

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 | 01.01.2020 | 31.12.2020 | Заявление от 01.01.2020 № 0000-000001... |
| 127 | 1 400 | 01.01.2020 | 31.12.2020 | Заявление от 01.01.2020 № 0000-000001... |

4. РАСЧЕТ НАЛОГОВОЙ БАЗЫ И НАЛОГА НА ДОХОДЫ ФИЗИЧЕСКОГО ЛИЦА ПО КОДУ ОКТМО/КПП 45389000 /772301001

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 | | | | | | | | | | |
| 31.01.2020 | Январь | | 31.01.2020 | 2000 | 5 500,00 | | | 5 500,00 | | |
| Итого за месяц: | | | | | 5 500,00 | | | 5 500,00 | | |
| Итого с начала налогового периода: | | | | | 5 500,00 | | | 5 500,00 | 2 700,00 | 351 |
| Месяц налогового периода: Июнь | | | | | | | | | | |
| 30.06.2020 | Июнь | | 30.06.2020 | 2000 | 5 500,00 | | | 5 500,00 | | |
| Итого за месяц: | | | | | 5 500,00 | | | 5 500,00 | | |
| Итого с начала налогового периода: | | | | | 11 000,00 | | | 11 000,00 | | |
| Месяц налогового периода: Июль | | | | | | | | | | |
| 31.07.2020 | Июль | | 31.07.2020 | 2000 | 5 500,00 | | | 5 500,00 | | |
| Итого за месяц: | | | | | 5 500,00 | | | 5 500,00 | | |
| Итого с начала налогового периода: | | | | | 16 500,00 | | | 16 500,00 | | |
| Месяц налогового периода: Август | | | | | | | | | | |
| 31.08.2020 | Август | | 31.08.2020 | 2000 | 5 500,00 | | | 5 500,00 | | |
| Итого за месяц: | | | | | 5 500,00 | | | 5 500,00 | | |
| Итого с начала налогового периода: | | | | | 22 000,00 | | | 22 000,00 | | |
| Месяц налогового периода: Сентябрь | | | | | | | | | | |
| 30.09.2020 | Сентябрь | | 30.09.2020 | 2000 | 5 500,00 | | | 5 500,00 | | |
| Итого за месяц: | | | | | 5 500,00 | | | 5 500,00 | | |
| Итого с начала налогового периода: | | | | | 27 500,00 | | | 27 500,00 | 2 300,00 | 299 |
| Месяц налогового периода: Октябрь | | | | | | | | | | |
| 31.10.2020 | Октябрь | | 31.10.2020 | 2000 | 5 500,00 | | | 5 500,00 | | |
| Итого за месяц: | | | | | 5 500,00 | | | 5 500,00 | | |
| Итого с начала налогового периода: | | | | | 33 000,00 | | | 33 000,00 | 5 000,00 | 650 |

| 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: Ноябрь | | | | | | | | | | |
| 30.11.2020 | Ноябрь | | 30.11.2020 | 2000 | 5 500,00 | | | 5 500,00 | | |
| Итого за месяц: | | | | | 5 500,00 | | | 5 500,00 | | |
| Итого с начала налогового периода: | | | | | 38 500,00 | | | 38 500,00 | 7 700,00 | 1 001 |

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 5 500,00 | | |
| 126 | Январь | 1 400,00 |
| 127 | Январь | 1 400,00 |
| Итого за месяц: | | 2 800,00 |
| Итого с начала налогового периода | | 2 800,00 |
| Месяц налогового периода Июнь | | |
| Доход налогоплательщика, исчисленный нарастающим итогом с начала периода 11 000,00 | | |
| 126 | Февраль | 1 400,00 |
| 127 | Февраль | 1 300,00 |
| 126 | Июнь | 5 500,00 |
| Итого за месяц: | | 8 200,00 |
| Итого с начала налогового периода | | 11 000,00 |
| Месяц налогового периода Июль | | |
| Доход налогоплательщика, исчисленный нарастающим итогом с начала периода 16 500,00 | | |
| 127 | Февраль | 100,00 |
| 126 | Март | 1 400,00 |
| 127 | Март | 1 200,00 |
| 126 | Июнь | -1 400,00 |
| 127 | Июнь | -1 300,00 |
| 126 | Июль | 1 500,00 |
| 127 | Июль | 4 000,00 |
| Итого за месяц: | | 5 500,00 |
| Итого с начала налогового периода | | 16 500,00 |

| Код вычета | Месяц периода предоставления (для стандартных вычетов) | Сумма вычета |
|--|--|--------------|
| Месяц налогового периода Август | | |
| Доход налогоплательщика, исчисленный нарастающим итогом с начала периода 22 000,00 | | |
| 127 | Март | 200,00 |
| 126 | Апрель | 1 400,00 |
| 127 | Апрель | 1 100,00 |
| 126 | Июнь | -1 300,00 |
| 127 | Июнь | 1 300,00 |
| 126 | Июль | -100,00 |
| 127 | Июль | -2 600,00 |
| 126 | Август | 1 400,00 |
| 127 | Август | 4 100,00 |
| Итого за месяц: | | 5 500,00 |
| Итого с начала налогового периода | | 22 000,00 |
| Месяц налогового периода Сентябрь | | |
| Доход налогоплательщика, исчисленный нарастающим итогом с начала периода 27 500,00 | | |
| 127 | Апрель | 300,00 |
| 126 | Май | 1 400,00 |
| 127 | Май | 1 000,00 |
| 126 | Июнь | -1 400,00 |
| 127 | Июнь | 1 800,00 |
| 127 | Август | -3 100,00 |
| 126 | Сентябрь | 1 400,00 |
| 127 | Сентябрь | 1 800,00 |
| Итого за месяц: | | 3 200,00 |
| Итого с начала налогового периода | | 25 200,00 |
| Месяц налогового периода Октябрь | | |
| Доход налогоплательщика, исчисленный нарастающим итогом с начала периода 33 000,00 | | |
| 127 | Май | 400,00 |
| 127 | Август | 400,00 |
| 127 | Сентябрь | -800,00 |
| 126 | Октябрь | 1 400,00 |
| 127 | Октябрь | 1 400,00 |
| Итого за месяц: | | 2 800,00 |
| Итого с начала налогового периода | | 28 000,00 |
| Месяц налогового периода Ноябрь | | |
| Доход налогоплательщика, исчисленный нарастающим итогом с начала периода 38 500,00 | | |
| 126 | Ноябрь | 1 400,00 |
| 127 | Ноябрь | 1 400,00 |
| Итого за месяц: | | 2 800,00 |
| Итого с начала налогового периода | | 30 800,00 |

Исчислено налога

| Дата получения дохода | Дата исчисления | Ставка | Сумма |
|-----------------------|-----------------|--------|-------|
| 31.01.2020 | 31.01.2020 | 13% | 351 |
| 30.06.2020 | 30.06.2020 | 13% | -351 |

| Дата получения дохода | Дата исчисления | Ставка | Сумма |
|-----------------------|-----------------|--------|-------|
| 30.09.2020 | 30.09.2020 | 13% | 299 |
| 31.10.2020 | 31.10.2020 | 13% | 351 |
| 30.11.2020 | 30.11.2020 | 13% | 351 |

Удержано налога

| Дата получения дохода | Дата удержания | Ставка | Сумма | Срок перечисления |
|-----------------------|----------------|--------|-------|-------------------|
| 31.01.2020 | 04.02.2020 | 13% | 351 | 05.02.2020 |
| 31.10.2020 | 04.11.2020 | 13% | 299 | 05.11.2020 |
| 30.11.2020 | 04.12.2020 | 13% | 351 | 07.12.2020 |

Перечислено налога

| Месяц налогового периода | Дата | Ставка | Сумма | Реквизиты платежного поручения |
|--------------------------|------------|--------|-------|--------------------------------|
| Январь | 04.02.2020 | 13% | 351 | № 1 от 04.02.2020 |
| Октябрь | 04.11.2020 | 13% | 299 | № 51 от 04.11.2020 |
| Ноябрь | 04.12.2020 | 13% | 351 | № 56 от 04.12.2020 |

5. СУММЫ ПРЕДОСТАВЛЕННЫХ НАЛОГОВЫХ ВЫЧЕТОВ ПО ИТОГАМ НАЛОГОВОГО ПЕРИОДА

| ОКТМО / КПП | Код вычета | Сумма вычета |
|----------------------|------------|--------------|
| 45389000 / 772301001 | 126 | 15 400,00 |
| 45389000 / 772301001 | 127 | 15 400,00 |
| | Итого: | 30 800,00 |

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 |
|----------------------|---------------|--------------------|----------------|--------------------------|------------------------------------|-------------------------|----------------------------|--|---|
| 45389000 / 772301001 | 13% | 38 500,00 | 7 700,00 | 1 001 | | 1 001 | 1 001 | | |

7. СВЕДЕНИЯ О ПРЕДСТАВЛЕНИИ СПРАВОК

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

04.01.2020
(дата)

(должность)

(Фамилия, Имя, Отчество)

(Подпись)