

Checklist Aangifte Inkomstenbelasting 2025

* graag omcirkelen wat van toepassing is

Naam:

Telefoon:

E-mail:

Burgelijke staat [graag aankruisen]

- ☐ Gehuwd (gemeenschap van goederen / huwelijkse voorwaarden*)
- ☐ Geregistreerd partnerschap (gemeenschap van goederen / partnerschapsvoorwaarden*)
- ☐ Samenwonend (met samenlevingscontract / zonder samenlevingscontract*)
- ☐ Alleenstaand
- ☐ Weduwe/weduwnaar

Testament: ja / nee*

Woonsituatie: koopwoning / huurwoning*

Box 1 inkomen uit werk en inkomen

Inkomsten

- ☐ jaaropgaven over 2025
- ☐ ontvangen partneralimentatie
- ☐ overige inkomsten

Wonen (alleen bij koopwoning)

- ☐ WOZ-waarde van uw woning met peildatum 1 januari 2024
Deze waarde staat op de WOZ-beschikking die u vorig jaar van de gemeente hebt gekregen
- ☐ jaaropgaaf van uw hypotheek
- ☐ bij koop of verkoop van uw woning: de notarisafrekening, nota taxatiekosten, nota hypotheekadvies

Aftrekposten (betalingsbewijzen noodzakelijk)

- ☐ giften
- ☐ zorgkosten die u niet vergoed hebt gekregen
Let op: eigen bijdrage Zvw, zorgpremie en eigen risico zijn niet aftrekbaar
- ☐ betaalde partneralimentatie
- ☐ gegevens van betaalde lijfrentepremies (+ opgave factor A)
- ☐ een overzicht van betaalde arbeidsongeschiktheidsverzekeringen (AOV)

Box 2 inkomen uit aanmerkelijk belang

Bent u (met uw partner) eigenaar van tenminste 5% van de aandelen in een BV of NV: ja / nee *

Box 3 inkomen uit sparen en beleggen

In box 3 betaalt u belasting over uw inkomen uit sparen en beleggen.

U heeft alleen box 3-inkomen wanneer uw vermogen op de peildatum (1 januari 2025) hoger is dan het heffingsvrije vermogen:

- € 57.684 voor belastingplichtigen zonder fiscale partner
- € 115.368 voor fiscale partners gezamenlijk

Wanneer dit voor u geldt, is – naast deze checklist – ook de checklist '[Opgave werkelijk rendement Box 3](#)' van belang.

Vanaf de aangiftejaar 2025 moet in de aangifte al een keuze gemaakt worden voor de belastingberekening op basis van het fictieve rendement of op basis van het werkelijke rendement.

Om te kunnen beoordelen of het werkelijke rendement in 2025 lager is dan het standaard fictieve rendement, is het belangrijk dat u alle relevante stukken uit de checklist '[Opgave werkelijk rendement Box 3](#)' aanlevert.

Wanneer niet alle benodigde gegevens worden aangeleverd, wordt de aangifte opgesteld op basis van het fictieve rendement.

Bankrekeningen

- ☐ jaaroverzicht 2025 van uw betaal- en spaarrekening(en) (en van uw minderjarige kinderen)
- ☐ jaaroverzicht 2025 van uw beleggingen

Overige bezittingen en schulden

- ☐ jaaropgave van leningen en andere schulden inclusief betaalde of ontvangen rente
- ☐ gegevens van vorderingen en overige bezittingen (denk ook aan cryptovaluta)
- ☐ opgave van ontvangen dividend en evt. ingehouden dividendbelasting
- ☐ Opgave van (vakantie)woningen in Nederland of in het buitenland – volledige adresgegevens en een kopie van de WOZ beschikking (peildatum per 1 januari 2024) of waarde-opgave per 1 januari 2025
- ☐ Andere onroerende zaken – volledige adresgegevens en een kopie van de WOZ beschikking (peildatum per 1 januari 2024) of waarde-opgave per 1 januari 2025

Overige informatie

Deze vragenlijst behandelt de meest voorkomende situaties. Wij verzoeken u vriendelijk om ook die onderwerpen aan ons door te geven die niet in dit formulier worden genoemd, maar die wél van belang kunnen zijn voor uw aangifte.

Twijfelt u over bepaalde informatie? Neem gerust contact met ons op. Wij helpen u graag verder – liever één vraag te veel dan een onjuiste aangifte.

Niet alles gevonden?

Hebt u al aan de digitale documenten gedacht? U ontvangt veel documenten niet meer in de brievenbus. Veel organisaties sturen alleen nog digitaal post. Zo staat er al veel digitale post van de overheid in uw Berichtenbox.

Hoe wilt u het aangifterapport ontvangen? [graag aankruisen]

- ☐ digitaal via SmartLockr
- ☐ op papier (toeslag € 10,00)