



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

**Рассчитать**

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

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**