

**Fundacja Edukacyjna im. Jerzego Juzonia**

**Załącznik nr 2K do Regulaminu - dochody**

.....  
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 2020 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 2020

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 2019r.	Inne dochody niepodlegające opodatkowaniu na podstawie przepisów o podatku dochodowym od osób fizycznych		Dochód ogółem
				Przychód	podatek należny	składki na ubezpieczenie społeczne	składki na ubezpieczenie zdrowotne	dochód netto			dochód z gospod. rolnego za 2019r.	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 2019r. wyniósł: **3244 zł**

Średni miesięczny dochód na osobę w rodzinie w 2020 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 zasądającego rozwód lub separację)

-rodzeństwo zameldowane pod adresem zameldowania studenta (dotyczy osób, które na dzień 31.12.2020r. 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 2020 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 2020.

**Kolumnę 7** należy wypełnić na podstawie **zaświadczenia z właściwego organu ZUS, KRUS** o wysokości składek na ubezpieczenie **zdrowotne** (łączna kwota za 2020 rok) - dotyczy osób wykazujących dochód za rok 2020.

**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 2020 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 2019.

**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 3 244 zł** (jest to wskaźnik przeciętnego dochodu z pracy w indywidualnych gospodarstwach rolnych z 1 ha przeliczeniowego w 2019r.)

np. dla 2 hektarów przeliczeniowych wartość w kolumnie 11 wyniesie: 2 ha X 3 244 zł = 6 488 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 2020 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 2K 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 sojusznicznych, 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.
-