

# Образец 3. Возвращенный налог в разделе 2 уточненного 6-НДФЛ за I квартал

<...>

## Раздел 2. Расчет исчисленных, удержанных и перечисленных сумм налога на доходы физических лиц

Расчет сумм налога на доходы физических лиц, облагаемых по ставке (100)   процентов

Код бюджетной классификации (105)

Показатели	Код строки	Информация с начала налогового периода
1	2	3
Сумма дохода, начисленная физическим лицам	110	<input type="text" value="4"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="3"/> <input type="text" value="8"/> <input type="text" value="6"/> <input type="text" value="1"/> <input type="text" value="5"/> . <input type="text" value="3"/> <input type="text" value="0"/>
В том числе:		
сумма дохода, начисленная в виде дивидендов	111	<input type="text" value="0"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="0"/> . <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="0"/>
сумма дохода, начисленная по трудовым договорам (контрактам)	112	<input type="text" value="4"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="3"/> <input type="text" value="8"/> <input type="text" value="6"/> <input type="text" value="1"/> <input type="text" value="5"/> . <input type="text" value="3"/> <input type="text" value="0"/>
сумма дохода, начисленная по гражданско-правовым договорам, предметом которых являются выполнение работ (оказание услуг)	113	<input type="text" value="0"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="0"/> . <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="0"/>
из строк 112 и 113 сумма дохода, начисленная высококвалифицированным специалистам по трудовым договорам (контрактам) и гражданско-правовым договорам, предметом которых являются выполнение работ (оказание услуг)	115	<input type="text" value="0"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="0"/> . <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="0"/>
Количество физических лиц, получивших доход	120	<input type="text" value="3"/> <input type="text" value="5"/>
в том числе количество высококвалифицированных специалистов, получивших доход по трудовым договорам (контрактам) и гражданско-правовым договорам, предметом которых являются выполнение работ (оказание услуг)	121	<input type="text" value=""/>
Сумма вычетов	130	<input type="text" value="8"/> <input type="text" value="4"/> <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="0"/> . <input type="text" value="0"/> <input type="text" value="0"/>
Сумма налога исчисленная	140	<input type="text" value="5"/> <input type="text" value="2"/> <input type="text" value="3"/> <input type="text" value="9"/> <input type="text" value="2"/> <input type="text" value="8"/>
В том числе:		
сумма налога, исчисленная с доходов в виде дивидендов	141	<input type="text" value="0"/>
сумма налога, исчисленная с доходов высококвалифицированных специалистов по трудовым договорам (контрактам) и гражданско-правовым договорам, предметом которых являются выполнение работ (оказание услуг)	142	<input type="text" value="0"/>
Сумма фиксированного авансового платежа	150	<input type="text" value="0"/>
Сумма налога на прибыль организаций, подлежащая зачету	155	<input type="text" value="0"/>
Сумма налога удержанная	160	<input type="text" value="7"/> <input type="text" value="1"/> <input type="text" value="4"/> <input type="text" value="1"/> <input type="text" value="2"/> <input type="text" value="8"/>
Сумма налога, не удержанная налоговым агентом	170	<input type="text" value="0"/>
Сумма налога, излишне удержанная	180	<input type="text" value="3"/> <input type="text" value="3"/> <input type="text" value="0"/>
Сумма налога, возвращенная налоговым агентом	190	<input type="text" value="0"/>

<...>

**Возвращенная сумма отпускных 2330 руб. (23 650 – – 21320)**

Уменьшите на нее доход

**Актуальная сумма НДФЛ**

Уменьшите исчисленный налог на возвращенную сумму. В нашем примере это 330 руб.

**Удержанный НДФЛ**

Возврат части налога на эту сумму не повлияет. Не меняйте ее в уточненном расчете

**Поле 180**

Покажите здесь излишне удержанный НДФЛ