

1. Numer Identyfikacji Podatkowej podatnika	2. Nr dokumentu	3. Status
---	-----------------	-----------

VAT-7K DEKLARACJA DLA PODATKU OD TOWARÓW I USŁUG

za	4. Kwartał	5. Rok
----	------------	--------

Podstawa prawna: Art.99 ust.2 lub 3 ustawy z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz.U. Nr 54, poz.535, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”.
Składający: Mali podatnicy, o których mowa w art.2 pkt 25 ustawy, obowiązani do składania deklaracji za okresy kwartalne, zgodnie z art.99 ust.2 albo 3 ustawy.

A. MIEJSCE I CEL SKŁADANIA DEKLARACJI

6. Urząd skarbowy, do którego adresowana jest deklaracja	7. Cel złożenia formularza (zaznaczyć właściwy kwadrat): <input type="checkbox"/> 1. złożenie deklaracji <input type="checkbox"/> 2. korekta deklaracji ¹⁾
--	--

B. DANE PODATNIKA

* - dotyczy podmiotów niebędących osobami fizycznymi

** - dotyczy podmiotów będących osobami fizycznymi

B.1. DANE IDENTYFIKACYJNE

8. Rodzaj podatnika (zaznaczyć właściwy kwadrat): <input type="checkbox"/> 1. podatnik niebędący osobą fizyczną <input type="checkbox"/> 2. osoba fizyczna
9. Nazwa pełna, REGON* / Nazwisko, pierwsze imię, data urodzenia, PESEL **

B.2. ADRES SIEDZIBY * / ADRES ZAMIESZKANIA **

10. Kraj	11. Województwo	12. Powiat
13. Gmina	14. Ulica	15. Nr domu
17. Miejscowość	18. Kod pocztowy	19. Poczta
		16. Nr lokalu

C. ROZLICZENIE PODATKU NALEŻNEGO

	Podstawa opodatkowania w zł	Podatek należny w zł
1. Dostawa towarów oraz świadczenie usług, na terytorium kraju, zwolnione od podatku	20.	
2. Dostawa towarów oraz świadczenie usług, poza terytorium kraju	21.	
3. Dostawa towarów oraz świadczenie usług, na terytorium kraju, opodatkowane stawką 0%	22.	
3a. w tym dostawa towarów, o której mowa w art.129 ustawy	23.	
4. Dostawa towarów oraz świadczenie usług, na terytorium kraju, opodatkowane stawką 3%	24.	25.
5. Dostawa towarów oraz świadczenie usług, na terytorium kraju, opodatkowane stawką 7%	26.	27.
6. Dostawa towarów oraz świadczenie usług, na terytorium kraju, opodatkowane stawką 22%	28.	29.
7. Wewnątrzspółnotowa dostawa towarów	30.	
8. Eksport towarów	31.	
9. Wewnątrzspółnotowe nabycie towarów	32.	33.
10. Import towarów, podlegający rozliczeniu zgodnie z art.33a ustawy	34.	35.
11. Import usług	36.	37.
12. Dostawa towarów, dla której podatnikiem jest nabywca	38.	39.
13. Kwota podatku należnego od towarów i usług objętych spisem z natury, o którym mowa w art.14 ust.5 ustawy		40.
14. Kwota podatku należnego od wewnątrzspółnotowego nabycia środków transportu, wykazanego w poz.33, podlegająca wpłacie w terminie, o którym mowa w art.103 ust.3, w związku z ust.4 ustawy		41.
Razem: (Poz.42=suma kwot z poz.20, 21, 22, 24, 26, 28, 30, 31, 32, 34, 36 i 38; Poz.43= suma kwot z poz.25, 27, 29, 33, 35, 37, 39, 40 pomniejszona o kwotę z pozycji 41).	42.	43.

D. ROZLICZENIE PODATKU NALICZONEGO**D.1. PRZENIESIENIA**

Podatek do odliczenia w zł

Kwota nadwyżki z poprzedniej deklaracji

44.

Kwota z poz. "Kwota do przeniesienia na następny okres rozliczeniowy" z poprzedniej deklaracji lub wynikająca z decyzji.

Kwota podatku naliczonego wynikającego ze spisu z natury, o którym mowa w art.113 ust.5 ustawy

45.

D.2. NABYCIE TOWARÓW I USŁUG ORAZ PODATEK NALICZONY Z UWZGLĘDNIENIEM KOREKT

Nabycie towarów i usług zaliczanych u podatnika do środków trwałych

Wartość netto w zł

46.

Podatek naliczony w zł

47.

Nabycie towarów i usług pozostałych

48.

49.

D.3. PODATEK NALICZONY - DO ODLICZENIA (w zł)

Korekta podatku naliczonego od nabycia środków trwałych

50.

Korekta podatku naliczonego od pozostałych nabyć

51.

Razem kwota podatku naliczonego do odliczenia

52.

Należy wpisać sumę kwot z poz.44, 45, 47, 49, 50 i 51.

E. OBLICZENIE WYSOKOŚCI ZOBOWIĄZANIA PODATKOWEGO LUB KWOTY ZWROTU (w zł)

Kwota wydatkowana na zakup kas rejestrujących, do odliczenia w danym okresie rozliczeniowym

53.

Kwota wykazana w poz.53 nie może być wyższa od różnicy kwot z poz.43 i 52.

Jeżeli różnica kwot pomiędzy poz.43 i 52 jest mniejsza lub równa 0, wówczas należy wpisać 0.

Kwota podatku objęta zaniechaniem poboru

54.

Kwota ta nie może być wyższa niż różnica pomiędzy kwotą z poz.43 a sumą kwot z poz.52 i 53.

Jeżeli różnica kwot pomiędzy poz.43 i 52, pomniejszona o kwotę z poz.53 jest mniejsza od 0, wówczas należy wpisać 0.

Kwota podatku podlegającego wpłacie do urzędu skarbowego ***)

55.

Jeżeli różnica kwot pomiędzy poz.43 i 52 jest większa od 0, wówczas poz.55=poz.43 - poz.52 - poz.53 - poz.54 w przeciwnym wypadku należy wpisać 0.

Kwota wydatkowana na zakup kas rejestrujących, przysługująca do zwrotu w danym okresie rozliczeniowym

56.

Nadwyżka podatku naliczonego nad należnym

57.

Jeżeli różnica kwot pomiędzy poz.52 i 43 jest większa lub równa 0, wówczas poz.57=poz.52 - poz.43 + poz.56, w przeciwnym wypadku należy wpisać 0.

Kwota do zwrotu na rachunek bankowy wskazany przez podatnika

58.

w tym kwota do zwrotu

59. w terminie 25 dni

60. w terminie 60 dni

61. w terminie 180 dni

Kwota do przeniesienia na następny okres rozliczeniowy

62.

Od kwoty z poz.57 należy odjąć kwotę z poz.58.

F. INFORMACJE DODATKOWE

Podatnik wykonywał w okresie rozliczeniowym czynności, o których mowa w (zaznaczyć właściwe kwadraty):

63.

 art.119 ustawy

64.

 art.120 ust.4 lub 5 ustawy

65.

 art.122 ustawy

66.

 art.136 ustawy**G. INFORMACJA O ZAŁĄCZNIKACH**

Do niniejszej deklaracji dołączono (zaznaczyć właściwy kwadrat):

67. Wniosek o zwrot podatku

 1. tak 2. nie

68. Wniosek o przyspieszenie terminu zwrotu podatku

 1. tak 2. nie**H. OŚWIADCZENIE PODATNIKA LUB OSOBY REPREZENTUJĄCEJ PODATNIKA**

Oświadczam, że są mi znane przepisy Kodeksu karnego skarbowego o odpowiedzialności za podanie danych niezgodnych z rzeczywistością.

69. Imię

70. Nazwisko

71. Podpis (i pieczęć) podatnika lub osoby reprezentującej podatnika

72. Telefon kontaktowy

73. Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok)

I. ADNOTACJE URZĘDU SKARBOWEGO

74. Uwagi urzędu skarbowego

75. Identyfikator przyjmującego formularz

76. Podpis przyjmującego formularz

1) Zgodnie z art.81 ustawy Ordynacja podatkowa, podatnik może skorygować złożoną deklarację poprzez złożenie deklaracji korygującej wraz z dołączonym pisemnym uzasadnieniem przyczyn korekty.

***) Pouczenie:

W wypadku niewpłacenia w obowiązującym terminie kwoty z poz.55 lub wpłacenia jej w niepełnej wysokości, niniejsza deklaracja stanowi podstawę do wystawienia tytułu wykonawczego, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 17 czerwca 1966 r. o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (Dz.U. z 2005 r. Nr 229, poz.1954, z późn. zm.).