

INSTRUKCJA
wypełnienia formularza PIT-37 za 2014 rok

dla emerytów lub rencistów

- których jedynym dochodem są otrzymywane z ZUS lub KRUS emerytury lub renty,
- którzy nie korzystają z odliczeń od dochodu,
- którzy nie rozliczają się wspólnie z małżonkiem.

Po otrzymaniu z ZUS lub KRUS formularza PIT-40A, znajdujące się w nim dane wystarczy przenieść do PIT-37, zgodnie z poniższą tabelą:

Nr pozycji w PIT-40A	Nr pozycji w PIT-37
poz. 21 PESEL	poz. 1
poz. 2 Rok	poz. 5
poz. 3 Urząd Skarbowy, do którego jest adresowane zeznanie	poz. 9
poz. 4 Cel złożenia formularza	poz. 10 zaznaczyć: X w kwadracie 1. Złożenie zeznania
cały dział C Dane identyfikacyjne podatnika i adres zamieszkania	dział B1 Dane podatnika
poz. 33 Kwota przychodu (dochodu)	poz. 44 i powtórzyć w pozycjach 45, 64, 66, 103, 111
poz. 37 Kwota dokonanego zwrotu (potrącenia)	poz. 99
poz. 38 Kwota składki na ubezpieczenie zdrowotne	poz. 116
poz. 39 Zwrot uprzednio zapłaconej i odliczonej składki na ubezpieczenie zdrowotne	poz. 114
poz. 41 Podstawa obliczenia podatku	poz. 112
	<u>Samodzielne obliczenie podatku</u> Jeśli poz. 41 z PIT-40A jest mniejsza niż 85.528 zł, należy poz. 41 pomnożyć przez 0,18 i odjąć 556,02 zł Uzyskany wynik wpisać w poz. 113 i powtórzyć w poz. 115
	<u>Samodzielne obliczenie pozycji 122</u> Należy od poz. 115 odjąć poz. 116 i uzyskany wynik wpisać w poz. 122
poz. 45 Podatek należny (zaliczka na podatek odprowadzona przez płatnika)	poz. 46 i powtórzyć w pozycjach 67 i 127 oraz poz. 126

Następnie, aby przekazać 1% podatku dla Fundacji NASZA PRZYSZŁOŚĆ w PIT-37, należy:

- w poz. 131 (numer KRS) wpisać: 00000 91141,
- w poz. 132 podać kwotę 1% podatku obliczonego od kwoty z poz. 126 i zaokrąglić ją w dół do pełnych dziesiątek groszy (np. 14,89 = 14,80; 14,05 = 14,00),
- w poz. 134 można postawić krzyżyk, co oznacza zgodę na przekazanie Fundacji NASZA PRZYSZŁOŚĆ danych Darczyńcy z informacją o kwocie 1% podatku.

WAŻNE INFORMACJE:

- PIT-37 w poz. 134 należy koniecznie własnoręcznie podpisać.
- Najlepiej PIT-37 sporządzić w dwóch identycznych egzemplarzach – na jednym napisać **ORYGINAŁ**, a na drugim **KOPIA**. Wtedy PIT-37 można złożyć osobiście lub z pomocą kogoś zaufanego (najlepiej z rodziny) we właściwym urzędzie skarbowym (adres z poz. 9 PIT-37) najpóźniej do dnia 30 kwietnia 2015 r. W urzędzie składamy ORYGINAŁ, a na kopii, którą zatrzymujemy, przybijana jest urzędowa pieczęć z potwierdzeniem daty złożenia zeznania podatkowego.
- PIT-37 można wysłać też listem poleconym na adres właściwego urzędu skarbowego.