

Checklist jaarafsluiting

Eenmanszaak en vof · dit hebben we nodig voor je jaarrekening en aangifte

Na afloop van het boekjaar maken we je jaarrekening en de aangifte inkomstenbelasting. Met deze checklist zorg je dat we alles hebben. Vink af wat je hebt aangeleverd; de rest bespreken we samen.

Bedrijfsnaam

Boekjaar

1 Administratie compleet

- ☐ Alle bankafschriften tot en met 31 december (CAMT.053 of PDF), van alle zakelijke rekeningen
- ☐ Alle verkoop- en inkoopfacturen van het jaar aangeleverd
- ☐ Kasboek bijgewerkt en het kassaldo op 31 december geteld
- ☐ Overzicht van facturen die op 31 december nog niet betaald waren (debiteuren en crediteuren)
- ☐ Btw-aangifte van het 4e kwartaal klaar of aangeleverd

2 Bezittingen en schulden op 31 december

- ☐ Voorraad: telling of schatting van de voorraad op 31 december (inkoopwaarde)
- ☐ Onderhanden werk: projecten die nog niet (helemaal) gefactureerd zijn
- ☐ Aankoop van bedrijfsmiddelen boven € 450 (factuur meesturen), en verkochte of afgedankte bedrijfsmiddelen
- ☐ Leningen: jaaroverzicht met saldo en betaalde rente
- ☐ Lease- en huurcontracten: nieuw of gewijzigd

3 Auto en privégebruik

- ☐ Auto van de zaak: kenteken, cataloguswaarde en datum eerste toelating
- ☐ Kilometerregistratie als je minder dan 500 km privé rijdt
- ☐ Privéauto zakelijk gebruikt: aantal zakelijke kilometers
- ☐ Privéopnamen en -storting die niet via de zakelijke rekening liepen
- ☐ Goederen of diensten van de zaak privé gebruikt

4 Ondernemersfaciliteiten

- ☐ Urenregistratie: heb je minimaal 1.225 uur aan je onderneming besteed? (nodig voor de zelfstandigenaftrek)
- ☐ Startende ondernemer (in de eerste 5 jaar maximaal 3 keer startersaftrek)
- ☐ Investerings voor de kleinschaligheidsinvesteringsaftrek (KIA), energie- of milieu-investeringen (EIA/MIA)
- ☐ Arbeidsongeschiktheidsverzekering (AOV) en betaalde premie

5 Alleen bij een vof

- ☐ Winstverdeling tussen de vennoten (volgens de vof-akte of afspraak)
- ☐ Wijzigingen in de vennoten of de vof-akte
- ☐ Privé-onttrekkingen en -storting per vennoot

6 Privé

Voor de aangifte inkomstenbelasting gebruiken we ook je privégegevens. Vul daarvoor onze Vragenlijst inkomstenbelasting in (te downloaden op zorgencijfers.nl/downloads).

- ☐ Vragenlijst inkomstenbelasting ingevuld en aangeleverd

Opmerkingen

Planning

Lever alles bij voorkeur vóór 1 maart aan. Dan maken we de jaarrekening en bespreken we de uitkomst met je voordat de aangifte wordt ingediend.

085 30 31 427 · info@zorgencijfers.nl