

Dokonano analizy danych zawartych
w oświadczeniu majątkowym

21.10.2020r. K. Tidesz
data podpis

Jan Gradek

URZĄD GMINY
w ŁĘKAWICY
WPŁYNĘŁO DNIA:
2020 -10- 05
L.dz. 6593/2020 zał.
Nazwisko i imię prac. Pr. RG
Znak: RG - 0043.23. 2020 AR

Łękawica, 03.10.2020r.

Urząd Skarbowy w Żywcu

Wyjaśnienie

Wyjaśnienie do pisma nr RB 0043.18.2020.AR z dnia 17.09.2020 gdzie wskazano nieprawidłowość, mówiącą o tym, że w pkt. VIII oświadczenia majątkowego nie wykazano środków pieniężnych w wysokości 95 574 złotych otrzymanych w drodze darowizny od żony (deklaracja SD – Z2 data powstania obowiązku 26.07.2019).

Z żoną rozliczamy się wspólnie w Urzędzie Skarbowym w Żywcu i środki pieniężne jakie posiadamy razem wykazałem w pkt. I oświadczenia majątkowego jako środki pieniężne w walucie polskiej. Natomiast wspomniana darowizna nie skutkowała żadnym zwiększeniem środków pieniężnych. Przez darowiznę rozumiane było przelewanie środków pomiędzy rachunkami moim i żony. Są to wspólne środki pieniężne, które mieliśmy w tym czasie na koncie w banku (na różnych rachunkach). Przelewanie z mojego konta na konto żony lub odwrotnie było wyłącznie celem wykazania w banku środków pieniężnych jako nowe środki pieniężne na rachunku moim lub żony i uzyskania korzystnego oprocentowania lokaty.

Informacja o tym, że przelewanie z konta żony na moje lub odwrotnie jest traktowane jako darowizna, która ma być zgłoszona w Urzędzie Skarbowym została przekazana mi przez kierowniki Urzędu Skarbowego (dwukrotna rozmowa kierownik pokój 11 US) w 2019 r., więc potraktowałem to poważnie. Natomiast trzecia rozmowa w 2020 r. (pokój 11 US kierownik), że między żoną a mężem jeśli rozliczają się razem nie potrzeba zgłaszania przelewów między rachunkami jako darowizny.

Deklaracja SD- Z2 data powstania obowiązku 05.11.2019 nie została wymieniona w nieprawidłowościach, gdzie deklarowałam darowiznę na rzecz żony w wysokości 100 000 złotych z mojego konta na konto żony.

Przelewanie środków pieniężnych pomiędzy moim konem a kontem żony odbywało się celem wykazania środków pieniężnych w banku jako nowych i uzyskania korzystnego oprocentowania lokaty. Jesteśmy współwłaścicielami swoich rachunków bankowych, mamy wspólnotę majątkową oraz składamy wspólnie zeznania podatkowe. Pierwsze konsultacje w Urzędzie Skarbowym dotyczące przelewania środków pieniężnych pomiędzy rachunkami poskutkowały złożeniem deklaracji SD – Z2 dwukrotnie. Najpierw darowizna żony dla męża a później darowizna męża dla żony. Kolejne konsultacje przyniosły zmianę daczji – w takiej sytuacji jak moja z żoną nie ma obowiązku składania deklaracji SD – Z2 dokonując przelewów pomiędzy rachunkiem bankowym moim a żony. Omawiane środki pieniężne, które były przedmiotem darowizny żony dla mnie i odwrotnie to te same środki pieniężne wykazane w oświadczeniu majątkowym, stanowią nasze oszczędności i były przekazywane na lokatę o korzystnym oprocentowaniu.

Informuje że w razie wątpliwości, jestem gotowy wstawić się w Urzędzie Skarbowym w Żywcu, w celu szczegółowego wyjaśnienia sprawy.

Z poważaniem Jan Gradek

Gradek J