



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

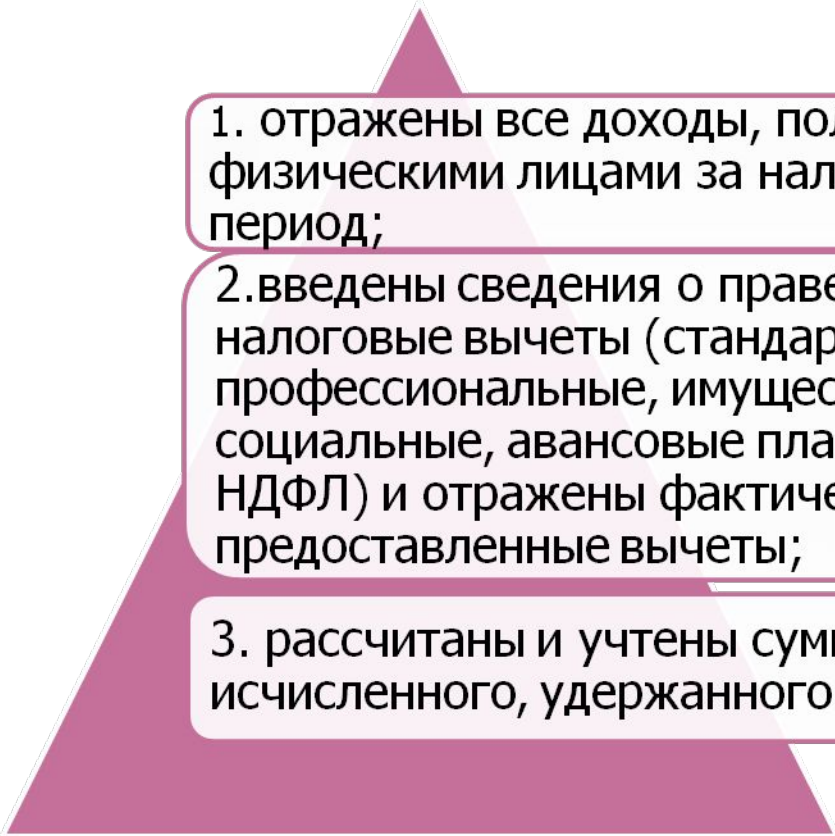
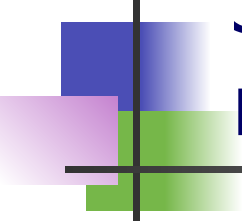
- Обобщенные сведения по всем физическим лицам суммы начисленного дохода, исчисленного и удержанного налога нарастающим итогом с начала налогового периода по соответствующей налоговой ставке.

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



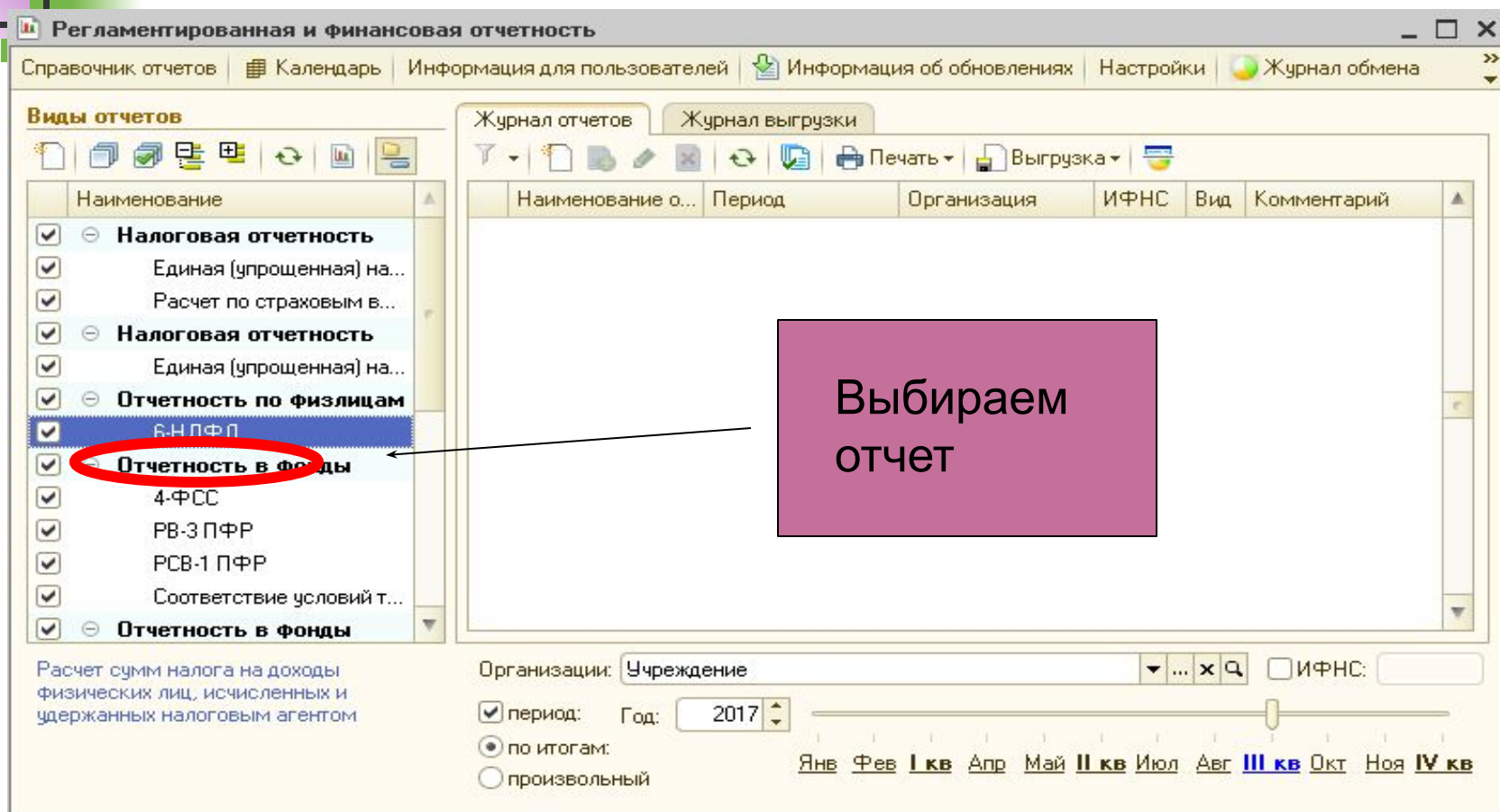
1. отражены все доходы, полученные физическими лицами за налоговый период;

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



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	13	В том числе сумма начисленного дохода в виде дивидендов	
Сумма начисленного дохода	93 839,59	025	0,00
Сумма налоговых вычетов	0,00	Сумма исчисленного налога	
030		040	12 199
В том числе сумма исчисленного налога на доходы в виде дивидендов		Сумма фиксированного авансового платежа	
045	0	050	0

+ [Добавить строки 010-050](#)

Итого по всем ставкам

Количество физических лиц, получивших доход		Сумма удержанного налога	
060	1	070	3 749
Сумма налога, не удержанная налоговым агентом		Сумма налога, возвращенная налоговым агентом	
080	8 450	090	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

Дата фактического получения дохода / Дата удержания налога / Срок перечисления налога			Сумма фактически полученного дохода / Сумма удержанного налога		
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
 Месяц начислен: **Сентябрь 2017**
 Сотрудник: Круглышева Елизавета Сергеевна

Номер: 00000000010 от: 14.09.2017 0:00:00
 Ответственный: Администратор

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: 07.09.2019
 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: 10 276,00
 Средний дневной заработок: 411,04
 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