

Приложение N 1  
к Учетной политике  
для целей налогообложения,  
утвержденной Приказом от 09.01.2019г. № 2

**Формы регистров, применяемых для ведения налогового учета**

**Налоговый регистр по учету доходов и расходов**

(наименование учреждения)

Вид дохода (расхода) \_\_\_\_\_

За период \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

(квартал, полугодие, 9 месяцев, год)

N	Дата операции	Наименование операции	Вид дохода, расхода	Сумма, руб.
Итого за период				

Для налога на прибыль текущего периода \_\_\_\_\_.

" \_\_\_ " \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

(дата составления)

Исполнитель \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_ /  
(подпись) (расшифровка)

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ / \_\_\_\_\_ /  
(подпись) (расшифровка)

Директору ГБПОУ КРК «Интеграл»

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

Заявление о предоставлении  
стандартных налоговых вычетов на детей

Я, \_\_\_\_\_, в соответствии с положениями пп. 4 п. 1 ст. 218 НК РФ прошу предоставить мне за каждый месяц налогового периода (\_\_\_\_ г.) стандартные налоговые вычеты на детей:

№ п/п	ФИО ребенка	Дата рождения	Основание для вычета (дети, учащиеся, студенты)	Очередность ребенка

Приложения:

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

"\_\_" \_\_\_\_\_ 20\_\_ г.  
(дата)

\_\_\_\_\_  
(подпись)

**КАРТОЧКА**

учета сумм начисленных выплат и иных вознаграждений и сумм начисленных страховых взносов за год

Стр. № 1	Код тарифа	01	%
	ОПС	СЧ	22
		с превыш.	10
		ОМС	5,1
		ФСС	2,9
	Пред. величина ОПС		1 021 т.р.
	Пред. величина ФСС		815 т.р.

Плательщик  
Фамилия  
СНИЛС

ИНН

Имя  
Гражданство (страна)

ИНН/КПП  
Отчество

		Суммы (в рублях и копейках)											
		Январь	Февраль	Март	Апрель	Май	Июнь	Июль	Август	Сентябрь	Октябрь	Ноябрь	Декабрь
Статус застрахованного (код**)													
Выплаты в соответствии с пунктами 1 и 2 ст. 420 НК РФ	за месяц												
	с начала года												
Из них суммы, не подлежащие обложению страховыми взносами	пункты 8 и 9 статьи 421												
	пункты 1 и 2 статьи 422												
	подпункт 1 пункта 3 статьи 422												
	подпункт 2 пункта 3 статьи 422												
	на ОПС												
	в ФСС												
База для начисления страховых взносов на ОПС													
База для начисления страховых взносов на ОМС													
База для начисления страховых взносов в ФСС													
Начислено страховых взносов на ОПС	с сумм, не прев. пред. величину												
	с сумм, превыш. пред. величину												
Начислено страховых взносов на ОМС													
Начислено страховых взносов в ФСС													
Начислено пособий за счет средств ФСС													

Главный бухгалтер

Подпись \_\_\_\_\_ ФИО \_\_\_\_\_

(\*\*) (дополнительные страницы заполняются в случае использования тарифов, отличных от основного. Нумерация страниц сквозная)  
 (\*\*\*) Заполняется для иностранных граждан и лиц без гражданства: 1 - пост. проживание, 2 - врем. проживание, 3 - врем. пребывание, 4 - врем. пребывание, получившие убежище, 5 - высококв. специалист пост. проживание, 6 - высококв. специалист врем. проживание, 7 - высококв. специалист из ЕАЭС врем. проживание, 8 - врем. проживание, не застрах. на ОПС и ОМС, 9 - не явл. застрахованным лицом

**Дополнительная таблица карточки учета сумм начисленных выплат и иных вознаграждений за**

год к стр. 1

Фамилия

Имя

Отчество

Суммы, не подлежащие обложению в соответствии со статьей 422 НК РФ, по видам доходов

		Январь	Февраль	Март	Апрель	Май	Июнь	Июль	Август	Сентябрь	Октябрь	Ноябрь	Декабрь
Государственные пособия обязательного социального страхования, выплачиваемые за счет ФСС	за месяц												
	за квартал												
Доходы, целиком не облагаемые страховыми взносами, кроме пособий за счет ФСС и денежного довольствия	за месяц												
	за квартал												

Карточка учета сумм страхового обеспечения на цели обязательного социального страхования стр. 2

Фамилия **Кожукалова**

Имя **Наталья**

Отчество

Чернобыльская АЭС	
ПО "Маяк"	
Семипалатинский полигон	
Подразделения особого риска	
Сведения о зачете в страховой стаж нестраховых рисков	

		Январь	Февраль	Март	Апрель	Май	Июнь	Июль	Август	Сентябрь	Октябрь	Ноябрь	Декабрь
<b>Выплаты по видам пособий по обязательному социальному страхованию на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством</b>													
По временной нетрудоспособности, основное место работы	сумма												
	в т.ч. из фвд												
	количество дней выплаты												

Главный бухгалтер

Подпись

ФИО



**3. ПРАВО НА НАЛОГОВЫЕ ВЫЧЕТЫ, ПРЕДУСМОТРЕННЫЕ СТАТЬЕЙ 218, ПОДПУНКТАМИ 4 И 5 ПУНКТА 1 СТАТЬИ 219, ПОДПУНКТОМ 2 ПУНКТА 1 СТАТЬИ 220 НАЛОГОВОГО КОДЕКСА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ**

Сумма дохода, облагаемого по ставке 13% с предыдущего места работы \_\_\_\_\_

Код вычета	Размер	Период (с ... по)	Основание

**4. РАСЧЕТ НАЛОГОВОЙ БАЗЫ И НАЛОГА НА ДОХОДЫ ФИЗИЧЕСКОГО ЛИЦА ПО КОДУ ОКТМО/КПП 07632410 /260301001**

Расчет налога на доходы физического лица по ставке 13% (кроме дивидендов)

Доходы и вычеты, предусмотренные статьями 214.1, 217 и 221 Налогового кодекса Российской Федерации

Дата начисления	Месяц, за который начислена оплата труда	Дата выплаты (передачи дохода в натуральной форме)	Дата получения дохода	Код дохода	Сумма дохода	Код вычета	Сумма вычета	Облагаемая сумма дохода	Налоговая база	Налог к начислению
<b>Месяц налогового периода: Январь</b>										
Итого за месяц:										
Итого с начала налогового периода:										
<b>Месяц налогового периода: Февраль</b>										
Итого за месяц:										
Итого с начала налогового периода:										
<b>Месяц налогового периода: Март</b>										
Итого за месяц:										
Итого с начала налогового периода:										
<b>Месяц налогового периода: Апрель</b>										
Итого за месяц:										
Итого с начала налогового периода:										
<b>Месяц налогового периода: Май</b>										
Итого за месяц:										
Итого с начала налогового периода:										

Дата начисления	Месяц, за который начислена оплата труда	Дата выплаты (передачи дохода в натуральной форме)	Дата получения дохода	Код дохода	Сумма дохода	Код вычета	Сумма вычета	Облагаемая сумма дохода	Налоговая база	Налог к начислению
<b>Месяц налогового периода: Июнь</b>										
Итого за месяц:										
Итого с начала налогового периода:										
<b>Месяц налогового периода: Июль</b>										
Итого за месяц:										
Итого с начала налогового периода:										
<b>Месяц налогового периода: Август</b>										
Итого за месяц:										
Итого с начала налогового периода:										
<b>Месяц налогового периода: Сентябрь</b>										
Итого за месяц:										
Итого с начала налогового периода:										
<b>Месяц налогового периода: Октябрь</b>										
Итого за месяц:										
Итого с начала налогового периода:										
<b>Месяц налогового периода: Ноябрь</b>										
Итого за месяц:										
Итого с начала налогового периода:										
<b>Месяц налогового периода: Декабрь</b>										
Итого за месяц:										
Итого с начала налогового периода:										

## Суммы предоставленных налогоплательщику вычетов

Код вычета	Месяц периода предоставления (для стандартных вычетов)	Сумма вычета
Месяц налогового периода Январь		
Доход налогоплательщика, исчисленный нарастающим итогом с начала периода 26 888,70		
Итого за месяц:		
Итого с начала налогового периода		
Месяц налогового периода Февраль		
Доход налогоплательщика, исчисленный нарастающим итогом с начала периода 52 215,11		
Итого за месяц:		
Итого с начала налогового периода		
Месяц налогового периода Март		
Доход налогоплательщика, исчисленный нарастающим итогом с начала периода 66 312,74		
Итого за месяц:		
Итого с начала налогового периода		
Месяц налогового периода Апрель		
Доход налогоплательщика, исчисленный нарастающим итогом с начала периода 115 594,18		
Итого за месяц:		
Итого с начала налогового периода		
Месяц налогового периода Май		
Доход налогоплательщика, исчисленный нарастающим итогом с начала периода 153 055,86		
Итого за месяц:		
Итого с начала налогового периода		
Месяц налогового периода Июнь		
Доход налогоплательщика, исчисленный нарастающим итогом с начала периода 190 211,76		
Итого за месяц:		
Итого с начала налогового периода		
Месяц налогового периода Июль		
Доход налогоплательщика, исчисленный нарастающим итогом с начала периода 227 105,16		
Итого за месяц:		
Итого с начала налогового периода		
Месяц налогового периода Август		
Доход налогоплательщика, исчисленный нарастающим итогом с начала периода 262 696,03		
Итого за месяц:		
Итого с начала налогового периода		



Код вычета	Месяц периода предоставления (для стандартных вычетов)	Сумма вычета
Месяц налогового периода Сентябрь		
Доход налогоплательщика, исчисленный нарастающим итогом с начала периода		296 272,79
Итого за месяц:		
Итого с начала налогового периода		
Месяц налогового периода Октябрь		
Доход налогоплательщика, исчисленный нарастающим итогом с начала периода		342 897,19
Итого за месяц:		
Итого с начала налогового периода		

**Исчислено налога**

Дата получения дохода	Дата исчисления	Ставка	Сумма

**Удержано налога**

Дата получения дохода	Дата удержания	Ставка	Сумма	Срок перечисления

**Перечислено налога**

Месяц налогового периода	Дата	Ставка	Сумма	Реквизиты платежного поручения
		13%		

**5. СУММЫ ПРЕДОСТАВЛЕННЫХ НАЛОГОВЫХ ВЫЧЕТОВ ПО ИТОГАМ НАЛОГОВОГО ПЕРИОДА**

ОКТМО / КПП	Код вычета	Сумма вычета
	Итого	

**6. ОБЩИЕ СУММЫ ДОХОДА И НАЛОГА ПО ИТОГАМ НАЛОГОВОГО ПЕРИОДА**

ОКТМО / КПП	Ставка налога	Общая сумма дохода	Налоговая база	Сумма налога исчисленная	Сумма авансовых платежей зачтенная	Сумма налога удержанная	Сумма налога перечисленная	Сумма налога, излишне удержанная налоговым агентом	Сумма налога, не удержанная налоговым агентом

**7. СВЕДЕНИЯ О ПРЕДСТАВЛЕНИИ СПРАВОК**

Назначение справки	№ справки	Дата
Налоговому органу о доходах		
Налогоплательщику о доходах		
Налоговому органу о сумме задолженности, переданной на взыскание		

(Дата)

(Должность)

(Фамилия Имя Отчество)

(Подпись)