

Образец 2

Расчет 6-НДФЛ за полугодие 2016 года (фрагмент)

<...>

Раздел 1. Обобщенные показатели

Ставка налога, %	010	13
Сумма начисленного дохода	020	1200000
Сумма налоговых вычетов	030	000000
В том числе сумма начисленного дохода в виде дивидендов	025	000000
Сумма исчисленного налога	040	156000

Итого по всем ставкам

Количество физических лиц, получивших доход	060	3
Сумма налога, не удержанная налоговым агентом	080	000000
Сумма удержанного налога	070	000000
Сумма налога, возвращенная налоговым агентом	090	000000

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	130
110	140
120	

<...>

Невыданная зарплата

Начисленную, но не выданную зарплату и налог с нее покажите по строкам 020 и 040.

В строке 070 и разделе 2 ничего не показывайте, ведь выплат не было.