

PIT-37 krok po kroku

Lista pól i załączników - zanim wyślesz zeznanie za 2025 rok.

Zanim zaczniesz - dokumenty

- ☐ PIT-11 od każdego pracodawcy i zleceniodawcy (płatnik ma czas do 2 marca 2026 r.).
- ☐ PIT-11 lub PIT-40A z ZUS - przy emeryturze lub rencie.
- ☐ Numer rachunku bankowego do zwrotu podatku.
- ☐ PESEL i dane dzieci - do ulgi na dziecko.
- ☐ Potwierdzenia ulg: wpłaty na IKZE, darowizny, faktury (np. termomodernizacja).

Co wpisujesz w PIT-37 - kolejność pól

- ☐ Dane identyfikacyjne (PESEL lub NIP) i właściwy urząd skarbowy.
- ☐ Sposób rozliczenia: indywidualnie, wspólnie z małżonkiem albo jako samotny rodzic.
- ☐ Przychody, koszty i zaliczki - przepisane z PIT-11.
- ☐ Składki na ubezpieczenia społeczne odliczane od dochodu.
- ☐ Ulgi i odliczenia w załączniku PIT/O (i PIT/D, jeśli dotyczy).
- ☐ Obliczenie podatku według skali i kwoty zmniejszającej.
- ☐ Wniosek o przekazanie 1,5% podatku wybranej organizacji pożytku publicznego.
- ☐ Wysłanie zeznania i pobranie Urzędowego Poświadczenia Odbioru (UPO).

Który załącznik do której ulgi

Załącznik	Do czego służy
PIT/O	Ulgi i odliczenia: na dziecko, rehabilitacyjna, darowizny, na internet, termomodernizacyjna, wpłaty na IKZE.
PIT/D	Ulgi mieszkaniowe, m.in. odsetki od kredytu mieszkaniowego (prawa nabyte).
PIT-2K	Oświadczenie o wysokości wydatków - dołączane do ulgi odsetkowej z PIT/D.

Częste błędy

- ☐ Pominięcie drugiego PIT-11 (np. z dodatkowej umowy zlecenia).
- ☐ Poleganie na automatycznej akceptacji, gdy chcesz dodać ulgę - najpierw uzupełnij zeznanie.
- ☐ Brak załącznika PIT/O przy korzystaniu z ulgi.
- ☐ Nieaktualny numer rachunku do zwrotu.