

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. Расшифровка по налогу на доходы физического лица
6. Расчет (смета) предельной суммы и ежемесячного процента отчислений в резерв на оплату отпусков

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	Лимиты бюджетн. (в руб.)	в том числе		Доходы от принос. Доход деятельности (без НДС) (в руб.) сч. 205.31.2	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-ое полуг.					
июль					
август					
сентябрь					
Итого 9 мес.					
октябрь					
ноябрь					
декабрь					
Итого год					

Исполнитель _____

Заместитель главного бухгалтера

Е.В.Калмыкова

" ____ " _____ 20 ____ г.

Российская академия наук ИНН 7725092435

КПП 772501001

Налоговый регистр № 02

Регистр налогового учета затрат по договорам на оказание услуг
за 20 год

период	Фактические расходы (без НДС)										Всего затрат	
	заработная плата 211	начисления на з/п 213	услуги связи 221	коммун. расх. 223	экспл. расх. 225	прочие услуги			приобретение расх. материалов 290	амортизация ОС 340		
						226						
						услуги банка	прочие	такском				
расшифровка затрат			регистр №3	регистр №3		услуги банка	прочие	такском				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
январь												0,00
февраль												0,00
март												0,00
ИТОГО за 1 кв.												0,00
апрель												0,00
май												0,00
июнь												0,00
ИТОГО за 1 полуг.												0,00
июль												0,00
август												0,00
сентябрь												0,00
ИТОГО за 9 месяц.												0,00
октябрь												0,00
ноябрь												0,00
декабрь												0,00
ИТОГО за год												0,00

Исполнитель _____ Е.В.Калмыкова

Заместитель главного бухгалтера

_____ Е.В.Калмыкова

" ____ " _____ 20 ____ г.

Налоговый регистр № 03

**Регистр налогового учета распределения коммунальных услуг
за 20 год**

из регистра 1 лист1
колонка 3 и 4 302.21.2 и 302.23.2

период	наименование услуг	фактические расходы произведенные в отчет. периоде			коэффициент распределения регистр №1	распределенные расходы гр.3х гр.6	принимаемая сумма для н/у (руб.)
		всего гр.4+гр.5	за счет бюджетных ассигнований	за счет средств от приносящей доход деятельн.			
1	2	3	4	5	6	7	8
январь	услуги связи 221 302.21.2 коммун. услуги 223 302.23.2						
февраль	услуги связи 221 коммун. услуги 223						
март	услуги связи 221 коммун. услуги 223						
итого 1 кв	услуги связи 221 коммун. услуги 223						
апрель	услуги связи 221 коммун. услуги 223						
май	услуги связи 221 коммун. услуги 223						
июнь	услуги связи 221 коммун. услуги 223						
итого 2 кв	услуги связи 221 коммун. услуги 223						
июль	услуги связи 221 коммун. услуги 223						
август	услуги связи 221 коммун. услуги 223						
сентябрь	услуги связи 221 коммун. услуги 223						
итого 3 кв	услуги связи 221 коммун. услуги 223						
октябрь	услуги связи 221 коммун. услуги 223						
ноябрь	услуги связи 221 коммун. услуги 223						
декабрь	услуги связи 221 коммун. услуги 223						
итого 4 кв	услуги связи 221 коммун. услуги 223						

Исполнит _____ Е.В.Калмыкова

Заместитель главного бухгалтера _____

Е.В.Калмыкова

" ____ " _____ 20 г.

Российская академия наук ИНН 7725092435 КПП 772501001

Налоговый регистр №04

Регистр налогового учета внереализационных доходов и расходов
за 20 год

период	доходы				итого доходов	заработная плата	начисления на з/п	услуги связи	транспортные услуги	коммун. расх.	Аренда имущества	прочие услуги	прочие расходы	вал. Счет		итого расходов
	доходы от сдачи в аренду фед. имущества	возмещение коммун. платежей	вал. Сч											курс. разн.	%банка	
			курс. разница	% банка												
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	19
январь																
февраль																
март																
ИТОГО за 1 кв.																
апрель																
май																
июнь																
ИТОГО за 1 полуг.																
июль																
август																
сентябрь																
ИТОГО за 9 месяц.																
октябрь																
ноябрь																
декабрь																
ИТОГО за год	0,00	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Исполнитель _____

Заместитель главного бухгалтера _____ Е.В.Калмыкова

" " 20 г.

Расшифровка по налогу на доходы

NN	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 отчётный период

Дата формирования отчета

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

№ строки	Показатель	Значение
1	Предполагаемая сумма отпускных за год	_____ руб.
2	Взносы на обязательное социальное страхование (ОПС, ОМС, страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством) с предполагаемой суммы отпускных за год	_____ руб.
3	Взносы на обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний с предполагаемой суммы отпускных за год	_____ руб.
4	Предельная сумма отчислений в резерв (предполагаемая сумма отпускных за год с учетом страховых взносов) (стр. 1 + стр. 2 + стр. 3)	_____ руб.
5	Предполагаемая сумма расходов на оплату труда за год (без учета отпускных)	_____ руб.
6	Взносы на обязательное социальное страхование (ОПС, ОМС, страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством) с предполагаемой суммы расходов на оплату труда за год	_____ руб.
7	Взносы на обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний с предполагаемой суммы расходов на оплату труда за год	_____ руб.
8	Предполагаемая сумма расходов на оплату труда за год с учетом страховых взносов (стр. 5 + стр. 6 + стр. 7)	_____ руб.
9	Ежемесячный процент отчислений в резерв ((стр. 4 / стр. 8) x 100%)	____%