

Документы для получения вычета по обучению

Вам необходимо собрать следующий пакет документов и подать в налоговую инспекцию:

1. Заполненную налоговую декларацию по форме 3-НДФЛ (оригинал).
2. Заявление с реквизитами банковского счета, на который Вам будут перечислены деньги (оригинал).
3. Справка 2-НДФЛ о доходах за год, выданная работодателем (оригинал).
4. Документы, подтверждающие оплату (кассовые чеки, либо квитанции, либо платежные поручения, либо банковские выписки и тому подобное) (допускаются копии).
5. Договор на обучение (и дополнительные соглашения к нему, если ими были оформлены важные изменения договора, например, изменение стоимости обучения) (копии).
6. *В случае оплаты за детей*, документы, подтверждающие рождение детей и родство налогоплательщика с лицами, за которых производилась оплата: например, свидетельство о рождении (копии).
7. *В случае оплаты сестрой или братом*, документы подтверждающие родство, например, свидетельство о рождении (копии).
8. *В случае оплаты опекуном или попечителем*, распоряжение о назначении опеки либо попечительства (копия).
9. Лицензия учебного заведения, либо иной документ, подтверждающий статус учебного заведения. Если информация о лицензии есть в договоре, либо другом документе, то налоговые органы не должны требовать копию лицензии. Однако, чтобы избежать возможных споров с налоговым органом, мы рекомендуем прикладывать данный документ в любом случае (копия).

Нужно ли подавать заявление

С начала 2010 года для получения вычета не нужно подавать заявление на вычет, так как внесены соответствующие изменения в Налоговый кодекс. Однако нужно подать заявление с реквизитами банковского счета для перечисления суммы возвращенного налога. Поэтому в перечне документов осталось заявление, но теперь в него не нужно вносить формулировки с просьбой о предоставлении вычета. Достаточно проинформировать в заявлении о реквизитах.

Копии или оригиналы и какие копии

Декларация 3-НДФЛ и заявление подаются в оригинале. Мы также рекомендуем подавать оригинал справки 2-НДФЛ.

Что касается остальных документов, то нужно подавать либо оригинал документа, либо нотариально заверенную копию, либо копию заверенную самостоятельно. В последнем случае, мы рекомендуем подавать декларацию лично (не по почте) и взять с собой в налоговую инспекцию оригиналы документов. Сотрудники инспекции могут проверить соответствие копий оригиналам и проставить на копиях подтверждающие отметки.

Как заверить копии самостоятельно

При заверении копий самостоятельно такое заверение обязательно должно включать фразу "Копия верна", Вашу подпись, расшифровку подписи (лучше фамилия, имя, отчество полностью), дату заверения.