

БУХГАЛТЕРСКИЙ КАЛЕНДАРЬ 2022 февраль



28 календарных дней
19 рабочих дней
9 выходных и праздничных дней
151 час при 40-часовой рабочей неделе
135,8 часа при 36-часовой рабочей неделе
90,2 часа при 24-часовой рабочей неделе

■ заплатить
■ отчитаться
* дата уплаты ориентировочная

ПН	31	■ НДФЛ по зарплате*	7	■ Налог на прибыль по ценным бумагам	14	■ НДС при импорте	21	■ Налог на прибыль ■ НДФЛ с отпускных и пособий ■ НДС	28
ВТ	1		8	■ Страховые взносы ■ СЗВ-М	15		22		1
СР	2		9		16		23		2
ЧТ	3		10		17		24		3
ПТ	4		11		18	■ НДС ■ НДС	25		4
СБ	5		12		19		26		5
ВС	6		13		20		27		6

Дата

ОЧН
УСН
ЕСХН

ЗАПЛАТИТЬ

- 7*** ■ ■ ■ ■ **НДФЛ по начисленной в январе 2022 г. зарплате:**
— при налоговой базе до 5 млн руб. включительно — 02, 18210102010011000110, МС.01.2022
— при налоговой базе свыше 5 млн руб. — 02, 18210102080011000110, МС.01.2022
* Не позднее дня, следующего за днем выплаты зарплаты
- 14** ■ ■ ■ ■ **Налог на прибыль организаций с доходов по государственным и муниципальным ценным бумагам за январь 2022 г.**
01, 18210101070011000110, МС.01.2022
- 15** ■ ■ ■ ■ **Страховые взносы в ИФНС за январь 2022 г.:**
— взносы на ОПС — 01/13, 18210202010061010160, МС.01.2022
— взносы на ОМС — 01/13, 18210202101081013160, МС.01.2022
— взносы на ВНиМ — 01/13, 18210202090071010160, МС.01.2022
- ■ ■ ■ **Дополнительные страховые взносы на ОПС в ИФНС за январь 2022 г. за работников:**
— занятых на работах с вредными условиями труда (п. 1 ч. 1 ст. 30 Закона от 28.12.2013 № 400-ФЗ):
– если доптариф не зависит от результатов спецоценки — 01/13, 18210202131061010160, МС.01.2022
– если доптариф зависит от результатов спецоценки — 01/13, 18210202131061020160, МС.01.2022
— занятых на работах с тяжелыми условиями труда (пп. 2—18 ч. 1 ст. 30 Закона от 28.12.2013 № 400-ФЗ):
– если доптариф не зависит от результатов спецоценки — 01/13, 18210202132061010160, МС.01.2022
– если доптариф зависит от результатов спецоценки — 01/13, 18210202132061020160, МС.01.2022
- ■ ■ ■ **Взносы в ФСС на обязательное страхование от несчастных случаев за январь 2022 г.**
08, 39310202050071000160
- 21** ■ ■ ■ ■ **НДС при импорте из стран ЕАЭС за январь 2022 г.**
01/13, 18210401000011000110, МС.01.2022
- 25** ■ ■ ■ ■ **НДС (в том числе налоговые агенты) в размере 1/3 суммы налога за IV квартал 2021 г.**
01/13/02, 18210301000011000110, КВ.04.2021
- ■ ■ ■ **НДПИ за январь 2022 г.**
01/13, 182107010xx011000110, где xx — вид полезного ископаемого, МС.01.2022
(Приказ Минфина от 08.06.2021 № 75н)
- 28** ■ ■ ■ ■ **НДФЛ по выплаченным в феврале 2022 г. отпускным и больничным пособиям:**
— при налоговой базе до 5 млн руб. включительно — 02, 18210102010011000110, МС.02.2022
— при налоговой базе свыше 5 млн руб. — 02, 18210102080011000110, МС.02.2022
- ■ ■ ■ **Налог на прибыль организаций за январь/февраль 2022 г., в том числе в бюджет:**
— федеральный (ставка 3%) — 01, 18210101011011000110, МС.01.2022/МС.02.2022
— региональный (ставка от 12,5% до 17%) — 01, 18210101012021000110, МС.01.2022/МС.02.2022
- ■ ■ ■ **Налог на прибыль организаций за январь 2022 г. по полученным от иностранных организаций дивидендам**
01, 18210101060011000110, МС.01.2022 ■



СЕРВИС ДЛЯ БУХГАЛТЕРА

glavkniga.ru

НОВОСТНАЯ РАССЫЛКА

- Важнейшие новшества в законодательстве
- Свежая позиция госорганов по спорным вопросам
- Напоминания о предстоящих сроках сдачи отчетов
- Лучшие бухгалтерские мероприятия по всей стране

СВОБОДНЫЙ
ДОСТУП!

Дата ОСН
УСН
ЕСХН

ОТЧИТАТЬСЯ

15

Сведения о застрахованных лицах в ПФР за январь 2022 г.
Форма СЗВ-М, утв. Постановлением Правления ПФР от 15.04.2021 № 103п

21

НДС при импорте из стран ЕАЭС за январь 2022 г.:
— Декларация по косвенным налогам (НДС и акцизам) при импорте товаров (1151088 по КНД), утв. Приказом ФНС от 27.09.2017 № СА-7-3/765@
— Заявление о ввозе товаров и уплате косвенных налогов (4 экз. на бумаге и в электронном виде либо в электронном виде с электронной (электронно-цифровой) подписью налогоплательщика) по форме, приведенной в приложении 1 к Протоколу от 11.12.2009 «Об обмене информацией в электронном виде между налоговыми органами государств — членов ЕАЭС об уплаченных суммах косвенных налогов» (в ред. Протокола от 31.12.2014)
— копии документов или документы в электронном виде (п. 20 приложения № 18 к Договору о Евразийском экономическом союзе (подписан в г. Астане 29.05.2014))

28

Налог на прибыль организаций за январь 2022 г.:
— Налоговая декларация по налогу на прибыль организаций (1151006 по КНД), утв. Приказом ФНС от 23.09.2019 № ММВ-7-3/475@ (в ред. Приказа ФНС от 05.10.2021 № ЕД-7-3/869@)
Внимание! Форма Декларации обновлена
— Налоговый расчет о суммах выплаченных иностранным организациям доходов и удержанных налогов (1151056 по КНД), утв. Приказом ФНС от 02.03.2016 № ММВ-7-3/115@ (в ред. Приказа ФНС от 19.12.2019 № ММВ-7-3/639@)

НДПИ за январь 2022 г.
Налоговая декларация по НДПИ (1151054 по КНД), утв. Приказом ФНС от 08.12.2020 № КЧ-7-3/887@ ■

 **бухгалтерские семинары**
ПРИЛОЖЕНИЕ К ЖУРНАЛУ

glavkniga.ru
gk.glavkniga.ru

**главная
книга**



ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

**НДС, СТРАХОВЫЕ ВЗНОСЫ,
НДФЛ, ТРАНСПОРТНЫЙ
И ЗЕМЕЛЬНЫЙ НАЛОГИ**


№ 2

На сайте
с 14 января

А.И. Дыбов,
ведущий эксперт издательства
«Главная книга»

БЕСПЛАТНО 

для подписчиков журнала «Главная книга»

Карта доступа к семинарам — на второй странице обложки , 2022, № 1. Активируйте код доступа с карты и пользуйтесь сервисом.

Если вы не получили карту, обратитесь к вашему менеджеру по подписке.