

Регистр налогового учета по налогу на доходы физических лиц за 2015 год № _____

1. СВЕДЕНИЯ О НАЛОГОВОМ АГЕНТЕ (ИСТОЧНИКЕ ДОХОДОВ)

- 1.1. ИНН\КПП (для организации или ИНН для налогового агента - индивидуального предпринимателя) _____
- 1.2. Код налогового органа, где налоговый агент состоит на учете _____
- 1.3. Наименование (фамилия, имя, отчество) налогового агента _____

2. СВЕДЕНИЯ О НАЛОГОПЛАТЕЛЬЩИКЕ (ПОЛУЧАТЕЛЕ ДОХОДОВ)

- 2.1. ИНН _____
- 2.2. Фамилия, Имя, Отчество _____
- 2.3. Вид документа, удостоверяющего личность _____ Код _____
- 2.4. Серия, номер документа _____
- 2.5. Дата рождения (число, месяц, год) _____
- 2.6. Гражданство (код страны) _____
- 2.7. Адрес места жительства в Российской Федерации: Почтовый индекс _____ Код региона _____
Район _____ Город _____
- Населенный пункт _____ Улица _____ Дом _____ Корпус _____ Квартира _____
- 2.8. Адрес в стране проживания: Код страны _____ Адрес _____
- 2.9. Статус налогоплательщика

Месяц	январь	февраль	март	апрель	май	июнь	июль	август	сентябрь	октябрь	ноябрь	декабрь
Статус	2	2	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1

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 _____

Налоговые вычеты не заявлялись

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

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: Июль										
31.07.2015	Июль	-	31.07.2015	2000	5 739,13			5 739,13		
Итого за месяц:					5 739,13			5 739,13		
Итого с начала налогового периода:					5 739,13			5 739,13	5 739,13	746
Месяц налогового периода: Август										
31.08.2015	Август	-	31.08.2015	2000	11 000,00			11 000,00		
Итого за месяц:					11 000,00			11 000,00		
Итого с начала налогового периода:					16 739,13			16 739,13	16 739,13	2 176

Исчислено налога

Месяц налогового периода	Дата	Ставка	Сумма
Июль	31.07.2015	13%	746
Август	31.08.2015	13%	1 430

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

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
<i>Начислено до получения статуса налогового резидента (облагалось по ставке 30%)</i>					22 000,00			22 000,00	22 000,00	2 860
Месяц налогового периода: Март										
31.03.2015	Март	-	31.03.2015	2000	11 000,00			11 000,00		
Итого за месяц:					11 000,00			11 000,00		
Итого с начала налогового периода:					11 000,00			11 000,00	33 000,00	4 290
Месяц налогового периода: Апрель										
30.04.2015	Апрель	-	30.04.2015	2000	11 000,00			11 000,00		
Итого за месяц:					11 000,00			11 000,00		
Итого с начала налогового периода:					22 000,00			22 000,00	44 000,00	5 720
Месяц налогового периода: Май										
31.05.2015	Май	-	31.05.2015	2000	11 000,00			11 000,00		
Итого за месяц:					11 000,00			11 000,00		
Итого с начала налогового периода:					33 000,00			33 000,00	55 000,00	7 150

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: Июнь										
30.06.2015	Июнь	-	30.06.2015	2000	11 000,00			11 000,00		
Итого за месяц:					11 000,00			11 000,00		
Итого с начала налогового периода:					44 000,00			44 000,00	66 000,00	8 580
Месяц налогового периода: Июль										
31.07.2015	Июль	-	31.07.2015	2000	5 260,87			5 260,87		
Итого за месяц:					5 260,87			5 260,87		
Итого с начала налогового периода:					49 260,87			49 260,87	71 260,87	9 264

Расчет налога на доходы физического лица по ставке 30%

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	Налог к начислению
31.01.2015	Январь	-	31.01.2015	2000	11 000,00			11 000,00	3 300
28.02.2015	Февраль	-	28.02.2015	2000	11 000,00			11 000,00	3 300
Итого:					22 000,00			22 000,00	6 600

Исчислено налога

Месяц налогового периода	Дата	Ставка	Сумма
Январь	31.01.2015	30%	3 300
Январь	31.07.2015	30%	-1 870
Февраль	28.02.2015	30%	3 300
Февраль	31.07.2015	30%	-1 870
Март	31.03.2015	13%	1 430
Апрель	30.04.2015	13%	1 430
Май	31.05.2015	13%	1 430
Июнь	30.06.2015	13%	1 430
Июль	31.07.2015	13%	684

Удержано налога

Месяц налогового периода	Дата	Ставка	Сумма
Январь	31.01.2015	30%	3 300
Февраль	28.02.2015	30%	3 300
<i>Из ранее удержанного по ставке 30% принято к зачету по ставке 13%</i>			6 600
Март	31.03.2015	13%	1 430
Апрель	30.04.2015	13%	1 430
Май	31.05.2015	13%	1 430
Июнь	30.06.2015	13%	1 430

Перечислено налога

Месяц налогового периода	Дата	Ставка	Сумма	Реквизиты платежного поручения
Май	09.06.2015	13%	1 599	№ 1116 от 09.06.2015

5. СУММЫ ПРЕДОСТАВЛЕННЫХ НАЛОГОВЫХ ВЫЧЕТОВ ПО ИТОГАМ НАЛОГОВОГО ПЕРИОДА

ОКТМО / КПП	Код вычета	Сумма вычета

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
1	13%	16 739,13	16 739,13	2 176					2 176
2	13%	71 260,87	71 260,87	9 264		12 320	1 599	3 056	

7. СВЕДЕНИЯ О ПРЕДСТАВЛЕНИИ СПРАВОК

Назначение справки	№ справки	Дата
Налоговому органу о доходах		
Налогоплательщику о доходах	00000000077	31.08.2015
Налоговому органу о сумме задолженности, переданной на взыскание		

11.08.2015

(дата)

(должность)

(Фамилия, Имя, Отчество)

(Подпись)