

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
126	1 400	01.01.2018	31.12.2018	Заявление от 01.01.2018 № 003К-000005. .
127	1 400	01.01.2018	31.12.2018	Заявление от 01.01.2018 № 003К-000005. .

4. РАСЧЕТ НАЛОГОВОЙ БАЗЫ И НАЛОГА НА ДОХОДЫ ФИЗИЧЕСКОГО ЛИЦА ПО КОДУ ОКТМО/КПП 65743000 /668101001

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
Месяц налогового периода: Январь										
31.01.2018		31.01.2018	31.01.2018	4800	3 000,00			3 000,00		
Итого за месяц:					3 000,00			3 000,00	200,00	26
Итого с начала налогового периода:										
Месяц налогового периода: Февраль										
28.02.2018		28.02.2018	28.02.2018	4800	3 000,00			3 000,00		
Итого за месяц:					3 000,00			6 000,00	400,00	52
Итого с начала налогового периода:										
Месяц налогового периода: Март										
31.03.2018		31.03.2018	31.03.2018	4800	3 000,00			3 000,00		
02.03.2018	Март		31.03.2018	2000	230,00			230,00		
Итого за месяц:					3 230,00			3 230,00		
Итого с начала налогового периода:					9 230,00			9 230,00	830,00	108
Месяц налогового периода: Апрель										
30.04.2018		30.04.2018	30.04.2018	4800	1 500,00			1 500,00		
Итого за месяц:					1 500,00			1 500,00		
Итого с начала налогового периода:					10 730,00			10 730,00		
Месяц налогового периода: Август										
31.08.2018		31.08.2018	31.08.2018	4800	1 200,00			1 200,00		
Итого за месяц:					1 200,00			1 200,00		
Итого с начала налогового периода:					11 930,00			11 930,00		
Месяц налогового периода: Сентябрь										
30.09.2018		30.09.2018	30.09.2018	4800	1 200,00			1 200,00		
Итого за месяц:					1 200,00			1 200,00		
Итого с начала налогового периода:					13 130,00			13 130,00		

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
Месяц налогового периода: Октябрь										
02.10.2018		11.10.2018	11.10.2018	2012	6 517,20			6 517,20		
31.10.2018		31.10.2018	31.10.2018	2300	6 274,24			6 274,24		
31.10.2018		31.10.2018	31.10.2018	4800	1 200,00			1 200,00		
15.11.2018		31.10.2018	31.10.2018	2300	-6 274,24			-6 274,24		
31.10.2018	Октябрь		31.10.2018	2000	1 442,82			1 442,82		
Итого за месяц:					9 160,02			9 160,02		
Итого с начала налогового периода:					22 290,02			22 290,02	-5 709,98	-742
Месяц налогового периода: Ноябрь										
15.11.2018		15.11.2018	15.11.2018	2300	6 274,24			6 274,24		
30.11.2018		30.11.2018	30.11.2018	4800	1 200,00			1 200,00		
23.11.2018	Ноябрь		30.11.2018	2002	570,29			570,29		
30.11.2018	Ноябрь		30.11.2018	2000	15 452,58			15 452,58		
Итого за месяц:					23 497,11			23 497,11		
Итого с начала налогового периода:					45 787,13			45 787,13	14 987,13	1 948
Месяц налогового периода: Декабрь										
28.12.2018		28.12.2018	28.12.2018	2720	1 400,00	501	1 400,00			
31.12.2018		31.12.2018	31.12.2018	4800	1 200,00			1 200,00		
31.12.2018	Декабрь		31.12.2018	2000	16 196,66			16 196,66		
31.12.2018	Декабрь		31.12.2018	2002	6 073,93			6 073,93		
Итого за месяц:					24 870,59		1 400,00	23 470,59		
Итого с начала налогового периода:					70 657,72		1 400,00	69 257,72	35 657,72	4 636

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 3 000,00		
126	-	1 400,00
127	-	1 400,00
Итого за месяц:		2 800,00
Итого с начала налогового периода		2 800,00
Месяц налогового периода Февраль		
Доход налогоплательщика, исчисленный нарастающим итогом с начала периода 6 000,00		
126	-	1 400,00
127	-	1 400,00
Итого за месяц:		2 800,00
Итого с начала налогового периода		5 600,00

Код вычета	Месяц периода предоставления (для стандартных вычетов)	Сумма вычета
Месяц налогового периода Март		
Доход налогоплательщика, исчисленный нарастающим итогом с начала периода 9 230,00		
126	-	1 400,00
127	-	1 400,00
Итого за месяц:		2 800,00
Итого с начала налогового периода		8 400,00
Месяц налогового периода Апрель		
Доход налогоплательщика, исчисленный нарастающим итогом с начала периода 10 730,00		
126	-	1 400,00
127	-	930,00
Итого за месяц:		2 330,00
Итого с начала налогового периода		10 730,00
Месяц налогового периода Август		
Доход налогоплательщика, исчисленный нарастающим итогом с начала периода 11 930,00		
126	-	1 200,00
Итого за месяц:		1 200,00
Итого с начала налогового периода		11 930,00
Месяц налогового периода Сентябрь		
Доход налогоплательщика, исчисленный нарастающим итогом с начала периода 13 130,00		
126	-	1 200,00
Итого за месяц:		1 200,00
Итого с начала налогового периода		13 130,00
Месяц налогового периода Октябрь		
Доход налогоплательщика, исчисленный нарастающим итогом с начала периода 22 290,02		
126	-	6 000,00
127	-	1 717,20
126	Май	
127	Май	
126	Июнь	
127	Июнь	
126	Июль	
126	Октябрь	
127	Октябрь	7 152,80
Итого за месяц:		14 870,00
Итого с начала налогового периода		28 000,00
Месяц налогового периода Ноябрь		
Доход налогоплательщика, исчисленный нарастающим итогом с начала периода 45 787,13		
126	Май	
127	Октябрь	-5 709,98
126	Ноябрь	1 400,00
127	Ноябрь	7 109,98
Итого за месяц:		2 800,00
Итого с начала налогового периода		30 800,00

Код вычета	Месяц периода предоставления (для стандартных вычетов)	Сумма вычета
Месяц налогового периода Декабрь		
Доход налогоплательщика, исчисленный нарастающим итогом с начала периода 70 657,72		
126	Май	
126	Декабрь	1 400,00
127	Декабрь	1 400,00
Итого за месяц:		2 800,00
Итого с начала налогового периода		33 600,00

Исчислено налога

Дата получения дохода	Дата исчисления	Ставка	Сумма
31.01.2018	31.01.2018	13%	26
28.02.2018	28.02.2018	13%	26
31.03.2018	31.03.2018	13%	56
30.04.2018	30.04.2018	13%	-108
31.10.2018	31.10.2018	13%	73
31.10.2018	15.11.2018	13%	-685
15.11.2018	15.11.2018	13%	685
30.11.2018	30.11.2018	13%	1 875
31.12.2018	31.12.2018	13%	3 430

Удержано налога

Дата получения дохода	Дата удержания	Ставка	Сумма	Срок перечисления
31.01.2018	14.02.2018	13%	26	15.02.2018
28.02.2018	15.03.2018	13%	26	16.03.2018
31.03.2018	13.04.2018	13%	56	16.04.2018
30.11.2018	14.12.2018	13%	1 817	17.12.2018
31.12.2018	15.01.2019	13%	3 453	16.01.2019

Перечислено налога

Месяц налогового периода	Дата	Ставка	Сумма	Реквизиты платежного поручения
Январь	14.02.2018	13%	26	
Февраль	15.03.2018	13%	26	
Март	13.04.2018	13%	56	
Ноябрь	14.12.2018	13%	1 817	
Декабрь	15.01.2019	13%	3 453	

5. СУММЫ ПРЕДОСТАВЛЕННЫХ НАЛОГОВЫХ ВЫЧЕТОВ ПО ИТОГАМ НАЛОГОВОГО ПЕРИОДА

ОКТМО / КПП	Код вычета	Сумма вычета
65743000 /668101001	126	16 800,00
65743000 /668101001	127	16 800,00
	Итого:	33 600,00

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
65743000 /6681010	13%	70 657,72	35 657,72	5 378		5 378	5 378		

7. СВЕДЕНИЯ О ПРЕДСТАВЛЕНИИ СПРАВОК

Назначение справки	№ справки	Дата
Налоговому органу о доходах	381	21.01.2019
Налогоплательщику о доходах	003К-000027	14.02.2019
Налоговому органу о сумме задолженности, переданной на взыскание		

14.02.2019

(дата)

(должность)

(Фамилия, Имя, Отчество)

(Подпись)