



החזרי מס למשתמשי אתר - Marketplace

החזרי מס - כדאי לקרוא !

כחלק ממגמה עולמית בה מדינות רבות בעולם שואפים לעורר בקרב אזרחיהם מחויבות לקהילה, מדינת ישראל מאפשרת לקבל החזרי מס בגין תרומה לחל"צ (חברה לתועלת הציבור) / עמותות מתוך מטרה לעודד ולקיים בה חברה אזרחית פעילה ומחויבת לקהילה על כל רבדיה. החזרי מס בגין תרומה, מאפשרים לאזרחים במדינת ישראל לקחת אחריות על ייעוד כספי המיסים שלהם ולהחליט באופן ישיר על ייעודם והשקעתם במגוון תחומים: חינוך, בריאות, חברה, סביבה וקיימות ועוד.

לגופו של עניין, אתם לוקחים צעד משמעותי ובוחרים במי להשקיע כדי למנף את פעילותו למען החברה בישראל, על-ידי העברת חלק יחסי מכספי המיסים שלכם לעמותה/ חל"צ על-פי בחירתכם. במקרה שלנו באיטרניטי, עבור חלק גדול מההנצחות אתם גם זכאים להחזר מס של עד 35% על החלק מהסכום שמועבר לארגון (85%-95% מסכום התשלום).

איך זה עובד?

החזרי מס עבור תרומות, מתקבלות עבור עמותות/חל"צ העוברים בדיקה מקיפה בידי רשות המיסים על-מנת להוכיח שהיא עומדת בקריטריונים הקשורים. לתשומת ליבכם מוסד או עמותה המקבלים את האישורים המתאימים, מוסיפים בקבלותיהם סעיף אשר בו מצוין כי התרומה מוכרת עבור צורכי מס לפי סעיף 46.

ניתן לבדוק האם העמותה/החל"צ מוכר על פי סעיף 46 לפקדות מס הכנסה על ידי בקשה להצגת אישור מעודכן. בשלב זה, אנחנו נכנסים לתמונה בכך שתוכלו להיות בטוחים שכל עמותה/חל"צ המופיעה באתרינו ולה בחרתם לתרום עברה בדיקה נרחבת ויסודית מצידנו ונמצא שהיא מחזיקה באישור מתוקף לפי כללי מנהל תקין ונמצא בה אישור מס לפי סעיף 46, בה התרומה מוכרת לצורכי מס.

לתשומת לבכם, ניתן לבקש החזר מס רק בגין תרומות שהתשלום עבורן יתבצע בש"ח בלבד.

מי זכאי להחזר מס?

כל עצמאי או שכיר במדינת ישראל אשר תרם במהלך שנת מסוימת לעמותה או חל"צ אשר מוכר לפי סעיף 46 לפקודת מס הכנסה, זכאי לקבלת הקלה בכל הנוגע לתשלומי המיסים שלו. לכן, עבור שכירים, תרומה לעמותות היא אחת האפשרויות היחידות ליהנות מזיכוי מתוך תשלום החובה למס הכנסה.



יחד עם זאת התנאי היחיד קובע כי סך התרומות לאורך כל השנה עולה מ- 190 ₪ . בנוסף, נדרשת העמותה להיבדק בידי רשות המיסים ולהוכיח שהיא עומדת בקריטריונים הקשורים, אך כפי שציינו העמותות/החל"צ המופיעים באתרינו קיבלו את האישורים המתאימים לכך. לתשומת ליבכם מוסד או עמותה המקבלים את האישורים המתאימים מוסיפים בקבלותיהם סעיף אשר בו מצוין כי התרומה מוכרת עבור צורכי מס לפי סעיף 46.

כמה כסף מגיע לי?

גובה החזר המס הוא בהלימה לכסף שתרמתם, לפי פקודות החזר מס בגין תרומה המופיע בחוק. ההחזר נכון לשנת 2020 הינו הסכום של עד 35% מגובה התרומות, כך שלדוגמא ותרתם לארגון המוכר על פי סעיף 46 כ- 2000 ₪ במשך שנת מס קלדנדרית ספציפית, תוכלו לקבל ממס הכנסה החזר בסכום של 700 ₪ . (בתנאי שבאותה שנה שילמתם מעל 350 ₪ מס הכנסה) .

לתשומת ליבכם:

- עצמאי/שכיר שבמהלך שנת מס קלדנדרית ספציפית, תרם בסך הכל 2,000 ₪ , אך שילם בסך הכל באותה שנה מיסים בגובה 200 ₪ - יקבל החזר כספי בסך 200 ₪. (ולא בסך 350 ₪ - לאור שהחוק לא מאפשר להחזיר יותר מס ממה ששילמת באותה שנה)
- שכיר/עצמאי שבמהלך שנה מסוימת תרם בסך הכל 170 ₪ , לא יקבל החזר מס, מכיוון שלפי החוק יש לתרום סכום העולה על 190 ₪ באותה שנה.

חברות בע"מ- כדאי לקרוא !

- חברות בע"מ זכאיות לזיכוי מס בגובה מס החברות העדכני לשנה שבה ניתנה התרומה (23% בשנת 2020).
- חברה שבמהלך שנת 2020 תרמה בסך הכל 10,000 ש"ח- תקבל זיכוי בסך 2,300 ₪

בקשה להחזר מס דרך המעסיק- תשאלו אותו !

כחלק ממדיניות לעידוד מתן תרומות, מדינת ישראל מעניקה לחברות המעסיקות 50 עובדים ומעלה, אפשרות להגיש בקשה להחזר מס עבור העובדים שלהן דרך מערכות השכר של החברה. לחברות ניתנת האפשרות להגיש את הבקשה בשם העובדים, אך מכיוון שהן לא מחויבות לעניין, ניתן לבצע את הליך הבקשה רק במידה והחברה מביעה את הסכמתה לרכז ולטפל בדבר מול רשות המיסים ובשם העובדים הרלוונטים.

לתשומת ליבכם, יש להזכיר למעסיק להגיש את הבקשה בסוף שנת המס (קרי חודש דצמבר) ועל כן חובתכם, לקדם את העניין ולהעביר את האישור למעסיק על התרומה



מה צריך לעשות כדי לקבל את החזר המס באופן עצמאי?

במידה והבקשה להחזר המס נמסרת בתוך שנת מס הקלנדרית, אפשר לקבל החזר ישירות לתלוש המשכורת שלכם.

בכדי לקבל החזר מס עליכם להגיש שלושה מסמכים:

- תלוש שכר מהמעסיק ו/תשלום קצבה החייבת במס לפי חוק. במידה ואתם עובדים אצל כמה מעסיקים עליכם למסור את התלוש מכל מעסיק.
- יש להציג קבלות תרומה מקוריות. על הקבלה חייב להיות מצוין בבירור שם המבקש או שם בת / בן זוג ולוודא שפרטי אמצעי התשלום בו התבצע התרומה מזהה עם מבקש החזר. אם ובידכם קבלות חתומות דיגיטליות באפשרותכם להדפיס את הקבלה וכן לצרף למשלוח.
- מסמך בקשה להקלה במס – מסמך זה נקרא טופס 116.

את כלל המסמכים עליכם למסור במשרד פקיד השומה בעיר שבה אתם מתגוררים. לגבי הכתובת זמני קבלת-קהל של משרד פקיד השומה הקרוב אליכם, תוכלו למצוא באתר הבא של רשות המיסים-

https://www.gov.il/he/departments/israel_tax_authority

משרד פקיד השומה יעניק לכם את האישור עבור המעסיק על סך החזר המס שמגיע לכם.

איך למלא טופס 116 בשביל בקשת החזר מס?

יש להדפיס את המסמך המצורף – מסמך 116.

על-מנת להקל עליכם, הוספנו הסבר קצר ותמציתי למילוי הפרטים:

סעיף א: בטופס 116:

- בסעיף זה עליכם למלא את כל פרטיו האישיים של המבקש. מספר זהות, שם, תאריך-לידה, כתובת, מצב משפחתי וכו'.

סעיף ב:

- עליכם למלא את פרטיי בת / בן הזוג של המבקש. חשוב להבהיר כי ההכנסה מקצבה נחשבת רק במידה והקצבה חייבת במס. על-כן קצבת ילדים, קצבת זקנה וכו' לא נחשבות כהכנסות.



סעיף ג:

- עליכם למלא תאריך לידה ושם של ילדים אשר טרם הגיעו לגיל 18, זאת עד לתאריך 31.12 לשנה הספציפית.

סעיף ד:

- עליכם להשלים פרטים על ההכנסות אשר חייבות במס בלבד – קצבה או שכר. כמצוין אין מדובר לגבי קצבת ילדים וכו'.

יש למלא את הפרטים של המעסיק העיקרי בשורה הראשונה – השכר העיקרי אותו אתם מקבלים. יחד עם זאת, מס' תיק הניכויים מוצג בקצה השמאלי הגבוה בתלוש המשכורת.

תידרשו לכתוב הכנסה ברוטו, כלומר סך השכר טרם הניכוי של ביטוח-לאומי או פנסיה) תלוש לדוגמה **(מצורף קישור)**. סכום הברוטו מוצג בתלוש המשכורת)

במידה ואתם מקבלים באופן חודשי וקבוע משכורת, באפשרותכם למלא אותו תחת העמודה של הכנסה חודשית. במקרה והמשכורת משתנה אתם יכולים לחשב את הסך השנתי המשוער וכך למלא בעמודה של הכנסה משוערת שנתית. לא לדאוג – אם וחלה טעות בהערכה אפשר להגיש בקשה חדשה עבור תיאום. על כל פנים, ודאו כי הנתונים עומדים מולכם כדי למנוע טעויות.

דגש חשוב לסעיף ה':

- תצטרכו לסמן V במרובע בשורה מספר 4, וכן לרשום את סך-כל סכום הקבלות לתרומות אשר נתרמו בכל שנת המס.

צעד אחרון לפני סיום – כתבו את התאריך הנוכחי ולאחרי חתמו בתחתית הדף.

האם זכאי לקבל החזר מס ולתרום בכרטיס אשראי שאינו על שמי?

על מנת ליהנות מהחזרי מס, חשוב מאוד לתרום בכרטיסי אשראי שעל שמכם בלבד!

חשבון המשתמש ב Marketplace מקושר למס' תעודת הזהות שהוקלד בעת ביצוע התרומה הראשונה וכן בכל תרומה באשר היא, חשוב להקפיד לבצע את התרומה אך ורק בכרטיסי אשראי על-שם המשתמש בעל מס' תעודת הזהות שהחזנה בהרשמה הראשונית. לתשומת ליבכם, לא ניתן לבצע תרומה בכרטיס האשראי על-שם בן/בת הזוג, ולבקש בעבורה החזר מס- משום שחוסר ההתאמה בין הפרטים יופיע במערכת אימות הנתונים של רשות המסים בישראל. במידה וברצונכם לתרום בכרטיס אשראי על-שם אדם אחר, יש לפתוח על שמו/ה חשבון משתמש חדש (וכמובן שהבקשה להחזר המס תהיה על שמו/ה ובעבורו/ה).