

CHECKLIST IB 2025

Om u in staat te stellen deze gegevens overzichtelijk en volledig aan te leveren, hebben wij onderstaande vragenlijst opgesteld. Wij verzoeken u de vragen, voor zover van toepassing, in te vullen en de gevraagde stukken (bij voorkeur scans of kopieën daarvan) mee te sturen.

Persoonlijke gegevens

Deze gegevens vindt u grotendeels op de uitnodiging tot het doen van aangifte. Stuur de aangiftebrief mee. U hoeft de gegevens die al op dat formulier staan hieronder niet in te vullen, behalve als ze niet juist zijn.

Uw gegevens

- ☐ Naam en voorletters : _____
- ☐ Adres : _____
- ☐ Postcode en woonplaats : _____
- ☐ Telefoonnummer : _____
- ☐ E-mail : _____
- ☐ Burgerservicenummer : _____
- ☐ Geboortedatum : _____ M / V

Echtgeno(o)t(e) / partner

- ☐ Naam en voorletters : _____
- ☐ Burgerservicenummer : _____
- ☐ Geboortedatum : _____ M / V

Kopie legitimatiebewij(s)(zen).

Let op:

Als uw echtgeno(o)t(e) / partner zelf ook inkomsten of aftrekposten heeft, moet hij of zij een eigen formulier invullen.

Voor gehuwden/geregistreerd partnerschap:

- | | | | | |
|--|--------|---|---|--|
| ☐ Bent u in gehuwd? | Ja/nee | : Zo ja, vanaf (datum) | : | |
| ☐ Bent u in 2025 duurzaam gescheiden gaan leven? | Ja/nee | : Zo ja, vanaf (datum) | : | |
| ☐ Bent u in 2025 gescheiden? | Ja/nee | : Zo ja, op (datum) | : | |
| ☐ Heeft u in 2025 een verzoek tot echtscheiding ingediend en bent u ingeschreven op een ander adres | Ja/nee | : Zo ja, op (datum) | : | |
| ☐ Bent u gehuwd onder huwelijkse voorwaarden? | Ja/nee | : Zo ja, wij ontvangen graag een kopie. | : | |

Voor ongehuwden:

- | | | |
|---|--------|----------------------|
| ☐ Woont u in samen? | Ja/nee | Zo ja, vanaf (datum) |
| ☐ Woont u samen en voldoet u aan een van onderstaande voorwaarden? | Ja/nee | |
- ☐ U bent allebei meerderjarig en hebt samen een notarieel samenlevingscontract afgesloten.
 - ☐ U hebt samen een kind.
 - ☐ Een van u heeft een kind van de ander erkend.
 - ☐ U bent bij een pensioenfonds aangemeld als pensioenpartners.
 - ☐ U bent samen eigenaar van een eigen woning waarin u allebei woont.
 - ☐ U bent allebei meerderjarig en op uw adres staat ook een minderjarig kind van 1 van u beiden ingeschreven (samengesteld gezin). Geldt deze situatie voor u? Maar verhuurt u een deel van uw woning aan degene met wie u op hetzelfde adres staat ingeschreven? Als er sprake is van verhuur op zakelijke gronden, dan bent u geen fiscale partners. U moet dan wel een schriftelijke huurovereenkomst hebben.
 - ☐ U bent meerderjarig en woont met een minderjarig kind in een opvangwoning of een huis voor beschermd wonen die u kreeg door de Wet maatschappelijke ondersteuning 2015. U bewoont die woning samen met een meerderjarige die volgens de gemeente ook op dat adres staat ingeschreven. Wilt u met die persoon geen fiscale partners zijn? Dan moet u hiervoor samen een verzoek doen. Ook moet u voldoen aan een aantal voorwaarden.
 - ☐ U was het jaar ervoor al fiscale partners.
 - ☐ U woont samen met uw kind of met uw vader of moeder en u voldoet aan 1 van de bovenstaande voorwaarden én u bent allebei 27 jaar of ouder.

Kinderen

Heeft u thuiswonende kinderen? Zo ja: vul hieronder de voorletters, geboortedata en burgerservicenummers van de kinderen in.

Voorletters	Geboortedatum	Burgerservicenummer

Aanslagen, aangiften en toeslagen

Indien aanwezig meesturen:

- ☐ Voorlopige aanslag(en)/teruggave(n).
- ☐ Indien u dit jaar voor het eerst uw aangifte door ons laat verzorgen: een kopie van uw aangifte over 2024.

Inkomsten van werkgevers, pensioenen e.d.

Had u in 2025:

- ☐ inkomsten uit dienstbetrekking.
- ☐ een uitkering (van UWV, Sociale Verzekeringsbank en dergelijke).
- ☐ een pensioenuitkering of een lijfrente-uitkering, waarop loonheffing is ingehouden.

In alle gevallen: een kopie van de jaaropgave(n) 2025 van werkgever(s) of uitkeringsinstantie(s) meesturen.

Woon/werkverkeer met openbaar vervoer

Heeft u regelmatig met het openbaar vervoer naar uw werk gereisd? Zo ja dan opgeven:

- ☐ Een kopie van de openbaarvervoerverklaring of reisverklaring van uw werkgever. :
- ☐ Indien u niet het gehele jaar reisde: de reisperiode. :
- ☐ De reiskostenvergoeding die u van uw werkgever ontving (jaarbedrag). : €

Andere inkomsten

Heeft u naast uw inkomsten uit dienstbetrekking nog inkomsten uit andere werkzaamheden?

Zo ja, stuurt u dan een opgave van:

- ☐ de ontvangen inkomsten.
- ☐ de betaalde kosten.

Alimentatie

Heeft u in 2025 partneralimentatie ontvangen? Zo ja:

- ☐ Bedrag (niet het bedrag ontvangen voor kinderen). : € _____
- ☐ Per wanneer ontvangt u partneralimentatie? _____

Eigen woning

Als u de eigenaar en tevens bewoner bent van uw eigen (hoofd)woning:

- ☐ De waarde volgens de woz-beschikking 2025 met waardepeildatum 1 januari 2024. Graag kopie bijvoegen* : € _____
- ☐ Betaalde rente (niet de aflossing of premies). Graag kopie jaaropgaaf bijvoegen. : € _____
- ☐ Restant schuld aan het einde van het jaar. Graag kopie jaaropgaaf bijvoegen. : € _____
- ☐ Betaalde erfpachtcanon. Graag kopie nota's bijvoegen. : € _____
- ☐ Ontvangen vrijgestelde schenkingen inzake verwerving, onderhoud, verbetering of aflossing eigenwoningschuld. : € _____

Als u tijdelijk twee woningen (geen vakantiewoning) heeft (gehad):

- ☐ Van beide woningen de woz-beschikking. : _____
- ☐ Is de leegstaande (nieuwe) woning uitsluitend bestemd om binnen drie jaar als eigen woning te dienen? : _____
 Zo ja, dan ook van deze woning opgave van rente en dergelijke zoals van een eigen woning.
- ☐ Is in 2025 de leegstaande (voormalige) woning minder dan drie jaar geleden verlaten? : _____
 Zo ja, datum dat de voormalige eigen woning is verlaten (voor zover nog niet bekend) en opgave van rente en dergelijke zoals van de eigen woning.
- ☐ Is de voormalige eigen woning tijdelijk verhuurd in afwachting van verkoop? : _____
 Zo ja, opgave van de verhuurperiode.
- ☐ Is de voormalige eigen woning in 2025 verhuurd zonder dat deze te koop staat, dan is de woning een tweede woning geworden. Zie dan het onderdeel Tweede woning hierna.

Als u in 2025 een nieuwe eigen woning heeft gekocht:

- ☐ Een kopie van de afrekening van de notaris van de aankoop van de woning
- ☐ Een overzicht van de gemaakte kosten voor de nieuwe woning, zoals kosten van de makelaar, de notaris, de bank, : €
het kadaster of uw hypotheekadviseur. _____
- ☐ Vanaf welke datum staat u bij de gemeente op het nieuwe adres ingeschreven? : _____

Als u in 2025 uw eigen woning heeft verkocht:

- ☐ Een kopie van de afrekening van de notaris van de verkoop van de woning
- ☐ Verkoopkosten van de woning, zoals makelaarskosten, taxatiekosten en advertentiekosten. : €

- ☐ Vanaf welke datum bent u bij de gemeente uitgeschreven op uw oude adres? : _____
- ☐ Heeft u na verkoop (op 29 oktober 2012 of later) nog een restschuld? Zo ja graag een opgave van de restschuld en de betaalde rente over de restschuld. Graag kopie jaaropgaaf bijvoegen. €

Heeft u in 2025 voor het eerst een eigen woning gekocht of een bestaande eigenwoningschuld verhoogd?

- ☐ Zo ja, een kopie van de leningsovereenkomst.

Als u in 2025 uw eigenwoningschuld heeft verhoogd:

- ☐ Een opgave van de gedane uitgaven voor verbetering of onderhoud van de eigen woning met bewijsstukken.

Heeft u voor de aflossing van de lening een spaar- of leen hypotheek?

- ☐ Zo ja: een kopie van de polis (niet de offerte!), tenzij u deze al eerder aan ons heeft verstrekt.

Bent u in 2025 een nieuwe financiering voor de eigen woning aangegaan bij een andere partij dan een Nederlandse bank?

- ☐ Zo ja, dan hebben wij de volgende gegevens van nodig:
 - de naam en adresgegevens van degene die het geld aan u heeft uitgeleend, inclusief zijn of haar burgerservicenummer of RSIN-nummer.
 - de datum waarop de schuld is aangegaan (startdatum lening).
 - het startbedrag van de schuld (hoofdsom van lening).
 - de rente (percentage).
 - de looptijd van de lening in maanden.
 - als er wordt afgelost de wijze van aflossing (lineair of annuïtair).
 - kopie leningsovereenkomst.

Tweede woning of andere woningen

Heeft u een vakantiehuis of een andere dan eigen woning in Nederland of in het buitenland?
 Zo ja, dan ontvangen wij graag de volgende informatie:

- ☐ Het (de) adres(sen).
- ☐ Een opgave van de waarde van de woning volgens de woz-beschikking 2025 met waardepeildatum 1 januari 2024. Graag een kopie meesturen.
- ☐ Wordt de woning verhuurd op 1 januari 2025?
 Zo ja, wat is de kale huurprijs van de maand januari?

Adres vakantiehuis, andere woning	WOZ-waarde 2025 (€)	Kale huur per maand (€)

Andere onroerende zaken

Heeft u andere onroerende zaken (niet woningen) in Nederland of in het buitenland? Zo ja, dan ontvangen wij graag de volgende informatie:

- ☐ Het (de) adres(sen).
- ☐ Een opgave van de waarde van het pand volgens de woz-beschikking 2025 met waardepeildatum 1 januari 2024. Graag een kopie meesturen.

Adres overige onroerende zaken	WOZ-waarde 2025 (€):

Bankrekeningen, spaartegoeden, vorderingen en contant geld

- ☐ Van alle bankrekeningen (inclusief geblokkeerde tegoeden spaarloonregeling) het saldo per 31 december 2024 of per 1 januari 2025 (kopie jaaroverzicht 2025).
- ☐ Van de vorderingen het saldo per 31 december 2024 of per 1 januari 2025 (specificatie).
- ☐ Aandeel in reserve Vereniging van Eigenaren per 31 december 2024 of 1 januari 2025.
- ☐ Contant geld, cadeaubonnen en tegoeden op een chipkaart voor zover meer dan € 560 (€ 1.120 voor partners) per 1 januari 2025.

Effecten en andere beleggingen

- ☐ Een overzicht van samenstelling en waarde per 1 januari 2025 en 31 december 2025 (bijvoorbeeld de fondsenstaat van uw bank).
- ☐ Het bedrag van de in 2025 ingehouden dividendbelasting.
- ☐ Het bedrag van de in 2025 ontvangen buitenlandse dividenden en ingehouden buitenlandse dividendbelasting per fonds.
- ☐ Bij kapitaalverzekeringen: een kopie van de polis (om te beoordelen of een vrijstelling van toepassing is, tenzij deze al eerder is verstrekt) en de jaaropgave 2025 van de opgebouwde waarde.
- ☐ Geef beleggingen in durfkapitaal en maatschappelijke beleggingen apart aan. Hiervoor kunnen vrijstellingen gelden.

Andere bezittingen, NIET voor persoonlijk gebruik in eigen huishouden

- ☐ Voorbeelden: inboedel in een verhuurde woning, een verhuurde caravan of boot.
- ☐ Een overzicht met de waarden daarvan per 1 januari 2025 en 31 december 2025.

Kunstvoorwerpen (tenminste voor 70% belegging)

- ☐ Voorbeelden: verzameling kunstvoorwerpen ter belegging, verzameling oldtimers ter belegging.
- ☐ Een overzicht met de waarden daarvan per 1 januari 2025 en 31 december 2025.

Schulden

- ☐ Alle schulden zoals schulden voor de aanschaf van een tweede woning, boot, caravan, schulden aan banken, creditcardmaatschappijen, warenhuizen, leveranciers van gas, water, elektra, internet en telefonie etc. (maar *niet* de schuld die is aangegaan voor de eigen woning).
- ☐ Een overzicht met de waarden daarvan per 31 december 2024 of 1 januari 2025.

Ziektekosten

Als u in 2025 een aanzienlijk bedrag aan ziektekosten heeft betaald dat niet wordt vergoed door uw verzekering, dan heeft u mogelijk recht op een aftrek wegens ziektekosten. Onder ziektekosten vallen de niet-vergoede kosten van artsen, ziekenhuizen, door een arts voorgeschreven behandelingen en medische hulpmiddelen, met uitzondering van brillen of contactlenzen en ooglasersbehandelingen. Ook dieetkosten en vervoerskosten kunnen onder voorwaarden in aftrek worden gebracht.

- ☐ Stuur een specificatie van de betaalde bedragen mee.

Alimentatie

Heeft u in 2025 partneralimentatie betaald aan uw ex-echtgeno(o)t(e) of ex-partner? (Het gaat niet om alimentatie voor de kinderen).

- ☐ Het in 2025 betaalde bedrag.
- ☐ Naam en adresgegevens, geboortedatum en burgerservicenummer van uw ex-echtgeno(o)t(e) of ex-partner.

Lijfrentepremies / inleg banksparen

- ☐ De in 2025 betaalde premies.
- ☐ Een kopie van de polis (niet de offerte), tenzij al eerder verstrekt.
- ☐ De pensioenopgave van het pensioenfonds van uw werkgever over 2024 in verband met factor A.

Arbeidsongeschiktheidsverzekeringen

- ☐ De in 2025 betaalde premies.
- ☐ Een kopie van de afgesloten polis, tenzij al eerder verstrekt.

Giften

Heeft u giften gedaan aan een als zodanig aangewezen algemeen nut beogende instelling (ANBI)?

- ☐ Stuur een specificatie van de betaalde bedragen mee.