Образец документа напечатан в журнале «Главбух» № 12, 2016, стр. 13

Образец 1

Расчет 6-НДФЛ за полугодие 2016 года (фрагмент)

<...>

Раздел 1. Обобщенные показатели

	Ставка налога, %		
010	13		
	Сумма начисленного дохода		*В том числе сумма начисленного дохода в виде дивидендов*
020	18000,00	025	0,00
	Сумма налоговых вычетов		*Сумма исчисленного налога*
030	0,00	040	23400

<...>

Итого по всем ставкам

	Количество физических лиц, получивших доход		*Сумма удержанного налога*
060	1	070	19500
	Сумма налога, не удержанная налоговым агентом		*Сумма налога, возвращенная налоговым агентом*
080	0	090	0

Раздел 2. Даты и суммы фактически полученных доходов и удержанного налога на доходы физических лиц

	Дата фактического получения дохода/ Дата удержания налога/ Срок перечисления налога		*Сумма фактически полученного дохода/ Сумма удержанного налога*
<...>			
100	31.05.2016	130	30000,00
110	02.06.2016	140	3900
120	03.06.2016		
100	__.__.____	130	
110	__.__.____	140	
120	__.__.____		

<...>

Переходящая зарплата

Переходящую зарплату за июнь и рассчитанный налог отразите в строках 020 и 040. НДФЛ вы удержите в III квартале, поэтому по строке 070 его не показывайте.