Приложение Nо. 1

к Инструкции

Государственной налоговой службы

Российской Федерации

от 11.10.95 Nо. 39

(в ред. от 14.03.96 Nо. 2)

В государственную

налоговую инспекцию по

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(полное наименование организации Штамп или отметка

(предприятия)) налогового органа

Фамилия ответственного лица Получено:

(исполнителя)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ "\_\_"\_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

тел.\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

РАСЧЕТ

(НАЛОГОВАЯ ДЕКЛАРАЦИЯ)

ПО НАЛОГУ НА ДОБАВЛЕННУЮ СТОИМОСТЬ

ЗА \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ Г.

(месяц, квартал)

(тыс. руб.)

+-------------------------------------------------------------------+

¦Nо.¦ Показатели ¦Оборот¦ Cтавка ¦ Сумма ¦

¦п/п¦ ¦ ¦ НДС ¦ НДС ¦

¦ ¦ ¦ ¦ в % ¦ ¦

+---+---------------------------------------+------+--------+-------¦

¦ 1 ¦ 2 ¦ 3 ¦ 4 ¦ 5 ¦

+---+---------------------------------------+------+--------+-------¦

¦ ¦ ¦ ¦ ¦ ¦

¦1. ¦Сумма НДС по приобретенным ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦(оприходованным) ценностям, отражаемая ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦по дебету счета 20\_\_ "НДС по ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦приобретенным ценностям" ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦(соответствующих субсчетов) - ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦всего ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦(в ред. Изменений и дополнений ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦Госналогслужбы РФ Nо. 2 от 14.03.96) ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦ ¦ ¦ ¦ ¦

¦1а.¦ Сумма НДС по оприходованным¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦оплаченным ценностям, подлежащая¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦списанию с кредита счета 20\_\_"НДС по¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦приобретенным ценностям" в дебет¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦счета 68 "Расчеты с бюджетом"¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦субсчет "Расчеты по НДС" - итого¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦(п. 1 + п. 2 + п. 3 + п. 4): ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦из них: ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦1) по приобретенным материальным¦ X ¦ X ¦ ¦

¦ ¦ ресурсам, МБП, выполненным работам,¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦ оказанным услугам производственного¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦ характера ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦(в ред. Изменений и дополнений ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦Госналогслужбы РФ Nо. 2 от 14.03.96) ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦ ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦2) по нематериальным активам,¦ X ¦ X ¦ ¦

¦ ¦ принятым на учет с 01.01.93, в т.ч.¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦ подлежащие вычету (зачету) в размере¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦ невозмещенной части при их¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦ реализации ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦3) НДС по основным средствам, введенным¦ X ¦ X ¦ ¦

¦ ¦ в эксплуатацию (принятым на учет) с¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦ 01.01.93, в т.ч. подлежащие вычету¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦ (зачету) в размере невозмещенной¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦ части при их реализации ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦4) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦ ¦ ¦ ¦ ¦

¦2. ¦НДС, уплаченный таможенным органам ¦ X ¦ X ¦ ¦

¦ ¦предприятиями и организациями, ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦формирующими цены на импортные товары ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦(продукцию) ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦ ¦ ¦ ¦ ¦

¦3. ¦Стоимость реализуемых товаров (работ, ¦ ¦ X ¦ ¦

¦ ¦услуг), облагаемых НДС, включая ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦материальные ценности, отпущенные на ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦непроизводственные нужды, которые ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦оплачиваются за счет соответствующих ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦источников финансирования (кроме ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦межхозяйственных и других ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦сельскохозяйственных предприятий и ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦организаций), а также материальные ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦ценности, реализуемые на ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦сторону - всего ¦ X ¦ X ¦ ¦

¦ ¦ ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦в том числе: ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦...................................... ¦ ¦20 ¦ ¦

¦ ¦...................................... ¦ ¦16,46 ¦ ¦

¦ ¦...................................... ¦ ¦10 ¦ ¦

¦ ¦...................................... ¦ ¦8,97 ¦ ¦

¦ ¦ ¦ ¦по ¦ ¦

¦ ¦ ¦ ¦средней ¦ ¦

¦ ¦ ¦ ¦расчетной ¦

¦4. ¦Сумма НДС, подлежащая внесению в бюджет¦ ¦ ставке ¦ ¦

¦ ¦по авансам и предоплатам, поступившим в¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦отчетном периоде ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦(п. 4 в ред. Изменений и дополнений ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦Госналогслужбы РФ Nо. 2 от 14.03.96) ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦ ¦ ¦ ¦ ¦

¦5. ¦Исключается сумма НДС, исчисленная с¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦авансов и предоплат, засчитываемая при¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦реализации товаров (работ, услуг) в¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦отчетном периоде в соответствии с¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦пунктом 50 настоящей Инструкции ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦(п. 5 в ред. Изменений и дополнений ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦Госналогслужбы РФ Nо. 2 от 14.03.96) ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦ ¦ ¦ ¦ ¦

¦6. ¦Сумма НДС за отчетный период, ¦ X ¦ X ¦ ¦

¦ ¦подлежащая: ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦1) уплате в бюджет ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦(стр. 3 + стр. 4) - ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦(стр. 1а + стр. 2 + стр. 5) ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦ ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦2) зачету или возмещению из бюджета ¦ X ¦ X ¦ ¦

¦ ¦(стр. 1а + стр. 2 + стр. 5) - ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦(стр. 3 + стр. 4) ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦ ¦ ¦ ¦ ¦

¦7. ¦Суммы НДС, внесенные в бюджет в ¦ X ¦ X ¦ ¦

¦ ¦отчетном периоде в счет предстоящих ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦платежей - всего ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦в т.ч. ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦ ¦ ¦ ¦ ¦

¦7а.¦ по декадным (авансовым платежам в¦ X ¦ X ¦ ¦

¦ ¦размере 1/2 от суммы НДС по последнему¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦месячному расчету для предприятий¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦Минсвязи России) платежам ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦ ¦ ¦ ¦ ¦

¦8. ¦Сумма доплаты по настоящему расчету ¦ X ¦ X ¦ ¦

¦ ¦(стр. 6.1 - стр. 7) ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦ ¦ ¦ ¦ ¦

¦9. ¦Подлежит зачету (возмещению) ¦ X ¦ X ¦ ¦

¦ ¦(стр. 7 - стр. 6.1) ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦или (стр. 7 + стр. 6.2) ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦ ¦ ¦ ¦ ¦

¦10.¦Стоимость реализованных товаров ¦ X ¦ X ¦ X ¦

¦ ¦(работ, услуг), не облагаемых ¦ ¦ ¦ ¦

¦ ¦НДС - всего ¦ ¦ ¦ ¦

+-------------------------------------------------------------------+

"\_\_\_"\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

(дата высылки расчета)

Руководитель \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись)

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись)

Отметки и замечания инспектора

В результате предварительной проверки внесены следующие

исправления \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

"\_\_\_"\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

(дата предварительной проверки)

Инспектор \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись)

Справка инспектора по учету

По настоящему расчету в лицевом счете плательщика начислено:

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

"\_\_\_"\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_ г.

(дата проводки)

Инспектор по учету \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись)