

FORMA CORTA

PLANILLA CON CHEQUE (FAVOR DE FIJAR CHEQUE EN ESTE LUGAR)

Número de Serie

Liquidador					Revisor					
R	M	V1	V2	P1	P2	N	D	E	A	G

ESTADOLIBRE ASOCIADO DE PUERTORICO
DEPARTAMENTO DE HACIENDA

2001 **2001**

PLANILLA DE CONTRIBUCION SOBRE INGRESOS DE INDIVIDUOS
AÑO CONTRIBUTIVO 2001 O AÑO COMENZADO EL
____ de ____ de ____ Y TERMINADO EL ____ de ____ de ____

PLANILLA: ORIGINAL ENMENDADA
 FALLECIDO DURANTE EL AÑO

Sello de Pago

Nombre	Inicial	Apellido Paterno	Apellido Materno
Dirección Postal			
Código Postal			
"Coloque el Sello de Goma (Label) aquí".			
Nombre e Inicial del Cónyuge	Apellido Paterno	Apellido Materno	
Dirección Residencial Completa (Barrio o Urbanización, Número, Calle)			
Código Postal			

Número de Seguro Social

Fecha de Nacimiento

Día Mes Año M F

Número de Seguro Social Cónyuge

Fecha de Nacimiento del Cónyuge

Día Mes Año

Teléfono Residencia
() -

Teléfono Oficina
() -

CAMBIO DE DIRECCION

Sí No

Número de Recibo: _____
Importe: _____

Encasillado 1

SI NO

A. ¿Ciudadano de Estados Unidos?
B. ¿Residente de Puerto Rico al finalizar el año?
C. ¿Ingresos exentos de Lotería de Puerto Rico?
D. ¿Ingresos de premios de jugadas en Hipódromo?
E. ¿Otros ingresos exentos de contribución? (**Someta Anejo**)
F. ¿Obligación de hacer pagos a **ASUME**?
FUENTE DE MAYOR INGRESO:
G. Empleado del Gobierno, Municipios y Corporaciones Públicas
H. Empleado del Gobierno Federal
I. Empleado de Empresa Privada
J. Retirado/Pensionado
Su ocupación _____ Ocupación cónyuge _____

ESTADO PERSONAL AL FINALIZAR SU AÑO CONTRIBUTIVO:

1) Casado que vivía con su cónyuge y rinde planilla conjunta
2) Casado que no vivía con su cónyuge (No jefe de familia)
(Indique nombre y seguro social del cónyuge)
3) Jefe de familia
4) Soltero

PLANILLA 2002

ESPAÑOL INGLES

Use este formulario sólo si cumple con los siguientes requisitos:

- Su ingreso bruto no es mayor de \$75,000.
- Su ingreso consiste solamente de salarios y compensación sujetos a retención, anualidades y pensiones.
- No ha recibido ingresos de pensión alimentaria, intereses, dividendos, negocio propio u otros ingresos.
- Reclama la deducción fija.
- No rinde bajo el estado personal de casado que rinde por separado.

- Si solo reclama crédito por Aportación a la Fundación para la Libre Selección de Escuelas.
- No rinde una Declaración de Contribución Estimada.
- Es ciudadano americano o extranjero residente.
- No reclama crédito por contribuciones pagadas al extranjero.
- No reclama crédito por la retención en el origen por servicios prestados.

Si usted no cumple con todos los requisitos, deberá rendir la **Forma Larga**.

Encasillado 2

Sello de Recibido

<p>1. Sueldos, Comisiones, Concesiones y Propinas</p> <p>00 SUMINISTRE LOS COMPROBANTES DE RETENCION (FORMULARIOS 499R-2/W-2PR, 499R-2c/W-2cPR o W-2), SEGUN APLIQUE.</p> <p>01 Total (Núm. de comprobantes con esta planilla)</p>	<p>A-Contribución Retenida</p> <table border="1"> <tr><td> </td><td>00</td></tr> <tr><td> </td><td>00</td></tr> <tr><td> </td><td>00</td></tr> <tr><td> </td><td>00</td></tr> <tr><td> </td><td>00</td></tr> <tr><td> </td><td>00</td></tr> </table>		00		00		00		00		00		00	<p>B-Sueldos, Comisiones, Concesiones y Propinas</p> <table border="1"> <tr><td> </td><td>00</td></tr> <tr><td> </td><td>00</td></tr> <tr><td> </td><td>00</td></tr> <tr><td> </td><td>00</td></tr> <tr><td> </td><td>00</td></tr> <tr><td> </td><td>00</td></tr> </table>		00		00		00		00		00		00
		00																								
	00																									
	00																									
	00																									
	00																									
	00																									
	00																									
	00																									
	00																									
	00																									
	00																									
	00																									
<p>2. Salarios del Gobierno Federal (Véanse instrucciones)..... (01)</p> <p>3. Ingresos de Anualidades y Pensiones (Anejo H Individuo, Parte II, línea 12)..... (03)</p> <p>4. Ingreso Bruto Ajustado (Sume líneas 1B, 2B y 3)..... (10)</p>	<p>Contribución Retenida</p> <table border="1"> <tr><td> </td><td>00</td></tr> </table>		00	<p>Salarios Federales</p> <table border="1"> <tr><td> </td><td>00</td></tr> <tr><td> </td><td>00</td></tr> <tr><td> </td><td>00</td></tr> <tr><td> </td><td>00</td></tr> </table>		00		00		00		00														
	00																									
	00																									
	00																									
	00																									
	00																									

Encasillado 3	5. Ingreso Bruto Ajustado (De la línea 4, página 1)..... 02 (01) 00	
	6. DEDUCCION FIJA Y EXENCION PERSONAL Si marcó en el Encasillado 1 el bloque 1 anote \$6,000, el bloque 2 anote \$3,300, el bloque 3 anote \$5,600, el bloque 4 anote \$3,300..... (02) 00	
	7. DEDUCCIONES ADICIONALES	
	A. Aportaciones a sistemas gubernamentales de pensiones o retiro (03) 00	
	B. Aportaciones a cuentas de retiro individual (No exceder de \$3,000 ó \$6,000 si es casado):	
	Inst. financiera Núm. Ident. Patronal Núm. cuenta Importe	
	(04) _____ (06) _____ (08) _____ (10) _____	
	(05) _____ (07) _____ (09) _____ (11) _____	
	Total aportaciones a cuentas de retiro individual pagadas (12) 00	
	C. Casados cuando ambos trabajan..... (13) 00	
D. Veteranos..... (14) 00		
E. Gastos ordinarios y necesarios (Anejo I Individuo, línea 8) (15) 00		
F. Intereses de préstamo de automóvil: (No exceder de \$1,200)		
Banco (16) _____ Núm. préstamo (17) _____ .. (18) 00		
G. Jóvenes que trabajan (Véanse instrucciones) (19) 00		
H. Cuenta de Aportación Educativa (Véanse instrucciones) (20) 00		
I. Total Deduciones Adicionales (Sume líneas 7A a la 7H) (21) 00		
8. EXENCION POR DEPENDIENTES (Complete el Anejo A1 Individuo, véanse instrucciones)		
TOTAL		
A) No universitarios: Categoría (N) (22) _____ x \$1,300 (23) 00		
B) Universitarios: Categoría (U) (24) _____ x \$1,600 (25) 00		
C) Incapacitados, ciegos o de 65 años o más: Categoría (I) (26) _____ x \$1,300 (27) 00		
D) Total de Exención por Dependientes (Sume líneas 8A a la 8C)..... (28) 00		
9. Total Deduciones y Exenciones (Sume líneas 6, 7 I y 8D) (30) 00		
10. INGRESO NETO SUJETO A CONTRIBUCION (Línea 5 menos línea 9. Si la línea 9 es mayor que la línea 5, anote cero).. (31) 00		

Encasillado 4	11. CONTRIBUCION DETERMINADA (Determine su contribución de la cantidad en la línea 10 usando la Tabla Contributiva)... (32) 00	
	12. Crédito por Aportación a Fundación Educativa para la Libre Selección de Escuelas..... (33) 00	
	13. Responsabilidad Contributiva (Línea 11 menos línea 12. Si es menos de cero, anote cero)..... (34) 00	
	14. CONTRIBUCION RETENIDA:	
	A) Contribución Retenida sobre Salarios (Sume las líneas 1A y 2A del Encasillado 2)..... (35) 00	
	B) Contribución Retenida sobre Anualidades y Pensiones (Anejo H Individuo, Parte II, línea 13)..... (36) 00	
	C) Total Contribución Retenida (Sume líneas 14A y 14B)..... (37) 00	
	15. TOTAL NO PAGADO DE LA CONTRIBUCION (Si la línea 13 es mayor que la línea 14C, anote la diferencia aquí, de lo contrario, en la línea 20)..... (38) 00	
	16. Menos: Cantidad pagada con prórroga automática..... (39) 00	
	17. Balance Pendiente de Pago (Si la línea 15 es mayor que la línea 16, anote la diferencia aquí, de lo contrario, en la línea 20).. (40) 00	
18. Menos: Cantidad pagada (a) Con Planilla (41) 00		
(b) A través de Transferencia Electrónica (Núm. de transacción: _____) ... (42) 00		
(c) Intereses (43) 00		
(d) Recargos _____ y Penalidades _____ (44) 00		
19. BALANCE PENDIENTE DE PAGO (Línea 17 menos líneas 18(a) y 18(b))..... (45) 00		
20. CANTIDAD A REINTEGRAR (Si desea que se le deposite el reintegro directamente en una cuenta, complete el Encasillado 5) (50) 00		

Encasillado 5	AUTORIZACION PARA DEPOSITO DIRECTO DE REINTEGRO		
	Número de ruta/tránsito	Tipo de cuenta	Número de su cuenta
	<input type="checkbox"/> Cheques <input type="checkbox"/> Ahorros	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Cuenta a nombre de _____ y _____			
(Nombre completo en letra de molde según aparece en su cuenta. Si es casado y rinde planilla conjunta, incluya el nombre del cónyuge)			

Declaro bajo penalidad de perjurio que esta planilla (Incluyendo los estados, anejos y demás documentos que se acompañan) ha sido examinada por mí y que según mi mejor información y creencia es cierta, correcta y completa. También declaro que he proporcionado más del 50% del sustento a todos los dependientes reclamados. La declaración de la persona que prepara la planilla (excepto el contribuyente) es con respecto a la información disponible y dicha información ha sido verificada.

<p style="text-align: center; margin: 0;">NOTA AL CONTRIBUYENTE</p> <p style="font-size: small; margin: 0;">Si hizo pagos por la preparación de su planilla, exija la firma y el número de registro del Especialista.</p>	Fecha	Firma del Contribuyente
	Fecha	Firma del Cónyuge
<input checked="" type="checkbox"/> Nombre del Especialista (Letra de Molde)	Firma del Especialista	Nombre de la Firma o Negocio
Dirección	Fecha	Número Seguro Social del Especialista
Código Postal	Número de Registro	Número de Identificación Patronal
	Empleado por cuenta propia (marque aquí) <input type="checkbox"/>	

Anejo A 1 Individuo

Rev. 05.01



DEPENDIENTES Y BENEFICIARIOS DE CUENTAS DE APORTACION EDUCATIVA

200__

Año contributivo comenzado el ___ de ___ de ___ y terminado el ___ de ___ de ___

Nombre del contribuyente

Número de Seguro Social

Parte I

Información Dependientes (Véanse instrucciones)

55

Jefatura	(01)	Nombre, Inicial	Apellido Paterno	Apellido Materno	Fecha de Nacimiento	Parentesco	Categoría	Número de Seguro Social
NO CONTRIBUYENTE / NO CONYUGE								
		Nombre, Inicial	Apellido Paterno	Apellido Materno	Fecha de Nacimiento Día / Mes / Año	Parentesco	Categoría (N) (U) (I) Véanse instrucciones	Número de Seguro Social
(02)								
(03)								
(04)								
(05)								
(06)								
(07)								
(08)								
(09)								
(10)								

INFORMACION IMPORTANTE PARTE I

- No incluya al cónyuge en este anejo. Un individuo casado que vive con su cónyuge no es jefe de familia para fines contributivos, por lo que no debe incluir el nombre de la esposa en el encasillado de jefatura (línea 01).**
- Si un dependiente le da derecho al estado personal de jefe de familia, no lo reclame como dependiente.**
- Acompañar este Anejo con su planilla para poder considerar la exención por dependientes.**

Parte II

Beneficiarios de Cuentas de Aportación Educativa (Véanse instrucciones)

57

	Nombre, Inicial	Apellido Paterno	Apellido Materno	Fecha de Nacimiento Día / Mes / Año	Parentesco	Número de Seguro Social	Cantidad Aportada
(01)							00
(02)							00
(03)							00
(04)							00
(05)							00
(10)	Total aportaciones (Sume líneas (01) a la (05) y traslade al Encasillado 3, línea 7H de la Forma Corta o al Anejo A Individuo, Parte II, línea 8 de la Forma Larga)						00

INFORMACION IMPORTANTE PARTE II

- Estos beneficiarios no deberán considerarse al determinar la exención por dependientes. No obstante, si alguno de estos beneficiarios cualifica como su dependiente, deberá incluirlo también en la Parte I de este Anejo.**

Anejo H Individuo

Rev. 05.01



**INGRESO DE ANUALIDADES
O PENSIONES**

200_____

Año contributivo comenzado el ___ de _____ de _____ y terminado el ___ de _____ de _____

Nombre del contribuyente

Número de Seguro Social

Beneficiario de la pensión (marque uno): 1 Contribuyente 2 Cónyuge

35

Fecha en que comenzó a disfrutar la pensión: Día ___ Mes ___ Año ___

Lugar donde prestó el servicio: Puerto Rico Estados Unidos Otros _____

Pensión otorgada por (marque uno): 1 ELA 2 Federal 3 Patrono de empresa privada

Parte I Determinación del Costo Pendiente de Recobro (Véanse instrucciones)

1. Costo de la anualidad (cantidad pagada). Si es cero, anote cero en la línea 10 y pase a la Parte II (01)		00
2. Pensión recibida en años anteriores..... (02)		00
3. Menos:		
(a) Pensión tributada en años anteriores..... (03)		00
(b) Pensión recibida exenta de tributación en años anteriores (04)		00
4. Total (Sume líneas 3(a) y 3(b))..... (05)		00
5. Costo de la pensión recobrado exento de tributación en años anteriores (Línea 2 menos línea 4)..... (06)		00
6. Costo de la pensión pendiente de recobro (Línea 1 menos línea 5)..... (07)		00

Parte II Ingreso Sujeto a Tributación (Véanse instrucciones)

7. Importe total recibido en el año..... (08)		00
8. Cantidad exenta de tributación (Si tiene 60 años o más de edad, someta copia del certificado de nacimiento) (09)		00
9. Ingreso de pensión menos la cantidad exenta (Línea 7 menos línea 8. Si es menos de cero, pase a la línea 13) (10)		00
10. Costo de la pensión pendiente de recobro (Igual a la línea 6)..... (11)		00
11. Ingreso de pensión en exceso al costo pendiente de recobro (Línea 9 menos línea 10)..... (12)		00
12. Ingreso de pensión tributable (Anote aquí el importe de la línea 11 ó el 3% de la línea 1, lo que sea mayor (pero no mayor que el importe de la línea 9). Anote esta cantidad en el Encasillado 2, línea 2 I de la Forma Larga o en el Encasillado 2, línea 3 de la Forma Corta)..... (13)		00
13. Contribución retenida sobre anualidad o pensión para el año contributivo (Anote esta cantidad en el Encasillado 4, línea 27B de la Forma Larga o en el Encasillado 4, línea 14B de la Forma Corta)..... (14)		00

Anejo I Individuo

Rev.05.01



**GASTOS ORDINARIOS
Y
NECESARIOS**

200 _____

Año contributivo comenzado el ___ de _____ de _____ y terminado el ___ de _____ de _____

Nombre del contribuyente

Número de Seguro Social

Parte I Detalle de Gastos (Véanse instrucciones)

58

1. Comidas y entretenimiento			
A. Total de gastos incurridos o pagados..... (01)			00
B. Reembolso de gastos (comidas y entretenimiento)..... (02)			00
C. Diferencia (Si la línea 1B excede la línea 1A, anote el exceso aquí y en el Anejo F Individuo, Parte V).... (03)			00
D. Diferencia (Si la línea 1A excede la línea 1B, anote el exceso aquí) (04)			00
E. Anote el 50% de la línea 1D (Véanse instrucciones)..... (05)			00
2. Otros gastos			
A. Costo y mantenimiento de uniformes..... (11)		00	
B. Cuotas de uniones, colegiaciones y asociaciones profesionales..... (12)		00	
C. Compra de materiales didácticos por educadores..... (13)		00	
D. Compra de libros técnicos propios de la profesión u oficio..... (14)		00	
E. Gastos de educación y mejoramiento de la profesión u oficio (15)		00	
F. Depreciación (Parte II de este Anejo)..... (16)		00	
G. Otros gastos de la profesión u oficio..... (17)		00	
H. Total otros gastos (Sume líneas 2A a la 2G. Anote el total aquí)..... (18)			00
I. Reembolso de otros gastos..... (19)			00
J. Diferencia (Si la cantidad en la línea 2 I excede la cantidad de la línea 2H, anote el exceso aquí y en el Anejo F Individuo, Parte V. De lo contrario, pase a la línea 2K)..... (20)			00
K. Si la línea 2H excede la cantidad en la línea 2 I, anote el exceso en esta línea..... (30)			00
3. Total gastos ordinarios y necesarios (Sume líneas 1E y 2K. Anote la cantidad en esta línea)..... (31)			00
4. Sueldos, Comisiones, Concesiones y Propinas (Encasillado 2, línea 1B de la Forma Larga o de la Forma Corta)..... (32)			00
5. Salarios Gobierno Federal (Encasillado 2, línea 1C de la Forma Larga o del Encasillado 2, línea 2 de la Forma Corta)..... (33)			00
6. Total salarios (Sume líneas 4 y 5)..... (34)			00
7. Multiplique la línea 6 por 3% y anote aquí..... (35)			00
8. Deducción por gastos ordinarios y necesarios (Anote aquí y en el Encasillado 3, línea 7E de la Forma Corta o en el Anejo A Individuo, Parte II, línea 5 la menor de las siguientes cantidades: línea 3, línea 7, ó hasta el límite de \$1,500 (\$750 si es casado que rinde planilla separada))..... (40)			00

