

Przyjęcie/Rozmowa i karta oceny jakości**Niezbędne dokumenty:**

- Dokumenty podatkowe, jak formularze W-2, 1099, 1098.
- Karty ubezpieczenia społecznego (Social Security) lub pisma ITIN obejmujące wszystkie osoby wymienione w deklaracji.
- Dokument tożsamości ze zdjęciem (np. ważne prawo jazdy) podatnika i współmałżonka

- Należy wypełnić str. 1-2 niniejszego formularza.
- Podatnik ponosi odpowiedzialność za treść formularza. Należy pamiętać, aby informacje były ścisłe i pełne
- W razie powstania pytań, należy je zadać dyplomowanemu społecznemu konsultantowi IRS.

Część I - Dane osobowe płatnika

1. Imię	Drugie imię	Nazwisko	Czy jest obywatelem USA? <input type="checkbox"/> Tak <input type="checkbox"/> Nie	
2. Imię męża/żony	Drugie imię	Nazwisko	Czy mąż/żona jest obywatelem USA? <input type="checkbox"/> Tak <input type="checkbox"/> Nie	
3. Adres korespondencyjny		Nr lokalu	Miejscowość	Stan Kod pocztowy
4. Dane kontaktowe	Numer(y) telefonu(ów)		Adres emailowy	
5. Data urodzenia	6. Stanowisko w miejscu pracy	7. Czy w ubiegłym roku miały miejsce: a. Uczęszczanie na studia dzienne <input type="checkbox"/> Tak <input type="checkbox"/> Nie b. Pełna i trwała niepełnosprawność <input type="checkbox"/> Tak <input type="checkbox"/> Nie c. Niedowidzącym w stopniu kwalifikowanym jako ślepotą <input type="checkbox"/> Tak <input type="checkbox"/> Nie		
8. Data urodzenia męża/żony	9. Stanowisko współmałżonka w miejscu pracy	10. Czy w ubiegłym roku dotyczyły współmałżonka: a. Uczęszczanie na studia dzienne <input type="checkbox"/> Tak <input type="checkbox"/> Nie b. Pełna i trwała niepełnosprawność <input type="checkbox"/> Tak <input type="checkbox"/> Nie c. Niedowidzącym w stopniu kwalifikowanym jako ślepotą <input type="checkbox"/> Tak <input type="checkbox"/> Nie		
11. Czy ktokolwiek może wpisać płatnika do własnej deklaracji jako osobę pozostającą na utrzymaniu? <input type="checkbox"/> Tak <input type="checkbox"/> Nie <input type="checkbox"/> Nie wiem				
12. Czy podatnik lub współmałżonek: a. Padł(a) ofiarą kradzieży informacji osobowych? <input type="checkbox"/> Tak <input type="checkbox"/> Nie b. Adoptował(a) dziecko? <input type="checkbox"/> Tak <input type="checkbox"/> Nie				

Część II - Stan cywilny i dane o gospodarstwie domowym

1. Na dzień 31 grudnia ubiegłego roku, czy składającego dotyczył stan cywilny:

Kawaler/panna

W związku małżeńskim Czy w dowolnym okresie w ciągu ostatnich sześciu miesięcy 2013 roku płatnik mieszkał(-a) z mężem/żoną? Tak Nie

Rozwiedziony/a lub w separacji Data prawomocnego wyroku lub umowy o alimentacji męża/żony _____

Wdowiec/wdowa Rok zgonu męża/żony _____

2. Poniżej należy wpisać nazwiska: W razie braku miejsca, odhaczyć ten kwadrat i wykazać osoby na str. 4.

• **wszystkich** osób zamieszkujących wspólnie (z pominięciem podatnika i współmałżonka)

• **wszystkich** osób pozostających w ubiegłym roku na utrzymaniu składającego, ale nie zamieszkujących wspólnie

Wypełnia dyplomowany społeczny konsultant podatkowy (CVP)

Imię i nazwisko. Nie podawać nazwiska swojego ani męża/żony.	Data urodzenia (mm/dd/rr)	Związek/pokrewieństwo z płatnikiem (np.: syn, córka, rodzic, brak itd.)	Liczba miesięcy, jaką podatnik zamieszkiwał w ubiegłym roku w swoim mieszkaniu	Obywatel USA (tak/nie)	Mieszkał z prawem pobytu w USA, Kanadzie lub Meksyku w ubiegłym roku (tak/nie)	Stan cywilny zony/zamężna lub wolny, na dzień 31/12/13 (S/M)	Na studiach dziennych w ub. roku (tak/nie)	Pełna i trwała niepełnosprawność (tak/nie)	Czy osobę tę możnaby zadeklarować jako pozostającą na utrzymaniu kogoś innego? (tak/nie)	Czy osoba ta składała się na koszt własnego utrzymania w ponad 50%? (tak/nie)	Czy dochód tej osoby wynosił poniżej \$3900? (tak/nie)	Czy podatnik pokrywał koszt utrzymania tej osoby w ponad 50%? (tak/nie)	Czy podatnik (cy) pokrywał (li) ponad połowę kosztu utrzymania zakwaterowani a tej osoby? (tak/nie)
(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)					

Konsultanci społeczni mają przeszkolenie w świadczeniu wysokiej jakości usług według najwyższych norm etycznych.

W celu zgłoszenia nieetycznych zachowań w IRS, pisz do nas na adres emailowy wi.voltax@irs.gov lub dzwoń na bezpłatny numer 1-877-330-1205.

Tak	Nie	Nie wiem	Zaznacz odpowiedni kwadrat w poniższych pytaniach kolejnych działów
Część III - Dochód – Czy w ubiegłym roku podatnik lub jego(jej) współmałżonek otrzymał			
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	1. (B) Pensja lub wynagrodzenie pracownicze? (formularz(e) W-2) Jeśli tak, to ilu miał(a) pracodawców w ubiegłym roku? _____
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	2. (A) Przychód z napiwków/gratyfikacji?
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	3. (B) Stypendia? (formularze W-2, 1098-T)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	4. (B) Odsetki/dywidendy z: rachunków czekowych/oszczędnościowych, obligacji, certyfikatów depozytowych, obrotu giełdowego (formularze 1099-INT, 1099-DIV)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	5. (B) Zwrot nadpłaty podatku lokalnego/stanowego? (formularz 1099-G)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	6. (B) Dochody z alimentów?
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	7. (A) Dochód z pracy na własnym rozliczeniu? (formularz 1099-MISC, gotówka)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	8. (A) Płatności w gotówce/czekiem za wykonaną pracę nie zgłoszoną na formularzach W-2 lub 1099?
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	9. (A) Dochody (straty) ze sprzedaży akcji, obligacji lub nieruchomości (w tym własnego mieszkania/domu)? (formularze 1099-B-S, 1099-B)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	10. (B) Dochód osoby niepełnosprawnej? (takie jak płatności z SSA, VA, ubezpieczenia itd.) (formularze 1099-R, W-2)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	11. (A) Dochody z emerytur, ubezpieczeń rentowych i/lub IRA? (formularz 1099-R)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	12. (B) Zasiłek dla bezrobotnych? (formularz 1099-G)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	13. (B) Ubezpieczenie społeczne lub świadczenia z emerytury kolejarzy? (formularze SSA-1099 i RRB-1099)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	14. (M) Dochód (lub strata) z wynajmowania nieruchomości?
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	15. (B) Pozostałe dochody? (hazard, loterie, nagrody pieniężne, honoraria ławnika sądowego, Aneks K-1 itd.) (formularz W-2G) Podać szczegóły _____

Część IV - Wydatki - Czy w ubiegłym roku podatnik lub jego(jej) współmałżonek ponosił następujące koszty			
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	1. (B) Alimenty? Jeśli tak, czy płatnik ma SSN odbiorcy? <input type="checkbox"/> Tak <input type="checkbox"/> Nie
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	2. Składki na konto emerytalne? _____ IRA (A) _____ Roth IRA (B) _____ 401K (B) _____ Inne
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	3. (B) Koszt kształcenia wyższego – własnego, współmałżonka lub osób pozostających na utrzymaniu? (Formularz 1098-T)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	4. (B) Wydatki służbowe nie podlegające zwrotowi? (np. odzież służbowa lub przejechany służbowo kilometrów)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	5. (B) Wydatki medyczne? (w tym składki na ubezpieczenie kosztów medycznych)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	6. (B) Oprocentowanie kredytu hipotecznego? (formularz 1098)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	7. (B) Podatki od nieruchomości za dom płatnika lub podatki od majątku własnego za posiadany pojazd? (formularz 1098)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	8. (B) Wpłaty na cele charytatywne?
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	9. (B) Koszt z tytułu opieki nad dzieckiem/osobą utrzymywaną, np. przedszkolnej?
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	10. (B) Koszty z tytułu materiałów i pomocy naukowych poniesione przez nauczyciela, w roli wychowawcy itd.?
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	11. (A) Koszty związane z uzyskaniem dochodu na własnym rozliczeniu lub innego uzyskanego dochodu?

Część V - Zdarzenia losowe - Czy w ubiegłym roku podatnik lub jego(jej) współmałżonek			
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	1. (HSA) Miał(a) zdrowotne konto oszczędnościowe? (formularze 5498-SA, 1099-SA, W-2 z zaznaczeniem W w kwadracie 12)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	2. (COD) Miał(a) zadłużenie z tytułu kredytu hipotecznego lub anulowanej/umorzonej karty kredytowej przez pożyczkodawcę komercyjnego? (formularze 1099-C, 1099-A)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	3. (A) Nabył, sprzedał lub doświadczył(a) sprzedaży przymusowej (bankowej) domu/mieszkania? (Formularz 1099-A)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	4. (B) Nabył prawo do ulgi podatkowej dla zatrudnionych płatników o niskich dochodach (EIC), której nie uzyskał w poprzednim roku? Jeśli tak, za który rok podatkowy? _____
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	5. (A) Zakupił i zainstalował energooszczędne elementy wyposażenia domu? (takie jak okna, piec, izolacja itd.)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	6. (B) Mieszka na obszarze dotkniętym klęską żywiołową? Jeśli tak, gdzie? _____
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	7. (A) W roku 2008 otrzymał(a) ulgę podatkową z tytułu zakupu pierwszego domu/mieszkania?
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	8. (B) Płacił(a) odsetki od kredytu na opłacenie studiów? (formularz 1098-E)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	9. (B) Dokonał wpłaty szacunkowej kwoty należności podatkowej lub naliczył zwrot podatkowy z ubiegłego roku na poczet tegorocznej należności podatkowej? Jeśli tak, to w jakiej kwocie? _____
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	10. (A) Składał(a) federalną deklarację podatkową za ubiegły rok uwzględniającą "przeniesioną stratę kapitałową" z formularza 1040-Aneks D?

Część VI - Dodatkowe punkty i pytania dotyczące sposobu przygotowania składanej deklaracji**Składka na Fundusz finansowania wyborów prezydenckich** *(Osoba zaznaczająca ten kwadrat nie zwiększy/zmniejszy kwoty należnego podatku)*

Kliknąć tutaj, jeśli płatnik/współmałżonek rozliczający się wspólnie chcą, aby kwota \$3 z ich podatku trafiła na ten fundusz

 Płatnik Współmałżonek**Jeśli płatnikowi należy się zwrot, to czy chce otrzymać go w formie**

Bezpośredni przelew wypłaty

 Tak Nie

Nabycie obligacji oszczędnościowych o stałym oprocentowaniu w U.S.A.

 Tak Nie

Podzielenie kwoty zwrotu między rachunkami

 Tak NieJeśli płatnik ma do uiszczenia kwotę podatku, to czy chce dokonać przelewu bezpośrednio z rachunku bankowego? Tak Nie**Wiele podmiotów przygotowujących deklaracje podatkowe działa na podstawie funduszy grantowych. Dane z poniższych punktów mogą zostać wykorzystane przez ten portal dla składania wniosków o grant(y). Wasze odpowiedzi posłużą jedynie do celów statystycznych.**Jakiego języka używa płatnik w domu, oprócz angielskiego? _____ Wolę nie odpowiadaćCzy sam(a) lub inny uczestnik gos. domowego posiada status osoby niepełnosprawnej? Tak Nie Wolę nie odpowiadać

Dyplomowany społeczny konsultant IRS uczestniczący w programie VITA oraz TCE ma obowiązek przestrzegania właściwej procedury wstępnej/ przygotowawczej wobec każdej deklaracji.

Przed przystąpieniem do wypełniania deklaracji:

- Podejmij rozmowę z podatnikiem, stosując pytania sondujące, dla uściślenia danych i potwierdzenia ścisłości i pełności informacji udostępnionych przez podatnika.
- Popraw ewentualne niepełne lub nieścisłe dane w formularzu, pamiętając o rubryce "Nie wiem".
- Zapoznaj się z wszelkimi dokumentami źródłowymi dostarczonymi przez podatnika. (Formularze W-2, 1099, pokwitowania płatności, etc.)
- Z pomocą Ogłoszenia nr. 4012, poradnika Volunteer Resource Guide oraz Ogłoszenia nr. 17, Your Federal Income Tax upewnij się co do nowych ustaleń prawa podatkowego.

Wymogi należytej dbałości dla konsultantów w programie VITA/TCE

- Od każdego dyplomowanego konsultanta społecznego IRS wymaga się przestrzegania należytej dbałości zawodowej. Oznacza to, że jako konsultant pracujący społecznie ma obowiązek wykonania swoich obowiązków przy konsultowaniu lub kontroli jakości wypełnienia deklaracji podatkowej, dla zapewnienia kompletności i ścisłości zgłaszanych informacji.
- Właściwe wykonywanie Twojej roli obejmuje: Potwierdzenie tożsamości podatnika (i współmałżonka, jeśli dotyczy) i świadczenie najwyższej jakości usług w zakresie pomocy podatnikowi w zrozumieniu i wypełnieniu jego zobowiązań podatkowych.
- Zasadniczo w roli dyplomowanego konsultanta IRS, możesz polegać na dobrej wierze podatnika podającego Ci odnośne informacje. Jednak w zakresie należytej dbałości mieć się zadawanie podatnikowi pytań w celu uściślenia informacji, które wydają się niespójne lub niepełne. Podczas przeglądu danych na okoliczność ścisłości należy zadawać sobie pytanie o ich ewentualną nietypowość lub wątpliwą wiarygodność.

Podejmij wysiłek dotarcia do prawdziwej odpowiedzi

W razie wątpliwości:

- Pytaj o opinię koordynatora lokalnego lub dyplomowanego konsultanta społecznego o większym doświadczeniu.
- Korzystaj z dokumentów i publikacji (np. Ogłoszenie 17, Ogłoszenie 4012, Ogłoszenie 596 itd.).
- Korzystaj z portalu www.irs.gov dla uzyskania niezbędnych odpowiedzi na pytania.
- Korzystaj z przyrządu interaktywnej pomocy podatkowej (Interactive Tax Assistance - ITA), kiedykolwiek konieczne jest sprawdzenie zastrzeżeń przepisów podatkowych.
- Korzystaj z infolinii VITA Hotline (Patrz Ogłoszenie 4012).
- W razie niemożności udzielenia pomocy we własnym zakresie, zachęcaj podatnika do zasięgnięcia porady profesjonalnego konsultanta podatkowego.

Kiedykolwiek odczuwasz niezręczność odnośnie wiarygodności podawanych przez podatnika informacji i/lub dokumentacji, należy odmówić pomocy w składaniu danej deklaracji

Nazwisko/inicjały dyplomowanego konsultanta społecznego (*nieobowiązkowe*)

Nazwisko/inicjały dyplomowanego kontrolera społecznego (*nieobowiązkowe*)

Dział VII – Wypełnia dyplomowany społeczny kontroler jakości IRS

Skontroluj wypełnioną deklarację wraz z podatnikiem, dla uzyskania maksymalnej precyzji.

1. Tożsamość podatnika (i współmałżonka) **potwierdzono** dokumentem tożsamości ze zdjęciem.

2. Społeczny konsultant/kontroler deklaracji podatkowej posiada **dyplom** upoważniający do przygotowania/ kontroli deklaracji.

3. Wszystkie pola **nie wiem** omówiono z podatnikiem, a następnie poprawnie wypełniono jako "tak" lub "nie".

4. **Dane** ze strony pierwszej i drugiej właściwie rozpatrzono i poprawnie uwzględniono w treści deklaracji.

5. Wszelkie nazwy/nazwiska, numery **SSN, ITN** oraz **EIN** zweryfikowano i poprawnie uwzględniono w treści deklaracji.

6. Skontrolowano i potwierdzono poprawność **kwalifikacji składającego**.

7. **Wyłączenia indywidualne i związane z osobami pozostającymi na utrzymaniu płatnika** są wpisane prawidłowo w zeznaniu podatkowym.

8. Całość **Przychodów** (w tym dochody mające i niemające dokumentacji źródłowej) z Działu III oznaczonych w polu "tak" poprawnie przeniesiono do deklaracji.

9. Dokonano poprawnego naliczenia **Korekt**.

10. **Standardowe, dodatkowe** lub **wyszczególnione potrącenia** są prawidłowe.

11. Wszystkie **zaliczenia** są prawidłowo zgłoszone.

12. **Potrącenia** podane w formularzach W-2, 1099 i **szacunkowe zaliczki na podatek** zostały prawidłowo zgłoszone.

13. Poprawnie wpisano numery rachunków **debetowych** oraz **bieżących/oszczędnościowych**.

14. Poprawnie wpisano nr **SIDN** w deklaracji.

15. Pouczono podatnika(ów) o jej/jego (ich) **odpowiedzialności** za treść danych w deklaracji.

Dodatkowe uwagi

Dodatkowe uwagi osoby, która przygotowała zeznanie podatkowe

Ustawa o poufności danych i informacja na temat Ustawy o zmniejszaniu czasochłonności dokumentacji

Ustawa o poufności danych z roku 1974 wymaga abyśmy, pytając podatnika o informacje, uprzedzili go o tym, jaki mamy tytuł do jej żądania, przyczyny żądania oraz formy wykorzystania danych. Mamy również obowiązek poinformowania Cię o możliwych konsekwencjach nieotrzymania przez nas informacji, oraz czy udzielenie przez Ciebie odpowiedzi jest dobrowolne, niezbędne dla uzyskania danego świadczenia, czy też jest prawnie wymagane.

Podstawą prawną żądania informacji jest par. 5 federalnego kodeksu U.S.C. Art. 301. Prosimy o podanie tej informacji, co pomoże nam w kontaktowaniu się z Tobą w związku z ewentualnym zainteresowaniem i/lub udziałem w programie społecznych konsultantów pomagających w przygotowaniu deklaracji podatkowych oraz programach kontaktów z publicznością. Podane przez Ciebie informacje mogą zostać udostępnione innym osobom koordynującym działalność i obsadę stanowisk w lokalach przygotowujących deklaracje podatkowe lub działań popularyzacyjnych. Informacje mogą również posłużyć ustanawianiu skutecznych form kontroli, wysyłania korespondencji i nagradzania społecznych konsultantów podatkowych. Udzielenie odpowiedzi jest dobrowolne. Jednak w razie niepodania żądanej informacji, IRS może nie skorzystać z Twojej pomocy w tych programach.

Ustawa o zmniejszaniu czasochłonności dokumentacji wymaga od IRS umieszczenia numeru kontrolnego OMB na wszystkich publicznych żądaniach informacji. Numer kontrolny OMB dla tej ankiety to 1545-1964. Wszelkie uwagi dotyczące szacunkowego czasu związanego z niniejszą ankietą lub propozycje dotyczące uproszczenia tej procedury prosimy zgłaszać pisemnie do Internal Revenue Service, Tax Products Coordinating Committee, SE:W:CAR:MP:T:T:SP, 1111 Constitution Ave. NW, Washington, DC 20224