

rok akademicki 2019/2020

Fundacja Edukacyjna im. Jerzego Juzonia

Załącznik nr 2Z do Regulaminu

.....
imię i nazwisko studenta

.....
PESEL

.....
pełny adres stałego miejsca zameldowania

.....
adres e-mail studenta

OŚWIADCZENIE O WYSOKOŚCI DOCHODU NA JEDNEGO CZŁONKA RODZINY

Oświadczam, że w roku kalendarzowym 2018 średni miesięczny dochód na jednego członka mojej rodziny wyniósł zł netto.

Oświadczam, że w rozumieniu pkt. I (poniżej) niniejszego załącznika w skład mojej rodziny wchodzi osoby wymienione w poniższej tabeli:

Dochody w roku kalendarzowym 2018

Lp.	Imię i Nazwisko członka rodziny	Stopień pokrewieństwa	Data urodzenia	Dochód podlegający opodatkowaniu na zasadach określonych w art. 27, 30b, 30c, i 30e ustawy z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych					Dochód opodatkowany zryczałtowanym podatkiem dochodowym (zaświadczenie nr 1Z)	liczba hektarów w przeliczeniowych za 2017r.	Inne dochody niepodlegające opodatkowaniu na podstawie przepisów o podatku dochodowym od osób fizycznych		Dochód ogółem
				Przychód	podatek należny	składki na ubezpieczenia społeczne	składki na ubezpieczenia zdrowotne	dochód netto			dochód z gospod. rolnego za 2017r.	pozostałe dochody	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1		kandydat											zł
2													zł
3													zł
4													zł
5													zł
6													zł
7													zł
8													zł
9													zł
10													zł
												Suma:	zł

Wskaźnik przeciętnego dochodu z pracy w indywidualnych gospodarstwach rolnych z **1 ha przeliczeniowego**, w 2017r. wyniósł: **3399 zł**

Średni miesięczny dochód na osobę w rodzinie w 2018 roku:

14

zł

Instrukcja wypełnienia tabeli i wykaz niezbędnych dokumentów

I. Dotyczy kolumn 1-3

Do tabeli należy wpisać wszystkich członków rodziny . W skład rodziny studenta, wlicza się:

-studenta,

-rodziców/opiekunów faktycznych (w przypadku rodzin niepełnych należy załączyć **kopię aktu zgonu** rodzica lub **kopię prawomocnego wyroku sądu** rodzinnego zasądzającego rozwód lub separację)

-rodzeństwo zameldowane pod adresem zameldowania studenta (dotyczy osób, które na dzień 31.12.2018r. nie ukończyły 26 roku życia)

Na każdego niepełnoletniego członka rodziny należy dołączyć **zaświadczenie o zameldowaniu na pobyt stały**.

II. Dotyczy kolumn 4-8

Kolumny 4-8 określają przychód opodatkowany na zasadach określonych w art. 27, 30b, 30c i 30e ustawy z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych (Dz. U. z 2010 r. Nr 51, poz. 307, z późn. zm.)

Kolumny 4-6 należy wypełnić na podstawie: **zaświadczenia z Urzędu Skarbowego o wysokości osiągniętego dochodu w 2018 roku**, zawierającego informacje o wysokości dochodu, składek na ubezpieczenie społeczne odliczonych od dochodu oraz wysokości podatku należnego. (Deklaracje PIT nie są akceptowane!).

W przypadku nieosiągnięcia dochodu należy załączyć **zaświadczenie z Urzędu Skarbowego potwierdzające brak dochodu** lub **zaświadczenie o niewpłynięciu zeznania**. Dodatkowo należy przedstawić **oświadczenie rodzica o pozostawaniu bez pracy w kraju i poza jego granicami** w roku 2018.

Kolumnę 7 należy wypełnić na podstawie **zaświadczenia z właściwego organu ZUS, KRUS** o wysokości składek na ubezpieczenie **zdrowotne** (łączna kwota za 2018 rok) - dotyczy osób wykazujących dochód za rok 2018.

Kolumna 8 dochód netto należy skalkulować według wzoru :

dochód netto = przychód – podatek należny – składki na ubezpieczenie społeczne – składki na ubezpieczenie zdrowotne (kolumna 8 = 4-5-6-7).

III. Dotyczy kolumny 9

Poniższe dokumenty dotyczą wyłącznie członków rodziny rozliczających się na podstawie przepisów o zryczałtowanym podatku dochodowym (zgodnie art. 30 ustawy z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych), którzy osiągnęli taki dochód w 2018 roku. W celu wypełnienia kolumny 9 należy załączyć:

- a. **zaświadczenie z Urzędu Skarbowego o wysokości należnego zryczałtowanego podatku dochodowego** za ostatni rok podatkowy albo **decyzję ustalającą wysokość podatku dochodowego w formie karty podatkowej**,
- b. **oświadczenie o wysokości osiągniętego dochodu**, wypełnione osobiście przez osobę prowadzącą działalność gospodarczą

IV. Dotyczy kolumny 10-11

Wymagane przez Fundację dochody nieopodatkowane podatkiem dochodowym od osób fizycznych

Dochód z gospodarstwa rolnego

Kolumna 10 – należy wpisać liczbę hektarów na podstawie **zaświadczenia z właściwego organu gminy o wielkości gospodarstwa rolnego wyrażonego w hektarach przeliczeniowych** ogólnej powierzchni w roku kalendarzowym 2018.

Kolumna 11 – **Dochód** z gospodarstwa rolnego jest obliczany przez **pomnożenie powierzchni wyrażonej w hektarach przeliczeniowych** (wartość z kolumny 10) wszystkich gospodarstw rolnych należących do członków rodziny wnioskodawcy **przez 3399 zł** (jest to wskaźnik przeciętnego dochodu z pracy w indywidualnych gospodarstwach rolnych z 1 ha przeliczeniowego w 2017r.)

np. dla 2 hektarów przeliczeniowych wartość w kolumnie 11 wyniesie: 2 ha X 3 399 zł = 6 798 zł

Uwaga! Za gospodarstwo rolne uważa się obszar gruntów rolnych, o łącznej powierzchni przekraczającej 1 ha fizyczny lub 1 ha przeliczeniowy. Gruntów niebędących gospodarstwem rolnym prosimy nie wpisywać do tabelki.

V. Dotyczy kolumny 12

Inne dochody nieopodatkowane

Każdy dochód, zaliczający się do kategorii dochodów wyszczególnionych w liście na dole dokumentu, należy odpowiednio udokumentować i sumę dochodów konkretnego członka rodziny wpisać do kolumny 12 powyższej Tabelki „pozostałe dochody” (świadczenia socjalne nie wliczają się do dochodu).

VI. Dotyczy kolumny 13

Kolumna 13 Należy skalkulować dochód ogółem według wzoru:

dochód ogółem = dochód netto + dochód opodatkowany podatkiem zryczałtowanym + dochód z gospodarstwa rolnego + pozostałe dochody (kolumna 13 = 8 + 9 + 11 + 12)

VII. Dotyczy pola 14

Średni miesięczny dochód na osobę w rodzinie w 2018 roku należy policzyć w następujący sposób:

Średni dochód = $(D : 12) : N$

gdzie :

D – suma dochodów ogółem (wartość z kolumny 13 „Suma”)

12 - jest liczbą miesięcy w roku

N - liczba członków rodziny wpisanych do tabeli

Np. dla sumy dochodów rocznych dla wszystkich członków rodziny wynoszącej 66.000,00 zł oraz 6 członków rodziny średni dochód wynosi:

$(66\ 000\ \text{zł} : 12) : 6 = 916,66\ \text{zł}$

Oświadczenie

Świadomy(a) odpowiedzialności za podanie nieprawdziwych danych (art. 286 kodeksu karnego), oświadczam, iż podane wyżej informacje dotyczące dochodów i sytuacji rodzinnej są zgodne ze stanem faktycznym oraz że w powyższej tabeli podałem(łam) wszystkie dochody z załączonych zaświadczeń i/lub oświadczeń.

.....
(miejscowość, data)

(podpis)

Załącznik nr 2Z oraz oryginały wszystkich dokumentów przechowywane są obowiązkowo w dokumentacji Kandydata od momentu wysłania wniosku do końca wypłaty stypendium. Oryginały, o których mowa wyżej, należy wysłać pocztą na adres Fundacji wyłącznie na jej mailowe żądanie.

W celu uzyskania odpowiednich zaświadczeń, Kandydat winien zwrócić się m.in. do właściwego dla niego ze względu na miejsce zamieszkania Urzędu Skarbowego, Urzędu Gminy lub Miasta lub innego urzędu, z wnioskiem o wydanie takiego zaświadczenia.

We wniosku należy wskazać, że zaświadczenie potrzebne jest w związku z ubieganiem się Kandydata o stypendium akademickie w Fundacji Edukacyjnej. Umożliwi to zwolnienie wniosku z opłat skarbowych pobieranych za wydanie zaświadczenia. Urząd Skarbowy wyda zaświadczenie w ciągu 7 dni od daty złożenia wniosku w Urzędzie.

*Rodzaje innych dochodów nieopodatkowanych:

najważniejsze nieopodatkowane dochody:

- a. alimenty na rzecz dzieci,
- b. kwoty diet nieopodatkowane podatkiem dochodowym od osób fizycznych, otrzymywane przez osoby wykonujące czynności związane z pełnieniem obowiązków społecznych i obywatelskich,
- c. dochody uzyskiwane za granicą Rzeczypospolitej Polskiej, pomniejszone odpowiednio o zapłacone za granicą Rzeczypospolitej Polskiej: podatek dochodowy oraz składki na obowiązkowe ubezpieczenia społeczne i obowiązkowe ubezpieczenie zdrowotne
- d. renty określone w przepisach o wspieraniu rozwoju obszarów wiejskich ze środków pochodzących z Sekcji Gwarancji Europejskiego Funduszu Orientacji i Gwarancji Rolnej oraz w przepisach o wspieraniu rozwoju obszarów wiejskich z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich,

inne:

- e. dochody członków rolniczych spółdzielni produkcyjnych z tytułu członkostwa w rolniczej spółdzielni produkcyjnej, pomniejszone o składki na ubezpieczenia społeczne,
- f. ekwiwalenty pieniężne za deputaty węglowe określone w przepisach o komercjalizacji, restrukturyzacji i prywatyzacji przedsiębiorstwa państwowego „Polskie Koleje Państwowe”,
- g. ekwiwalenty z tytułu prawa do bezpłatnego węgla określone w przepisach o restrukturyzacji górnictwa węgla kamiennego,
- h. zaliczkę alimentacyjną określoną w przepisach o postępowaniu wobec dłużników alimentacyjnych oraz zaliczce alimentacyjnej,
- i. świadczenia pieniężne wypłacane w przypadku bezskuteczności egzekucji alimentów,
- j. zasiłki chorobowe określone w przepisach o ubezpieczeniu społecznym rolników oraz w przepisach o systemie ubezpieczeń społecznych,

- k. renty określone w przepisach o zaopatrzeniu inwalidów wojennych i wojskowych oraz ich rodzin,
- l. renty wypłacane osobom represjonowanym i członkom ich rodzin, przyznane na zasadach określonych w przepisach o zaopatrzeniu inwalidów wojennych i wojskowych oraz ich rodzin,
- m. dochody uzyskane z działalności gospodarczej prowadzonej na podstawie zezwolenia na terenie specjalnej strefy ekonomicznej określonej w przepisach o specjalnych strefach ekonomicznych,
- n. środki bezzwrotnej pomocy zagranicznej otrzymywane od rządów państw obcych, organizacji międzynarodowych lub międzynarodowych instytucji finansowych, pochodzące ze środków bezzwrotnej pomocy przyznanych na podstawie jednostronnej deklaracji lub umów zawartych z tymi państwami, organizacjami lub instytucjami przez Radę Ministrów, właściwego ministra lub agencje rządowe, w tym również w przypadkach, gdy przekazanie tych środków jest dokonywane za pośrednictwem podmiotu upoważnionego do rozdzielania środków bezzwrotnej pomocy zagranicznej na rzecz podmiotów, którym służyć ma ta pomoc,
- o. należności pieniężne otrzymywane z tytułu wynajmu pokoi gościnnych w budynkach mieszkalnych położonych na terenach wiejskich w gospodarstwie rolnym osobom przebywającym na wypoczynku oraz uzyskane z tytułu wyżywienia tych osób,
- p. należności ze stosunku pracy lub z tytułu stypendium osób fizycznych mających miejsce zamieszkania na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, przebywających czasowo za granicą – w wysokości odpowiadającej równowartości diet z tytułu podróży służbowej poza granicami kraju ustalonych dla pracowników zatrudnionych w państwowych lub samorządowych jednostkach sfery budżetowej na podstawie ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. – Kodeks pracy (Dz. U. z 1998 r. nr 21, poz. 94, z późn. zmianami),
- q. należności pieniężne wypłacone policjantom, żołnierzom, celnikom i pracownikom jednostek wojskowych i jednostek policyjnych użytych poza granicami państwa w celu udziału w konflikcie zbrojnym lub wzmocnienia sił państwa albo państw sojuszniczych, misji pokojowej, akcji zapobieżenia aktom terroryzmu lub ich skutkom, a także należności pieniężne wypłacone żołnierzom, policjantom, celnikom i pracownikom pełniącym funkcje obserwatorów w misjach pokojowych organizacji międzynarodowych i sił wielonarodowych,
- r. należności pieniężne ze stosunku służbowego otrzymywane w czasie służby kandydackiej przez funkcjonariuszy Policji, Państwowej Straży Pożarnej, Straży Granicznej i Biura Ochrony Rządu, obliczone za okres, w którym osoby te uzyskały dochód,

Najczęściej wymagane dokumenty:

1. Zaświadczenie, na podstawie którego nie uwzględniono w składzie rodziny jednego z rodziców. (kopia aktu zgonu bądź kopia wyroku sądu zasądającego rozwód lub separację)
2. Zaświadczenie o zameldowaniu na pobyt stały niepełnoletniego rodzeństwa oraz kandydata.
3. Zaświadczenie z US na każdego pełnoletniego członka rodziny (włącznie z kandydatem) nawet w przypadku gdy nie osiągnął żadnego dochodu!
4. Zaświadczenie z ZUS/KRUS na każdego członka rodziny, który ma wpisaną jakąkolwiek wartość różną od zera w kolumnie nr 7 tabelki.
5. Oświadczenie o pozostaniu bez pracy w kraju i poza jego granicami w 2018r. rodziców, którzy nie osiągnęli żadnych dochodów w 2018r.
6. Zaświadczenie z Urzędu Gminy o wielkości gospodarstwa rolnego na każdego członka rodziny, który takie gospodarstwo posiada.
7. Oświadczenia o dochodzie członka rodziny rozliczającego się na podstawie przepisów o zryczałtowanym podatku dochodowym
8. Dokumenty dot. innych dochodów nieopodatkowanych, np.:
 - a) kopia wyroku sądu zasądającego alimenty,
 - b) kopia ostatniej decyzji rentowej
9. Jeśli dysponujesz decyzją z MOPS/GOPS prosimy o załączenie.