

Checklist aangifte omzetbelasting

Wat hebben we van je nodig:

- Het ingevulde tabellarisch kasboek. Dit kun je downloaden vanaf onze site www.adminplus.org
Dat kasboek heeft 2 tabbladen. Eén voor de inkomsten en één voor de uitgaven. Houdt alsjeblieft 1 kasboek aan voor het hele jaar. Dus niet voor ieder kwartaal of maand een nieuw kasboek aanmaken.
De kolomtitels moeten altijd zichtbaar blijven, ook als je erg ver naar beneden door scrollt. Indien dit niet het geval is neem dan even contact met ons op want dan is er een instelling verdwenen die heel makkelijk weer ingesteld kan worden
- Noteer in de btw kolom alleen de btw precies zoals op de bon vermeld staat. Staat er geen btw op de bon dan is die níet aftrekbaar. Dus niet zelf uitrekenen! Laat de btw kolom dan leeg maar neem die bon wel gewoon in het kasboek op. Want voor de inkomstenbelasting is die wel aftrekbaar
- Let ook p de speciale kolom voor btw op autokosten. Btw op autokosten niet in de normale btw kolom schrijven alsjeblieft
- Alle in het jaar uitgeschreven facturen moeten in dit kasboek worden opgenomen. Ook die waarvoor pas na 31 december, dus in het volgend jaar betaling werd ontvangen.!!!
Hetzelfde geldt voor in dat jaar ontvangen, maar pas in het volgend jaar door jou betaalde rekeningen
- In geval van tijdgebrek kan je eventueel voor nu volstaan met de uitgewerkte inkomsten en eventueel een schatting van de kosten. Die kunnen we dan in een later stadium nog terug vragen.
Houdt er dan wel rekening mee dat wij dan eventueel later nog een suppletie-aangifte voor je moeten doen en die ook aan jou in rekening moeten brengen
- Een kopie van minstens één van jouw uitgaande facturen. Bij het toepassen van verschillende btw tarieven liefst voorbeelden van diverse rekeningen
- Indien je van bepaalde kosten niet zeker bent of die zakelijk aftrekbaar zijn, neem ze dan tóch in je kasboek op met een goede omschrijving. Indien het niet aftrekbaar is corrigeren wij dat vanzelf of nemen contact met je op als er onduidelijkheid is over al dan niet aftrekbaarheid
- Noteer bij de omschrijving alsjeblieft wát je kocht en niet wáár je het kocht. Deze omschrijving moet idealiter iets toevoegen aan wat al duidelijk is vanwege de kolom waarin je het plaatst. Alleen dan kunnen wij meedenken over de al dan niet aftrekbaarheid van deze uitgave
- Horecakosten zijn voor zover ze een zakelijk doel dienden ook aftrekbaar. Althans, voor de inkomstenbelasting. De btw op horecakosten is nooit aftrekbaar. Dus neem die kosten nu of later wel in je kasboek op maar laat de btw kolom leeg. Het netto bedrag in de kolom horecakosten is dan gelijk aan het bruto bedrag

- Wat betreft een internetaansluiting thuis en het mobiele telefoonabonnement moeten we wel een correctie op de btw aftrek maken voor het privé gebruik. Geef alsjeblieft in een mail aan of als tekst onder in het kasboek, voor welk percentage de telefoon en internet zakelijk denkt te gebruiken