

Формы регистров налогового учета

1. Регистр определения доли доходов от приносящей доход деятельности к общей сумме доходов (налоговый регистр № 01)
2. Регистр налогового учета затрат по договорам на оказание услуг (налоговый регистр № 02)
3. Регистр налогового учета распределения коммунальных услуг (налоговый регистр № 03)
4. Регистр налогового учета внереализационных доходов и расходов (налоговый регистр № 04)
5. Регистр по учету НДФЛ (налоговый регистр № 05)
6. Расшифровка по налогу на доходы физического лица
7. Расчет (смета) предельной суммы и ежемесячного процента отчислений в резерв на оплату отпусков
8. Образцы заявлений о предоставлении стандартных налоговых вычетов

ФОРМА

Федеральное государственное бюджетное учреждение
«Российская академия наук»

ИНН 7725092435

КПП 772501001

Налоговый регистр № 01

Регистр определения доли доходов от приносящей доход деятельности к общей сумме доходов за 20__год

Период	План финансово-хозяйственной деятельности. (в руб.)	в том числе		Доходы от принос.доход деятельности (без НДС) (в руб.)	Доля доходов от принос. доход деятельности к общей сумме доходов в %
		коммун.расходы ЭКР 223	связь ЭКР 221		
1	2	3	4	5	6
Январь					
Февраль					
Март					
Итого 1 кв.					
Апрель					
Май					
Июнь					
Итого 1 полугодие					
Июль					
Август					
Сентябрь					
Итого 9 мес.					
Октябрь					
Ноябрь					
Декабрь					
Итого год					

Исполнитель _____
(подпись) (расшифровка подписи)

Заместитель главного бухгалтера РАН _____
(подпись) (расшифровка подписи)

« ____ » _____ 20__ г.

ФОРМА

Федеральное государственное бюджетное учреждение
«Российская академия наук»

ИНН 7725092435

КПП 772501001

Налоговый регистр № 02

Регистр налогового учета затрат по договорам на оказание услуг(выполнение работ) за 20__год

Период Расшифровка затрат	Фактические расходы (без НДС)									Всего затрат
	Заработная плата 211	Начисления на з/п 213	Услуги связи 221	Коммун. расходы 223	Экспл. расходы 225	Прочие услуги 226		Приобретение расх.материалов	амортизация	
							290	340		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Январь										
Февраль										
Март										
Итого 1 кв.										
Апрель										
Май										
Июнь										
Итого 1 полугодие										
Июль										
Август										
Сентябрь										
Итого 9 мес.										
Октябрь										
Ноябрь										
Декабрь										
Итого год										

Исполнитель _____
(подпись) (расшифровка подписи)

Заместитель главного бухгалтера РАН _____
(подпись) (расшифровка подписи)

«____» _____ 20__ г.

ФОРМА

Федеральное государственное бюджетное учреждение
«Российская академия наук»

ИНН 7725092435

КПП 772501001

Налоговый регистр № 03

Регистр налогового учета распределения коммунальных услуг за 20__ год

Период	Наименование услуг	Фактические расходы, произведенные в отчетном периоде			Коэффициент распределения регистр № 1	Распределенные расходы гр.3хгр.6	Принимаемая сумма для н/у (руб.)
		Всего гр.4+гр.5	За счет субсидии на гос. задание	За счет средств от приносящей доход деятельн.			
1	2	3	4	5	6	7	8
январь	Услуги связи						
	Коммунальные услуги						
февраль	Услуги связи						
	Коммунальные услуги						
март	Услуги связи						
	Коммунальные услуги						
Итого 1 кв.	Услуги связи						
	Коммунальные услуги						
апрель	Услуги связи						
	Коммунальные услуги						
май	Услуги связи						
	Коммунальные услуги						
июнь	Услуги связи						
	Коммунальные услуги						
Итого 2 кв.	Услуги связи						
	Коммунальные услуги						
июль	Услуги связи						
	Коммунальные услуги						
август	Услуги связи						
	Коммунальные услуги						
сентябрь	Услуги связи						
	Коммунальные услуги						
Итого 3 кв.	Услуги связи						
	Коммунальные услуги						
октябрь	Услуги связи						
	Коммунальные услуги						
Ноябрь	Услуги связи						
	Коммунальные услуги						
декабрь	Услуги связи						
	Коммунальные услуги						
Итого 4 кв.	Услуги связи						
	Коммунальные услуги						

Исполнитель _____
(подпись) (расшифровка подписи)

Заместитель главного бухгалтера РАН _____
(подпись) (расшифровка подписи)

« ____ » _____ 20__ г.

Регистр налогового учета внереализационных доходов и расходов за 20__ год

Период Расшифровка затрат	ДОХОДЫ				Итого доходов	РАСХОДЫ										Итого расходов
	Доходы от сдачи в аренду фед. имущества	Возмеще ние коммун. платежей	Валютный счет			Заработ ная плата	Начисл ения на з/п	Услуг и связи	Трансп ортные услуги	Коммун .услуги	Аренда имуществ а	Прочие услуги	Прочие расходы	Вал.счет прочие расходы		
			Курсо вая разни ца	% бан ка										Курс.ра зн.	% банка	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Январь																
Февраль																
Март																
Итого 1 кв.																
Апрель																
Май																
Июнь																
Итого 1																
Июль																
Август																
Сентябрь																
Итого 9																
Октябрь																
Ноябрь																
Декабрь																
Итого год																

Исполнитель _____
(подпись) (расшифровка подписи)

Заместитель главного бухгалтера РАН _____
(подпись) (расшифровка подписи)

«_____» _____ 20__ г.

ФОРМА

Налоговый регистр № 05.

Налоговый регистр по учету НДФЛ за _____ год

Раздел 1. Сведения о налоговом агенте (источнике доходов)

- 1.1. ИНН\КПП: _____
- 1.2. Код налогового органа, где налоговый агент состоит на учете: _____
- 1.3. Наименование налогового агента: _____
- 1.4. Код ОКТМО: _____

Раздел 2. Сведения о налогоплательщике (получателе доходов)

- 2.1.1. ИНН в Российской Федерации _____
- 2.1.2. ИНН в стране гражданства: _____
- 2.2. Фамилия, имя, отчество: _____
- 2.3. Вид, серия и номер документа, удостоверяющего личность: _____
- 2.4. Дата рождения(число, месяц, год): _____
- 2.5. Адрес места жительства в Российской Федерации: почтовый индекс _____ код региона _____
район _____ город _____ населенный пункт _____
улица _____ дом _____ корпус _____ квартира _____
- 2.6. Адрес в стране проживания: Код страны _____ Адрес _____
- 2.7. Статус на конец налогового периода: _____
- 2.8. Гражданство (код страны): _____

Раздел 3. Стандартные, социальные и имущественные налоговые вычеты

- 3.1. Основания для предоставления стандартных вычетов: _____

Документ-основание:

наименование документа: _____

серия: _____

номер: _____

период действия: с _____ по _____

- 3.2. Основания для предоставления стандартных вычетов на ребенка (детей):

Ребенок	Дата рождения	Очередность рождения	Инвалид	Код вычета	Сумма вычета	Дата начала действия	Дата окончания действия

- 3.3. Основания для предоставления социальных и имущественных вычетов:

Категория вычета	Номер документа	Дата документа	Код ИФНС
------------------	-----------------	----------------	----------

Код вычета	Сумма вычета	Дата начала действия	Дата окончания действия

Раздел 4. Фиксированные авансовые платежи

- 4.1. Уведомление, подтверждающее право на уменьшение налога на фиксированные авансовые платежи:

Номер документа	Дата документа	Код ИФНС

5.1.1. Сумма дохода, облагаемого по ставке 13%, с предыдущего места работы:

0.00 руб. (информационно, для вычетов)

[illegible]

Раздел 6. Общие суммы дохода и налога

Показатели	Общая сумма дохода	Облагаемая сумма дохода	Общая сумма налогов			
			исчисленная	авансовый платеж	удержанная	перечисленная

Раздел 7. Сведения о предоставлении справок.

7.1. Налоговому органу о доходах: № справки _____ дата _____ г.

7.2. Налогоплательщику о доходах: № справки _____ дата _____ г.

7.3. Налоговому органу о доходе, с которого не удержан налог: № справки (письма) _____ дата _____ г.

Правильность заполнения налоговой карточки проверена:

(Дата) (Должность) (Фамилия, Имя, Отчество) (Подпись)

ФОРМА

Расшифровка по налогу на доходы физических лиц

№№	Фамилия, имя, отчество	месяц	Общая сумма доходов	Необлагаемые суммы доходов	Налоговые вычеты за исключением стандартных	Стандартные вычеты ст.218 НК		Налоговая база	Сумма исчисленного налога	Сумма удержанного налога	Долг по налогу
						на себя	на детей				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Итого по сотруднику за период											

*Итого за отчетный период**Дата формирования отчета*

**Расчет (смета) предельной суммы и ежемесячного процента отчислений
в резерв на оплату отпусков на _____ г.**

№ строки	Показатель	Сумма
1	Предполагаемая сумма отпускных за год	_____ руб.
2	Страховые взносы с предполагаемой суммы отпускных за год	_____ руб.
3	Предельная сумма отчислений в резерв (предполагаемая сумма отпускных за год с учетом страховых взносов) (стр. 1 + стр. 2)	_____ руб.
4	Предполагаемая сумма расходов на оплату труда за год (без учета отпускных)	_____ руб.
5	Страховые взносы с предполагаемой суммой расходов на оплату труда	_____ руб.
6	Предполагаемая сумма расходов на оплату труда за год с учетом страховых взносов (стр. 4 + стр. 5)	_____ руб.
9	Ежемесячный процент отчислений в резерв (стр. 3 / стр. 6) x 100 %	_____ %

**Образцы заявлений налоговому агенту
о предоставлении стандартных налоговых вычетов**

(должность руководителя, наименование учреждения)

(Ф.И.О. руководителя учреждения)

от _____
(должность, Ф.И.О. работника)

**Заявление о предоставлении
стандартного налогового вычета**

Я, _____, в соответствии с положениями пп. _____ **п. 1 ст. 218 НК**
РФ прошу предоставить мне за каждый месяц налогового периода стандартный налоговый вычет
на себя в размере _____ руб.

Основание предоставления вычета:

Приложения:

"__" _____ 20__ г.

(подпись)

ФОРМА

(должность руководителя, наименование учреждения)

(Ф.И.О. руководителя учреждения)от

(должность, Ф.И.О. работника)

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 стандартные налоговые вычеты на детей:

- _____, _____ года рождения, в размере _____
(Ф.И.О. ребенка) _____ руб.;
- _____, _____ года рождения, в размере _____
(Ф.И.О. ребенка) _____ руб.

Приложения:

" ____ " _____ 20__ г.

(подпись)