

1. Identyfikator podatkowy NIP / numer PESEL (niepotrzebne skreślić) podatnika 42222859475	3. Nr dokumentu	4. Status
2. Identyfikator podatkowy NIP / numer PESEL (niepotrzebne skreślić) małżonka		

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

PIT-37

ZEZNANIE O WYSOKOŚCI
OSIĄGNIĘTEGO DOCHODU (PONIESIONEJ STRATY)
W ROKU PODATKOWYM

5. Rok

2021

Formularz przeznaczony jest dla podatników, którzy w roku podatkowym:

1) wyłącznie za pośrednictwem płatnika uzyskali przychody ze źródeł położonych na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, podlegające opodatkowaniu na ogólnych zasadach przy zastosowaniu skali podatkowej, tj. w szczególności z tytułu:

- wynagrodzeń i innych przychodów ze stosunku służbowego, stosunku pracy (w tym spółdzielczego stosunku pracy) oraz pracy nakładczej,
- emerytur lub rent krajowych (w tym rent strukturalnych, rent socjalnych),
- świadczeń przedemerytalnych, zasiłków przedemerytalnych,
- należności z tytułu członkostwa w rolniczych spółdzielniach produkcyjnych lub innych spółdzielniach zajmujących się produkcją rolną,
- zasiłków pieniężnych z ubezpieczenia społecznego,
- stypendiów,

- przychodów z działalności wykonywanej osobiście (między innymi z umów zlecenia, kontraktów menedżerskich, zasiadania w radach nadzorczych, pełnienia obowiązków społecznych, działalności sportowej),
- przychodów z praw autorskich i innych praw majątkowych,
- świadczeń wypłaconych z Funduszu Pracy lub z Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych,
- należności za pracę przypadających tymczasowo aresztowanym oraz skazanym,
- należności z umowy aktywizacyjnej,

2) nie prowadzili pozarolniczej działalności gospodarczej oraz działów specjalnych produkcji rolnej opodatkowanych na ogólnych zasadach przy zastosowaniu skali podatkowej,

3) nie są obowiązani doliczać do uzyskanych dochodów dochodów małoletnich dzieci,

4) nie obniżają dochodów o straty z lat ubiegłych.

Podstawa prawna: Art. 45 ust. 1 ustawy z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 2032, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”.

Termin składania: Do dnia 30 kwietnia roku następującego po roku podatkowym.

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

Wybór sposobu opodatkowania (zaznaczyć właściwe kwadraty):

6. ☒ 1. indywidualnie ☐ 2. wspólnie z małżonkiem, zgodnie z wnioskiem, o którym mowa w art. 6 ust. 2 ustawy ☐ 3. wspólnie z małżonkiem, zgodnie z wnioskiem, o którym mowa w art. 6a ust. 1 ustawy ☐ 4. w sposób przewidziany dla osób samotnie wychowujących dzieci
7. ☐ w sposób przewidziany w art. 29 ust. 4 ustawy – podatnik
8. ☐ w sposób przewidziany w art. 29 ust. 4 ustawy – małżonek

Zaznaczenie odpowiednich kwadratów oraz złożenie podpisu(ów) w części M traktuje się na równi ze złożeniem wniosku o zastosowanie wskazanego sposobu opodatkowania. Kwadrat w poz. 7 lub 8 zaznacza się łącznie z kwadratem 1, 2, 3 albo 4 w poz. 6.

A. MIEJSCE I CEL SKŁADANIA ZEZNANIA

9. Urząd, do którego jest adresowane zeznanie ¹⁾

URZĄD SKARBOWY W KATOWICACH

10. Cel złożenia formularza (zaznaczyć właściwy kwadrat):

☒ 1. złożenie zeznania☐ 2. korekta zeznania ²⁾

B. DANE IDENTYFIKACYJNE I AKTUALNY ADRES ZAMIESZKANIA Poz. 27-36 można nie wypełniać, jeżeli adres zamieszkania małżonka jest taki jak w części B.1.

B.1. DANE PODATNIKA

11. Nazwisko KOWALSKI	12. Pierwsze imię JAN	13. Data urodzenia (dzień - miesiąc - rok) 14 06 1987
14. Kraj POLSKA	15. Województwo ŚLĄSK	16. Powiat KATOWICE
17. Gmina KATOWICE	18. Ulica JANA MICKIEWICZA	19. Nr domu 24
21. Miejscowość KATOWICE	22. Kod pocztowy 41-200	23. Poczta KATOWICE
20. Nr lokalu 241		

B.2. DANE MAŁŻONKA

24. Nazwisko	25. Pierwsze imię	26. Data urodzenia (dzień - miesiąc - rok)
27. Kraj	28. Województwo	29. Powiat
30. Gmina	31. Ulica	32. Nr domu
34. Miejscowość	35. Kod pocztowy	36. Poczta
		33. Nr lokalu

Odliczenia od dochodu wydatków mieszkaniowych – wykazane w części B.3. załącznika PIT/D	108.	
Wydatki mieszkaniowe do odliczenia w roku podatkowym Jeżeli kwota z poz. 108 jest większa od sumy kwot z poz. 103 i 104 pomniejszonej o kwoty z poz. 105, 106 i 107, należy wpisać sumę kwot z poz. 103 i 104 pomniejszoną o kwoty z poz. 105, 106 i 107; w przeciwnym wypadku należy wpisać kwotę z poz. 108.	109.	
Wydatki mieszkaniowe do odliczenia w latach następnych Od kwoty z poz. 108 należy odjąć kwotę z poz. 109.	110.	
Dochód po odliczeniach Od sumy kwot z poz. 103 i 104 należy odjąć sumę kwot z poz. 105, 106, 107 i 109.	111.	89 151,42

E. OBLICZENIE PODATKU

Podstawa obliczenia podatku (po zaokrągleniu do pełnych złotych) Jeżeli w poz. 6 zaznaczono kwadrat nr 1, należy wpisać kwotę z poz. 111; w pozostałych przypadkach należy wpisać połowę kwoty z poz. 111.	112.	44 576	zł, gr
Obliczony podatek – zgodnie z art. 27 ust. 1 ustawy Podatek od podstawy z poz. 112; jeżeli w poz. 6 zaznaczono kwadrat nr 2, 3 albo 4, tak obliczony podatek należy pomnożyć przez dwa; jeżeli wynik jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	113.	14 727,88	zł
Doliczenia do podatku	114.	0,00	
Podatek Do kwoty z poz. 113 należy dodać kwotę z poz. 114.	115.		

F. ODLICZENIA OD PODATKU

	podatnik	małżonek
	zł, gr	zł, gr
Składki na ubezpieczenie zdrowotne Suma kwot z poz. 116 i 117 nie może przekroczyć kwoty z poz. 115. w tym zagraniczne, o których mowa w art. 27b ust. 1 pkt 2 ustawy	116. 6978,14	117.
Odliczenia od podatku – wykazane w części C załącznika PIT/O Suma odliczanych kwot nie może przekroczyć podatku z poz. 115 pomniejszonego o sumę kwot z poz. 116 i 117.	120. 556,02	121.
Podatek po odliczeniach Od kwoty z poz. 115 należy odjąć sumę kwot z poz. 116, 117, 120 i 121.	122. 6637,70	
Odliczenia od podatku wydatków mieszkaniowych – wykazane w części C.2. załącznika PIT/D	123.	
Ulgi mieszkaniowe do odliczenia w roku podatkowym Jeżeli kwota z poz. 123 jest większa od kwoty z poz. 122, należy wpisać kwotę z poz. 122; w przeciwnym wypadku należy wpisać kwotę z poz. 123.	124.	
Ulgi mieszkaniowe do odliczenia w latach następnych Od kwoty z poz. 123 należy odjąć kwotę z poz. 124.	125.	

G. OBLICZENIE ZOBOWIĄZANIA PODATKOWEGO

Podatek należny (po zaokrągleniu do pełnych złotych) Od kwoty z poz. 122 należy odjąć kwotę z poz. 124.	126. 6638
Suma zaliczek pobranych przez płatników Suma kwot z poz. 67 i 98.	127.
Różnica pomiędzy podatkiem należnym a sumą zaliczek pobranych przez płatników DO ZAPŁATY Od kwoty z poz. 126 należy odjąć kwotę z poz. 127. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	128. 1651
Różnica pomiędzy sumą zaliczek pobranych przez płatników a podatkiem należnym NADPŁATA Od kwoty z poz. 127 należy odjąć kwotę z poz. 126. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	129.

H. DODATKOWY ZWROT Z TYTUŁU ULGI NA DZIECI

	podatnik	małżonek
	zł, gr	zł, gr
Składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne ³⁾	130.	131.
Różnica między kwotą przysługującego odliczenia a kwotą odliczoną w zeznaniu podatkowym ⁴⁾ Podatnik – od sumy kwot z poz. 7 części E załącznika PIT/O należy odjąć kwotę z poz. 41 tego załącznika. Małżonek – od sumy kwot z poz. 8 części E załącznika PIT/O należy odjąć kwotę z poz. 42 tego załącznika.	132.	133.
Przysługująca kwota różnicy ⁵⁾ Suma kwot z poz. 132 i 133 nie więcej niż suma kwot z poz. 130 i 131.	134.	
Łączna kwota zwrotu Suma kwot z poz. 129 i 134.	135. 1651	

I. INFORMACJA O DOCHODACH (PRZYCHODACH) WYKAZYWANYCH NA PODSTAWIE**ART. 45 UST. 3c USTAWY**

136. Kwota dochodów (przychodów)

zł, gr

J. WNIOSEK O PRZEKAZANIE 1% PODATKU NALEŻNEGO NA RZECZ ORGANIZACJI POŻYTKU PUBLICZNEGO (OPP)

Należy podać numer wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego (numer KRS) organizacji wybranej z wykazu prowadzonego na podstawie odrębnych przepisów oraz wysokość kwoty na jej rzecz.

137. Numer KRS

000564708

Wnioskowana kwota

Kwota z poz. 138 nie może przekroczyć 1% kwoty z poz. 126, po zaokrągleniu do pełnych dziesiątek groszy w dół.

138.

66,30

zł, gr

K. INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE

Podatnicy, którzy wypełnili część J, w poz. 139 mogą podać cel szczegółowy 1%, a zaznaczając kwadrat w poz. 140 wyrazić zgodę na przekazanie OPP swojego imienia, nazwiska i adresu wraz z informacją o kwocie z poz. 138. W poz. 141 można podać dodatkowe informacje, np. ułatwiające kontakt z podatnikiem (telefon, e-mail).

139. Cel szczegółowy 1%

140. Wyrażam zgodę



141.

L. INFORMACJE O ZAŁĄCZNIKACH

W poz. 142–145 należy podać liczbę załączników. Poz. 146 i 147 wypełniają podatnicy, którzy załącznik PIT/D dołączyli do innego niż składane zeznanie. Jeśli w poz. 146 zaznaczono kwadrat nr 2, należy wypełnić poz. 148.

PIT/O	PIT/D	PIT-2K	Certyfikat rezydencji	146. Załącznik PIT/D dołącza do swojego zeznania (zaznaczyć właściwy kwadrat):	147. Kod formularza, do którego został dołączony załącznik PIT/D (zaznaczyć właściwy kwadrat):
142.	143.	144.	145.	<input type="checkbox"/> 1. podatnik <input type="checkbox"/> 2. małżonek	<input type="checkbox"/> 1. PIT-28 <input type="checkbox"/> 2. PIT-36 <input type="checkbox"/> 3. PIT-37

148. Identyfikator podatkowy, nazwisko i imię małżonka oraz urząd, do którego został złożony załącznik PIT/D

M. OŚWIADCZENIE I PODPIS PODATNIKA / MAŁŻONKA / PEŁNOMOCNIKA

W przypadku zaznaczenia w poz. 6 kwadratu nr 2, 3 albo 4, kwadratu w poz. 7 lub w poz. 8, oświadczam, iż spełnione są warunki do opodatkowania dochodów w wybrany sposób. W przypadku zastosowania art. 6 ust. 2a ustawy, oświadczam pod rygorem odpowiedzialności karnej za fałszywe zeznanie, że spełniony jest warunek przewidziany w tym przepisie.

149. Podpis podatnika

150. Podpis małżonka

151. Imię i nazwisko oraz podpis pełnomocnika

1) Przez urząd, do którego jest adresowane zeznanie rozumie się urząd skarbowy, przy pomocy którego właściwy dla podatnika naczelnik urzędu skarbowego wykonuje swoje zadania.

2) Zgodnie z art. 81 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2017 r. poz. 201, z późn. zm.).

3) Należy wpisać kwotę składek, o których mowa w art. 26 ust. 1 pkt 2 i 2a oraz art. 27b ust. 1 i 2 ustawy, tj. zapłaconych w roku podatkowym i podlegających odliczeniu (wykazanych przez płatnika lub samodzielnie wpłaconych do ZUS lub zagranicznych systemów ubezpieczeń), pomniejszonych o składki odliczone w PIT-36L, w PIT-28 lub wykazane jako odliczone w PIT-16A lub PIT-19A. W przypadku obojga rodziców, opiekunów prawnych dziecka, rodziców zastępczych, którzy pozostają w związku małżeńskim przez cały rok podatkowy, należy wypełnić zarówno poz. 130 jak i poz. 131. Zasada ta obejmuje również podatnika, który zawarł związek małżeński przed rozpoczęciem roku podatkowego, a jego małżonek zmarł w trakcie roku podatkowego.

4) Poz. 133 wypełnia się jedynie w przypadku łącznego opodatkowania dochodów małżonków.

5) W przypadku obojga rodziców, opiekunów prawnych dziecka, rodziców zastępczych, którzy pozostają w związku małżeńskim przez cały rok podatkowy, składających odrębne zeznania PIT-36 albo PIT-37, suma kwot z poz. 134 PIT-37 i poz. 214 PIT-36, każdego z małżonków, nie może przekroczyć sumy kwot z poz. 130 i 131. Na podstawie art. 72 § 1a ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Ordynacja podatkowa, kwotę obliczoną zgodnie z art. 27f ust. 8–10 ustawy traktuje się na równi z nadpłatą.

Pouczenia

W przypadku niewpłacenia w obowiązującym terminie kwoty z poz. 128 lub wpłacenia jej w niepełnej wysokości niniejsze zeznanie stanowi podstawę do wystawienia tytułu wykonawczego, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 17 czerwca 1966 r. o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (Dz. U. z 2017 r. poz. 1201, z późn. zm.).

Za podanie nieprawdy lub zatajenie prawdy i przez to narażenie podatku na uszczuplenie grozi odpowiedzialność przewidziana w Kodeksie karnym skarbowym.