

Deklaracja IFT-1R/IFT-1

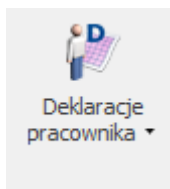
Firmy wypłacające zagranicznym osobom fizycznym należności opodatkowane zryczałtowanym podatkiem dochodowym, po zakończeniu roku muszą sporządzić informację IFT-1R. Jeden wzór formularza służy do sporządzania informacji IFT-1 (na żądanie podatnika) i informacji rocznej IFT-1R. Rodzaj informacji określa się poprzez skreślenie w oznaczeniu formularza IFT-1R/IFT-1.

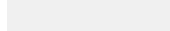

Deklaracja IFT-1R jest domyślną deklaracją w programie **Comarch ERP Optima**, naliczenie deklaracji IFT-1 możliwe jest z poziomu deklaracji PIT pracownika, wybierając z menu dostępnych opcji

przy ikonie 

W celu obliczenia deklaracji IFT-1R/IFT-1 dla konkretnej osoby, należy:

1. Wyświetlić Listę pracowników (*Płace i Kadry /Kadry*),
2. Ustawić kursor na danym nazwisku,



3. Kliknąć ikonę  i po rozwinięciu menu wybrać **Deklaracje PIT**. Pojawi się **Lista deklaracji danego pracownika**.
4. W polu **Okres od /do** – należy podać okres, za jaki będzie obliczana deklaracja. Program proponuje domyślnie cały rok poprzedni w stosunku do roku z daty systemowej.
5. W polu Lista deklaracji należy wybrać IFT-1R/IFT-1,
6. Następnie kliknąć , pojawi się formularz deklaracji IFT-1R/IFT-1.
7. W sekcji *Cel złożenia formularza* domyślnie zaznaczony jest **Złożenie deklaracji**. W przypadku, gdy jest to korekta deklaracji należy samodzielnie zmienić na

Korekta deklaracji.

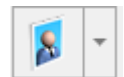
8. Po przejściu na drugą zakładkę formularza można zmienić informację o adresie pracownika pobieranym do deklaracji.



9. Po naciśnięciu *Przelicz deklarację* formularz zostanie wypełniony zgodnie z naliczonymi w danym okresie składnikami.

10. Ostatecznie zapisać obliczoną deklarację.

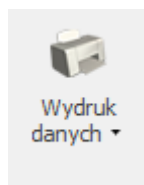
W przypadku, gdy **adres zamieszkania** jest różny od adresu zameldowania (Formularz danych kadrowych/ zakładka **[Ogólne]**) i ma być wykazywany na deklaracji, należy:



1. Na Formularzu danych kadrowych z menu ikony wybrać **Dodatkowe dane kadrowe**,
2. Uzupełnić adres zamieszkania (pole obligatoryjne to **Kod pocztowy**).
3. Zaznaczyć parametr Adres zamieszkania zamiast adresu zameldowania na deklaracji PIT,
4. Zapisać formularz pracownika.
5. Obliczyć deklarację IFT-1R/IFT-1.

Deklarację IFT-1R/IFT-1 można wydrukować indywidualnie tj. z poziomu **Formularza obliczonej deklaracji IFT-1R/IFT-1**.

Z poziomu **Listy deklaracji IFT-1R/IFT-1** pracownika dostępny



jest wydruk **Listy deklaracji IFT-1R/IFT-1** lista dotychczas wygenerowanych deklaracji – zawiera ona dane identyfikacyjne pracownika, informację o wyliczonych deklaracjach, okresie, jaki dotyczą, wersji i ich stanie (obliczone/zatwierdzone).

Istnieje możliwość przesłania deklaracji IFT-1R/IFT-1 drogą

elektroniczną. Szczegóły opisane zostały w artykule [E-Deklaracje](#) oraz w biuletynie [OPT056-Eksport e-Deklaracji oraz import UPO](#)

Deklaracja PIT-8C

Deklaracja roczna PIT-8C wystawiana jest dla osób, które uzyskały przychody podlegające opodatkowaniu, ale od których nie potrącono podatku (zaliczek miesięcznych). Między innymi dotyczy osób zarejestrowanych jako bezrobotni i skierowanych na staż (otrzymują świadczenia integracyjne).

Na PIT-8C automatycznie wliczane są wypłaty, które w definicji typu wypłaty w polu **Pozycja na deklaracji PIT** mają ustawione „PIT-8C. Przychody, o których mowa w art.20 ust.1 ustawy”.

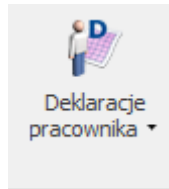
Dotyczy wersji: **2019.2.1**

Uwaga

Deklaracja PIT-8C w wersji 8 obowiązywała do 31.12.2018 r. Od 1.01.2019 r. przychody o których mowa w art.20 ust. 1 ustawy oraz przychody z tytułu stypendiów należy wykazywać w deklaracji PIT-11. W związku ze zmianą zakresu danych wykazywanych na deklaracji PIT-8C nie jest już obsługiwana w programie.

W celu obliczenia **deklaracji PIT-8C** dla konkretnej osoby, należy:

1. Wyświetlić Listę pracowników (Płace i Kadry /Kadry),
2. Ustawić kursor na danym nazwisku,



3. Kliknąć ikonę i po rozwinięciu menu wybrać Deklaracje PIT. Pojawi się **Lista deklaracji** danego pracownika.

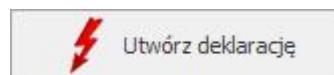
4. W polu **Okres od /do** – należy podać okres, za jaki będzie obliczana deklaracja. Program proponuje domyślnie cały rok poprzedni w stosunku do roku z daty systemowej.

5. W polu **Lista deklaracji** należy wybrać **PIT-8C**,



6. Następni kliknąć , pojawi się okno, na którym należy podać okres, za który ma być utworzona deklaracja oraz określić cel złożenia zeznania.

7. Po naciśnięciu ikony



- deklaracja PIT-8C otwiera się w aplikacji **Comarch**

Deklaracje Podatkowe.

- Jeżeli na deklaracji nie uzupełniono wszystkich wymaganych pól to podczas próby zapisania formularza wyświetlany jest komunikat: *Niektóre pola nie zostały uzupełnione. Popraw błędy na formularzu.*

Wydruki deklaracji PIT -8C są dostępne z poziomu otwartego



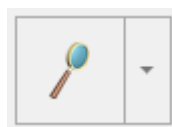
formularza deklaracji pod przyciskiem oraz seryjnie z poziomu listy pracowników oraz listy deklaracji pracowników.

Podgląd wydruku deklaracji dostępny jest z poziomu otwartego



formularza deklaracji pod przyciskiem .

Wysyłka deklaracji do systemu e-Deklaracje, odbiór UPO i wydruk UPO są dostępne z poziomu okna 'Lista deklaracji PIT' konkretnego pracownika oraz seryjnie z okna 'Deklaracje PIT pracowników'. Podczas wysyłki deklaracji jest ona automatycznie zamykana, dlatego nie ma już konieczności blokowania. Jeśli Użytkownik chce nadal oznaczać deklaracje jako Zamknięte można to wykonać z poziomu okna 'Lista deklaracji pracowników' lub z poziomu 'Lista deklaracji PIT' pracownika za pomocą opcji Zablokuj deklarację dostępnej w



menu pod prawym przyciskiem myszy .

W przypadku, gdy **adres zamieszkania** jest różny od adresu zameldowania (Formularz danych kadrowych/ zakładka **[Ogóle]**) i ma być wykazywany na deklaracji, należy:

Na Formularzu danych kadrowych wybrać **Dodatkowe dane kadrowe**,

- Uzupełnić adres zamieszkania (pole obowiązkowe to Kod pocztowy),

- Na formularzu danych kadrowych na zakładce [Nr ident./Podatki] zaznaczyć parametr **Adres zamieszkania zamiast adresu zameldowania na deklaracji PIT**,
- Zapisać formularz pracownika,
- Ponownie utworzyć deklarację PIT-8C.

Załącznik PIT-R

PIT-R generowany jest jako załącznik do deklaracji PIT-11. Załącznik PIT-R jest dostępny z poziomu formularza deklaracji PIT-11 w sekcji Załączniki.

Na załączniku PIT-R wykazywane są przychody pracownika, które w konfiguracji mają ustawioną pozycję na deklaracji PIT:

- PIT-11 7. Czynności związane z pełnieniem obowiązków społecznych,
- PIT-8B 7. Czynności związane z pełnieniem obowiązków społecznych lub obywatelskich,
- PIT-R c. Kwoty wolne od podatku na podstawie art.21 ust.1 pkt.16 lit.b ustawy o pdof.,
- PIT-R d. Kwoty wolne od podatku na podstawie art.21 ust.1 pkt.17 ustawy o pdof.

Podczas naliczania deklaracji PIT-11 indywidualnie, załącznik PIT-R generowany jest automatycznie, jeśli pracownik ma w danym roku wypłaty wykazywane na PIT-R. Jeśli pracownik nie ma wypłat wykazywanych na PIT-R, załącznik nie nalicza się, ale użytkownik może dodać załącznik z poziomu formularza deklaracji.

Załącznik PIT-R jest wysyłany do systemu **e-Deklaracje** łącznie z deklaracją PIT-11. Z poziomu formularza deklaracji PIT-11 dostępny jest wydruk PIT-R, jako załącznik z deklaracją PIT-11.