



Регистрация даты фактического получения дохода и другие изменения для НДФЛ и взносов

Докладчик
Должность



- Учет доходов из-за рубежа
- Конец мучениям с угадыванием даты получения дохода!
- Частичное снятие ограничений на количество регистраций в одном налоговом органе
- Компенсация за задержку выплаты зарплаты и страховые взносы
- Бесшовное взаимодействие с БП при автозаполнении 4-ФСС



Доходы нерезидентов из-за рубежа

- Доступно в конфигурациях ЗУП КОРП и ЗГУ КОРП начиная с версии 3.1.3
- Для организаций-ОП и/или подразделений указывается расположение за пределами РФ

Доходы занятых в таких подразделениях сотрудников становятся «зарубежными»

Учет доходов для исчисления НДФЛ

Документ основания: Начисление зарплаты и взносов 0000-000001 от 28.09.2017

Период	Наименование	Дата получ.	Физическое лицо	Код д. Склонения	Сумма дохода	Назначение	Подразделение
31.08.2017 0:00:00	Филиал в Минске	31.08.2017	Иванов Иван Ив...	2000	15 000,00	Оплата по окладу	Первое
31.08.2017 0:00:00	Филиал в Минске	31.08.2017	Иванов Иван Ив...	2000	4 500,00	Районный коэфф...	Первое
31.08.2017 0:00:00	Филиал в Минске	31.08.2017	Пертов Петр Пет...	2000	48 400,00	Оплата по окладу	Филиал в Минске

Обособленное подразделение

Это - обособленное подразделение

Районный коэффициент (фед.): 1,00 ?

Районный коэффициент: 1,00 ?

Территориальные условия: ЗАГР

действуют с: 01.01.2010

ОКВЭД ред. 1: ?

ОКВЭД ред. 2: ?

История изменений

3



Доходы нерезидентов из-за рубежа

- Можно отказаться от «зарубежности» дохода в документах **Больничный лист, Командировка, Отпуск**

← → ☆ Отпуск 0000-000001 от 25.05.2017

Провести и закрыть Записать Провести Выплатить Печать

Месяц: Май 2017 Дата: 25.05.2017 Номер: 0000-000001

Сотрудник: [Ввести замещение на период отпуска](#)

Основной отпуск Дополнительные отпуска Начислено (подробно) Дополнительно

Отпуск с: по: 0 дн. Единовременная выплата к отпуску

Компенсация отпуска 0,00 дн. Материальная помощь к отпуску

Освободить ставку на период отсутствия

Рассчитать зарплату за Май 2017 ?

Предоставляется за период работы с: 01.01.2016 по: 31.12.2016

Основание:

Доход получен на территории РФ

Начислено	Удержания	Средний заработок
0,00	Всего: 0,00	0,00
	НДФЛ: 0,00	
	Прочие удержания: 0,00	

Выплата: В междисциплинарный период Дата выплаты:

⚠ Данные о зарработке неполные.
Для ввода недостающих данных используйте команду «Измен...»



- Доступно начиная с версии 3.1.4

Проблема отсутствие настоящей даты выплаты в момент регистрации дохода и исчисления налога

Идея решения дату выплаты впишет документ выплаты

Начисление
в августе

~~Выплата
6 сентября~~

Выплата
7 сентября

Учет доходов и исчисленного налога

Оплата труда – 31.08

Отпуск – ~~05.09~~ ~~06.09~~ 07.09



Автоматическое уточнение даты получения дохода

Доходы с фиксированной датой получения

← дохода Оплата по окладу (по часам) (Начисление)

← → ☆ Отпуск основной (Начисление)

Записать и закрыть Записать

■ оплата труда в денежной и натуральной форме

Записать и закрыть Записать

■ натуральные доходы

Наименование: Оплата по окладу (по часам) Код: ОКЛЧС Начисление больше не используется

■ Дата получения дохода определяется датой выплаты

Основное: Денежное довольствие Расчет базы Учет времени Зависимости Код: ОТ Начисление больше не используется

Основное: Денежное довольствие Расчет базы Учет времени Зависимости Приоритет Средний заработок Налоги, взносы, бухучет

■ доходы от трудовой деятельности (но не «оплата труда»)

не облагается НДФЛ: 2000

■ дивиденды

Категория дохода: Оплата труда

Категория дохода: Прочие доходы от трудов

■ прочие доходы в денежной форме

Страховые взносы: Доходы, целиком облагаемые страховыми взносами

Вид дохода: Доходы, целиком облагаемые страховыми взносами

■ Категория дохода определяется

Налог на прибыль: вид расхода по п. 255 НК РФ

■ начислением или видом специализированного документа

■ кодом дохода

пп. 1, ст. 255 НК РФ

Финансирование: Подбирается автоматически



Автоматическое уточнение даты получения дохода

- Категория дохода проникает в учет
 - доходов
 - исчисленных и удержанных налогов

← → ☆ Учет доходов для исчисления НДФЛ

Поиск (Ctrl+F) × 🔍 - Еще ▾

Регистратор: Начисление зарплаты и взносов 0000-000001 от 28.09.2017 ×

Период ↓	Дата получения...	Физическое лицо	Код д...	Сумма дохода	Начисление	Категория дохода	Подразде
• 31.08.2017 0:00:00	31.08.2017	Иванов Иван Ив...	2000	15 000,00	Оплата по окладу	Оплата труда	Первое
• 31.08.2017 0:00:00	31.08.2017	Иванов Иван Ив...	2000	4 500,00	Районный коэф...	Оплата труда	Первое
• 31.08.2017 0:00:00	31.08.2017	Пертов Петр Пет...	2000	48 400,00	Оплата по окладу	Оплата труда	Филиал в

☆ Расчеты налогоплательщиков с бюджетом по НДФЛ

Поиск (Ctrl+F) × 🔍 - Еще ▾

Регистратор: Начисление зарплаты и взносов 0000-000001 от 28.09.2017 ×

Период ↓	Дата получения ...	Физическое лицо	Сумма	Вид дохода	Ставка налогообложения ...	Организация	Регистра
+ 31.08.2017 0:00:00	31.08.2017	Иванов Иван Ив...	2 535	Оплата труда	13% (для нерезидента 30...	Взлёт ООО	ИФНС
+ 31.08.2017 0:00:00	31.08.2017	Пертов Петр Пет...	6 292	Оплата труда	13% (для нерезидента 30...	Взлёт ООО	ИФНС



Автоматическое уточнение даты получения дохода

- Не угадали с планируемой датой выплаты – не беда!
 - к моменту проведения ведомости узнали дату выплаты – проставляем её в ведомость, не трогая начислений
 - оплатили одной ведомостью документы с разными планируемыми датами выплаты: в учете окажется одна – правильная – дата получения дохода
 - дата выплаты изменилась после проведения ведомости – исправляем в ведомости дату выплаты – она же попадет в НДФЛ
 - нельзя редактировать саму ведомость – используем документ «Подтверждение выплаты доходов», на основании ведомости «Подтверждение зачисления зарплаты» в рамках зарплатного проекта также уточняет дату выплаты для ведомости и НДФЛ
- В БП и УП дату получения дохода устанавливает «родной» платежный документ



- Доступно в 3.1.4, затем и в версиях 3.1.2, 3.1.3
- Суть проблемы для ИП
 - облагаемая ЕНВД деятельность ведется в разных муниципальных образованиях, относящихся к одному налоговому органу
- Суть проблемы для бюджетных организаций
 - деятельность ведется в разных муниципальных образованиях, относящихся к одному налоговому органу, при этом ОП отдельно не регистрируются
- По согласованию с методистами БП отменено ограничение на количество регистраций в одном налоговом органе
 - в ЗУП – для ИП
 - в ЗГУ – для обособленных подразделений



Компенсация за задержку выплаты з/пл и страховые взносы

- Доступно начиная с версии 3.1.4

Определяем поведение в форме настроек расчета зарплаты

Регистрируем доходы документом расчета компенсации

Учет доходов для исчисления страховых взносов

Компенсация за задержку выплаты заработной платы 0000-000001 от 29.09.2017

Провести и закрыть | Записать | Провести | Выплатить | Еще | ?

Месяц: Сентябрь 2017 | Дата документа: 29.09.2017 | Номер: 0000-000001

Задержана зарплата за: Август 2017 | Финансирование: 290

Доступные показатели: Регистрировать как облагаемый страховыми взносами доход ?

Показатель	Значение
Оклад по должности	
Тарифная ставка по должности (дневная)	
Тарифная ставка (часовая)	237,17
Дневная ставка по должности (часовая)	589,53

При пересчете для оплаты сверхурочных и др. можно использовать тарифную ставку, состоящую из нескольких показателей. Такая совокупная тарифная ставка будет автоматически рассчитываться в кадровых документах с учетом...

Учет доходов для исчисления страховых взносов

При изменении нормы времени из-за смены графика работы не с первого числа месяца, считать норму времени исходя из графиков работы до и после изменения

Регистратор	Организация	Физическое лицо	Дата получения дохода	Вид дохода	Сумма	Скидка
Компенсация з...	Взлёт ООО	Пертов Петр П...	30.09.2017	Доходы, целик...	589,53	
Денежная ком...	Взлёт ООО	Иванов Иван И...	30.09.2017	Доходы, целик...	237,17	

Регистрировать компенсацию за задержку выплаты зарплаты как облагаемый страховыми взносами доход

Проверять заполнение финансирования в ведомостях



- Доступно начиная с версии 3.1.2
- Если ваша ЗУП синхронизируется с БП – можно не дублировать в ЗУПе уплату взносов на НС и ПЗ!
- Порядок действий
 - в ЗУПе 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)
 - после синхронизации в БП открываем этот отчет и заполняем его
 - Заполнятся показатели сальдо на начало года и данные по уплате
 - ... или наоборот, сначала заполняем в БП, а после синхронизации – в ЗУПе



Регистрация даты фактического получения дохода и другие изменения для НДФЛ и взносов

Спасибо за внимание!