

[Начальная страница](#) ← [Документы / Финансы](#)

Документ «Расчет налоговой базы УСН»

Документ «Расчет налоговой базы УСН» позволяет произвести расчет налоговой базы по УСН и перенести часть расходов на другие учетные периоды. Данная функциональность может быть использована при объекте налогообложения «Доходы минус расходы» в периодах, когда расходы превышают доходы.

Документ доступен в группе «Книга учета доходов и расходов (УСН)» раздела «Финансы». Документ работает по расширенной подписке.

Примечание. Перед использованием документа предварительно следует проконсультироваться в своей налоговой инспекции.

← → ⭐ Администратор: Расчет налоговой базы УСН МП00000000000001 от 18.11.2020 0:28:10 ×

Провести и закрыть Записать Провести Создать на основании Отчеты

Дата: 18.11.2020 0:28:10 Номер: МП00000000000001 Параметры документа

Период налога: Годовой 2020 года Выбрать квартал Перезаполнить книгу Фирма: ЗАО "Продукты на дом"

Сумма дохода: 58 291,59 - Сумма расхода: 34 660,03 = 23 631,56

Доход - Расход: 23 631,56 X Ставка: 15,000 = Сумма налога: 3 544,73

Книга Раздел 4 Оплата налога

Доходы и расходы периода					Документы отложены до следующих периодов				
Статья доходов и расходов	Период	Сумма дохода	Сумма расхода	Отложен	Статья доходов и расходов	Дата	Сумма расхода	Отложен	Контрагент
Оплата за товары	01.08.2020	1 000,00		<input type="checkbox"/>	Расходный кассов	06.11.2020	15 000,00	<input checked="" type="checkbox"/>	Арендатель
Прочие доходы от п	05.08.2020	3 000,00		<input type="checkbox"/>	Приходный кассов	06.11.2020	3 000,00	<input checked="" type="checkbox"/>	ЗАО "Дискомс"
Поступление товара	25.10.2020	0,03		<input type="checkbox"/>	Приходная наклад	06.11.2020	3 600,00	<input checked="" type="checkbox"/>	ООО "Русское моло...
Оплата ФСС	06.11.2020	15 000,00		<input checked="" type="checkbox"/>	Строка банковско				
Оплата ФСС	06.11.2020	1 300,00		<input type="checkbox"/>	Строка банковско				
Оплата ФСС	06.11.2020	2 000,00		<input type="checkbox"/>	Строка банковско				
Оплата за товары	06.11.2020	3 000,00		<input checked="" type="checkbox"/>	Строка банковско				
Поступление товара	06.11.2020	2 000,00		<input checked="" type="checkbox"/>	Приходная наклад				
Поступление товара	06.11.2020	1 600,00		<input checked="" type="checkbox"/>	Приходная наклад				
Поступление товара	06.11.2020	4 000,00		<input type="checkbox"/>	Приходная наклад				

В этом документе с помощью флага «Отложен» в табличной части документа можно исключить расходы, из расчета в текущем налоговом периоде. К учету их можно будет принять позже, в любой другой налоговый период. Нельзя отложить суммы расходов, которые относятся к 4-му разделу КУДиР, суммы, относящиеся к документу поставки, часть сумм по которому уже была учтена в предыдущих налоговых периодах. Также нельзя отложить суммы доходов. Они принимаются к учету в налоговом периоде совершения операции. Для таких расходов в графе «Нельзя отложить» табличной части автоматически устанавливается флаг.

На какой период производится расчет, указывается в шапке документа. В документе предусмотрен вывод сумм доходов и расходов с онлайн-расчетом суммы налога. При отнесении расходов в другой расчетный период, или при учете расходов прошлых периодов, суммы расхода и налога, оперативно пересчитываются. В документе выводятся суммы с начала года. В один квартал может быть оформлен только один документ расчета налоговой базы УСН. Если после оформления одного документа необходимо пересчитать базу УСН, следует отредактировать ранее созданный документ.

На закладке «Раздел 4» выводятся получатель налога и сумма налога.

На закладке «Оплата налога» выводится сумма налога и сумма фактически уплаченного налога. Подсчет фактически уплаченного налога ведется на основании проведенных документов выписки по уплате налогов, у которых есть документ основание (платежное

поручение) с заполненным показателем даты. Показатель даты должен иметь значение в интервале от начала года по начало отчетного квартала этого документа расчета налоговой базы УСН. Обновление суммы фактически уплаченного ранее налога производится при перезаполнении документа и при нажатии кнопки  («Обновить фактически уплачено») на закладке подсчета суммы налога к уплате.

From: <https://kkm.solutions/wiki/> - Штрих-М: Документация

Permanent link: https://kkm.solutions/wiki/doku.php?id=tp7:%D0%B4%D0%BE%D0%BA%D1%83%D0%BC%D0%B5%D0%BD%D1%82%D1%8B%D1%80%D0%B0%D1%81%D1%87_%D0%BD%D0%BB_%D1%83%D1%81%D0%BD

Last update: 2021/01/10 21:46

