Налоговый регистр 1. Приложение 34 (1- 9)

к приказу № 1240-УП от 31.12.2019 года

**УТВЕРЖДАЮ**

Ректор

ФГБОУ ВО «БГПУ им. М. Акмуллы»

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_С.Т.Сагитов

**Доходы по внебюджетной деятельности ФГБОУ ВО «БГПУ им. М.Акмуллы»**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование**  **доходов** | **КОСГУ** | **УНИВЕРСИТЕТ** | | | | **Столовая** | **Спортивно-оздоровительный комплекс** |
| **Сумма** | **Корректировка** | **в т.ч. НДС** | **Итого (3+4+5)** |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. | 8. |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

Заместитель главного бухгалтера:

Исполнитель: бухгалтер по налоговому учету

Налоговый регистр 2.

**Расходы по внебюджетной деятельности ФГБОУ ВО «БГПУ им. М.Акмуллы»**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование расходов** | **КОСГУ** | **УНИВЕРСИТЕТ** | | | **Столовая** | **Спортивно-оздоровительный комплекс** |
| **Расходы**  **за период** | **Расходы за счет прибыли** | **Расходы, учитываемые при исчислении налога (3+4+5)** |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

Заместитель главного бухгалтера:

Исполнитель: бухгалтер по налоговому учету

Налоговый регистр 3.

**Расчет расходов по статье 226 «Расходы на обязательное страхование гражданской ответственности владельцев транспортных средств»**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Марка (модель) автомобиля,**  **гос. рег. знак** | **Страховая**  **сумма** | **Период страхования** | **Количество дней в предыдущем налоговом периоде** | **Количество дней в отчетном периоде** | **Сумма страхования на списание в предыдущем налоговом периоде** | **Сумма страхования на списание в отчетном**  **периоде** | **Остаточная сумма** |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. | 8. |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

Заместитель главного бухгалтера:

Исполнитель: бухгалтер по налоговому учету

Налоговый регистр 4.

**Расходы за счет прибыли ФГБОУ ВО «БГПУ им. М.Акмуллы».**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **КОСГУ** | **Наименование расходов** | **Сумма** |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

Заместитель главного бухгалтера:

Исполнитель: бухгалтер по налоговому учету

Налоговый регистр 5.

**Перечень прямых и косвенных расходов ФГБОУ ВО «БГПУ им. М.Акмуллы»**

**Прямые расходы**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **КОСГУ** | **Наименование показателя** | **Сумма** |
| 211 | Фонд оплаты труда ППС, УВП |  |
| 213 | Начисления на фонд оплаты труда |  |
| 271 | Амортизация основных средств и нематериальных активов |  |
| 272 | Расходование материальных запасов |  |
|  | Итого прямых расходов: |  |

**Косвенные расходы**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **КОСГУ** | **Наименование показателя** | **Сумма** |
| 211 | Фонд оплаты труда АУП, ПОП |  |
| 213 | Начисления на фонд оплаты труда |  |
| 212 | Прочие выплаты |  |
|  | Приобретение услуг, в том числе: |  |
| 221 | - услуги связи |  |
| 222 | - транспортные услуги |  |
| 223 | - коммунальные услуги |  |
| 224 | - арендная плата за пользование имуществом |  |
| 225 | - услуги по содержанию имущества |  |
| 226 | - прочие услуги |  |
|  |  |  |
| 271 | Амортизация основных средств и нематериальных активов |  |
| 271 | Амортизационная премия |  |
| 272 | Расходование материальных запасов |  |
| 290 | Прочие расходы, в том числе налоги (транспортный налог) |  |
|  | **Итого косвенных расходов:** |  |

Итого прямых и косвенных расходов (руб.):

Внереализационные расходы (руб.):

Итого:

Заместитель главного бухгалтера:

Исполнитель: бухгалтер по налоговому учету

Налоговый регистр 6.

**Отчет о целевом использовании средств (имущества),**

**полученных ФГБОУ ВО «БГПУ им. М.Акмуллы» в рамках целевого финансирования, благотворительной деятельности.**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование организации** | **№ и дата договора** | **Наименование темы и цели использования** | **Перечислено** | | | | **Начислено** | |
| **Дата** | **№ платежного документа** | **Сумма** | **Итого** | **Срок использования (дата выставления акта выполненных работ)** | **Сумма договора (по актам выполненных работ)** |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. | 8. | 9. |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Заместитель главного бухгалтера:

Исполнитель: бухгалтер по налоговому учету

Налоговый регистр 7.

**Льготы по налогу на прибыль ФГБОУ ВО «БГПУ им. М. Акмуллы».**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Наименование льготируемых доходов** | **Код льготы по декларации** | **Сумма за период** |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |

Заместитель главного бухгалтера:

Исполнитель: бухгалтер по налоговому учету

Налоговый регистр 8.

**Распределение Фонда оплаты труда (не включая целевые расходы)**

**на прямые и косвенные расходы ФГБОУ ВО «БГПУ им. М.Акмуллы».**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **КОСГУ** | **Прямые расходы** | | | **Косвенные расходы** | | | **Итого** |
| **ППС** | **УВП** | **Прямые расходы без расходов за счет прибыли** | **АУП** | **ПОП** | **Косвенные расходы без расходов за счет прибыли** |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. | 8. | 9. |
| Фонд оплаты труда, всего: | 211 |  |  |  |  |  |  |  |
| в т.ч. расходы за счет прибыли: |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - компенсация за отпуск при увольнении |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - материальная помощь |  |  |  |  |  |  |  |  |
| - оплата дополнительных отпусков |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Прочие выплаты | 212 |  |  |  |  |  |  |  |
| Начисления на Фонд оплаты труда | 213 |  |  |  |  |  |  |  |
| Итого (211+213): |  |  |  |  |  |  |  |  |

Заместитель главного бухгалтера:

Исполнитель: начальник отдела по расчетам с персоналом по оплате труда

Налоговый регистр 9.

**Расчет налога на прибыль ФГБОУ ВО «БГПУ им. М.Акмуллы».**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **Код строки**  **в налоговой декларации** | **Всего** | **Университет** | **Столовая** | **Спортивно-оздоровительный комплекс** |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. |
| Выручка от реализации работ, услуг | 010 л.02 |  |  |  |  |
| Себестоимость работ и услуг | 030 л.02 |  |  |  |  |
| Валовая прибыль |  |  |  |  |  |
| Внереализационные доходы | 020 л.02 |  |  |  |  |
| Внереализационные расходы | 040 л.02 |  |  |  |  |
| Налоговая база для исчисления налога | 120 л.02 |  |  |  |  |
| Авансовые платежи за прошлые периоды | 210 л.02 (прил) |  |  |  |  |
| Федеральный бюджет (3%) | 220 л.02 (прил) |  |  |  |  |
| Республиканский бюджет (17%) | 230 л.02 (прил) |  |  |  |  |
| Сумма налога к доплате (уменьшению) |  |  |  |  |  |
| Федеральный бюджет (3%) | 270/280 л.02(прил) |  |  |  |  |
| Республиканский бюджет (17%) | 271/281 л.02(прил) |  |  |  |  |

Заместитель главного бухгалтера:

Исполнитель: бухгалтер по налоговому учету

Начальник Финансового управления – главный бухгалтер: С.Ф.Алимбекова