

Образец. Как рассчитать вычет в регистре

Регистр по учету взносов за работников
ООО «Аквamarin» на 2024 год

Максимальный вычет за 1-й квартал: 47 500 руб. (95 000 руб. × 50%)

Максимальный вычет за полугодие: 105 000 руб. (210 000 руб. × 50%)

Максимальный вычет за 9 месяцев: _____

Максимальный вычет за 2024 год: _____

п/п	Реквизиты документа об уплате	Период	Вид платежа	Сумма, руб.
Платежи за 1-й квартал				
<...>				
Платежи за 2-й квартал				
7	Платежное поручение от 08.04.2024 № 53	март	Взносы в СФР	50,00
8	Платежное поручение от 22.04.2024 № 62	март	Взносы в ИФНС	6636,30
9	Платежное поручение от 13.05.2024 № 76	апрель	Взносы в СФР	50,00
10	Платежное поручение от 22.05.2024 № 84, уведомление от 24.05.2024	апрель	Взносы в ИФНС	6636,30
11	Платежное поручение от 12.06.2024 № 102	май	Взносы в СФР	50,00
12	Платежное поручение от 20.06.2024 № 115, уведомление от 24.06.2024	май	Взносы в ИФНС	6636,30
Итого платежей за 2-й квартал				20 058,90
Итого платежей за полугодие				41 610,90
Всего учли взносов и пособий за полугодие				41 610,90
Платежи за 3-й квартал				
13	Платежное поручение от 10.07.2024 № 129	июнь	Взносы в СФР	50,00
14	Платежное поручение от 22.07.2024 № 135	июнь	Взносы в ИФНС	6636,30
<...>				

Мартовские взносы

Взносы за март, которые перечислили в апреле, должны уменьшать аванс за полугодие

Июньские взносы

Взносы за июнь, уплаченные в июле, включите в вычет при расчете аванса за 9 месяцев