

Jak rozliczyć PIT mając IKZE ?

PIT-37

Jeśli rozliczasz się z Urzędem Skarbowym na podstawie deklaracji PIT-37, czyli uzyskujesz przychód np. z umowy o pracę, to kwotę odliczenia, którego chcesz dokonać (dzięki wpłatom na konto IKZE) wykazujesz w załączniku PIT/0 w rubryce B7. Tę samą kwotę należy wykazać w części D. składanej deklaracji PIT-37.

POLTAX POLA JASNE WYPEŁNIA PODATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD. WYPEŁNIC NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE. DŁUGIM DRUKOWANYM LITERAM, CZYRNĄ LUB NIEBIESZĄ KOLOREM. Składowa w wersji elektronicznej: www.portalskrobowy.urf.gov.pl

1. Identyfikator podatkowy NIP / numer PESEL _____ 2. Nr dokumentu _____ 3. Status _____

PIT-37 Prawidłowe wypełnienie formularza ułatwi wcześniejsze zapoznanie się z broszurą informacyjną dostępną w urzędach.

INFORMACJA O ODLICZENIACH OD DOCHODU (PRZYCHODU) I OD PODATKU W ROKU PODATKOWYM 3. Rok _____ 4. Nr załącznika 1) _____

Załącznik do zeznań: PIT-28, PIT-36 i PIT-37.

Jeżeli małżonkowie rozliczają się indywidualnie i każdy z nich korzysta z odliczeń, załącznik PIT/0 wypełnia i dołącza do swojego zeznania każdy z małżonków, podając w nim dane identyfikacyjne obojga małżonków.

B. ODLICZENIA OD DOCHODU (PRZYCHODU) – INNE NIŻ MIESZKANOWIE LUB BEZPOŚREDNIO WYMIONIONE W ZEZNANIACH PODATKOWYCH

Odliczenie z poz. 34 nie może przekroczyć sumy kwot z poz. 42 i 43 pomniejszonej o sumę kwot z poz. 62 i 63 z załącznika PIT-28. Kwoty z poz. 149 z załącznika PIT-36, kwoty z poz. 103 z załącznika PIT-37. Odstępstwo odliczenie z poz. 35 nie może przekroczyć kwoty z poz. 150 z załącznika PIT-36, kwoty z poz. 104 z załącznika PIT-37.

	podatek	małżonek
7. Wpłaty na indywidualne konto zabezpieczenia emerytalnego (IKZE)	29. WYPŁATY DOKONANE PRZEZ PODATNIKA	30. WYPŁATY DOKONANE PRZEZ MAŁŻONKA
8. Inne ulgi, nierzyskowne w wierzchołku od 1 do 7	31. Podatki rolnicze	32. _____
Razem odliczenia od dochodu (przychodu) Suma kwot z wierszy od 1 do 8. Kwoty z poz. 34 należy przemieścić do poz. 65 z załącznika PIT-28 lub poz. 151 z załącznika PIT-36 lub poz. 105 z załącznika PIT-37. Kwoty z poz. 35 należy przemieścić do poz. 152 z załącznika PIT-36 lub poz. 106 z załącznika PIT-37.	34. _____	35. _____

POLTAX POLA JASNE WYPEŁNIA PODATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD. WYPEŁNIC NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE. DŁUGIM DRUKOWANYM LITERAM, CZYRNĄ LUB NIEBIESZĄ KOLOREM. Składowa w wersji elektronicznej: www.portalskrobowy.urf.gov.pl

1. Identyfikator podatkowy NIP / numer PESEL _____ 2. Nr dokumentu _____ 3. Status _____

PIT-37 Prawidłowe wypełnienie formularza ułatwi wcześniejsze zapoznanie się z broszurą informacyjną dostępną w urzędach.

ZEZNANIE O WYSOKOŚCI OSIĄGNIĘTEGO DOCHODU (PONIESIONEJ STRATY) W ROKU PODATKOWYM 5. Rok _____

Formularz przeznaczony jest dla podatników, którzy w roku podatkowym:

1) wyliczają za pośrednictwem płatnika uzyskali przychody ze źródeł pobocznych na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, podlegające opodatkowaniu na ogólnych zasadach przy zastosowaniu skali podatkowej, 6, w szczególności z tytułu:

	podatek	małżonek
Składki na ubezpieczenia społeczne	99. _____	100. _____
Odliczenie podatnika nie może przekroczyć kwoty z poz. 66. Odliczenie małżonka nie może przekroczyć kwoty z poz. 97. w tym zagraniczne, o których mowa w art. 26 ust. 1 pkt 2a ustawy	101. _____	102. _____
Dochoód po odliczeniu składki na ubezpieczenia społeczne	103. _____	104. _____
Dochoód podatnika – od kwoty z poz. 66 należy odjąć kwotę z poz. 99. Dochoód małżonka – od kwoty z poz. 97 należy odjąć kwotę z poz. 100.	105. WYPŁATY DOKONANE PRZEZ PODATNIKA	106. WYPŁATY DOKONANE PRZEZ MAŁŻONKA
Odliczenia od dochodu – wykazane w części B załącznika PIT/0	107. _____	108. _____
Odliczenie podatnika nie może przekroczyć kwoty z poz. 103. Odliczenie małżonka nie może przekroczyć kwoty z poz. 104.		
Waga osobowa – wykazana w części B.1. załącznika PIT/0		
Kwota z poz. 107 nie może przekroczyć sumy kwot z poz. 103 i 104 pomniejszonej o kwotę z poz. 105 i 106.		

PIT-36 PIT-28

Jeśli rozliczasz się z Urzędem Skarbowym

- na podstawie deklaracji PIT-36, czyli uzyskujesz przychód prowadząc działalność gospodarczą i rozliczasz się wg skali lub jeśli rozliczasz się z Urzędem Skarbowym
- na podstawie deklaracji PIT-28, czyli uzyskujesz np. przychody podlegające rozliczeniu ryczałtem od przychodów ewidencjonowanych, to kwotę odliczenia, którego chcesz dokonać, dzięki wpłatom na konto IKZE wykazujesz w załączniku PIT/0 w rubryce B7. Tę samą kwotę należy wykazać w części F składanej deklaracji PIT-36 lub w części D.1 składanej deklaracji PIT-28.

POLTAX POLA JASNE WYPEŁNIA PODATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD. WYPEŁNIC NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE. DŁUGIM DRUKOWANYM LITERAM, CZYRNĄ LUB NIEBIESZĄ KOLOREM. Składowa w wersji elektronicznej: www.portalskrobowy.urf.gov.pl

1. Identyfikator podatkowy NIP / numer PESEL _____ 2. Nr dokumentu _____ 3. Status _____

PIT-28 Prawidłowe wypełnienie formularza ułatwi wcześniejsze zapoznanie się z broszurą informacyjną dostępną w urzędach.

ZEZNANIE O WYSOKOŚCI UZYSKANEGO PRZYCHODU, WYSOKOŚCI DOKONANYCH ODLICZEŃ I NALEŻNEGO RYCZAŁTU OD PRZYCHODÓW EWIDENCJONOWANYCH ZA ROK 5. Rok _____

Podstawa prawna: Art. 21 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych (Dz. U. z 2012 r. poz. 361, z późn. zm.), zwanym dalej „ustawą”.

Składający: Dane dotyczące wysokości przychodu i kwoty przychodu ewidencjonowanego, zwaną dalej „podstawą”, Do dnia 31 stycznia roku następującego po roku podatkowym.

Miejsce składania: Urząd, o którym mowa w art. 45 ustawy, zwanym dalej „urzędem”.

D. ODLICZENIA OD PRZYCHODÓW

D.1. ODLICZENIA OD PRZYCHODÓW NA PODSTAWIE ART. 11 USTAWY²⁾

Suma odliczeń nie może przekroczyć sumy przychodów z poz. 42 i 43.

	podatek	małżonek
Składki na ubezpieczenia społeczne	42. _____	43. _____
Przebieg od odliczeń	44. _____	45. _____
Przebieg od odliczeń	46. _____	47. _____
Przebieg od odliczeń	48. _____	49. _____
Przebieg od odliczeń	50. _____	51. _____
Przebieg od odliczeń	52. _____	53. _____
Przebieg od odliczeń	54. _____	55. _____
Przebieg od odliczeń	56. _____	57. _____
Przebieg od odliczeń	58. _____	59. _____
Przebieg od odliczeń	60. _____	61. _____
Przebieg od odliczeń	62. _____	63. _____
Przebieg od odliczeń	64. _____	65. _____
Przebieg od odliczeń	66. _____	67. _____
Przebieg od odliczeń	68. _____	69. _____
Przebieg od odliczeń	70. _____	71. _____
Przebieg od odliczeń	72. _____	73. _____
Przebieg od odliczeń	74. _____	75. _____
Przebieg od odliczeń	76. _____	77. _____
Przebieg od odliczeń	78. _____	79. _____
Przebieg od odliczeń	80. _____	81. _____
Przebieg od odliczeń	82. _____	83. _____
Przebieg od odliczeń	84. _____	85. _____
Przebieg od odliczeń	86. _____	87. _____
Przebieg od odliczeń	88. _____	89. _____
Przebieg od odliczeń	90. _____	91. _____
Przebieg od odliczeń	92. _____	93. _____
Przebieg od odliczeń	94. _____	95. _____
Przebieg od odliczeń	96. _____	97. _____
Przebieg od odliczeń	98. _____	99. _____
Przebieg od odliczeń	100. _____	101. _____
Przebieg od odliczeń	102. _____	103. _____
Przebieg od odliczeń	104. _____	105. _____
Przebieg od odliczeń	106. _____	107. _____
Przebieg od odliczeń	108. _____	109. _____
Przebieg od odliczeń	110. _____	111. _____
Przebieg od odliczeń	112. _____	113. _____
Przebieg od odliczeń	114. _____	115. _____
Przebieg od odliczeń	116. _____	117. _____
Przebieg od odliczeń	118. _____	119. _____
Przebieg od odliczeń	120. _____	121. _____
Przebieg od odliczeń	122. _____	123. _____
Przebieg od odliczeń	124. _____	125. _____
Przebieg od odliczeń	126. _____	127. _____
Przebieg od odliczeń	128. _____	129. _____
Przebieg od odliczeń	130. _____	131. _____
Przebieg od odliczeń	132. _____	133. _____
Przebieg od odliczeń	134. _____	135. _____
Przebieg od odliczeń	136. _____	137. _____
Przebieg od odliczeń	138. _____	139. _____
Przebieg od odliczeń	140. _____	141. _____
Przebieg od odliczeń	142. _____	143. _____
Przebieg od odliczeń	144. _____	145. _____
Przebieg od odliczeń	146. _____	147. _____
Przebieg od odliczeń	148. _____	149. _____
Przebieg od odliczeń	150. _____	151. _____
Przebieg od odliczeń	152. _____	153. _____
Przebieg od odliczeń	154. _____	155. _____
Przebieg od odliczeń	156. _____	157. _____
Przebieg od odliczeń	158. _____	159. _____
Przebieg od odliczeń	160. _____	161. _____
Przebieg od odliczeń	162. _____	163. _____
Przebieg od odliczeń	164. _____	165. _____
Przebieg od odliczeń	166. _____	167. _____
Przebieg od odliczeń	168. _____	169. _____
Przebieg od odliczeń	170. _____	171. _____
Przebieg od odliczeń	172. _____	173. _____
Przebieg od odliczeń	174. _____	175. _____
Przebieg od odliczeń	176. _____	177. _____
Przebieg od odliczeń	178. _____	179. _____
Przebieg od odliczeń	180. _____	181. _____
Przebieg od odliczeń	182. _____	183. _____
Przebieg od odliczeń	184. _____	185. _____
Przebieg od odliczeń	186. _____	187. _____
Przebieg od odliczeń	188. _____	189. _____
Przebieg od odliczeń	190. _____	191. _____
Przebieg od odliczeń	192. _____	193. _____
Przebieg od odliczeń	194. _____	195. _____
Przebieg od odliczeń	196. _____	197. _____
Przebieg od odliczeń	198. _____	199. _____
Przebieg od odliczeń	200. _____	201. _____
Przebieg od odliczeń	202. _____	203. _____
Przebieg od odliczeń	204. _____	205. _____
Przebieg od odliczeń	206. _____	207. _____
Przebieg od odliczeń	208. _____	209. _____
Przebieg od odliczeń	210. _____	211. _____
Przebieg od odliczeń	212. _____	213. _____
Przebieg od odliczeń	214. _____	215. _____
Przebieg od odliczeń	216. _____	217. _____
Przebieg od odliczeń	218. _____	219. _____
Przebieg od odliczeń	220. _____	221. _____
Przebieg od odliczeń	222. _____	223. _____
Przebieg od odliczeń	224. _____	225. _____
Przebieg od odliczeń	226. _____	227. _____
Przebieg od odliczeń	228. _____	229. _____
Przebieg od odliczeń	230. _____	231. _____
Przebieg od odliczeń	232. _____	233. _____
Przebieg od odliczeń	234. _____	235. _____
Przebieg od odliczeń	236. _____	237. _____
Przebieg od odliczeń	238. _____	239. _____
Przebieg od odliczeń	240. _____	241. _____
Przebieg od odliczeń	242. _____	243. _____
Przebieg od odliczeń	244. _____	245. _____
Przebieg od odliczeń	246. _____	247. _____
Przebieg od odliczeń	248. _____	249. _____
Przebieg od odliczeń	250. _____	251. _____
Przebieg od odliczeń	252. _____	253. _____
Przebieg od odliczeń	254. _____	255. _____
Przebieg od odliczeń	256. _____	257. _____
Przebieg od odliczeń	258. _____	259. _____
Przebieg od odliczeń	260. _____	261. _____
Przebieg od odliczeń	262. _____	263. _____
Przebieg od odliczeń	264. _____	265. _____
Przebieg od odliczeń	266. _____	267. _____
Przebieg od odliczeń	268. _____	269. _____
Przebieg od odliczeń	270. _____	271. _____
Przebieg od odliczeń	272. _____	273. _____
Przebieg od odliczeń	274. _____	275. _____
Przebieg od odliczeń	276. _____	277. _____
Przebieg od odliczeń	278. _____	279. _____
Przebieg od odliczeń	280. _____	281. _____
Przebieg od odliczeń	282. _____	283. _____
Przebieg od odliczeń	284. _____	285. _____
Przebieg od odliczeń	286. _____	287. _____
Przebieg od odliczeń	288. _____	289. _____
Przebieg od odliczeń	290. _____	291. _____
Przebieg od odliczeń	292. _____	293. _____
Przebieg od odliczeń	294. _____	295. _____
Przebieg od odliczeń	296. _____	297. _____
Przebieg od odliczeń	298. _____	299. _____
Przebieg od odliczeń	300. _____	301. _____
Przebieg od odliczeń	302. _____	303. _____
Przebieg od odliczeń	304. _____	305. _____
Przebieg od odliczeń	306. _____	307. _____
Przebieg od odliczeń	308. _____	309. _____
Przebieg od odliczeń	310. _____	311. _____
Przebieg od odliczeń	312. _____	313. _____
Przebieg od odliczeń	314. _____	315. _____
Przebieg od odliczeń	316. _____	317. _____
Przebieg od odliczeń	318. _____	319. _____
Przebieg od odliczeń	320. _____	321. _____
Przebieg od odliczeń	322. _____	323. _____
Przebieg od odliczeń	324. _____	325. _____
Przebieg od odliczeń	326. _____	327. _____
Przebieg od odliczeń	328. _____	329. _____
Przebieg od odliczeń	330. _____	331. _____
Przebieg od odliczeń	332. _____	333. _____
Przebieg od odliczeń	334. _____	335. _____
Przebieg od odliczeń	336. _____	337. _____
Przebieg od odliczeń	338. _____	339. _____
Przebieg od odliczeń	340. _____	341. _____
Przebieg od odliczeń	342. _____	343. _____
Przebieg od odliczeń	344. _____	345. _____
Przebieg od odliczeń	346. _____	347. _____
Przebieg od odliczeń	348. _____	349. _____
Przebieg od odliczeń	350. _____	351. _____
Przebieg od odliczeń	352. _____	353. _____
Przebieg od odliczeń	354. _____	355. _____
Przebieg od odliczeń	356. _____	357. _____
Przebieg od odliczeń	358. _____	359. _____
Przebieg od odliczeń	360. _____	361. _____
Przebieg od odliczeń	362. _____	363. _____
Przebieg od odliczeń	364. _____	365. _____
Przebieg od odliczeń	366. _____	367. _____
Przebieg od odliczeń	368. _____	369. _____
Przebieg od odliczeń	370. _____	371. _____
Przebieg od odliczeń	372. _____	373. _____
Przebieg od odliczeń	374. _____	375. _____
Przebieg od odliczeń	376. _____	377. _____
Przebieg od odliczeń	378. _____	379. _____
Przebieg od odliczeń	380. _____	381. _____
Przebieg od odliczeń	382. _____	383. _____
Przebieg od odliczeń	384. _____	385. _____
Przebieg od odliczeń	386. _____	387. _____
Przebieg od odliczeń	388. _____	389. _____
Przebieg od odliczeń	390. _____	391. _____
Przebieg od odliczeń	392. _____	393. _____
Przebieg od odliczeń	394. _____	395. _____
Przebieg od odliczeń	396. _____	397. _____
Przebieg od odliczeń	398. _____	399. _____
Przebieg od odliczeń	400. _____	401. _____
Przebieg od odliczeń	402. _____	403. _____
Przebieg od odliczeń	404. _____	405. _____
Przebieg od odliczeń	406. _____	407. _____
Przebieg od odliczeń	408. _____	409. _____
Przebieg od odliczeń	410. _____	411. _____
Przebieg od odliczeń	412. _____	413. _____
Przebieg od odliczeń	414. _____	415. _____
Przebieg od odliczeń	416. _____	417. _____
Przebieg od odliczeń	418. _____	419. _____
Przebieg od odliczeń	420. _____	421. _____
Przebieg od odliczeń	422. _____	423. _____
Przebieg od odliczeń	424. _____	425. _____
Przebieg od odliczeń	426. _____	427. _____
Przebieg od odliczeń	428. _____	429. _____
Przebieg od odliczeń	430. _____	431. _____
Przebieg od odliczeń	432. _____	433. _____
Przebieg od odliczeń	434. _____	435. _____
Przebieg od odliczeń	436. _____	437. _____
Przebieg od odliczeń	438. _____	439. _____
Przebieg od odliczeń	440. _____	441. _____
Przebieg od odliczeń	442. _____	443. _____
Przebieg od odliczeń	444. _____	445. _____
Przebieg od odliczeń	446. _____	447. _____
Przebieg od odliczeń	448. _____	449. _____
Przebieg od odliczeń	450. _____	451. _____
Przebieg od odliczeń	452. _____	453. _____
Przebieg od odliczeń	454. _____	455. _____
Przebieg od odliczeń	456. _____	457. _____
Przebieg od odliczeń	458. _____	459. _____
Przebieg od odliczeń	460. _____	461. _____
Przebieg od odliczeń	462. _____	463. _____
Przebieg od odliczeń	464. _____	465. _____
Przebieg od odliczeń	466. _____	467. _____
Przebieg od odliczeń	468. _____	469. _____
Przebieg od odliczeń	470. _____	4