

Checklijst Benodigde gegevens aangifte ib 2019



Deze korte checklijst dient een overzicht te zijn van de benodigde gegevens ten behoeve van de Duitse aangifte inkomstenbelasting. Wij verzoeken u om volgende punten door te lopen en indien van toepassing de stukken in te leveren.

	Stukken bijge- voegd	N.v.t.
1. Algemeen		
Zijn er wijzigingen m.b.t. uw persoonlijke omstandigheden in 2019 (adres, bankrekening, burgerlijke staat/confessie/kinderen/overig)?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
2. Aftrekbare bijzondere uitgaven (Sonderausgaben)		
Werden er kosten in dit jaar betaald die, ondanks dat ze eigenlijk privé zijn, fiscaal wel aftrekbaar zijn:		
• Pensioenvoorzieningen, premies werkloosheidsverzekering, premies arbeidsongeschiktheidsverzekeringen, premies aansprakelijkheidsverzekeringen, privé aansprakelijkheid, ongevallenverzekering, aansprakelijkheid auto of/en voor dieren	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
• Premies levensverzekeringen	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
• Giften	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
• Premies ziektekostenverzekering	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
• Premies uitvaartverzekering	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Aan de aftrekbaarheid van deze uitgaven zijn bepaalde eisen gesteld en gelden bepaalde drempels. Wij verzoeken u in ieder geval alle stukken aan te leveren. Wij kunnen dan beoordelen met welke aftrekposten wij rekening kunnen houden		
3. Aftrekbare buitengewone uitgaven (Außergewöhnliche Belastungen)		
• Gehandicapten Card (Schwerbehindertenausweis)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
• Alimentaties aan ex-echtgenoten, ook indien er premies voor de ziektekostenverzekering door u voor uw ex-echtgenoot betaald zijn	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
• Ziektekosten die niet (volledig) zijn vergoed door uw verzekeraar (ook gereden kilometers)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
4. Kinderen		
• Gegevens van uw kinderen zoals naam, geboortedatum, woonplaats, Steuer-ID Nummer (indien jonger dan 1 jaar, geboortetoekende bijvoegen)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
• Ontvangen Nederlandse kinderbijslag of Duits „Kindergeld“	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
• Eerste opleiding of studie t/m _____	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
• Tweede opleiding t/m _____	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Checklijst Benodigde gegevens aangifte ib 2019



- Indien uw kind een tweede opleiding doet:
neem a.u.b. contact met ons op om te bespreken wat voor stukken wij nodig hebben
- Kinderopvangkosten t/m 14 jaar (bankafschrift en factuur bijvoegen)
- Kind ouder dan 18 jaar, bewijs van inschrijving of contract van de opleiding
- Alimentaties voor uw kinderen indien zij geen eigen inkomen hebben
- Evtl. kosten voor huisvesting i.v.m. opleiding van uw kinderen (adres aangeven)

5. Overzicht huishoudelijke diensten (Haushaltsnahe Dienstleistungen)

- B.v. tuinman, schoonmaakster, verpleegster, enz.
(loonkosten t/m € 20.000,-; daarvan aftrekbaar 20%)
- Alle facturen van handwerksmannen voor werkzaamheden in uw huis, kosten i.v.m.
verhuizingen, schoorsteenveger enz.
(loonkosten t/m € 6.000,-; daarvan aftrekbaar 20%)

Belangrijk: mogen niet contant betaald zijn, loonkosten moeten apart op factuur staan!!!

6. Niet-zelfstandige werkzaamheden (Nichtselbständige Tätigkeit)

- Jaaropgave loonstrook
- Bent u het hele jaar werkzaam geweest?

- Verklaring over inkomsten i.v.m. werkloosheid (ziektégeld, ouderdomspensioen, enz.)
- „Verklaring VL“ indien u „vermögenswirksamen Leistungen“ bespaart
- Reiskosten: woon-werkverkeer ⇔ gereden kilometers (enkele reis)
- Beroepskosten indien hoger dan € 110,-
- Bijdragen aan vakbonden, enz. „Berufsverbände“
- Cursus- en bijscholingskosten
- Kosten voor een tweede woning mits deze voor werk gebruikt wordt
- Kosten werkkamer (indien geen andere werkplek ter beschikking staat)
- Evtl. kosten die door een ongeluk zijn ontstaan op weg naar het werk

7. Kapitaalinkomsten

Bij een Duitse bankrekening worden in principe kapitaalinkomsten automatisch met 25% af-trek vanuit de bank belast en hoeven niet meer in de aangifte ib te worden opgenomen. Dit geldt alleen maar voor Duitse banken, indien u over buitenlandse (Nederlandse) bankrekenin-gen beschikt moeten deze wel worden aangegeven.

Checklijst Benodigde gegevens aangifte ib 2019



Indien het volgende van toepassing is, graag de gegevens ook indienen:

- Gezamenlijke kapitaalinkomsten zijn hoger dan € 801,- (bij echtgenoten: € 1.602,-)
- Rente-inkomsten van bijv. privéhypotheken
- **Jaaropgaven kapitaalinkomsten** (aan- en verkoop transacties, rente-, dividend- en andere kapitaalinkomsten), enz.
- Effectenoverzichten met waarden per 1 januari 2019 en 31 december 2019

8. Huurinkomsten

- Bestaan er huurinkomsten uit een woning/vakantiehuis/fotovoltaïsche cel enz. indien ja, ontvangen wij graag alle kosten die hier betrekking op hebben zoals elektra, verzekering, rente voor financiering, enz.

9. Andere inkomsten

- Pensioenen
- Winsten uit verkoop van andere goederen

10. Diverse

- **Buitenlandse inkomsten**
 - Jaaropgave
 - Jaaropgave pensioen/AOW
 - Jaaropgave UWV
 - Jaaroverzicht van de bank waarop de rente-inkomsten zijn vermeld
 - Eventuele overige vermogensoverzichten
- Aanslag inkomstenbelasting vorig jaar
- Kopie aanslag Nederlandse inkomstenbelasting
- Kopie Nederlandse belastingaangifte

Let op! Deze checklijst kan niet alle gevallen voor 100% afdekken. Bij twijfel of vragen kunt u contact opnemen met uw contactpersoon op ons kantoor.