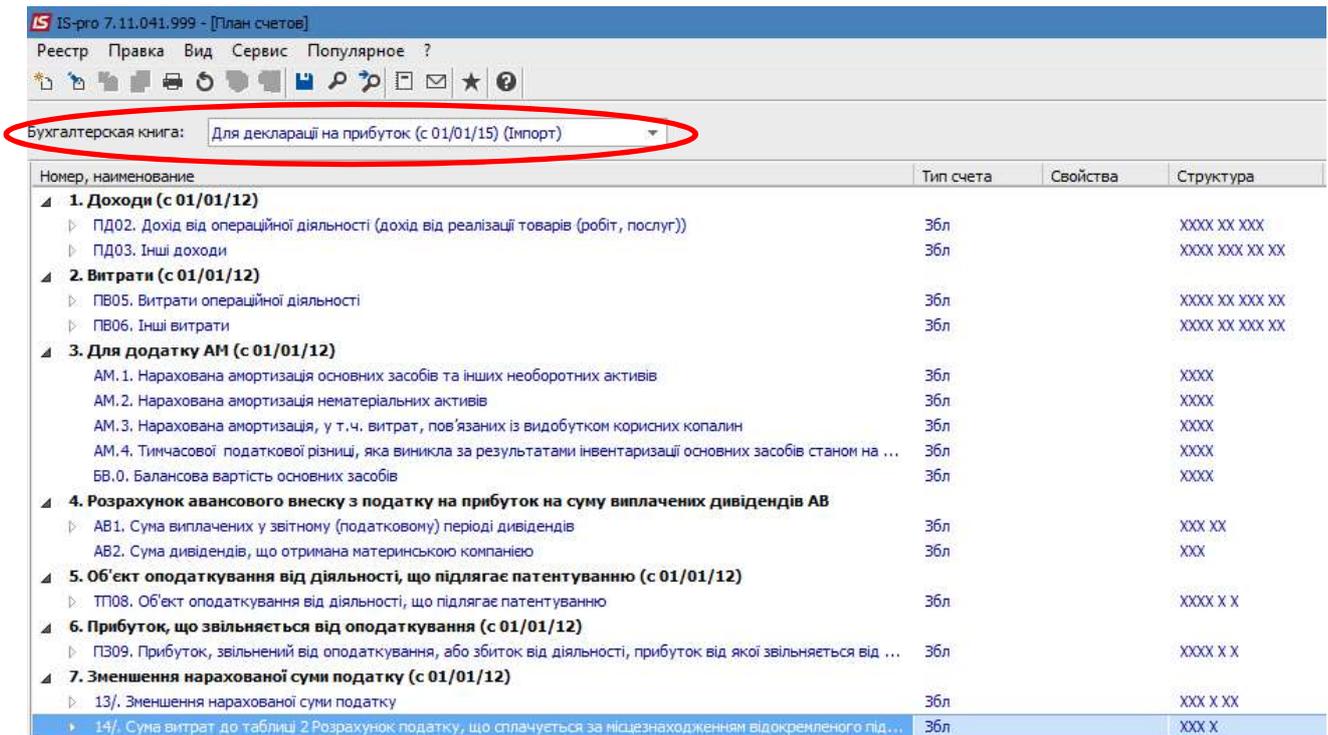


# Организация налогового учёта в Комплексе ISpro

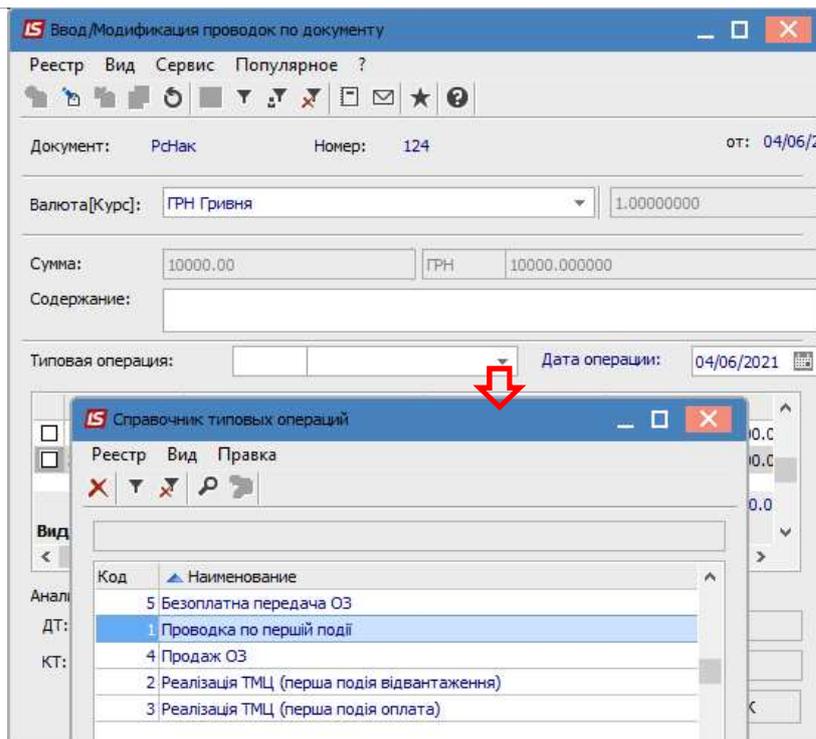
Для формирования налоговой декларации по налогу на прибыль в системе ISpro необходимо провести определенные настройки и выполнить определенный порядок действий.

Организация начинается с создания дополнительного **Плана счетов** с целью формирования данных для составления налоговой декларации. В системе **Общие справочники** в модуле **План счетов** настраивается дополнительный план счетов для проведения налоговых расчетов - **Для декларации на прибыль**. Для просмотра выбираем в поле **Бухгалтерская книга** из списка. Счета данного плана счетов является забалансовыми, то есть при составлении бухгалтерских проводок двойная запись не применяется.

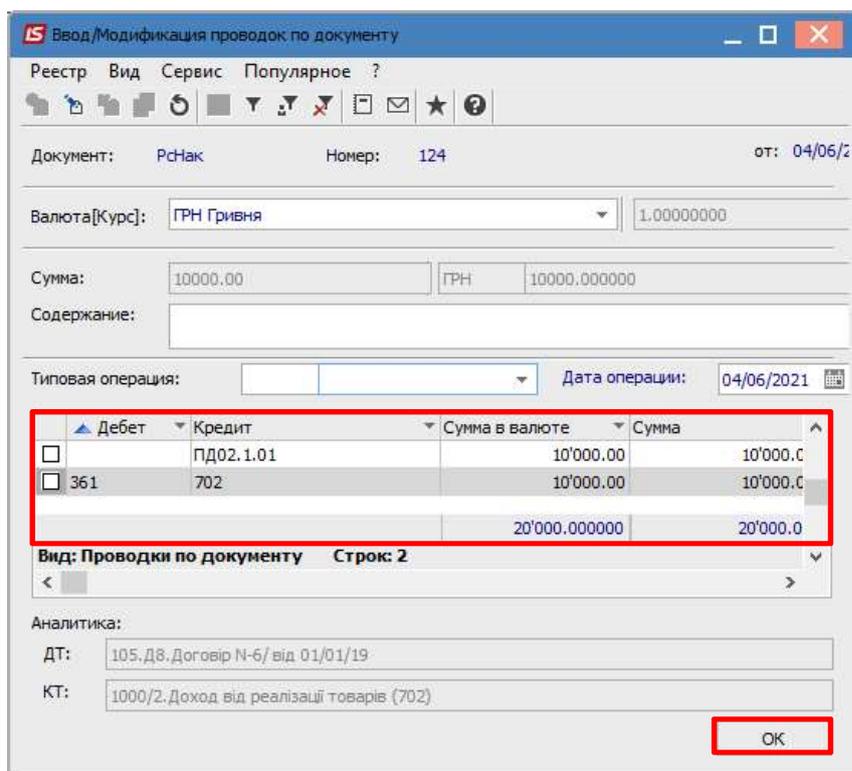


Номер, наименование	Тип счета	Свойства	Структура
<b>1. Доходы (с 01/01/12)</b>			
▶ ПД02. Дохід від операційної діяльності (дохід від реалізації товарів (робіт, послуг))	Збл		XXXX XX XXX
▶ ПД03. Інші доходи	Збл		XXXX XXX XX XX
<b>2. Витрати (с 01/01/12)</b>			
▶ ПВ05. Витрати операційної діяльності	Збл		XXXX XX XXX XX
▶ ПВ06. Інші витрати	Збл		XXXX XX XXX XX
<b>3. Для додатку АМ (с 01/01/12)</b>			
АМ.1. Нарахована амортизація основних засобів та інших необоротних активів	Збл		XXXX
АМ.2. Нарахована амортизація нематеріальних активів	Збл		XXXX
АМ.3. Нарахована амортизація, у т.ч. витрат, пов'язаних із видобутком корисних копалин	Збл		XXXX
АМ.4. Тимчасової податкової різниці, яка виникла за результатами інвентаризації основних засобів станом на ...	Збл		XXXX
БВ.0. Балансова вартість основних засобів	Збл		XXXX
<b>4. Розрахунок авансового внеску з податку на прибуток на суму виплачених дивідендів АВ</b>			
▶ АВ1. Сума виплачених у звітному (податковому) періоді дивідендів	Збл		XXX XX
▶ АВ2. Сума дивідендів, що отримана материнською компанією	Збл		XXX
<b>5. Об'єкт оподаткування від діяльності, що підлягає патентуванню (с 01/01/12)</b>			
▶ ТП08. Об'єкт оподаткування від діяльності, що підлягає патентуванню	Збл		XXXX X X
<b>6. Прибуток, що звільняється від оподаткування (с 01/01/12)</b>			
▶ ПЗ09. Прибуток, звільнений від оподаткування, або збиток від діяльності, прибуток від якої звільняється від ...	Збл		XXXX X X
<b>7. Зменшення нарахованої суми податку (с 01/01/12)</b>			
▶ 13/. Зменшення нарахованої суми податку	Збл		XXX X XX
▶ 14/. Сума витрат до таблиць 2 Розрахунок податку, що сплачується за місцезнаходженням відокремленого під...	Збл		XXX X

Данный план счетов используется для составления бухгалтерских записей при создании документов одновременно с составлением бухгалтерских проводок для формирования финансовой отчетности. При создании бухгалтерской проводки для формирования финансовой и налоговой отчетности выбираем типовую операцию как обычно.



Получаем записи для составления финансовой отчетности и налоговой декларации. Нажимаем кнопку **ОК**.



Реестр проводок для составления налоговой декларации можно посмотреть в системе **Бухгалтерский и налоговый учет** в модуле **Главный журнал**. Для этого в поле **Бухгалтерская книга** выбираем соответствующий план счетов.

IS-pro 7.11.041.999 - [Главный журнал]

Реестр Правка Вид Отчет Сервис Популярное ?

Бухгалтерская книга: **Для декларации на прибуто**

Реестр проводок по операциям

	Дата	Дебет	Кредит	Сумма	В...
<input type="checkbox"/>	15/04/2021	???	ПД02.1.01	288'000.00	ГРН
<input type="checkbox"/>	18/04/2021	???	ПД02.1.01	864'000.00	ГРН
<input type="checkbox"/>	20/04/2021	???	ПД02.1.01	33'600.00	ГРН
<input type="checkbox"/>	10/04/2021	ПВ05.1	???	210'000.00	ГРН

Общие суммы операций для составления налоговой декларации можно посмотреть в модуле **Оборотно-сальдовый баланс**. В поле **Книга** выбираем нужный план счетов, в поле **Тип счета** выбираем **Забалансовые счета**.

IS-pro 7.11.041.999 - [Оборотно-сальдовый баланс. Учётный баланс]

Реестр Правка Вид Отчет Сервис Популярное ?

Книга: **Для декларации на прибуто** Валюта проводок: Валюта: **В валюте учета** период: 2021 год

Тип счета: **Забалансовые счета** Валюта: Валюта: ГРН

Счет	Анл.	Вал.	Вх.Дебет	Вх.Кредит	Обор.Дебет	Обор.Кредит	Исх.Дебет	Исх.Кредит
<b>1. Доходы (с 01/01/12)</b>						<b>1'185'600.00</b>		<b>1'185'600.00</b>
ПД02 Доход від операційної діяльності (дохід від реаліз...						1'185'600.00		1'185'600.00
ПД02.1 Дохід від реалізації товарів, виконаних робі...						1'185'600.00		1'185'600.00
ПД02.1.01 Дохід від реалізації товарів, виконан...						1'185'600.00		1'185'600.00
<b>2. Витраты (с 01/01/12)</b>					<b>210'000.00</b>		<b>210'000.00</b>	
ПВ05 Витрати операційної діяльності					210'000.00		210'000.00	
ПВ05.1 Собівартість придбаних (виготовлених) та ...					210'000.00		210'000.00	
Итого (консолидирующие счета):			0.00	0.00	210'000.00	1'185'600.00	210'000.00	1'185'600.00
Итого (детальные счета):			0.00	0.00	210'000.00	1'185'600.00	210'000.00	1'185'600.00

Учётный баланс/Забалансовые счета / период: 01/01/21 <-> 31/12/21/Открытый период 01/01/19 Валюта: ГРН

Далее переходим к формированию **Налоговой декларации по налогу на прибыль**, рассматривается в отдельном файле (см. файл *Порядок составления налоговой декларации по налогу на прибыль*).