

Налоговая декларация по налогу на прибыль

1. Раздел 1. Подраздел 1.1.
 - 1.1. Строка 040 = строка 190 – строка 220 – строка 250 листа 02. Если результат ≤ 0 , то прочерк.
 - 1.2. Строка 050 = (строка 220 + строка 250) – строку 190. Если результат ≤ 0 , то прочерк.
 - 1.3. Строка 070 = строка 200 – строка 230 – строка 260 листа 02. Если результат ≤ 0 , то прочерк
 - 1.4. Строка 080 = (Строка 230 + строка 260) – строку 200. Если результат ≤ 0 , то прочерк.
2. Раздел 1. Подраздел 1.2.
 - 2.1. Строка 120 = строке 130 = строке 140 = Строке 300 листа 02 / 3
 - 2.2. Строка 220 = строке 230 = строке 240 = Строка 310 листа 02 /3
3. Приложение N1

Показатели	Код строки	Заполнение
1	2	3
Выручка от реализации - всего, в том числе:	010	34 с вложениями + 32 с вложениями + (164 – 606 – 607) с вложениями + 38 с вложениями
выручка от реализации товаров (работ, услуг) собственного производства	011	«Выручка от реализации товаров, работ, услуг» 34 с вложениями
выручка от реализации покупных товаров	012	«Выручка от реализации покупных товаров» 38 с вложениями
выручка от реализации имущественных прав, за исключением доходов от реализации права требования	013	«Выручка от реализации имущественных прав» 32 с вложениями
выручка от реализации прочего имущества	014	«Выручка от реализации прочего имущества» 318 + 322 + 325 + 321 все с вложениями
Выручка от реализации (выбытия, в т.ч. доход от погашения) ценных бумаг профессиональных участников рынка ценных бумаг - всего,	20	«Выручка от реализации ценных бумаг профессиональных участников рынка ценных бумаг» 1. полученных в результате новации 2. кроме ЦБ, полученных в результате новации Обращающихся и не обращающихся на организованном рынке» + «Суммы отклонений от рыночной либо расчетной цены» 268 + 357 + 361 + 362 + 271 + 368 + 372 + 373 все с вложениями
в том числе сумма отклонения фактической выручки от реализации (выбытия) ценных бумаг, обращающихся и не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг :		
минимальной цены сделок на организованном рынке ценных бумаг	21	357 с вложениями + 368 с вложениями
расчетной цены	22	362 с вложениями + 373 с вложениями
Выручка от реализации предприятия как имущественного комплекса	23	Выручка от реализации предприятия как имущественного комплекса 654 с вложениями
Выручка от реализации по операциям, отраженным в приложении 3 к листу 02 (строка 340)	30	Значение строки 340 приложения 3
Итого доходов от реализации (строка 010 + строка 020 + строка 023 + строка 030)	40	строка 010 + строка 020+ строка 023 + строка 030

Внереализационные доходы – всего, в т.ч.	100	Внереализационные доходы 46 с вложениями
В виде дохода прошлых лет, выявленного в отчетном (налоговом) периоде	101	(в виде выявленного дохода прошлых лет) 401 с вложениями
В виде стоимости полученных материалов или иного имущества при ликвидации выводимых из эксплуатации основных средств	102	В виде стоимости полученных материалов или иного имущества при ликвидации ОС 458 с вложениями
В виде безвозмездно полученного имущества (работ, услуг) или имущественных прав (кроме указанных в статье 251 НК)	103	Безвозмездно полученное имущество (работы, услуги) 394 с вложениями
Сумма доходов, не учитываемых при определении налоговой базы	200	Доходы 425 с вложениями

4. Приложение №2

Показатели	Код строки	Заполнение
Прямые расходы, относящиеся к реализованным товарам, работам, услугам	010	«Прямые по работам, товарам собственного производства» 69 + «Прямые при реализации услуг» 101 с вложениями
Прямые расходы налогоплательщиков, осуществляющих оптовую, мелко-опт. и розничную торговлю	020	(прямые за вычетом остатков на складе) 189 + 54 с вложениями
В том числе стоимость реализованных покупных товаров	030	Стоимость товаров 54 с вложениями
Косвенные расходы – всего, в т.ч.	040	Косвенные расходы 105 с вложениями – 162 с вложениями (эта сумма показывается отдельно в строке 100)
Суммы налогов и сборов, начисленные в порядке, устан. законодательством РФ о налогах и сборах, за исключением ЕСН, а также налогов, перечисленных в ст. 270 НК	041	Налоги и сборы 139 с вложениями
Расходы на НИОКР	042	НИОКР 114 с вложениями
Из них расходы на НИОКР, не давшие положительного результата	043	Расходы, не давшие положительного результата 116 с вложениями
Расходы на кап. Вложения в размере не более 10% первоначальной стоимости ОС и/или расходов на модернизацию	044	Амортизационная премия 625 с вложениями
Расходы организации, использующей труд ин-	045	Средства, направленные на соц. защиту инвалидов 160 с вложениями

валидов согласно пп. 38 п. 1 статьи 259		
Общественные организации инвалидов согласно пп. 39 п. 1 статьи 264	046	Расходы общественных организаций инвалидов 161 с вложениями
Расходы на приобретение права на земельные участки, указанные в п.1 и 2 ст. 264.1 НК, признаваемые расходами отчетного (налогового периода), - всего:	047	Стр. 48 + стр. 49 + стр. 50 + стр. 51
В течение срока, определенного налогоплательщиком (но не менее 5 лет)	048	В течение срока, опре-го нал-м (но не менее 5 лет) 647 с вложениями
В размере, не превышающем 30 % налоговой базы предыдущего налогового периода	049	В размере, не превышающем 30% нал. базы пред-го нал. пер. 648 с вложениями
В течение срока, установленного договором при приобретении земельного участка на условиях рассрочки	050	В течение срока, уст. дог-м при приоб. зем. уч. на усл. рассрочки 649 с вложениями
В течение срока действия договора аренды земельного участка, не подлежащего государственной регистрации	051	В течение срока действия дог. аренды зем. уч., не подлежащего гос. регистрации 650 с вложениями
Стоимость реализованных имущественных прав (кроме прав требований, долей, паев, указанных в Прил.3 к Листу 02)	055	Стоимость имущественного права 332 с вложениями
Цена приобретения реализованного прочего имущества и расходы, связанные с реализацией	060	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества 610 + 613 все с вложениями
	061	Строка 61=сумма проводок с кодом НОП 651с вложениями
Расходы, связанные с реализацией ЦБ профессиональными участниками рынка	070	“ЦБ, полученных в результате новации; кроме полученных в результате новации; обращающихся и не обращающихся на организованном рынке ЦБ” 269 + 363 + 272 + 374 все с вложениями
Расходы по операциям, отраженным в приложении 3 к листу 02	080	Строка 350 Приложения 3 к Листу 02 налоговой декларации.
Суммы убытков прошлых лет по объектам обслу-	090	Часть убытков, учитываемая в текущем периоде 293 с вложениями

живающих производств		
Сумма убытка от реализации амортизируемого имущества, относящаяся к расходам текущего периода	100	Отрицательный результат от реализации амортизируемого имущества. 162 с вложениями
Сумма убытка от реализации права на земельный участок, относящаяся к расходам текущего отчетного (налогового) периода.	110	Сумма убытка от реализации права на земельный участок 652 с вложениями
Сумма надбавки, уплачиваемая покупателем предприятия как имущественного комплекса, относящаяся к расходам текущего отчетного (налогового) периода	120	Сумма надбавки, уплачиваемая покупателем пред-я как имущ. комплекса 653 с вложениями
Итого признанных расходов	130	Сумма строк 10,20,40,55-120
Сумма начисленной амортизации за отчетный (налоговый) период - всего	131	Сумма начисленной амортизации, всего 72+104+310+434+107+61+66+195+285+290 с вложениями.
В том числе по нематериальным активам	132	Сумма начисленной амортизации по НМА 443+445+447+449+436+627+629+451+453+455+457 с вложениями.
Внереализационные расходы – всего	200	Внереализационные расходы 47 – (421+422) с вложениями
Проценты по долговым обязательствам любого вида	201	Проценты по долговым обязательствам 409 с вложениями
Резерв предстоящих расходов на соц. Защиту инвалидов	202	Создание резерва предстоящих расходов на соц. Защиту инвалидов 630 с вложениями
убыток от реализации права требования, относящийся к внереализационным расходам текущего отчетного (налогового) периода	203	50-% списание убытка текущего отчетного периода 235 с вложениями
Расходы на ликвидацию выводимых из эксплуатации основных средств, объектов незавершенного строительства и иного имущества, охрану недр и другие аналогичные ра-	204	На ликвидацию выводимых из эксплуатации ОС 417 с вложениями

боты		
Штрафы, пени и иные санкции за нарушение договорных или долговых обязательств, возмещение причиненного ущерба	205	Штрафы, пени 412 с вложениями
Убытки, приравняемые к внереализационным расходам всего	300	Выявленные убытки прошлых налоговых периодов + Суммы безнадежных долгов 421 + 422 с вложениями
Убытки прошлых налоговых периодов	301	Выявленные убытки прошлых налоговых периодов 421 с вложениями
Суммы безнадежных долгов	302	Суммы безнадежных долгов 422 с вложениями

5. Приложение №3

Для заполнения строк 010 – 060 приложения 3 нужно воспользоваться описанием заполнения строки 200 приложения 2 к листу 02 налоговой декларации за 2005 год. Файл str_200.doc к версии 2.0600. По окончании расчета на экран выдается таблица для контроля заполнения строк 010 – 060 приложения 3 к листу 02.

Просмотр: Расчет сумм для налоговой декларации 2004 год (wmlf) 4						
Результат от реализации объектов амортизируемого имущества с				1.01.2005 по 31.12.2005		
Счет/Субсчет/КО/ПО	Наименование объекта ОС	Код НОП дохода	Сумма дохода	Код НОП расхода	Сумма расхода	Прибыль/Убыток
(101)/ 2/ 3/ 2	Конвертация	42 с влож.	8000.00	67	6448.30	1000.00
				460 с влож.	551.70	
(101)/ 7/ 444/ 1	Списание из типовых действий	42 с влож.	170000.00	67	175033.33	(5033.33)
					Итого прибыль:	1000.00
					Итого убыток:	5033.33

Показатели	Код строки	Заполнение
Количество сделок по реализации амортизируемого имущества - всего	010	
В том числе убыточных	020	
Выручка от реализации амортизируемого имущества	030	«Выручка от реализации амортизируемого имущества». 42 с вложениями
Остаточная стоимость реализованного амортизируемого имущества и расходы, связанные с реализацией.	040	Расходы, связанные с реализацией Сумма проводок с кодами 67 и 460 с вложениями
Прибыль от реализации амортизируемого имущества	050	
Убыток от реализации амортизируемого имущества	060	
Выручка от реализации права требования как реализации финансовых услуг	070	«Выручка от реализации права требования как реализации финансовых услуг». 179 с вложениями
Стоимость реализованного права требования, как фин. услуги.	080	Стоимость реализованного права требования 256 с вложениями

Убытки при реализации прав требования	090	Стр. 80 – стр. 70, если стр. 80 > строки 70, иначе прочерк.
Выручка от реализации права требования до наступления срока платежа	100	«Выручка от реализации права требования до наступления срока платежа» 173 с вложениями
после наступления срока платежа	110	«Выручка от реализации права требования после наступления срока платежа» 176 с вложениями
Стоимость реализованного права требования до наступления срока платежа	120	Стоимость реализованного права требования 254 с вложениями
после наступления срока платежа	130	Стоимость реализованного права требования 255 с вложениями
Убыток от реализации права требования до наступления платежа: В размере убытка, соответствующего сумме процентов.	140	Сумма убытка, принимаемая к вычету 185 с вложениями.
В размере убытка, превышающего сумму процентов.	150	Если строка 120 > строки 100, то строка 120 - строка 100 - строка 140, иначе прочерк.
Убыток от реализации права требования после наступления срока платежа	160	Стр. 130 – стр. стр.110 , если стр. 130 > строки 110, иначе прочерк
В т.ч. убыток от реализации права требования, относящийся к вне-реализационным расходам	170	Убытки от реализации прав требования 278 с вложениями
Выручка от реализации по объектам обслуживающих производств и хозяйств, включая объекты ЖКХ	180	«Выручка от реализации товаров (работ, услуг) обслуживающих производств» 44 с вложениями
Расходы, понесенные обслуживающими производствами	190	Расходы обслуживающих производств 45 с вложениями
Убытки текущего периода по объектам обслуживающих производств и хозяйств	200	Стр. 190 – стр. 180 , если стр. 190 > стр. 180, иначе прочерк.
в том числе убытки, не учитываемые для целей налогообложения в текущем отчетном (налоговом) периоде	201	Убытки, не учитываемые для целей налогообложения в текущем отчетном (налоговом) периоде 280 с вложениями - 135 с вложениями. Если сумма по коду 280 >135, иначе прочерк.
Доходы учредителя доверительного управления	210	Доходы 632 с вложениями
Расходы учредителя доверительного управления	220	Расходы 633 с вложениями
Убытки учредителя доверительного управления	230	Стр. 220 – стр. 210 , если стр. 220 > стр. 210, иначе прочерк.
Цена реализации права на земельный участок	240	Доходы 636 с вложениями
Сумма не возмещенных налогопла-	250	Стоимость компенсационной продукции

теги затрат, связанных с приобретением права на земельный участок		637 с вложениями
Убытки от реализации права на земельный участок	260	Стр. 250- стр.240, если строка 250<строки240, то прочерк
Выручка от реализации долей, паев	270	Доходы 641 с вложениями
Стоимость реализованных долей, паев	280	Расходы 642 с вложениями
Убыток от реализации долей, паев	290	Стр. 280 - стр. 270, если строка 280 < строки270, то прочерк
Цена приобретения предприятия как имущественного комплекса	300	Цена приобретения предприятия как имущественного комплекса (расход) 645 с вложениями
Стоимость чистых активов предприятия, приобретенного как имущественный комплекс	310	Стоимость чистых активов предприятия, приобретенного как имущественный комплекс (доход) 644 с вложениями
Надбавка, уплачиваемая покупателем предприятия как имущественного комплекса	320	Стр. 300 – стр. 310, только если строка 300 > строки 310, иначе прочерк
Скидка, получаемая покупателем предприятия как имущественного комплекса	330	Стр. 310 – стр. 300, только если строка 310 > строки 300, иначе прочерк
Итого выручка от реализации по операциям приложения 3 к листу 2	340	Стр. 030 + стр. 070 + стр. 100 + стр. 110 + стр. 180 + стр. 210 + стр. 240 + стр. 270 + стр. 310 приложения 3. Переносится в строку 030 приложения 1
Итого расходов по операциям приложения 3 к листу 2	350	Стр. 040 + стр. 080 + стр. 120 + стр. 130 + стр. 190 + стр. 220 + стр. 250 + стр. 280 + стр. 300 приложения 3. Переносится в строку 080 приложения 2
Убытки по операциям, отраженным в приложении 3 к листу 2	360	Стр. 060 + стр. 090 + стр. 150 + стр. 160 + стр. 200 + стр. 230 + стр. 260 + стр. 290 + стр. 320 приложения 3. Переносится в строку 050 листа 02

6. Приложение 5

Для каждого обособленного подразделения должен формироваться и печататься :

1. Титульный лист.
2. Подраздел 1.1 и/или подраздел 1.2 раздела 1.
 - i. строки 030 – 051 не заполняются
 - ii. Стр. 070 = стр. 100 приложения 5
 - iii. Стр. 080 = стр. 110 приложения 5

б. Подраздел 1.2.

і. Стр. 220 = стр. 230 = стр. 240 = стр. 120 приложения 5 / 3.

3. Приложение 5 к листу 02

Показатели	Код строки	Заполнение
Расчет составлен		<p>Если в закладке «Основные» при наличии пометки в поле «Обособленное подразделение» в поле «Дата ликвидации обособленного подразделения» стоит дата отчетного года, строка 002 = 3. Если в поле «Дата...» стоит дата, не относящаяся к отчетному году, то приложение №5 по нему не формируется.</p> <p>Иначе, если приложение №5 формируется по дирекции, имеющей пометку в поле «Обособленное подразделение», то строка 002 = 4.</p> <p>Иначе, если приложение №5 формируется по отдельному обособленному подразделению, то строка 002 = 2.</p> <p>Иначе, если приложение №5 формируется по подразделениям, не имеющим пометки в поле «Обособленное подразделение», т.е. по Головной организации, то строка 002 = 1.</p>
Наименование обособленного подразделения или обособленного подразделения, через которые осуществляется уплата налога, или организации		<p>Если стр.1 = 1, то наименование Нашей организации. Если стр. 1 = 2 или 3, то наименование подразделения. Если стр. 1 = 4, то наименование обособленной дирекции.</p>
КПП обособленного подразделения или обособленного подразделения, через которые осуществляется уплата налога, или организации		<p>Если стр.1 = 1, то КПП Нашей организации. Если стр. 1 = 2 или 3, то КПП подразделения. Если стр. 1 = 4, то КПП обособленной дирекции.</p>
Налоговая база в целом по организации	030	= стр. 120 листа 02
В том числе без учета ликвидированных	031	
Доля налоговой базы	040	<p>Если в настройке заполнено поле «Среднесписочная численность», то СЧЗо = Среднесписочная численность обособл. подразделения / Среднесписочную численность всей организации.</p> <p>Если в настройке заполнено поле «Расходы на оплату труда», то СЧЗо = Расходы на оплату труда обособл. подразделения / Расходы на оплату труда всей организации.</p> <p>ОСо (Остаточная стоимость ОС) = ОС</p>

		<p>обособл. подразделения / ОС всей организации</p> <p>1.1. Доля_о = 1/2 (СЧЗ_о + ОС_о) * 100</p> <p>Точность расчета доли 0,001.</p>
Налоговая база, исходя из доли (руб.)	050	<p>Для обособленных подразделений со значением поля «Расчет по» = 3 (ликвидированное подразделение):</p> <ol style="list-style-type: none"> Стр. 50 = стр. 30 * стр. 40 Запомнить значение стр. 50 в NBAZA(i), где i – номер подразделения со значением поля = 3. <p>Для обособленных подразделений со значением поля «Расчет по» = 1, 2 или 4 : Если заполнена строка 031, то стр. 50 = стр. 31 * стр. 40, иначе стр. 50 = стр. 30 * стр. 40</p>
Ставка налога (%) в бюджет субъекта РФ	060	<p>Из справочника налогов на прибыль для данного обособл. подразделения: Показатель 2 справочника (РН) или Показатель 10 справочника – в справочнике должна быть заполнена одна из строк. Если в справочнике по подразделению нет, то из справочника налогов на прибыль для организации в целом.</p>
Сумма налога	070	Стр. 050 * стр. 060.
Начислено налога в бюджет субъекта РФ	080	<p>Если стр. 002 = 1, то сумма проводок с кодом НОП 485 с вложениями для всех подразделений, которые не имеют признак обособленности.</p> <p>Если стр. 002 = 2 или 3, то сумма проводок с кодом НОП 485 с вложениями для данного подразделения.</p> <p>Если стр. 002 = 4, то сумма проводок с кодом НОП 485 с вложениями для всех подразделений, входящих в дирекцию и для дирекции, если есть.</p>
Сумма налога, выплаченная за пределами РФ	090	<p>Сумма проводок с кодом НОП 489 (если есть вложения, то с вложениями) * Строку 40 (Доля_о) * (стр. 200 листа 02 / стр. 180 листа 02) Если проводок нет, то прочерк</p>
Сумма налога к доплате	100	Стр. 70 – (стр. 80 + стр.90). Если результат <= 0, то прочерк.
Сумма налога к уменьшению	110	(Стр. 80 + стр. 90) – стр. 70. Если результат <= 0, то прочерк.
Ежемесячные авансовые платежи в	120	Сумма проводок с кодом НОП 496 с

квартале, следующем за отчетным периодом		вложениями, аналогично заполнению строки 080. Строка заполняется для деклараций за квартал, полугодие и 9 месяцев, т.е. показатель поля «Месяц» настройки процедуры формирования налоговой декларации = 3, 6, 9, строка 121 при этом не заполняется. За год, т.е. месяц = 12, строка 120 не заполняется, заполняется строка 121. Если расчет производится за месяц, а не за квартал, то строка 120 не заполняется.
Ежемесячные авансовые платежи на I квартал следующего налогового периода	121	Сумма проводок с кодом НОП 496 с вложениями, аналогично заполнению строки 080. Строка 120 заполняется для деклараций за квартал, полугодие и 9 месяцев, т.е. показатель поля «Месяц» настройки процедуры формирования налоговой декларации = 3, 6, 9, строка 121 при этом не заполняется. За год, т.е. месяц = 12, строка 120 не заполняется, заполняется строка 121. Если расчет производится за месяц, а не за квартал, то строка 121 не заполняется.
Отметка о возложении обязанности по уплате налога		Если в поле «Возложена обязанность по уплате налогов» закладки «Налоги и реквизиты» справочника подразделений стоит пометка, то "V".

7. Лист 02 Расчет налога на прибыль.

Показатели	Код строки	Заполнение
Доходы от реализации	010	Строка 040 приложения 1
Внереализационные доходы	020	Строка 100 приложения 1
Расходы	030	Строка 130 приложения 2
Внереализационные расходы	040	Строка 200 + строка 300 приложения 2
Убытки из приложения 3	050	Строка 360 приложения 3
Итого прибыль / убыток	060	Стр. 10 + стр. 20 – 30 – стр. 40 + стр. 50
Доходы, исключаемые из прибыли	070	= Код НОП 634 + Код НОП 464 + 467 + 477 + 478 + 479 + 480 + 614 + 465. Все с вложениями
Прибыль, полученная Банком России	080	Прибыль, полученная Банком России = Код НОП 481
Льготы, предусмотренные статьей 2 Федерального закона от 06.08.01 №110 ФЗ: Предусмотренные абз. 10 п. 6 ст. 6 Закона 2116-1	090	Льгота предусмотренная абз. 10 п. 6 ст. 6 Закона № 2116-1 = Стр.060 * (строка 5 справочника налогов на прибыль) Л2/100 + Льгота предусмотренная абз. 14 п. 6 ст. 6 Закона № 2116-1 = Стр.060 * (строка 6

		справочника налогов на прибыль) ЛЗ/100
Налоговая база	100	Стр. 060 - стр. 070 – стр. 080 – стр. 090
Сумма убытка, уменьшающего налоговую базу за отч. период	110	Сумма убытка, уменьшающая налоговую базу Код НОП 482
Налоговая база для исчисления налога	120	(Стр. 100 – стр.110) + (стр. 100 листа 05 и стр. 530 листа 06) Код 511 + Код 512 + Код 274 + код 513. Все с вложениями. Если показатель по строке 120 имеет отрицательное значение, то он указывается со знаком "-" и при расчетах строк 130,180,190 и 200 он учитывается как равный 0. В приложении 5, строка 30 заполняется на основании данных строки 120 листа 2.
В том числе в бюджет субъекта Российской Федерации	130	“Налоговая база для исчисления налога в бюджет РФ с учетом положений п.1 ст.284 НК” Код НОП 514
Ставка налога на прибыль всего	140	1.2. Стр. 150 + стр. 160 + стр. 170
В Федеральный бюджет	150	Из справочника налога на прибыль строка 1
В бюджет субъекта Российской Федерации	160	Из справочника налога на прибыль строка 2. Если будет расчет приложения 5 по обособленным подразделениям, то прочерк.
В бюджет субъекта Российской Федерации с учетом положений п.1 ст.284 НК	170	Из справочника налога на прибыль строка 10 Если будет расчет приложения 5 по обособленным подразделениям, то прочерк.
Сумма исчисленного налога всего	180	1.3. Стр. 120 * стр.160
В Федеральный бюджет	190	1.4. Стр. 120 * стр. 150
В бюджет субъекта Российской Федерации	200	((Стр. 120 – стр. 130) * 160/100) + (стр. 130 * стр. 170/100). Если будет расчет приложения 5 по обособленным подразделениям, то сумма всех строк 070 приложений 5
Сумма начисленных авансовых платежей всего:	210	1.5. Стр. 220 + стр. 230 или Код НОП 483 с вложениями
В т.ч. в Федеральный бюджет	220	Код НОП 484
В бюджет субъекта Российской Федерации	230	Код НОП 485 Если у организации есть расчет по обособ-

		ленным подразделениям, то сумма всех значений строк 80 из приложений 5.
Сумма налога, выплаченная за пределами РФ	240	Код НОП 487 с вложениями или сумма строк 250 + 260
В т.ч. в Федеральный бюджет	250	Код НОП 488
В бюджет субъекта Российской Федерации	260	Код НОП 489
Сумма налога на прибыль к доплате в ФБ	270	Стр. 190 – стр. 220 – стр. 250, если показатель строки 190 превышает сумму строк 220 и 250, иначе прочерк. При этом стр. 270 = строке 040 подраздела 1.1.
Сумма налога на прибыль к доплате в бюджет субъекта РФ	271	Стр. 200 – стр. 230 – стр. 260, если показатель строки 200 превышает сумму строк 230 и 260, иначе прочерк. Строка 271 соответствует строке 70 подраздела 1.1 Раздела 1.
Сумма налога на прибыль к уменьшению в ФБ	280	Строка 220 + строка 250 - строка 190, если показатель строки 190 меньше суммы строк 220 и 250, иначе прочерк. При этом стр. 280 = строке 50 подраздела 1.1 Раздела 1.
Сумма налога на прибыль к уменьшению в бюджет субъекта РФ	281	Стр. 230 + строка 260 - строка 200, если показатель строки 200 меньше суммы строк 230 и 260, иначе прочерк. Строка 281 соответствует строке 80 подраздела 1.1 Раздела 1.
Сумма ежемесячных авансовых платежей на * квартал # года всего	290	Код НОП 491 с вложениями. Только для проводок с датами, входящими в отчетный квартал. Строка заполняется для деклараций за квартал, полугодие и 9 месяцев, т.е. показатель поля «Месяц» настройки процедуры формирования налоговой декларации = 3, 6, 9. За год, т.е. месяц = 12, не заполняется.
В т.ч. В Федеральный бюджет	300	Код НОП 492 (с вложениями). Только для проводок с датами, входящими в отчетный квартал
В бюджет субъекта Российской Федерации	310	Код НОП 496 (с вложениями). Только для проводок с датами, входящими в отчетный квартал