



СДД - Мы разговариваем с Вами на одном языке!

Пилюгина А.А.

Ведущий специалист направления
«Заработная плата и кадровый учет»
сертифицированного Центра сопровождения 1С,
Центра компетенции по бюджетному учету

Принципы формирования отчета 6-НДФЛ

Титульный лист

- Заполняются данные об организации и отчете

Раздел 1

- Обобщенные сведения по всем физическим лицам суммы начисленного дохода, исчисленного и удержанного налога нарастающим итогом с начала налогового периода по соответствующей налоговой ставке.

Раздел 2

- Отображаются удержанные суммы налога, по которым срок перечисления налога приходится на отчетный квартал, а также полученные в отчетном квартале доходы, по которым не удерживался налог

СДД - Мы разговариваем с Вами на одном языке!

Требования для автоматического заполнения отчета 6-НДФЛ в программе 1С

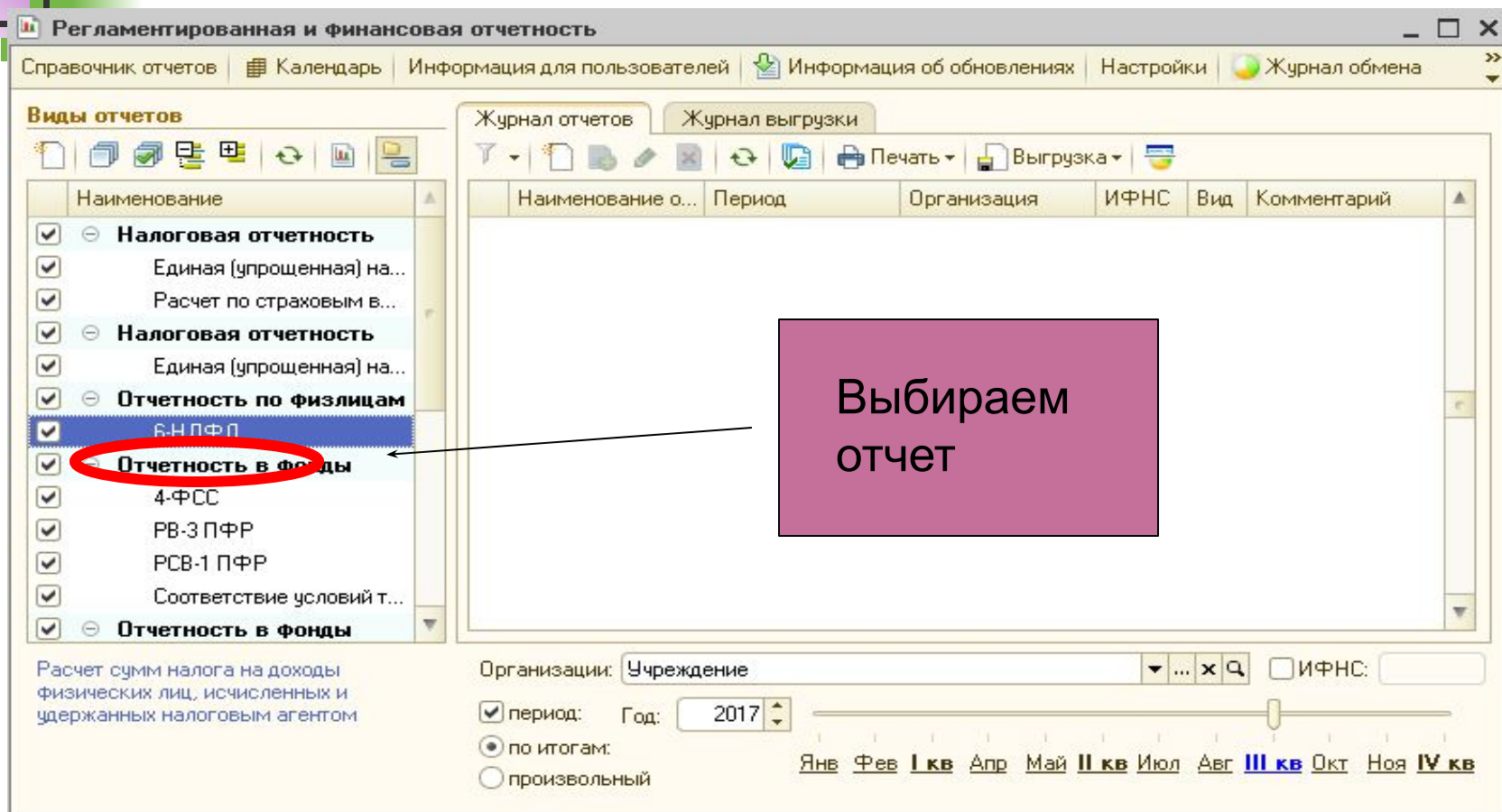
1. отражены все доходы, полученные физическими лицами за налоговый период;

2. введены сведения о праве на налоговые вычеты (стандартные, профессиональные, имущественные, социальные, авансовые платежи по НДФЛ) и отражены фактически предоставленные вычеты;

3. рассчитаны и учтены суммы исчисленного, удержанного налога.

СДД - Мы разговариваем с Вами на одном языке

Начало работы



Регламентированная и финансовая отчетность

Справочник отчетов | Календарь | Информация для пользователей | Информация об обновлениях | Настройки | Журнал обмена

Виды отчетов

- ✓ Налоговая отчетность
 - ✓ Единая (упрощенная) на...
 - ✓ Расчет по страховым в...
- ✓ Налоговая отчетность
 - ✓ Единая (упрощенная) на...
- ✓ Отчетность по физлицам
 - ✓ 6-НДФЛ
 - ✓ **Отчетность в фонды**
 - ✓ 4-ФСС
 - ✓ РВ-3 ПФР
 - ✓ РСВ-1 ПФР
 - ✓ Соответствие условий т...
- ✓ Отчетность в фонды

Журнал отчетов | Журнал выгрузки

| Наименование о... | Период | Организация | ИФНС | Вид | Комментарий |
|-------------------|--------|-------------|------|-----|-------------|
|-------------------|--------|-------------|------|-----|-------------|

Организации: Учреждение ИФНС:

период: Год: 2017

по итогам: Янв Фев **III кв** Апр Май **II кв** Июл Авг **III кв** Окт Ноя **IV кв**

произвольный

Расчет сумм налога на доходы физических лиц, исчисленных и удержанных налоговым агентом

Выбираем отчет

СДД - Мы разговариваем с Вами на одном языке

Заполнение Титульного листа.

6-НДФЛ (за 3 квартал 2017 г.) *

Заполнить | Проверить | Очистить | Выгрузка | Отправка | Настройка... | Поиск | Обновить | Расшифровать

Отчет не отправлялся.

Дата подписи: 31.07.2017 | Первичный | 1 | Организация: Учреждение

Обособленное подразделение:

Титульный | Раздел 1 | Раздел 2

ИНН 6 9 5 0 0 8 7 2 1 9 - -

КПП 6 9 5 0 0 1 0 0 1 Стр. [][]

1520 1010

Приложение №1
к приказу ФНС России
от "14" октября 2015 г. № ММВ-7-11/450@

Форма 6-НДФЛ
Форма по КНД 1151099

Расчет
сумм налога на доходы физических лиц, исчисленных и удержанных налоговым агентом

Номер корректировки 0 0 0 | Период представления (код) 3 3 | Налоговый период (год) 2 0 1 7

Представляется в налоговый орган (код) 6 9 5 0 | По месту нахождения (учета) (код) 2 1 2

Учреждение
(налоговый агент)

Код по ОКТМО 28701000

СДД - Мы разговариваем с Вами на одном языке

Заполнение раздела 1

| Раздел 1. Обобщенные показатели | |
|---|--|
| Ставка налога, % | |
| 010 | <input type="text" value="13"/> |
| Сумма начисленного дохода | |
| 020 | <input type="text" value="93 839,59"/> |
| Сумма налоговых вычетов | |
| 030 | <input type="text" value="0,00"/> |
| В том числе сумма исчисленного налога на доходы в виде дивидендов | |
| 045 | <input type="text" value="0"/> |
| В том числе сумма начисленного дохода в виде дивидендов | |
| 025 | <input type="text" value="0,00"/> |
| Сумма исчисленного налога | |
| 040 | <input type="text" value="12 199"/> |
| Сумма фиксированного авансового платежа | |
| 050 | <input type="text" value="0"/> |
| + Добавить строки 010-050 | |
| Итого по всем ставкам | |
| Количество физических лиц, получивших доход | |
| 060 | <input type="text" value="1"/> |
| Сумма налога, не удержанная налоговым агентом | |
| 080 | <input type="text" value="8 450"/> |
| Сумма удержанного налога | |
| 070 | <input type="text" value="3 749"/> |
| Сумма налога, возвращенная налоговым агентом | |
| 090 | <input type="text" value="0"/> |

СДД - Мы разговариваем с Вами на одном языке

Заполнение раздела 2

Раздел 2. Даты и суммы фактически полученных доходов и удержанного налога на доходы физических лиц

| <i>Дата фактического получения дохода / Дата удержания налога / Срок перечисления налога</i> | | | <i>Сумма фактически полученного дохода / Сумма удержанного налога</i> | | |
|--|---|---|---|---|--|
| 100 | • | • | 130 | • | |
| 110 | • | • | 140 | | |
| 120 | • | • | | | |
| 100 | • | • | 130 | • | |
| 110 | • | • | 140 | | |
| 120 | • | • | | | |
| 100 | • | • | 130 | • | |
| 110 | • | • | 140 | | |
| 120 | • | • | | | |
| 100 | • | • | 130 | • | |
| 110 | • | • | 140 | | |
| 120 | • | • | | | |
| 100 | • | • | 130 | • | |
| 110 | • | • | 140 | | |
| 120 | • | • | | | |

Достоверность и полноту сведений, указанных на данной странице, подтверждаю:
_____ (подпись) _____ (дата)

СДД - Мы разговариваем с Вами на одном языке

1С:Предприятие Зарплата и кадры бюджетного учреждения, редакция 1.0

Файл Правка Операции Персонал Кадровый учет Расчет зарплаты Налоги и взносы Бухгалтерский учет Справки Отчеты Справка

Рабочий стол Мои задачи Поиск данных

Кадровое планирование Набор персонала Медицинское

Начисление отпуска: Проведен

Действия Провести

Учреждение: Учреждение Номер: 00000000010 от: 14.09.2017 0:00:00
 Месяц начислен: **Сентябрь 2017** Ответственный: Администратор
 Сотрудник: Круглышева Елизавета Сергеевна

Условия Оплата Расчет среднего заработка

Дата начала отпуска: 18.09.2017

Ежегодный оплачиваемый отпуск:
 Начислить с: 18.09.2017 по: 12.10.2017 за: 25 календарных дней
 За период работы с: 08.09.2017 по: 07.09.2018
 Рассчитывать средний заработок: По календарным дням

Дополнительный (другой) отпуск:
 Начислить с: . . . по: . . . за: 0 календарных дней
 Вид отпуска: . . . Процент оплаты: 100,00

Компенсация отпуска:
 Начислить за: 0,00 дней Рассчитывать средний заработок: По календарным дням

НДФЛ
 Дата выплаты дохода: **15.09.2017**

| | | |
|--|---|---|
| Начислено отпускных: 10 276,00 | Средний дневной заработок: 411,04 Расчетный период с 01.09.2016 по 31.08.2017 | Отражение в члене: Всего отражено 10 276 руб., в т.ч. по КОСГУ 211: 10 276 |
|--|---|---|

Рассчитать

Документ рассчитан и проведен

Комментарий: _____ Резервное копирование

СДД - Мы разговариваем с Вами на одном языке

Нюансы

- 1. Дата и время начисления и выплаты доходов.
- 2. Особенности вычетов
- 3. Остатки прошлых периодов
- 4. Нарушение хронологии

Раздел 2. Даты и суммы фактически полученных доходов и удержанного налога на доходы физических лиц

| | Дата фактического получения дохода / Дата удержания налога / Срок перечисления налога | | Сумма фактически полученного дохода / Сумма удержанного налога |
|-----|---|-----|---|
| 100 | 15.09.2017 | 130 | - |
| 110 | 15.09.2017 | 140 | 1 000 |
| 120 | 18.09.2017 | | |

СДД - Мы разговариваем с Вами на одном языке



Решение проблемы

1. Зануление регистров накопления за прошлые периоды;
2. Восстановление последовательности учета;
3. Установка корректных дат начисления и удержания НДФЛ;
4. Установка даты запрета редактирования прошлых периодов;
5. Выработка привычки работать по четкому алгоритму.

СДД - Мы разговариваем с Вами на одном языке



Спасибо за внимание!



Пилюгина А.А.

Ведущий специалист направления
«Зарботная плата и кадровый учет» ООО «СДД»

Наш телефон

(4822) 71-01-11



Центр компетенции по бюджетному учету