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)