

Szanowni Państwo,

Dziękujemy za zainteresowanie możliwością zwrotu podatku z USA za naszym pośrednictwem. Warunkiem otrzymania zwrotu podatku jest dostarczenie przez klienta **wszystkich** kart podatkowych z danego roku (W-2) tzn. od każdego pracodawcy i za każdy okres pracy.

W załączeniu druki niezbędne do rozliczenia i zwrotu podatku, które należy czytelnie wypełnić i podpisać.

- **Umowa – Zlecenie**

Wpisać swoje dane u góry (nazwisko, imię, dokładny adres). W lewym dolnym rogu podać dane kontaktowe i podpisać się czytelnie (nazwisko i imię).

- **Ankieta osobowa**

Wypełnić i podpisać się czytelnie (nazwisko i imię) w oznaczonym miejscu.

- **Konto bankowe**

Wpisać dokładnie dane konta bankowego i podpisać się czytelnie (nazwisko i imię).

- **Wszystkie amerykańskie druki należy tylko podpisać w zaznaczonych miejscach (NIE WYPEŁNIAĆ !!!):**

- Power of Attorney
- Form 8316
- Form 1040NR

Dołączyć wszystkie dokumenty oznaczone w lewym górnym rogu znakiem * plus:

- kopia paszportu (strona ze zdjęciem i podpisem);
- karty podatkowe W-2 (ewentualnie wszystkie payslipsy) od wszystkich pracodawców;
- kopia wizy;
- kopia Social Security Card;
- kopia dokumentu DS-2019, jeśli posiadasz wizę studencką J-visa.

Wszystkie w/w dokumenty należy odesłać do nas pocztą.

UWAGA!!! BARDZO WAŻNE!!!

Na podstawie przesłanych dokumentów zostanie wypełnione zeznanie podatkowe i złożone w amerykańskim Urzędzie Skarbowym. W trakcie rozpatrywania wniosku nie będą Państwo informowani o postępach sprawy, ponieważ kolejnym etapem jest dopiero wydanie decyzji przyznającej należny zwrot podatku lub przelanie pieniędzy, o czym zostaną Państwo poinformowani przez amerykański urząd lub przez nas.

Termin wydania decyzji nie zależy od nas, lecz od amerykańskiego Urzędu Skarbowego.

W przypadku niejasności jesteśmy do Państwa dyspozycji w godz. 8.00-18.00 od poniedziałku do piątku i w soboty w godz. 9.00-13.00.

TAX-POL Zwroty Podatków
www.Tax-Pol.pl



UMOWA ZLECENIE

USA-PZG



zawarta w dniu pomiędzy:
Zleceniobiorcą: Tax-Pol Sp. z o.o. sp. k. z siedzibą pod adresem:
ul. Wałbrzyska 6, 52-314 Wrocław, wpisaną przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000541911, NIP: 8992762236

a
Zleceniodawcą: Nazwisko i imię
zamieszkałym
(ulica, kod poczt., miejscowość, kraj)

§1

Przedmiotem niniejszej umowy jest pośrednictwo finansowe pomiędzy zagranicznym Urzędem a Zleceniodawcą w zakresie „zwrotu podatku” lub innych przysługujących tzw. „dodatków” (np. zasiłek na dzieci, zasiłek rodzinny, dofinansowanie do ubezpieczenia) w ramach wykonywanej usługi za lata

W szczególności umowa obejmuje kompletowanie niezbędnych dokumentów i zaświadczeń dostarczonych przez Zleceniodawcę i złożenie dokumentacji we właściwym Urzędzie.

§2

Zleceniodawca zobowiązuje się w szczególności do:

1. Udzielania Zleceniobiorcy wszystkich prawdziwych informacji niezbędnych do wykonania umowy.
2. Niezwłocznego doręczenia Zleceniobiorcy kopii wszelkich dokumentów, które otrzyma z Urzędu w przedmiotowej sprawie, w terminie 7 dni od daty otrzymania.
3. Udzielania odpowiedzi w możliwie szybkim terminie na zapytania Zleceniobiorcy związane z wykonaniem przedmiotu umowy.
4. Nie występowania samodzielnie lub za pośrednictwem innych firm lub osób trzecich do Urzędów zajmujących się sprawą, której dotyczy niniejsza umowa, w czasie obowiązywania niniejszej umowy i nie anulowania udzielonego pełnomocnictwa w celu realizacji przedmiotu niniejszej umowy aż do momentu wykonania umowy.

§3

1. Upoważnionym do dokonania wszystkich czynności umownych może być także osoba trzecia wyznaczona przez Zleceniobiorcę.

2. Jeżeli w kolejnych latach podatkowych, nie objętych postanowieniami niniejszej umowy, Zleceniodawca zdecyduje się korzystać z usług innego podmiotu, zobowiązany jest samodzielnie dokonać zmian w Urzędach, wprowadzonych przez Zleceniobiorcę w trakcie wykonywania niniejszej umowy np. pełnomocnictwo, adres korespondencyjny, nr konta bankowego itp., a Zleceniobiorca nie ponosi odpowiedzialności za zaniechanie tych czynności przez Zleceniodawcę.

§4

1. Za wykonanie czynności określonych niniejszą umową Zleceniobiorcy przysługuje wynagrodzenie ryczałtowe w wysokości 79 EUR netto, płatne na wskazane konto.

2. Prócz wynagrodzenia określonego w ust.1 Zleceniobiorcy przysługuje wynagrodzenie dodatkowe w następujących przypadkach:

- a) w przypadku braku karty podatkowej lub nie posiadania wszystkich kart podatkowych niezbędnych do wykonania usługi, koszt usługi ulegnie zwiększeniu o 10 EUR lub GBP.
- b) w przypadku osób zatrudnionych jako tzw. self-employed (samozatrudnienie) w Wielkiej Brytanii lub Irlandii koszt usługi zostanie powiększony o 20 GBP.
- c) w przypadku konieczności nadania numeru podatkowego koszt usługi zostaje powiększony o 30 EUR lub GBP.

3. Wszystkie koszty bankowe wynikające z niniejszej umowy pokrywa Zleceniodawca.

Powyżej wymienione waluty odnoszą się do następujących usług:

EUR – Holandia (zwrot podatku z Holandii), Niemcy (zwrot podatku z Niemiec), Belgia (zwrot podatku z Belgii), Austria (zwrot podatku z Austrii), Norwegia (zwrot podatku z Norwegii), USA (zwrot podatku z USA), Kanada (zwrot podatku z Kanady), Australia (zwrot podatku z Australii), Nowa Zelandia (zwrot podatku z Nowej Zelandii), Holandia-Rośląkowe (zwrot ulgi podatkowej „Heffingskorting” z Holandii), Holandia-Kinderbijslag (zwrot zasiłku rodzinnego „Kinderbijslag” z Holandii), Holandia-Zorgtoeslag (zwrot dofinansowania do ubezpieczeń „Zorgtoeslag” z Holandii), Holandia-Kindgebonden Budget (zwrot dodatku do zasiłku rodzinnego „Kindgebonden Budget” z Holandii), Niemcy-Kindergeld (zwrot zasiłku rodzinnego „Kindergeld” z Niemiec), Belgia-Kinderbijslag (zwrot zasiłku rodzinnego „Kinderbijslag” z Belgii), Anglia-Child Benefit (zwrot zasiłku rodzinnego „Child Benefit” z Wielkiej Brytanii), Norwegia-Barnetrygd (zwrot zasiłku rodzinnego „Barnetrygd” z Norwegii); GBP - Anglia (zwrot podatku z Wielkiej Brytanii).

4. Zleceniodawcy przysługuje rabat w wysokości0..... od kwoty wynagrodzenia ustalonej w §4 ust. 1. niniejszej umowy.

E-mail (WAŻNE!!!):

Telefon komórkowy

Telefon stacjonarny:

Podpis:
(nazwisko i imię)

5. Kwoty wynagrodzenia naliczane są oddzielnie za każdy rok podatkowy i ulegają zwiększeniu o aktualnie obowiązującą stawkę podatku od towarów i usług (VAT).

6. Zleceniobiorca ponosi odpowiedzialność za wykonane usługi do dnia wykonania usługi.

§5

Zleceniodawca nie może żądać zwrotu opłaconego wynagrodzenia, tak co do zasady jak i wysokości, jeśli:

- 1) naruszy warunek, o którym mowa w par. 2. ust. 4.;
- 2) zająd sytuacje wymienione w par. 6 niniejszej umowy;
- 3) Zleceniodawca posiada jakiekolwiek zobowiązania pieniężne wobec zagranicznych instytucji, które to zostaną pokryte ze zwrotu nadpłaty podatku lub dodatków Zleceniodawcy;
- 4) rozliczenie podatku lub dodatków zostało dokonane przed dniem zawarcia niniejszej umowy.

§6

W przypadku, gdy zawarcie niniejszej umowy miało miejsce na odległość w rozumieniu ustawy z dnia 30 maja 2014 r. o prawach konsumenta, Zleceniodawcy nie przysługuje prawo do odstąpienia od umowy, na co Zleceniodawca wyraża zgodę zgodnie z brzmieniem art. 15 ust.3 tejże ustawy.

§7

Zleceniobiorca nie odpowiada za:

- 1) nieterminowe rozpatrywanie wniosków w zagranicznym Urzędzie;
- 2) utratę bądź zniszczenie lub uszkodzenie dokumentacji w zagranicznym Urzędzie lub urzędzie pocztowym;
- 3) treść decyzji wydanych przez zagraniczne Urzędy;
- 4) skutki wyniku z niedostarczenia przez Zleceniodawcę wszystkich odpowiednich dokumentów.

§8

Zleceniodawca ma prawo w przypadku stwierdzenia, że usługa została wykonana niezgodnie z postanowieniami niniejszej umowy lub przepisami prawa lub Zleceniobiorca pozostaje w zwłoce w wykonaniu umowy, do złożenia pisemnej reklamacji na adres Zleceniobiorcy podany w niniejszej umowie. Zleceniobiorca w terminie 14-tu dni od daty otrzymania reklamacji jest zobowiązany do zajęcia stanowiska na piśmie, czy reklamację uznaje i w jakim zakresie, czy odrzuca. Odrzucenie reklamacji w całości lub części wymaga uzasadnienia.

§9

1. Zleceniodawca wyraża zgodę na przetwarzanie swoich danych osobowych niezbędnych do realizacji niniejszej umowy przez Zleceniobiorcę, który jest Administratorem danych zgodnie z ustawą z dnia 29.08.1997r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2002 r., nr 101, poz.926 z późn. zm.), jak również dla celów marketingowych.

2. Zleceniodawca zobowiązuje się do informowania Zleceniobiorcy o zmianie swojego adresu z tym skutkiem, że pismo nadane przez Zleceniobiorcę skierowane według adresu podanego na umowie będzie uważane za skutecznie doręczone nawet w przypadku adnotacji poczty „adresat nieznany” lub podobnej treści.

3. Zleceniodawca oświadcza, iż dane podaje dobrowolnie oraz że został poinformowany o przysługującym prawie dostępu do danych, a także prawie ich poprawiania.

§10

Umowę sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze stron. Z chwilą złożenia podpisów przez obie strony umowa nabiera mocy wiążącej.

§11

1. Wszelkie zmiany niniejszej umowy wymagają formy pisemnej pod rygorem nieważności.

2. W sprawach nieuregulowanych niniejszą umową zastosowanie mają odpowiednie przepisy Kodeksu Cywilnego.

ZLECENIODAWCA

ZLECENIOBIORCA



Podpis:

zawarta w dniu pomiędzy:
Zleceniobiorcą: Tax-Pol Sp. z o.o. sp. k. z siedzibą pod adresem:
ul. Wałbrzyska 6, 52-314 Wrocław, wpisaną przez Sąd Rejonowy
dla Wrocławia – Fabrycznej do rejestru przedsiębiorców Krajowego
Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000541911, NIP: 8992762236

a
Zleceniodawcą: Nazwisko i imię
zamieszkałym
(ulica, kod poczt., miejscowość, kraj)

§1

Przedmiotem niniejszej umowy jest pośrednictwo finansowe pomiędzy zagranicznym Urzędem a Zleceniodawcą w zakresie „zwrotu podatku” lub innych przysługujących tzw. „dodatki” (np. zasiłek na dzieci, zasiłek rodzinny, dofinansowanie do ubezpieczenia) w ramach wykonywanej usługi za lata

W szczególności umowa obejmuje kompletowanie niezbędnych dokumentów i zaświadczeń dostarczonych przez Zleceniodawcę i złożenie dokumentacji we właściwym Urzędzie.

§2

Zleceniodawca zobowiązuje się w szczególności do:

1. Udzielania Zleceniobiorcy wszystkich prawdziwych informacji niezbędnych w celu wykonania umowy.
2. Niezwłocznego doręczenia Zleceniobiorcy kopii wszelkich dokumentów, które otrzyma z Urzędu w przedmiotowej sprawie, w terminie 7 dni od daty otrzymania.
3. Udzielania odpowiedzi w możliwie szybkim terminie na zapytania Zleceniobiorcy związane z wykonaniem przedmiotu umowy.
4. Nie występowania samodzielnie lub za pośrednictwem innych firm lub osób trzecich do Urzędów zajmujących się sprawą, której dotyczy niniejsza umowa, w czasie obowiązywania niniejszej umowy i nie anulowania udzielonego pełnomocnictwa w celu realizacji przedmiotu niniejszej umowy aż do momentu wykonania umowy.

§3

1. Upoważnionym do dokonania wszystkich czynności umownych może być także osoba trzecia wyznaczona przez Zleceniobiorcę.
2. Jeżeli w kolejnych latach podatkowych, nie objętych postanowieniami niniejszej umowy, Zleceniodawca zdecyduje się korzystać z usług innego podmiotu, zobowiązany jest samodzielnie dokonać zmian w Urzędach, wprowadzonych przez Zleceniobiorcę w trakcie wykonywania niniejszej umowy np. pełnomocnictwo, adres korespondencyjny, nr konta bankowego itp., a Zleceniobiorca nie ponosi odpowiedzialności za zaniechanie tych czynności przez Zleceniodawcę.

§4

1. Za wykonanie czynności określonych niniejszą umową Zleceniobiorcy przysługuje wynagrodzenie ryczałtowe w wysokości 79 EUR netto, płatne na wskazane konto.
2. Prócz wynagrodzenia określonego w ust.1 Zleceniobiorcy przysługuje wynagrodzenie dodatkowe w następujących przypadkach:
 - a) w przypadku braku karty podatkowej lub nie posiadania wszystkich kart podatkowych niezbędnych w celu wykonania usługi, koszt usługi ulegnie zwiększeniu o 10 EUR lub GBP.
 - b) w przypadku osób zatrudnionych jako tzw. self-employed (samozatrudnienie) w Wielkiej Brytanii lub Irlandii koszt usługi zostanie powiększony o 20 GBP.
 - c) w przypadku konieczności nadania numeru podatkowego koszt usługi zostaje powiększony o 30 EUR lub GBP.
3. Wszystkie koszty bankowe wynikające z niniejszej umowy pokrywa Zleceniodawca.

Powyżej wymienione waluty odnoszą się do następujących usług:
EUR – Holandia (zwrot podatku z Holandii), Niemcy (zwrot podatku z Niemiec), Belgia (zwrot podatku z Belgii), Austria (zwrot podatku z Austrii), Norwegia (zwrot podatku z Norwegii), USA (zwrot podatku z USA), Kanada (zwrot podatku z Kanady), Australia (zwrot podatku z Australii), Nowa Zelandia (zwrot podatku z Nowej Zelandii), Holandia-Rośląkowe (zwrot ulgi podatkowej „Heffingskorting” z Holandii), Holandia-Kinderbijslag (zwrot zasiłku rodzinnego „Kinderbijslag” z Holandii), Holandia-Zorgtoeslag (zwrot dofinansowania do ubezpieczeń „Zorgtoeslag” z Holandii), Holandia-Kindgebonden Budget (zwrot dodatku do zasiłku rodzinnego „Kindgebonden Budget” z Holandii), Niemcy-Kindergeld (zwrot zasiłku rodzinnego „Kindergeld” z Niemiec), Belgia-Kinderbijslag (zwrot zasiłku rodzinnego „Kinderbijslag” z Belgii), Anglia-Child Benefit (zwrot zasiłku rodzinnego „Child Benefit” z Wielkiej Brytanii), Norwegia-Barnetrygd (zwrot zasiłku rodzinnego „Barnetrygd” z Norwegii); GBP - Anglia (zwrot podatku z Wielkiej Brytanii).

4. Zleceniodawcy przysługuje rabat w wysokości0..... od kwoty wynagrodzenia ustalonej w §4 ust. 1. niniejszej umowy.

E-mail (WAŻNE!!!):

Telefon komórkowy

Telefon stacjonarny:

Podpis:
(nazwisko i imię)

5. Kwoty wynagrodzenia naliczane są oddzielnie za każdy rok podatkowy i ulegają zwiększeniu o aktualnie obowiązującą stawkę podatku od towarów i usług (VAT).

6. Zleceniobiorca ponosi odpowiedzialność za wykonane usługi do dnia wykonania usługi.

§5

Zleceniodawca nie może żądać zwrotu opłaconego wynagrodzenia, tak co do zasady jak i wysokości, jeśli:

- 1) naruszy warunek, o którym mowa w par. 2. ust. 4.;
- 2) zająd sytuacje wymienione w par. 6 niniejszej umowy;
- 3) Zleceniodawca posiada jakiekolwiek zobowiązania pieniężne wobec zagranicznych instytucji, które to zostaną pokryte ze zwrotu nadpłaty podatku lub dodatków Zleceniodawcy;
- 4) rozliczenie podatku lub dodatków zostało dokonane przed dniem zawarcia niniejszej umowy.

§6

W przypadku, gdy zawarcie niniejszej umowy miało miejsce na odległość w rozumieniu ustawy z dnia 30 maja 2014 r. o prawach konsumenta, Zleceniodawcy nie przysługuje prawo do odstąpienia od umowy, na co Zleceniodawca wyraża zgodę zgodnie z brzmieniem art. 15 ust.3 tejże ustawy.

§7

Zleceniobiorca nie odpowiada za:

- 1) nieterminowe rozpatrywanie wniosków w zagranicznym Urzędzie;
- 2) utratę bądź zniszczenie lub uszkodzenie dokumentacji w zagranicznym Urzędzie lub urzędzie pocztowym;
- 3) treść decyzji wydanych przez zagraniczne Urzędy;
- 4) skutki wyniku z niedostarczenia przez Zleceniodawcę wszystkich odpowiednich dokumentów.

§8

Zleceniodawca ma prawo w przypadku stwierdzenia, że usługa została wykonana niezgodnie z postanowieniami niniejszej umowy lub przepisami prawa lub Zleceniobiorca pozostaje w zwłoce w wykonaniu umowy, do złożenia pisemnej reklamacji na adres Zleceniobiorcy podany w niniejszej umowie. Zleceniobiorca w terminie 14-tu dni od daty otrzymania reklamacji jest zobowiązany do zajęcia stanowiska na piśmie, czy reklamację uznaje i w jakim zakresie, czy odrzuca. Odrzucenie reklamacji w całości lub części wymaga uzasadnienia.

§9

1. Zleceniodawca wyraża zgodę na przetwarzanie swoich danych osobowych niezbędnych do realizacji niniejszej umowy przez Zleceniobiorcę, który jest Administratorem danych zgodnie z ustawą z dnia 29.08.1997r. o ochronie danych osobowych (Dz. U. z 2002 r., nr 101, poz.926 z późn. zm.), jak również dla celów marketingowych.
2. Zleceniodawca zobowiązuje się do informowania Zleceniobiorcy o zmianie swojego adresu z tym skutkiem, że pismo nadane przez Zleceniobiorcę skierowane według adresu podanego na umowie będzie uważane za skutecznie doręczone nawet w przypadku adnotacji poczty „adresat nieznany” lub podobnej treści.
3. Zleceniodawca oświadcza, iż dane podaje dobrowolnie oraz że został poinformowany o przysługującym prawie dostępu do danych, a także prawie ich poprawiania.

§10

Umowę sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, po jednym dla każdej ze stron. Z chwilą złożenia podpisów przez obie strony umowa nabiera mocy wiążącej.

§11

1. Wszelkie zmiany niniejszej umowy wymagają formy pisemnej pod rygorem nieważności.
2. W sprawach nieuregulowanych niniejszą umową zastosowanie mają odpowiednie przepisy Kodeksu Cywilnego.

ZLECENIODAWCA

ZLECENIOBIORCA

Podpis:



ANKIETA OSOBOWA - USA

(Wypełniać pismem drukowanym podając dane jak najdokładniej)

1. Nazwisko i imię
2. Adres zamieszkania w Polsce
3. Data i miejsce urodzenia
4. Numer Personalny
5. Social Security Number (SSN lub ITIN) – **WAŻNE!!!**
6. Czy rozliczałeś się wcześniej samodzielnie lub przez inne Biuro Podatkowe i za które lata?
.....

7. DZIECI

Nazwisko, Imię	Data urodzenia	SSN lub ITIN
1. _____	_____	_____
2. _____	_____	_____

8. Nazwisko i imię współmałżonka
9. Data urodzenia współmałżonka
10. Social Security Number (SSN lub ITIN) współmałżonka
11. Historia pobytu i zatrudnienia w USA za ostatnie 3 lata. Nie uwzględniać pobytów turystycznych i urlopów:

Okresy pobytu

Data przyjazdu	Data wyjazdu

Okresy pracy

Data rozpoczęcia pracy	Data zakończenia pracy	Podać dane pracodawcy (nazwa, adres, telefon, e-mail) lub wpisać "zasiłek" lub "brak pracy"

Data

_____ 

Podpis



6 Retention/revocation of prior power(s) of attorney. The filing of this power of attorney automatically revokes all earlier power(s) of attorney on file with the Internal Revenue Service for the same matters and years or periods covered by this document. If you **do not** want to revoke a prior power of attorney, check here **YOU MUST ATTACH A COPY OF ANY POWER OF ATTORNEY YOU WANT TO REMAIN IN EFFECT.**

7 Signature of taxpayer. If a tax matter concerns a year in which a joint return was filed, the husband and wife must each file a separate power of attorney even if the same representative(s) is (are) being appointed. If signed by a corporate officer, partner, guardian, tax matters partner, executor, receiver, administrator, or trustee on behalf of the taxpayer, I certify that I have the authority to execute this form on behalf of the taxpayer.

▶ IF NOT SIGNED AND DATED, THIS POWER OF ATTORNEY WILL BE RETURNED TO THE TAXPAYER.

Signature Date Title (if applicable)

Print Name PIN Number Print name of taxpayer from line 1 if other than individual

Part II Declaration of Representative

Under penalties of perjury, I declare that:

- I am not currently under suspension or disbarment from practice before the Internal Revenue Service;
- I am aware of regulations contained in Circular 230 (31 CFR, Part 10), as amended, concerning practice before the Internal Revenue Service;
- I am authorized to represent the taxpayer identified in Part I for the matter(s) specified there; and
- I am one of the following:
 - a Attorney—a member in good standing of the bar of the highest court of the jurisdiction shown below.
 - b Certified Public Accountant—duly qualified to practice as a certified public accountant in the jurisdiction shown below.
 - c Enrolled Agent—enrolled as an agent under the requirements of Circular 230.
 - d Officer—a bona fide officer of the taxpayer’s organization.
 - e Full-Time Employee—a full-time employee of the taxpayer.
 - f Family Member—a member of the taxpayer’s immediate family (for example, spouse, parent, child, grandparent, grandchild, step-parent, step-child, brother, or sister).
 - g Enrolled Actuary—enrolled as an actuary by the Joint Board for the Enrollment of Actuaries under 29 U.S.C. 1242 (the authority to practice before the Internal Revenue Service is limited by section 10.3(d) of Circular 230).
 - h Unenrolled Return Preparer—Your authority to practice before the Internal Revenue Service is limited. You must have been eligible to sign the return under examination and have signed the return. **See Notice 2011-6 and Special rules for registered tax return preparers and unenrolled return preparers in the instructions.**
 - i Registered Tax Return Preparer—registered as a tax return preparer under the requirements of section 10.4 of Circular 230. Your authority to practice before the Internal Revenue Service is limited. You must have been eligible to sign the return under examination and have signed the return. **See Notice 2011-6 and Special rules for registered tax return preparers and unenrolled return preparers in the instructions.**
 - k Student Attorney or CPA—receives permission to practice before the IRS by virtue of his/her status as a law, business, or accounting student working in LITC or STCP under section 10.7(d) of Circular 230. See instructions for Part II for additional information and requirements.
 - r Enrolled Retirement Plan Agent—enrolled as a retirement plan agent under the requirements of Circular 230 (the authority to practice before the Internal Revenue Service is limited by section 10.3(e)).

▶ IF THIS DECLARATION OF REPRESENTATIVE IS NOT SIGNED AND DATED, THE POWER OF ATTORNEY WILL BE RETURNED. REPRESENTATIVES MUST SIGN IN THE ORDER LISTED IN LINE 2 ABOVE. See the instructions for Part II.

Note: For designations d-f, enter your title, position, or relationship to the taxpayer in the "Licensing jurisdiction" column. See the instructions for Part II for more information.

Designation— Insert above letter (a-r)	Licensing jurisdiction (state) or other licensing authority (if applicable)	Bar, license, certification, registration, or enrollment number (if applicable). See instructions for Part II for more information.	Signature	Date



Form 8316 Rev. January 2006	Department of the Treasury - Internal Revenue Service Information Regarding Request for Refund of Social Security Tax Erroneously Withheld on Wages Received by a Nonresident Alien on an F, J, or M Type Visa	OMB No. 1545 - 1862
---------------------------------------	---	---------------------

A Was the income that the Social Security taxes were withheld from directly related to your course of studies as identified by the provisions of your entry visa:

Yes No

B. If you checked "NO," the taxes were correctly withheld and you are not entitled to a refund. Do not complete the rest of this form.

C. If you checked "YES," you must first try to get a refund of the Social Security taxes from your employer before filing a claim with the Internal Revenue Service. If you did this but have not been able to get a refund from your employer, please complete the remainder of this form and attach it to your claim Form 843.

1. Has your employer paid you back for any part of the tax withheld <input type="checkbox"/> Yes <input type="checkbox"/> No	2. If yes, show amount \$
3. Have you authorized your employer to claim any part of the tax as a credit or refund <input type="checkbox"/> Yes <input type="checkbox"/> No	4. If yes, show amount \$
5. Has your employer claimed any part of the tax as a credit or refund <input type="checkbox"/> Yes <input type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/> Do not Know	6. If yes, show amount \$

If you cannot get a statement from your employer concerning the above information, please tell us why in the space below.

7. Have you claimed any part of the tax as credit against, or a refund of your Federal income tax <input type="checkbox"/> Yes <input type="checkbox"/> No	8. If yes, show amount \$
---	----------------------------------

9. Name and address of employer (include street, city, State and ZIP code)

Your signature <div style="text-align: center; font-size: 2em; font-weight: bold;">X</div>	Date
---	------

Your telephone number (include area code)	Convenient hours for us to call
---	---------------------------------

Paperwork Reduction Act Notice. We ask for the information on this form to carry out the Internal Revenue laws of the United States. You are required to give us this information so that we can process your claim for refund of erroneously withheld FICA. We need to ensure that you are entitled to the refund and that your employer has not previously issued you a refund of this withholding. If you do not provide all of the information, we may not be able to process your claim. You are not required to provide the information requested on a form that is subject to the Paperwork Reduction Act unless the form displays a valid OMB control number. Books or records relating to a form or its instructions may be retained as long as their contents may become material in the administration of any Internal Revenue Law. Generally, tax returns and return information are confidential, as required by Code section 6103. The time needed to complete this form will vary depending on the individual circumstances. The estimated average time is 15 minutes. If you have comments concerning the accuracy of this estimate or suggestions for making this form simpler, we would be happy to hear from you. You can write to the Tax Products Coordinating Committee, 1111 Constitution Ave. NW, Washington, DC 20224. Please do not send your order for Form 8316 to the Tax Products Coordinating Committee. Send your forms order to the IRS National Distribution Center.



Tax and Credits	37	Amount from line 36 (adjusted gross income)			37	
	38	Itemized deductions from page 3, Schedule A, line 15			38	
	39	Subtract line 38 from line 37			39	
	40	Exemptions (see instructions)			40	
	41	Taxable income. Subtract line 40 from line 39. If line 40 is more than line 39, enter -0-			41	
	42	Tax (see instructions). Check if any tax is from: a <input type="checkbox"/> Form(s) 8814 b <input type="checkbox"/> Form 4972			42	
	43	Alternative minimum tax (see instructions). Attach Form 6251			43	
	44	Add lines 42 and 43			44	
	45	Foreign tax credit. Attach Form 1116 if required	45			
	46	Credit for child and dependent care expenses. Attach Form 2441	46			
	47	Retirement savings contributions credit. Attach Form 8880	47			
	48	Child tax credit. Attach Schedule 8812, if required	48			
	49	Residential energy credits. Attach Form 5695	49			
	50	Other credits from Form: a <input type="checkbox"/> 3800 b <input type="checkbox"/> 8801 c <input type="checkbox"/>	50			
	51	Add lines 45 through 50. These are your total credits			51	
52	Subtract line 51 from line 44. If line 51 is more than line 44, enter -0-			52		

Other Taxes	53	Tax on income not effectively connected with a U.S. trade or business from page 4, Schedule NEC, line 15			53	
	54	Self-employment tax. Attach Schedule SE (Form 1040)			54	
	55	Unreported social security and Medicare tax from Form: a <input type="checkbox"/> 4137 b <input type="checkbox"/> 8919			55	
	56	Additional tax on IRAs, other qualified retirement plans, etc. Attach Form 5329 if required			56	
	57	Transportation tax (see instructions)			57	
	58a	Household employment taxes from Schedule H (Form 1040)			58a	
	58b	b First-time homebuyer credit repayment. Attach Form 5405 if required			58b	
	59	Taxes from: a <input type="checkbox"/> Form 8959 b <input type="checkbox"/> Instructions; enter code(s)			59	
60	Add lines 52 through 59. This is your total tax			60		

Payments	61	Federal income tax withheld from:				
	a	Form(s) W-2 and 1099	61a			
	b	Form(s) 8805	61b			
	c	Form(s) 8288-A	61c			
	d	Form(s) 1042-S	61d			
	62	2013 estimated tax payments and amount applied from 2012 return	62			
	63	Additional child tax credit. Attach Schedule 8812	63			
	64	Amount paid with request for extension to file (see instructions)	64			
	65	Excess social security and tier 1 RRTA tax withheld (see instructions)	65			
	66	Credit for federal tax paid on fuels. Attach Form 4136	66			
67	Credits from Form: a <input type="checkbox"/> 2439 b <input type="checkbox"/> Reserved c <input type="checkbox"/> 8885 d <input type="checkbox"/>	67				
68	Credit for amount paid with Form 1040-C	68				
69	Add lines 61a through 68. These are your total payments			69		

Refund Direct deposit? See instructions.	70	If line 69 is more than line 60, subtract line 60 from line 69. This is the amount you overpaid			70	
	71a	Amount of line 70 you want refunded to you. If Form 8888 is attached, check here <input type="checkbox"/>			71a	
	b	Routing number <input type="text"/>	c	Type: <input type="checkbox"/> Checking <input type="checkbox"/> Savings		
	d	Account number <input type="text"/>				
	e	If you want your refund check mailed to an address outside the United States not shown on page 1, enter it here.				
	72	Amount of line 70 you want applied to your 2014 estimated tax	72			

Amount You Owe	73	Amount you owe. Subtract line 69 from line 60. For details on how to pay, see instructions			73	
	74	Estimated tax penalty (see instructions)	74			

Third Party Designee	Do you want to allow another person to discuss this return with the IRS (see instructions)? <input type="checkbox"/> Yes. Complete below. <input type="checkbox"/> No				
	Designee's name	Phone no.	Personal identification number (PIN)		

Sign Here Keep a copy of this return for your records.	Under penalties of perjury, I declare that I have examined this return and accompanying schedules and statements, and to the best of my knowledge and belief, they are true, correct, and complete. Declaration of preparer (other than taxpayer) is based on all information of which preparer has any knowledge.			
	Your signature	Date	Your occupation in the United States	If the IRS sent you an Identity Protection PIN, enter it here (see inst.)

Paid Preparer Use Only	Print/Type preparer's name	Preparer's signature	Date	Check <input type="checkbox"/> if self-employed	PTIN
	Firm's name	Firm's EIN			
	Firm's address	Phone no.			