

Heinkenszand, 7 januari 2019

Geachte cliënt,

Van de belastingdienst ontvangt u binnenkort het aangiftebiljet Inkomstenbelasting 2018 of een aangiftebrief waarin u wordt verzocht om aangifte te doen. Ook ontvangt u binnenkort een brief met bijlage van de belastingdienst met een code voor de Voor-Ingevulde Aangifte (VIA).

Graag informeren wij u over de wijze waarop wij de aangifte inkomstenbelasting 2018 voor u willen verzorgen.

Dienstverlening

Voor het opstellen van uw aangifte Inkomstenbelasting 2018 hebben we veel gegevens van u nodig. Denk aan inkomensgegevens, gegevens over uw woning en saldi van (spaar)rekeningen en eventuele leningen. De belastingdienst vult deze gegevens tegenwoordig al voor een groot deel in, in de zogenaamde Voor-Ingevulde Aangifte (VIA). Hier zouden wij graag gebruik van willen maken, omdat dit een aantal voordelen biedt.

Voordelen Voor-Ingevulde Aangifte (VIA)

- In de Voor-Ingevulde Aangifte staan al veel gegevens ingevuld. De kans dat u per abuis iets vergeet aan ons door te geven, of dingen over het hoofd ziet, wordt zo flink verkleind.
- Het invullen van uw aangifte is mensenwerk. De foutkans bij het overnemen van gegevens is bij het gebruik van de voor-ingevoerde aangifte nihil.

We vragen u daarom vriendelijk uw VIA-code aan ons door te geven

U heeft automatisch toegang tot de VIA, maar Simonse & Geus nog niet. Dit is echter heel makkelijk te regelen. U ontvangt binnenkort een brief van de belastingdienst. Hierbij zit een bijlage met een code. Deze code is door Simonse & Geus aangevraagd. Met deze code kunt u ons toestemming geven om uw VIA van de belastingdienst in te zien en te gebruiken.

Wij vragen u de bijlage met de code aan ons te doen toekomen. Dit kan eenvoudig per e-mail. Scan de bijlage in en mail naar anja@simonse-geus.nl. Per post opsturen of afgeven op het kantoor kan natuurlijk ook.

Benodigde gegevens

Naast de VIA-code ziet u in bijlage 1 wat wij nog meer van u nodig hebben om uw aangifte goed te kunnen invullen. Sommige gegevens willen we graag controleren met de gegevens in de VIA. Andere gegevens hebben we, indien van toepassing, aanvullend nodig.

Wij streven er naar om alle aangiftes vóór 1 april te verzorgen.

Hiervoor is het echter wel noodzakelijk dat de gegevens tijdig, juist en volledig worden aangeleverd. De aangiftes zullen worden behandeld op datum van binnenkomst van de gegevens.

Voor aangiftes die, om welke reden dan ook, niet voor 1 april kunnen worden ingediend zal uitstel worden aangevraagd bij de belastingdienst. Hiervoor dienen wij echter wel vóór 15 maart in het bezit te zijn van het aangiftebiljet of de aangiftebrief.

Procedure

1. U verzamelt uw gegevens en stuurt uw aangiftebiljet of aangiftebrief aangevuld met de gevraagde bescheiden naar: Simonse & Geus Accountants - Adviseurs

t.a.v. Anja Raas
Postbus 84
4450 AB Heinkenszand

U kunt de gegevens ook inscannen en mailen naar anja@simonse-geus.nl

Of geef deze bij ons af : t.a.v. Anja Raas
Mr. Dr. Meslaan 1
4451 Heinkenszand

2. Wilt u persoonlijk langskomen met uw gegevens om bepaalde zaken nog toe te lichten of om vragen te stellen dan kunt u hiervoor een afspraak maken met Anja Raas. Zij is hiervoor telefonisch bereikbaar op telefoonnummer: 0113-244 377 of mail naar anja@simonse-geus.nl
3. Als u wilt dat wij bij u langskomen omdat u persoonlijk niet in staat bent om ons te bezoeken dan hebben wij hiervoor een aantal data gereserveerd. Hiervoor kunt u rechtstreeks contact opnemen met Anja Raas op telefoonnummer: 0113- 244 377 of mail naar anja@simonse-geus.nl

Het tarief

Voor het verzorgen van uw aangifte inkomstenbelasting 2018 rekenen wij een vast tarief van € 88,50 (incl. BTW).

Dit bedrag is voor een enkele aangifte. Indien wij ook de aangifte van uw fiscale partner verzorgen, berekenen wij een bedrag van € 110,00 (incl. btw).

Werkzaamheden die niet vallen onder de normale aangifte werkzaamheden, zoals het verzorgen van een voorlopige teruggaaf inkomstenbelasting of een aanvraag zorgtoeslag, huurtoeslag, kindgebonden budget, kinderopvangtoeslag e.d. zullen worden gefactureerd op basis van uren x tarief.

Tevens hebben wij een toelichting ingesloten omtrent de diverse toeslagen die er zijn en waarvoor u wellicht in aanmerking komt. (bijlage 2).

Bij voorbaat dank voor het doorgeven van uw code en het aanleveren van uw gegevens. Heeft u naar aanleiding van deze brief nog vragen? Aarzel dan niet om contact met ons op te nemen. We helpen u graag verder.

Met vriendelijke groet,

Simonse & Geus
Accountants – Adviseurs

Bijlage 1: Checklist: Benodigde gegevens voor de aangifte Inkomstenbelasting 2018

Hieronder vindt u de gegevens die van belang zijn voor uw aangifte.

Onderwerp	Gegevens
Code	De code van de voor-ingevulde aangifte
Algemeen	Indien nog niet in ons bezit een kopie van een identiteitsbewijs, zoals paspoort, ID-kaart of rijbewijs.
	Indien u een e-mailadres heeft, dit graag doorgeven.
Gezin & kinderen	Indien nog niet in ons bezit: kopie ID-bewijzen van kinderen onder de 16 jaar die tot uw huishouden behoren, of anders een opgave van het sofinummer, de voorletter(s) en de geboortedatum.
	Zijn er wijzigingen in uw persoonlijke omstandigheden? (huwelijk, samenwonen, overlijden, kinderen)
Inkomsten	Jaaropgaven van werkgever(s) en / of uitkeringsinstantie(s).
	Overige inkomsten (niet in dienstbetrekking) en de daarmee verband houdende kosten.
	Reizen per openbaar vervoer. (zijn er vergoedingen?) Openbaar vervoerverklaring?
	Betalingsbewijzen en polissen van eventuele lijfrenteverzekeringen. In het geval u premies voor lijfrenteverzekeringen betaald heeft, hebben wij ook het meest recente pensioenoverzicht nodig.
Wonen	De W.O.Z. – beschikking 2018 van de gemeente of de rekening van de gemeentelijke heffingen (waarde eigen woning).
	Jaaropgaven betreffende hypothecaire leningen en andere leningen betreffende de eigen woning.
	In het geval u in 2018 een hypotheek of een lening heeft afgesloten of overgesloten, de afrekening van de notaris en een overzicht van de besteding van het geleende geld.
	In het geval van aankoop en/of verkoop van een woning: de afrekening van de notaris en de nota van de taxatiekosten.

Overige kosten	Ontvangen of betaalde alimentatie-uitkeringen.
	Betalingsbewijzen en polissen van arbeidsongeschiktheidsverzekeringen.
Bezittingen, schulden en verzekeringen	Saldi per 1 januari 2018 en per 31 december 2018 van alle bank-, giro- en spaarrekeningen (ook internet sparen) van u, uw partner en uw minderjarige kinderen.
	Jaaroverzichten van aandelenportefeuilles, aandelen, leasecontracten en dergelijke producten.
	Jaaroverzichten en polissen van kapitaalverzekeringen, studieverzekeringen en dergelijke.
	De waarde van een tweede eigen woning of van een verhuurde woning en gegevens betreffende de hierop betrekking hebbende schulden.
	Eventuele overige bezittingen en/of schulden.
Zorg	Kosten van ziekte (bepaalde dieetkosten op doktersvoorschrift, kosten voor hulpmiddelen zoals gehoorapparaten, steunzolen, voorgeschreven medicijnen door een huisarts, eigen bijdragen aan huisarts, tandarts, specialist, kosten voor fysiotherapeut, acupunctuur, revalidatie, logopedie, homeopathie of chiropractie, extra uitgaven voor kleding en beddengoed bij ziekte of invaliditeit langer dan 1 jaar, reiskosten naar artsen e.d., gezinshulp of thuiszorg (kosten CAK niet aftrekbaar), vervoerskosten naar arts of ziekenhuis, hogere vervoerskosten door handicap of ziekte). Kosten eigen risico zijn niet aftrekbaar.
	Studiekosten en scholingsuitgaven (zijn er vergoedingen?) van uzelf en/of uw partner.
	Giften aan "goede doelen" (Kerk, Hartstichting, enz.) aangesloten bij ANBI.
	Kosten monumentenwoning.
	Beschikkingen Zorgtoeslag 2018-2019. *
	Beschikkingen Huurtoeslag 2018-2019. *
	Beschikkingen Kinderopvangtoeslag 2018-2019. *
	Beschikkingen Kind-gebonden budget 2018-2019. *
	Voorlopige aanslag Inkomstenbelasting 2018 en 2019.
	Jaaropgave Kinderopvang 2018

* Zie bijlage 2

Bijlage 2: Toelichting Toeslagen

Toeslagen:

U kunt in aanmerking komen voor diverse toeslagen. Hieronder volgt een toelichting op de diverse toeslagen.

Zorgtoeslag

Zorgtoeslag is een tegemoetkoming in de kosten van uw zorgverzekering.

Bent u 18 jaar of ouder, heeft u een Nederlandse zorgverzekering en is uw inkomen (voor zorgtoeslag 2019) niet hoger dan € 29.562 per jaar of € 37.885 als u samenwoont dan komt u in principe in aanmerking voor zorgtoeslag. Indien u echter vermogen bezit in Box III dat boven bepaalde grensbedragen uitkomt kan dit er toe leiden dat u alsnog niet in aanmerking komt voor zorgtoeslag. Mocht u hierover vragen hebben kan uiteraard contact worden opgenomen met ons kantoor.

Huurtoeslag

Huurt u een woning en bent u in verhouding tot uw inkomen veel geld kwijt aan huur dan kunt u middels de huurtoeslag een tegemoetkoming in de huurkosten krijgen.

Om voor huurtoeslag 2019 in aanmerking te komen, mag uw huur 2019 niet hoger zijn dan € 720,42 per maand. Bent u jonger dan 23 dan mag uw huur niet hoger zijn dan € 424,44 per maand.

Bovendien mag uw inkomen niet te hoog zijn. Voor 2019 geldt dat uw inkomen niet hoger mag zijn dan € 22.700 per jaar als u alleen bent en niet hoger dan € 30.800 als u samenwoont. Bent u ouder dan 65 jaar dan is het maximuminkomen € 22.675 als u alleen bent en € 30.800 als u samenwoont. Het vermogen in Box III mag niet meer zijn dan € 30.360 en bij samenwonen € 60.720.

Kindgebonden budget

Kindgebonden budget is een bijdrage in de kosten voor uw kinderen tot 18 jaar. Als u kinderen hebt onder de 18 jaar komt u misschien in aanmerking voor kindgebonden budget.

Hoeveel kindgebonden budget u krijgt hangt af van het (gezamenlijke) inkomen en het aantal kinderen jonger dan 18 jaar. Hoe meer kinderen u heeft hoe hoger uw kindgebonden budget kan zijn. Ook de leeftijd van uw kinderen is van belang.

Kindgebonden budget aanvragen is meestal niet nodig. U ontvangt vanzelf bericht als u volgens de gegevens van de belastingdienst recht heeft op Kindgebonden budget. Van sommige ouders heeft de belastingdienst echter te weinig gegevens om automatisch te bepalen of ze in aanmerking komen voor kindgebonden budget. Heeft u geen bericht van de belastingdienst ontvangen over het kindgebonden budget maar denkt u hiervoor wel in aanmerking te komen kunt u contact met ons opnemen.

Kinderopvangtoeslag

Gaan uw kinderen naar de kinderopvang (hier kan in sommige gevallen ook de crèche onder vallen) dan kunt u kinderopvangtoeslag krijgen. Dit is een tegemoetkoming in de kosten van kinderopvang. Om kinderopvangtoeslag te krijgen moeten u en uw eventuele toeslagpartner allebei werken. U kunt de toeslag ook krijgen als u niet werkt, maar een opleiding volgt of uw kansen op werk vergroot door bijvoorbeeld een re-integratietraject te volgen via het UWV of de gemeente. Uw kind moet wel naar een geregistreerde kinderopvanginstelling gaan.

Met vragen omtrent de kinderopvangtoeslag kunnen wij u ook van dienst zijn.