

[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 МП0000000000001 от 18.11.2020 0:28:10 ×

Провести и закрыть Записать Провести Создать на основании Отчеты Еще

Дата: 18.11.2020 0:28:10 Номер: МП0000000000001 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


Доходы и расходы периода					Документы отложены до следующих периодов					
Статья доходов и ра...	Период	Сумма дохода	Сумма расхода	Отложен	Документ доходов	Дата	Сумма рас...	Отложен	Контрагент	Документ расхо
Оплата за товары	01.08.2020		1 000,00		Расходный кассов	06.11.2020	15 000,00	✓	Арендатель	Строка банковск
Прочие доходы от п...	05.08.2020	3 000,00			Приходный кассов	06.11.2020	3 000,00	✓	ЗАО "Дисконтс"	Строка банковск
Поступление товара	25.10.2020		0,03		Приходная наклад	06.11.2020	3 600,00	✓	ООО "Русское моло...	Приходная наклад
Оплата ФСС	06.11.2020		15 000,00	✓	Строка банковско					
Оплата ФСС	06.11.2020		1 300,00		Строка банковско					
Оплата ФСС	06.11.2020		2 000,00		Строка банковско					
Оплата за товары	06.11.2020		3 000,00	✓	Строка банковско					
Поступление товара	06.11.2020		2 000,00	✓	Приходная наклад					
Поступление товара	06.11.2020		1 600,00	✓	Приходная наклад					
Поступление товара	06.11.2020		4 000,00		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%B0%D0%BB_%D1%83%D1%81%D0%BD

Last update: 2021/01/10 21:46

