

КАК ПОЛУЧИТЬ НАЛОГОВЫЙ ВЫЧЕТ, ЕСЛИ ВЫ ЖЕРТВУЕТЕ НА БЛАГОТВОРИТЕЛЬНОСТЬ

Налоговый вычет — это налоговая льгота, по которой государство возвращает вам налоги с каких-то определенных трат.

По сути это значит, что эти самые траты не облагаются налогом. Но эти налоги не вычитают сразу, а удерживают и возвращают только после того, как вы предоставите в налоговую инспекцию нужные документы.

Налоговые вычеты могут быть стандартными (вычет на ребенка, например), социальными (образование, медицина, благотворительность) и имущественные (покупка/продажа недвижимости).

Тонкости: Вычет по расходам на благотворительность может получить любой человек, который платит НДФЛ по ставке 13%.

В каких случаях можно получить налоговый вычет, если жертвовал деньги на благотворительность?

Вычет можно оформить, если вы жертвовали:

- благотворительным организациям;
- социально ориентированным НКО;
- НКО, осуществляющим деятельность в сфере науки, образования, просвещения, правовой поддержки граждан, охраны окружающей среды;
- религиозным организациям;
- НКО на формирование или пополнение целевого капитала.

Тонкости: возможность вычета зависит от назначения платежа при переводе. Куда на самом деле пойдут эти деньги, налоговую не волнует. Персональная помощь старикам, детям или малоимущим семьям не дает права на вычет. Деньги нужно перечислять организациям или ИП, которые указаны в пп. 1 п. 1 ст. 219 НК. На всякий случай нужно взять копии уставных документов организации, которая получает пожертвования.

Еще тонкости: вы не сможете оформить налоговый вычет, если помощь оказана не бескорыстно. То есть если расходы на благотворительность предполагали получение вами какой-либо выгоды.

КАКИЕ НУЖНЫ ДОКУМЕНТЫ, ЧТОБЫ ОФОРМИТЬ НАЛОГОВЫЙ ВЫЧЕТ ПО РАСХОДАМ НА БЛАГОТВОРИТЕЛЬНОСТЬ?

Справка о суммах начисленных и удержанных налогов за уходящий год, в котором было совершено пожертвование, по форме 2-НДФЛ (просить у работодателя);

Копии платежных документов;

Копия договора пожертвования. Если пожертвование было в натуральной форме, необходимо, чтобы это было отражено в договоре с указанием рыночной цены того, что вы жертвуете;

Копии документов, которые подтверждают статус организации, в которую вы жертвуете, и цель пожертвования.

Тонкости: в налоговом кодексе нет какого-то четкого списка документов, которые нужны. Достаточно будет бумаг о передаче денег. Из них должно быть понятно, что вы перечисляли деньги фонду или НКО

КАК ПОЛУЧИТЬ ВЫЧЕТ?

Заполнить налоговую декларацию по форме 3-НДФЛ в конце года, в котором вы жертвовали средства на благотворительность;
Получить справку из бухгалтерии на вашей работе о суммах начисленных и удержанных налогов за тот же год по форме 2-НДФЛ;
Подготовить все документы, которые мы перечислили выше — платежные документы, договоры пожертвования;
Предоставить в налоговую инспекцию по месту жительства все перечисленное выше.
Тонкости: остаток любого социального вычета не переносится на следующий год.

ЧТО ЕЩЕ НУЖНО ЗНАТЬ?

Например то, что вам необязательно приходить в налоговую инспекцию, а можно все сделать онлайн — в личном кабинете налогоплательщика на сайте ФНС.