



Лайфхаки 1С по заработной отчетности за 3 квартал 2020, которые помогут сдать отчетность без проблем и ошибок

Лектор – Елена Грянина

СОДЕРЖАНИЕ ЭФИРА

▶ **Электронные трудовые книжки и СЗВ-ТД**

- Как получить список сотрудников, не подавших заявление о формате трудовой книжки, в виде отчета
- Как сделать удобнее работу с журналом «Электронные трудовые книжки»
- Как внести UUID кадрового мероприятия вручную
- Как отредактировать данные в СЗВ-ТД
- Как заполнить СТД-Р всеми кадровыми мероприятиями «с начала времен»

▶ **Страховые взносы**

- Как загрузить уплату взносов для 4-ФСС в 1С:ЗУП из 1С:Бухгалтерии
- Как учесть скидку / надбавку к тарифу взносов на травматизм в 4-ФСС
- Как в РСВ удалить сразу несколько страниц в Разделе 3
- Почему в РСВ за 9 месяцев включаются перерасчеты октября, и что с этим делать
- Как узнать, нужно ли подать корректирующий

РСВ за прошлый период

- Как включить в РСВ командировочные расходы
- Как поменять настройки обложения страховыми взносами для вида начисления, если они заблокированы
- Как на сумму премии, рассчитанную после увольнения сотрудника с должности с вредными условиями труда, начислить дополнительные страховые взносы

▶ **НДФЛ**

- Почему доходы в своде начисленной зарплаты не идут с доходами в 6-НДФЛ
- Ошибочное дублирование вычетов, если не соблюдается хронология начисления доходов
- Как закрыть сальдо по НДФЛ на конец года
- Как проверить правильность расчета НДФЛ
- Как быстро узнать, сколько НДФЛ осталось удержать / перечислить
- Как найти разницу сумм в 6-НДФЛ и РСВ

Лайфхаки по отчетности

ЭЛЕКТРОННЫЕ ТРУДОВЫЕ КНИЖКИ И СЗВ-ТД



УЧЕТ ДЛЯ ЭТК И ПОДГОТОВКА СЗВ-ТД В 1С

ЗАПИСЬ ЭФИРА ОТ 06.10.2020

➤ УВЕДОМЛЕНИЕ О ПЕРЕХОДЕ НА ЭТК И ЗАЯВЛЕНИЯ СОТРУДНИКОВ

- Обязательно ли регистрировать в программе
- Где увидеть список сотрудников, которые еще не подали заявления

➤ УЧЕТ МЕРОПРИЯТИЙ ДЛЯ ЭТК В ПРОГРАММАХ 1С

- Какие регистры используются для учета и как формируются записи
- Что такое UUID и зачем он нужен
- Особенности заполнения отдельных реквизитов сведений о трудовой деятельности

➤ ФОРМА СЗВ-ТД

- Как составить в программах 1С
- Регистрация трудовой деятельности до 2020 года

- Корректировка и отмена сведений о трудовой деятельности
- Проверка СЗВ-ТД

➤ ФОРМА СТД-Р

- Как заполняется в программах 1С
- Нужно ли заполнять СТД-Р списком всех мероприятий с начала работы организации и как это сделать

➤ СЛОЖНЫЕ СИТУАЦИИ

- Как загрузить СЗВ-ТД из файлов ПФР
- Как скорректировать UUID мероприятия и ввести UUID переданных сведений

КАК ПОЛУЧИТЬ СПИСОК СОТРУДНИКОВ, НЕ ПОДАВШИХ ЗАЯВЛЕНИЕ О ФОРМАТЕ ТРУДОВОЙ КНИЖКИ, В ВИДЕ ОТЧЕТА

- ▶ Отчет **Штатные сотрудники** – новые поля в группе **Работа**

⊖ 📄 Заявление о ведении трудовой книжки

⊕ = Вид

⊕ = Заявление

= Отозвано

= Передано

Если данных нет, значит,
заявление не было подано!

- ▶ Заполняется по данным регистра сведений **Заявления о ведении трудовых книжек**

- ▶ Записи в регистр вносятся:

- Для сотрудников, которые представили заявление у текущего работодателя – документ **Заявление о предоставлении сведений о трудовой деятельности**
- Для сотрудников, которые подали заявление у предыдущего работодателя – документ **Прием на работу**



Сведения о выбранном на предыдущем месте работы способе ведения трудовой книжки (ЗУП 3.1.14.208)

КАК СДЕЛАТЬ УДОБНЕЕ РАБОТУ С ЖУРНАЛОМ «ЭЛЕКТРОННЫЕ ТРУДОВЫЕ КНИЖКИ»

← →
☆
Электронные трудовые книжки

Сотрудник:

Организация: Шалфей ООО

Создать ▾

Дата	↓	Номер	Тип документа	Организация	Период	Сотрудники
01.01.2020		ШФЗК-000001	Регистрация трудовой д...	Шалфей ООО		Антонова Е. А., Астров
01.06.2020		ШФЗК-000001	Заявления о предостав...	Шалфей ООО		Антонова Е. А., Астров
15.07.2020		ШФЗК-000001	Сведения о трудовой д...	Шалфей ООО	Июнь 2020	Антонова Е. А., Астров
07.10.2020		ШФЗК-000002	Сведения о трудовой д...	Шалфей ООО	Октябрь 2020	Майорова Ю. И.
09.10.2020		ШФЗК-000003	Сведения о трудовой д...	Шалфей ООО	Октябрь 2020	Ветров С. Н.
14.10.2020		ШФЗК-000001	Сведения о трудовой д...	Шалфей ООО		Сурков Константин Сем
02.11.2020		ШФЗК-000005	Сведения о трудовой д...	Шалфей ООО	Ноябрь 2020	Майорова Ю. И.
21.12.2020		ШФЗК-000002	Заявления о предостав...	Шалфей ООО		Сурков К. С.
23.12.2020		ШФЗК-000003	Заявления о предостав...	Шалфей ООО		Цветков А. С.
15.01.2021		ШФЗК-000004	Сведения о трудовой д...	Шалфей ООО	Декабрь 2020	Сурков К. С., Цветков А

КАК СДЕЛАТЬ УДОБНЕЕ РАБОТУ С ЖУРНАЛОМ «ЭЛЕКТРОННЫЕ ТРУДОВЫЕ КНИЖКИ»

Электронные трудовые книжки

Сотрудник:

Организация: Шалфей ООО

Создать Печать Рассылка заявлений

Дата	Номер	Тип документа	Организация	Период	Сотрудники
01.01.2020	ШФЗК-000001	Регистрация трудовой д...	Шалфей ООО		Антонова Е. А., Астров
01.06.2020	ШФЗК-000001	Заявления о предостав...	Шалфей ООО		Антонова Е. А., Астров
15.07.2020	ШФЗК-000001	Сведения о трудовой д...	Шалфей ООО	Июнь 2020	Антонова Е. А., Астров
07.10.2020	ШФЗК-000002	Сведения о трудовой д...	Шалфей ООО	Октябрь 2020	Майорова Ю. И.
09.10.2020	ШФЗК-000003	Сведения о трудовой д...	Шалфей ООО	Октябрь 2020	Ветров С. Н.
14.10.2020	ШФЗК-000001	Сведения о трудовой д...	Шалфей ООО		
02.11.2020	ШФЗК-000005	Сведения о трудовой д...	Шалфей ООО		
21.12.2020	ШФЗК-000002	Заявления о предостав...	Шалфей ООО		
23.12.2020	ШФЗК-000003	Заявления о предостав...	Шалфей ООО		
15.01.2021	ШФЗК-000004	Сведения о трудовой д...	Шалфей ООО		

Электронные трудовые книжки

Сотрудник:

Организация: Шалфей ООО

Тип документа: Сведения о трудовой деятельности работника, СТД-Р

Создать Печать Рассылка заявлений

Поиск (Ctrl+F)

Дата	Номер	Тип документа	Организация	Период	Сотрудники	Ответственный
01.01.2020	ШФЗК-000001	Регистрация тр...	Шалфей ООО		Антонова Е. А.,...	<Не указан>
01.06.2020	ШФЗК-000001	Заявления о пр...	Шалфей ООО		Антонова Е. А.,...	<Не указан>
15.07.2020	ШФЗК-000001	СЗВ-ТД	Шалфей ООО	Июнь 2020	Антонова Е. А.,...	<Не указан>
07.10.2020	ШФЗК-000002	СЗВ-ТД	Шалфей ООО	Октябрь 2020	Майорова Ю. И.	<Не указан>
09.10.2020	ШФЗК-000003	СЗВ-ТД	Шалфей ООО	Октябрь 2020	Ветров С. Н.	<Не указан>
14.10.2020	ШФЗК-000001	СТД-Р	Шалфей ООО		Сурков Констан...	<Не указан>
02.11.2020	ШФЗК-000005	СЗВ-ТД	Шалфей ООО	Ноябрь 2020	Майорова Ю. И.	<Не указан>

КАК ВНЕСТИ UUID КАДРОВОГО МЕРОПРИЯТИЯ ВРУЧНУЮ

- ▶ Для чего вносить UUID?
 - Если UUID мероприятия, учтенный в 1С, не соответствует данным, реально переданным в ПФР
- ▶ Инструменты
 - Загрузка СЗВ-ТД из файлов xml, переданных в ПФР
 - Специализированная обработка, которая заменяет UUID в регистре кадровых мероприятий
- ▶ Ручной ввод UUID
 - В регистр учета мероприятий - с помощью документа **Регистрация в трудовой деятельности**
 - В регистр переданных UUID – с помощью документа **СЗВ-ТД**



[Загрузка СЗВ-ТД из файлов ПФР \(ЗУП 3.1.10.550 / 3.1.14.183\)](#)



[Обработка по исправлению уникальных идентификаторов \(UUID-ов\) по кадровым мероприятиям для СЗВ-ТД](#)

КАК ОТРЕДАКТИРОВАТЬ ДАННЫЕ В СЗВ-ТД

- Документ **СЗВ-ТД** используется для передачи ранее зарегистрированных кадровых мероприятий в ПФР
- Редактирование данных в документе СЗВ-ТД ограничено, при необходимости изменения нужно изменять исходные данные в кадровых документах либо в документе **Регистрация трудовой деятельности**



КАК ЗАПОЛНИТЬ СТД-Р ВСЕМИ КАДРОВЫМИ МЕРОПРИЯТИЯМИ «С НАЧАЛА ВРЕМЕН»

- В ЗУП 3.1 возможность подключается по флажку в настройках кадрового учета: **Заполнять СТД-Р всеми мероприятиями до 2020 года**
- В СТД-Р заполняются все зарегистрированные документом **Регистрация трудовой деятельности** (либо непосредственно самими кадровыми документами с установленным флажком отражения в трудовой книжке) мероприятия до 2020 года
- Для удобства те мероприятия, что не отражены в принятой ПФР СЗВ-ТД выделены серым цветом



[СТД-Р: заполнение всеми мероприятиями до 2020 г \(ЗУП 3.1.10.470/3.1.14.60\)](#)

УЧЕТ ДЛЯ ЭТК И ПОДГОТОВКА СЗВ-ТД В 1С

ЗАПИСЬ ЭФИРА ОТ 06.10.2020

➤ УВЕДОМЛЕНИЕ О ПЕРЕХОДЕ НА ЭТК И ЗАЯВЛЕНИЯ СОТРУДНИКОВ

- Обязательно ли регистрировать в программе
- Где увидеть список сотрудников, которые еще не подали заявления

➤ УЧЕТ МЕРОПРИЯТИЙ ДЛЯ ЭТК В ПРОГРАММАХ 1С

- Какие регистры используются для учета и как формируются записи
- Что такое UUID и зачем он нужен
- Особенности заполнения отдельных реквизитов сведений о трудовой деятельности

➤ ФОРМА СЗВ-ТД

- Как составить в программах 1С
- Регистрация трудовой деятельности до 2020 года

- Корректировка и отмена сведений о трудовой деятельности
- Проверка СЗВ-ТД

➤ ФОРМА СТД-Р

- Как заполняется в программах 1С
- Нужно ли заполнять СТД-Р списком всех мероприятий с начала работы организации и как это сделать

➤ СЛОЖНЫЕ СИТУАЦИИ

- Как загрузить СЗВ-ТД из файлов ПФР
- Как скорректировать UUID мероприятия и ввести UUID переданных сведений

Лайфхаки по отчетности

СТРАХОВЫЕ ВЗНОСЫ



ОТЧЕТНОСТЬ ПО СТРАХОВЫМ ВЗНОСАМ В 1С

ЗАПИСЬ ЭФИРА ОТ 09.10.2020

➤ ЗАПОЛНЕНИЕ 4-ФСС

- Сроки сдачи и состав 4-ФСС
- Порядок заполнения 4-ФСС на примере
- Изменения в настройках для организаций-инвалидов при применении льготного тарифа МСП

➤ ЗАПОЛНЕНИЕ РСВ

- Сроки сдачи и состав РСВ
- Особенности расчета взносов и заполнения РСВ при льготных тарифах для МСП
- Ошибка в контрольных соотношениях РСВ
- Перерасчеты в РСВ

- Особенности подготовки корректирующего РСВ
- Пособия за счет ФСС в 1С:Бухгалтерии 3
- Особенности заполнения РСВ в регионах с прямой выплатой пособий

➤ ПЛАНИРУЕМЫЕ ИЗМЕНЕНИЯ

- Выплата пособий на карты МИР с 01.10.2020 г. отсрочена до 31.12.2020 г.
- Новые льготные тарифы для IT-компаний и производителей радиоэлектроники
- Обзор новой РСВ

КАК ЗАГРУЗИТЬ УПЛАТУ ВЗНОСОВ ДЛЯ 4-ФСС В 1С:ЗУП ИЗ 1С:БУХГАЛТЕРИИ

Если учет ведется в **ЗУП 3 <-> БП 3**, и синхронизация настроена **по сотрудникам** то можно не дублировать в ЗУП уплату взносов ФСС НС и ПЗ

Порядок действий

1. В ЗУП создаем отчет 4-ФСС и заполняем его
 - Показатели сальдо на начало года и уплаты в таблице 2 останутся пустыми (строки 1, 12, 13, 14 и 16)
2. После синхронизации в БП открываем этот отчет и заполняем его
 - Заполнятся показатели сальдо на начало года и данные по уплате

Допустим и обратный порядок: сначала заполняем 4-ФСС в БП, а после синхронизации – дозаполняем в ЗУПе.

! Уплата слетает, если за текущий год в ЗУП есть проведенные документы **Уплата страховых взносов в фонды**



Почему при синхронизации ЗУП 3 с Бухгалтерией 3 могут не переноситься регламентированные отчеты?

КАК УЧЕСТЬ СКИДКУ / НАДБАВКУ К ТАРИФУ ВЗНОСОВ НА ТРАВМАТИЗМ В 4-ФСС

- ▶ Тариф взносов на травматизм в 1С для организации указывается **с учетом** скидки / надбавки
- ▶ В 4-ФСС размер скидки / надбавки в таблице 1 указывается вручную
 - Ввести тариф без скидки / надбавки
 - Ввести скидку / надбавку
 - Проверить итоговый тариф



КАК В РСВ УДАЛИТЬ СРАЗУ НЕСКОЛЬКО СТРАНИЦ В РАЗДЕЛЕ 3

- Выделить страницы, которые нужно удалить и воспользоваться контекстным меню
- Единственную страницу удалить нельзя, ее можно только очистить

Расчет по страховым взносам за 9 месяцев 2020 г. (Крон-Ц) *

Записать Заполнить Расшифровать Проверка ▾ Печать Отправить Выгрузка ▾

В работе

[+](#) Добавить страницу [x](#) Удалить страницу [🖨](#) Напечатать страницу

Раздел 3. Персонифицированные сведения о застрахованном лице

Признак аннулирования сведений о застрахованном лице (1) 010

3.1. Данные о физическом лице, в пользу которого начислены выплаты и иные вознаграждения в период действия обязательного страхования

Наименование показателя	Код строки	Значение показателя	Наименование показателя	Код строки
ИНН	020	775245067541	Гражданство (код)	010
СНИЛС	030	505-245-067 50	Пол (1 - мужское)	020
Фамилия	040	Булатов	Документ, удостоверяющий личность	Код страны
Имя	050	Игорь		
	060	Вилениович	Номер	Код страны
	070	01.01.1966		

3.2.1 Сведения о сумме выплат и иных вознаграждений, начисленных за соответствующий период, в том числе об исчисленных страховых взносах на обязательное социальное страхование

Контекстное меню:

- + Добавить страницу
- x Удалить выделенные страницы**
- 🖨 Напечатать страницу

ПОЧЕМУ В РСВ ЗА 9 МЕСЯЦЕВ ВКЛЮЧАЮТСЯ ПЕРЕРАСЧЕТЫ ОКТАБРЯ, И ЧТО С ЭТИМ ДЕЛАТЬ

- ▶ На заполнение расчета влияет **дата подписи** отчета на Титульном листе
- ▶ В РСВ включаются все перерасчеты, выполненные до даты подписи отчета
- ▶ Если не требуется включать перерасчеты, выполненные в следующем месяце, то установите дату подписи – последний день месяца отчетного периода



[Перерасчеты следующего месяца «портят» РСВ — что делать](#)

КАК УЗНАТЬ, НУЖНО ЛИ ПОДАТЬ КОРРЕКТИРУЮЩИЙ РСВ ЗА ПРОШЛЫЙ ПЕРИОД

ИЮНЬ

Иванов 50 000 руб.
Петров 50 000 руб.

ИТОГО: 100 000 руб.

РСВ за 1-е полугодие
ИСХОДНЫЙ = 100 000 руб.

ИЮЛЬ

Иванов

Сторнирование оклада
за июнь - 10 000 руб.

Петров

Сторнирование оклада
за июнь - 10 000 руб.
Оклад 50 000 руб.

ИТОГО: 30 000 руб.

РСВ за 9 месяцев
ВСЕГО: 130 000 руб.
3 кв = ?

КАК УЗНАТЬ, НУЖНО ЛИ ПОДАТЬ КОРРЕКТИРУЮЩИЙ РСВ ЗА ПРОШЛЫЙ ПЕРИОД

ИЮНЬ

Иванов 50 000 руб.
Петров 50 000 руб.

ИТОГО: 100 000 руб.

РСВ за 1-е полугодие
ИСХОДНЫЙ = 100 000 руб.
УТОЧНЕННЫЙ = 90 000 руб.

ИЮЛЬ

Иванов

Сторнирование оклада
за июнь - 10 000 руб.

Петров

Сторнирование оклада
за июнь - 10 000 руб.
Оклад 50 000 руб.

ИТОГО: 30 000 руб.

РСВ за 9 месяцев
ВСЕГО: 130 000 руб.
3 кв = 40 000 руб.

КАК ВКЛЮЧИТЬ В РСВ КОМАНДИРОВОЧНЫЕ РАСХОДЫ

- ▶ Настроить вид начисления, отметив, что это доход в натуральной форме
- ▶ Выбрать вид дохода для страховых взносов:
 - Доходы, целиком не облагаемые страховыми взносами, кроме пособий за счет ФСС и денежного довольствия военнослужащих
 - Доходы, целиком облагаемые страховыми взносами на ОПС, ОМС и соц.страхование, не облагаемые взносами на страхование от несчастных случаев
 - Доходы, целиком облагаемые страховыми взносами



Как включить в РСВ суммы суточных в пределах норм (взносами не облагаются)?

КАК ПОМЕНЯТЬ НАСТРОЙКИ ОБЛОЖЕНИЯ СТРАХОВЫМИ ВЗНОСАМИ ДЛЯ ВИДА НАЧИСЛЕНИЯ, ЕСЛИ ОНИ ЗАБЛОКИРОВАНЫ

- ▶ Воспользоваться обработкой **Групповое изменение реквизитов** (**Администрирование – Обслуживание – Корректировка данных**)
 - Изменять - Начисления
- ▶ Установить отбор
 - Ссылка = Вид начисления
- ▶ Изменить реквизит **Вид дохода страховые взносы - 2017**

КАК НА СУММУ ПРЕМИИ, РАССЧИТАННУЮ ПОСЛЕ УВОЛЬНЕНИЯ СОТРУДНИКА С ДОЛЖНОСТИ С ВРЕДНЫМИ УСЛОВИЯМИ ТРУДА, НАЧИСЛИТЬ ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ СТРАХОВЫЕ ВЗНОСЫ

← → ☆ Перерасчет страховых взносов ШФЗК-000001 от 17.11.2020

Провести и закрыть | Записать | Провести |

Расчетный период: 2020 | Организация: Шалфей ООО | Дата: 17.11.2020 | Номер: ШФЗК-000001

Месяц регистрации: Ноябрь 2020

Рассчитать

Исчисленные взносы | Сведения о доходах

Подбор | ↑ | ↓ |

N	Сотрудник	Месяц получения дохода	Вид дохода	Сумма дохода	Скидка	Облагается взносами за занятых на работа...	Класс условий т
1	Вербенов Виктор Ви...	Ноябрь 2020	Доходы, целиком об...	-10 000,00			
2	Вербенов Виктор Ви...	Ноябрь 2020	Доходы, целиком об...	10 000,00		Работы с тяжелыми условиями труда, подп...	Подкласс 3.4 кл



Как на сумму премии, рассчитанную после увольнения сотрудника с должности с вредными условиями труда, начислить дополнительные страховые взносы?

ОТЧЕТНОСТЬ ПО СТРАХОВЫМ ВЗНОСАМ В 1С

ЗАПИСЬ ЭФИРА ОТ 09.10.2020

➔ ЗАПОЛНЕНИЕ 4-ФСС

- Сроки сдачи и состав 4-ФСС
- Порядок заполнения 4-ФСС на примере
- Изменения в настройках для организаций-инвалидов при применении льготного тарифа МСП

➔ ЗАПОЛНЕНИЕ РСВ

- Сроки сдачи и состав РСВ
- Порядок заполнения РСВ на примере
- Особенности расчета взносов и заполнения РСВ при льготных тарифах для МСП
- Ошибка в контрольных соотношениях РСВ

- Перерасчеты в РСВ
- Особенности подготовки корректирующего РСВ
- Пособия за счет ФСС в 1С:Бухгалтерии 3
- Особенности заполнения РСВ в регионах с прямой выплатой пособий

➔ ПЛАНИРУЕМЫЕ ИЗМЕНЕНИЯ

- Выплата пособий на карты МИР с 01.10.2020 г. отсрочена до 31.12.2020 г.
- Новые льготные тарифы для IT-компаний и производителей радиоэлектроники
- Обзор новой РСВ

Лайфхаки по отчетности

НДФЛ



РАСЧЕТ НДФЛ И СОСТАВЛЕНИЕ 6-НДФЛ В 1С

ЗАПИСЬ ЭФИРА ОТ 12.10.2020

➤ РАСЧЕТ НДФЛ

- Учет доходов, определение даты получения дохода
- Особенности предоставления налоговых вычетов
- Ставки НДФЛ и налоговые статусы сотрудников
- Сотрудник приобрел статус налогового резидента (полный зачет и неполный зачет излишне удержанного налога)
- Сотрудник потерял статус налогового резидента (перерасчет и отражение неудержанного по итогам года налога)
- Зачет авансовых платежей по НДФЛ по иностранцам, работающим на основании патента
- Исчисление, удержание и перечисление НДФЛ

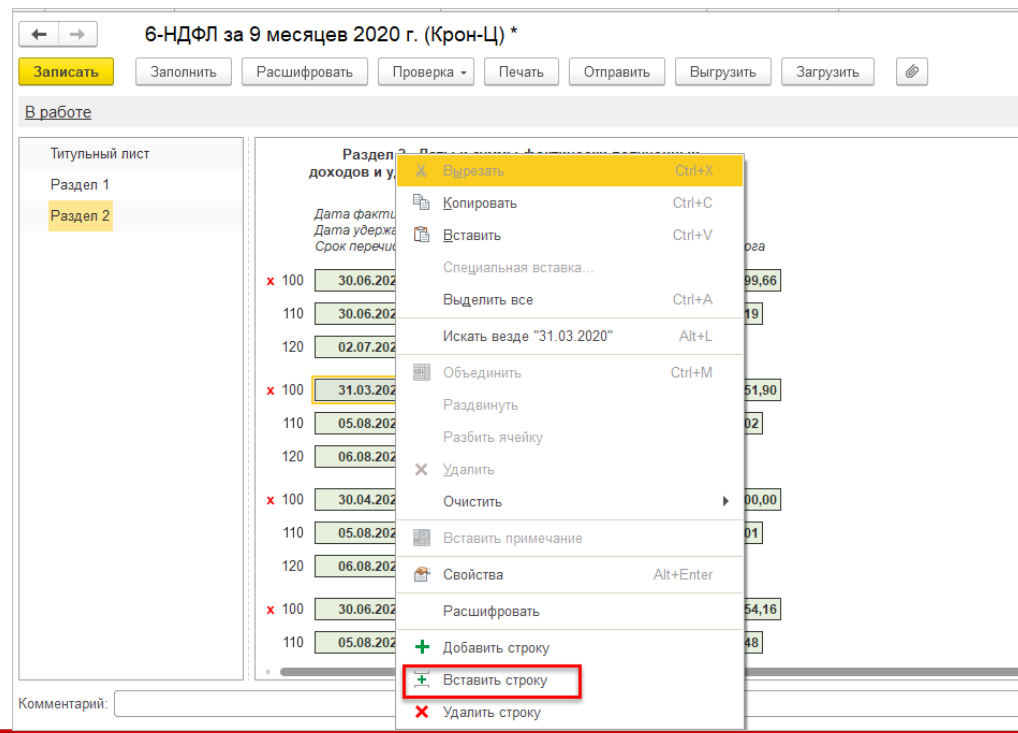
- Особенности исчисления НДФЛ, как проверить исчисленный налог
- Отрицательный исчисленный НДФЛ
- Возврат излишне удержанного НДФЛ сотруднику
- Как проверить удержанный НДФЛ, возможные проблемы
- Сколько НДФЛ перечислить, как проверить перечисленный НДФЛ

➤ 6-НДФЛ

- Заполнение 6-НДФЛ, перерасчеты в 6-НДФЛ

6-НДФЛ – ТЕХНИЧЕСКИЕ ВОЗМОЖНОСТИ

- В разделе 2 добавлена возможность вставки строк в произвольном месте (через контекстное меню)



ПОЧЕМУ ДОХОДЫ В СВОДЕ НАЧИСЛЕННОЙ ЗАРПЛАТЫ НЕ ИДУТ С ДОХОДАМИ В 6-НДФЛ

← → ☆ Начисленные доходы в отчетности по НДФЛ

Период: 01.09.2020 - 30.09.2020
 6-НДФЛ раздел 1

Организация: Шалфей ООО
 2-НДФЛ

Физическое лицо:
 По месяцам

Сформировать Настройки... 35 000 Σ

Организация	Начислено, передано, рассчитано	Не облагается	По месяцам налогового периода всего	Сентябрь 2020	Октябрь 2020
Шалфей ООО	743 321,97	18 153,05	731 168,92	696 168,92	35 000,00
Сентябрь 2020	743 321,97	18 153,05	731 168,92	696 168,92	35 000,00
Договор (работы, услуги)	30 000,00	2 000,00	30 000,00		30 000,00
Начисление по договорам ШФЗК-000002 от 01.10.2020	30 000,00	2 000,00	30 000,00		30 000,00
Котов Андрей Борисович	30 000,00	2 000,00	30 000,00		30 000,00
Компенсация за задержку зарплаты	159,64	159,64			
Материальная помощь	5 000,00	4 000,00	5 000,00		5 000,00
Материальная помощь ШФЗК-000002 от 30.09.2020	5 000,00	4 000,00	5 000,00		5 000,00
Сахарова Елена Петровна	5 000,00	4 000,00	5 000,00		5 000,00
Оплата по окладу	660 000,00		660 000,00	660 000,00	
Отпуск основной	28 668,92		28 668,92	28 668,92	
Пособие по уходу за ребенком до полутора лет	11 993,41	11 993,41			
Северная надбавка	7 500,00		7 500,00	7 500,00	
Итого	743 321,97	18 153,05	731 168,92	696 168,92	35 000,00



ОШИБОЧНОЕ ДУБЛИРОВАНИЕ ВЫЧЕТОВ, ЕСЛИ НЕ СОБЛЮДАЕТСЯ ХРОНОЛОГИЯ НАЧИСЛЕНИЯ ДОХОДОВ

- Дублирование вычетов, если не соблюдается хронология начисления доходов
 - Например, документ прочих доходов вводится после документа **Начисление зарплаты и взносов**
- Как найти ошибку:
 - Ввести и заполнить документ **Перерасчет НДФЛ** (можно не сохранять)

КАК ЗАКРЫТЬ САЛЬДО ПО НДФЛ НА КОНЕЦ ГОДА

- ▶ Пример 1 – НДФЛ удержан излишне
 - Сотрудник приобрел статус налогового резидента (неполный зачет излишне удержанного налога)
- ▶ Пример 2 – НДФЛ недоудержан
 - Сотрудник потерял статус налогового резидента (перерасчет и отражение неудержанного по итогам года налога)

КАК ПРОВЕРИТЬ ПРАВИЛЬНОСТЬ РАСЧЕТА НДФЛ

$$\left(\text{Доходы} - \text{Вычеты} \right) \times \text{Ставка} = \text{НДФЛ}$$

Округляется до рублей

Нюансы:

1. Для резидентов по «обычным» доходам – расчет нарастающим итогом
2. Для нерезидентов, а также для резидентов, но по прочим доходам (мат.выгода по займам, дивиденды) – расчет по каждой сумме дохода

КАК БЫСТРО УЗНАТЬ, СКОЛЬКО НДФЛ ОСТАЛОСЬ УДЕРЖАТЬ / ПЕРЕЧИСЛИТЬ

Анализ НДФЛ по месяцам

Организация Шалфей ООО
Период получения дохода 2020 г.

Сводная таблица

ИФНС, КПП, ОКТМО Месяц налогового периода	Доход			Налоговая база	Налог						
	Начислено	Выплачено	Осталось выплатить		Исчислено	Удержано	Возвращено	Зачтено аванса	Осталось удержать	Перечислено	Осталось перечислить
ИФНС № 66 по г.Москве, 776601001, 77984532	6 842 176,50	6 245 085,47	597 091,03	6 360 376,50	826 949	726 249	11 700	52 423	59 977	707 853	6 696
ИФНС №25, 462501001, 50217812001	270 000,00	270 000,00		270 000,00	81 000	70 200			10 800	70 200	
Итого	7 112 176,50	6 515 085,47	597 091,03	6 630 376,50	907 949	796 449	11 700	52 423	70 777	778 053	6 696

Подробно по сотрудникам

Месяц налогового периода Сотрудник	Доход			Налоговая база	Налог							
	Начислено	Выплачено	Осталось выплатить		Исчислено	Удержано	Возвращено	Зачтено аванса	Осталось удержать	Перечислено	Осталось перечислить	
янв. 2020	672 794,12	672 794,12		656 894,12	96 021	96 021			5 200	-5 200	92 121	3 900
Абрикосова Елена Евгеньевна	60 000,00	60 000,00		60 000,00	7 800	7 800					7 800	
Астров Антон Антонович	40 000,00	40 000,00		40 000,00	5 200	5 200					5 200	
Вербенов Виктор Викторович	30 000,00	30 000,00		29 000,00	3 770	3 770					3 770	
Горицетов Петр Петрович	20 000,00	20 000,00		20 000,00	2 600	2 600					2 600	
Дудко Дмитрий Николаевич	30 000,00	30 000,00		30 000,00	3 900	3 900						3 900

КАК НАЙТИ РАЗНИЦУ СУММ В 6-НДФЛ И РСВ

6-НДФЛ

020

-

025

>=

Раздел 1. Обобщенные показатели

<i>Ставка налога, %</i>		<i>В том числе сумма начисленного дохода в виде дивидендов</i>
010	13	
<i>Сумма начисленного дохода</i>		<i>начисленного дохода в виде дивидендов</i>
020	1 971 500,00	025 0,00
<i>Сумма начисленного дохода</i>		<i>начисленного дохода в виде дивидендов</i>
020	72 500,00	025 0,00

РСВ

030
Прил.1

Подраздел 1.1 Расчет сумм взносов на обязательное пенсионное страхование

Наименование показателя	Код строки	Всего с начала расчетного периода
А	Б	1
Количество застрахованных лиц, всего (чел.)	010	18
Количество физических лиц, с выплатами которым начислены страховые взносы, всего (чел.)	020	17
в том числе в размере, превышающем предельную величину базы для начисления страховых взносов на обязательное пенсионное страхование (чел.)	021	-
Сумма выплат и иных вознаграждений, исчисленных в пользу физических лиц	030	2 075 080,97

Применяется по налоговому агенту в целом (по всем обособленным подразделениям)



РАСЧЕТ НДФЛ И СОСТАВЛЕНИЕ 6-НДФЛ В 1С

ЗАПИСЬ ЭФИРА ОТ 12.10.2020

➤ РАСЧЕТ НДФЛ

- Учет доходов, определение даты получения дохода
- Особенности предоставления налоговых вычетов
- Ставки НДФЛ и налоговые статусы сотрудников
- Сотрудник приобрел статус налогового резидента (полный зачет и неполный зачет излишне удержанного налога)
- Сотрудник потерял статус налогового резидента (перерасчет и отражение неудержанного по итогам года налога)
- Зачет авансовых платежей по НДФЛ по иностранцам, работающим на основании патента
- Исчисление, удержание и перечисление НДФЛ

- Особенности исчисления НДФЛ, как проверить исчисленный налог
- Отрицательный исчисленный НДФЛ
- Возврат излишне удержанного НДФЛ сотруднику
- Как проверить удержанный НДФЛ, возможные проблемы
- Сколько НДФЛ перечислить, как проверить перечисленный НДФЛ

➤ 6-НДФЛ

- Заполнение 6-НДФЛ, перерасчеты в 6-НДФЛ

ДО ВСТРЕЧИ НА СЛЕДУЮЩИХ ЭФИРАХ!

- **01.10.2020:** Самое важное про отчетность за 3 квартал в 1С
- **06.10.2020:** Учет для ЭТК и подготовка СЗВ-ТД в 1С
- **09.10.2020:** Отчетность по страховым взносам (РСВ, 4-ФСС) в 1С
- **12.10.2020:** Расчет НДФЛ и составление 6-НДФЛ в 1С
- **16.10.2020:** Декларация по НДС за 3 квартал 2020 в 1С
- **20.10.2020:** Декларация по налогу на прибыль и имущественные налоги за 9 месяцев 2020 в 1С
- **22.10.2020:** Расчет налога при УСН за 9 месяцев 2020 в 1С



Оставьте Ваш отзыв о семинаре - <https://buhexpert8.ru/otzyvy#buhexpert-comment>