

Checklist Inkomstenbelasting 2025

Te gebruiken voor de aangifte over belastingjaar 2025. Verzamel alleen wat op jouw situatie van toepassing is.

Belangrijke data (indicatief)

- Aangifte doen kan doorgaans vanaf **1 maart**.
- Streefdatum voor verzending is vaak **1 mei** (of de datum die in je aangiftebrief staat).
- Lukt 1 mei niet, vraag dan vóór 1 mei uitstel aan (particulier vaak tot **1 september**).

Versie: 08-01-2026

Algemene gegevens

- ☐ Het afgeven van een machtiging Mijn Belastingdienst (via <https://machtigen.digid.nl/>).
- ☐ Aangiftebrief/uitnodiging (als je die hebt ontvangen) en eventuele correspondentie over uitstel/boetes.
- ☐ BSN van jou, fiscale partner en (evt.) kinderen.
- ☐ Bankrekeningnummer (IBAN) voor teruggaaf/betaling.
- ☐ Overzicht van voorlopige aanslagen/teruggaven en betalingen in 2025 (als van toepassing).

Inkomen en loon (Box 1)

- ☐ Jaaropgaaf/januari-loonstrook van werkgever(s) over 2025.
- ☐ Jaaropgaven van uitkeringen (UWV/WW/WIA/ZW), AOW, pensioen en lijfrente-uitkeringen (indien van toepassing).
- ☐ Overzicht van ontvangen/ betaalde partnernalimentatie (indien van toepassing).
- ☐ Gegevens over inkomsten uit freelance/kluswerk/resultaat overige werkzaamheden (facturen, kosten, km's, etc.).
- ☐ Bij een eigen onderneming (IB): jaarrekening/boekhouding 2025, investeringen, privégebruik auto, en eventuele ondernemersaftrekgegevens.
- ☐ Gegevens van buitenlandse inkomsten of werkzaamheden in het buitenland (loonstroken, verklaring, belastingheffing).

Eigen woning en hypotheek

- [] WOZ-beschikking (waarde) van je woning.
- [] Jaaroverzicht hypotheek (betaalde rente, aflossing, leningdelen).
- [] Kosten eigen woning die aftrekbaar kunnen zijn (bijv. advies-, taxatie- en notariskosten bij aankoop/oversluiten; alleen voor zover fiscaal toegestaan).
- [] Bij (ver)koop in 2025: koop-/verkoopakte, nota van afrekening notaris, verhuisdatum, verkoopkosten/makelaar.
- [] Erfpachtcanon/onderhoudsbijdragen (als relevant) en gegevens over eventuele (tijdelijke) verhuur.

Vermogen (Box 3) - peildatum 1 januari 2025

- [] Saldo's van betaal- en spaarrekeningen per **1 januari 2025** (bankafschriften/jaaropgaven).
- [] Beleggingen per 1 januari 2025 (aandelen/ETF's/fondsen: jaaroverzicht of portefeuilleoverzicht).
- [] Crypto/overige digitale bezittingen per 1 januari 2025 (wallet-/exchange-overzicht).
- [] Tweede woning/vakantiewoning en waardering/bezit per 1 januari 2025 (als van toepassing).
- [] Schulden die in Box 3 vallen per 1 januari 2025 (leningen, roodstand; met bewijs van hoogte en tegenpartij).

Aftrekposten en heffingskortingen

- [] Zorgkosten (specifieke zorgkosten): bonnetjes/facturen, reiskosten ziekenbezoek, dieetverklaring (indien van toepassing).
- [] Giften: bewijs van betaling en gegevens van ANBI/SBBI (periodieke giftsovereenkomst indien van toepassing).
- [] Lijfrentepremies/jaarruimte: betaalbewijzen en factor A (pensioenoverzicht) als je dat gebruikt voor berekeningen.
- [] Reisaftrek openbaar vervoer (indien je daar recht op hebt): OV-verklaring/abonnement, reisgegevens.
- [] Betaalde partneralimentatie (aftrekbaar voor betaler) en ontvangen alimentatie (belast) - inclusief beschikkingen/afspraken.

Overig (veelvoorkomend)

- [] Kinderopvangkosten (voor toeslagen, niet voor de IB-aangifte zelf) - handig om apart te bewaren.
- [] Auto van de zaak: bijtelling/privégebruik, verklaring geen privégebruik (indien van toepassing).
- [] Schenking/erfenis ontvangen in 2025 (voor informatie/controle; kan aparte aangifte schenk-/erfbelasting zijn).
- [] Buitenlandse bankrekeningen/bezittingen: IBAN's, jaaroverzichten en landeninformatie.