

# Checklijst Benodigde gegevens aangifte ib 2020



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.
<b>1. Algemeen</b>		
Zijn er wijzigingen m.b.t. uw persoonlijke omstandigheden in 2020 (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"/> |

# Checklijst

## Benodigde gegevens aangifte ib 2020



### 4. Kinderen

- Gegevens van uw kinderen zoals naam, geboortedatum, woonplaats, Steuer-ID Nummer (indien jonger dan 1 jaar, geboorteoorkonde bijvoegen)
- Ontvangen Nederlandse kinderbijslag of Duits „Kindergeld“
- Eerste opleiding of studie t/m \_\_\_\_\_
- Tweede opleiding t/m \_\_\_\_\_
- 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 handwerkmannen 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? Hoeveel dagen per week? Hoeveel bedraagt de reisafstand? Hoeveel ontving u hiervoor van uw werkgever als onbelaste vergoeding?
- 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 (zie hiertoe graag punt 11 “Bijzonderheden CORONA”)
- Evtl. kosten die door een ongeluk zijn ontstaan op weg naar het werk

# Checklijst Benodigde gegevens aangifte ib 2020



## 7. Kapitaalinkomsten

Bij een Duitse bankrekening worden in principe kapitaalinkomsten automatisch met 25% afgetrokken van 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) bankrekeningen beschikt moeten deze wel worden aangegeven.

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 2020 en 31 december 2020

---

## 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 Nederlandse werkgever/pensioen/AOW
  - Jaaroverzicht van de bank waarop de rente-inkomsten zijn vermeld
  - Eventuele overige vermogensoverzichten
- Kopie definitieve Nederlandse aanslag inkomstenbelasting vorig jaar 2019
- Kopie aanslag Nederlandse inkomstenbelasting premie volksverzekeringen 2020 (ook voorlopig)
- Kopie aanslag inkomensafhandelijke bijdrage zorgverzekeringwet 2020
- Kopie Nederlandse belastingaangifte 2020
- Aanslag CAK (premie volksverzekeringen) 2020

# Checklijst Benodigde gegevens aangifte ib 2020



## 11. Bijzonderheden CORONA

- Hebt u op grond van Corona vanuit thuis moeten werken? Werkdagen waarop u alleen vanuit huis werkt vanwege de maatregelen ter bestrijding van de COVID 19-pandemie kunnen beschouwd worden als werkdagen die u zou hebben gewerkt zoals vermeld in uw arbeidscontract mochten en er geen maatregelen gelden ter bestrijding van de COVID 19-pandemie. Indien ja, hoeveel dagen? Attest van de werkgever is noodzakelijk.
- Geen werkkamer? Voor 2020 kan een vaste bedrag van 5,00 Euro per dag voor werken vanuit thuis in mindering gebracht worden (Home-Office-Pauschale), maar maximal 600,00 Euro (=120 dagen). De thuiswerkvergoeding maakt deel uit van de zogenaamde inkomensgebonden kostenvergoeding en wordt daar niet bovenop toegekend.

---

## 12. Aanleveren van stukken - DIGITAAL

- Hoe moet u ons de documenten bezorgen? Bij voorkeur digitaal! Heeft u al gehoord van het nieuwe online portaal „DATEV Meine Steuern“? Nee? Neem contact met ons op als u er gebruik van wilt maken. Kortom: u kunt hier op elk moment eenvoudig uw documenten uploaden en later ook uw aangifte inkomstenbelasting inzien.

**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.**