



Единый семинар 1С
апрель 2018 года

1С-Отчетность за 1 квартал 2018 г. Новое в «зарплатной» отчетности

Назарова Мария, специалист 1с



О чем пойдет речь

- Корректировка сведений о стаже
- Сроки предоставления отчета СЗВ-М
- Изменения в учете НДФЛ и отчетах 6-НДФЛ и 2-НДФЛ
 - новые формы: 6-НДФЛ и 2-НДФЛ
 - Новые коды дохода
 - Изменение поведения программы при учете премий
- Расчет по страховым взносам: контрольные соотношения



Рабочее место для подготовки отчетности 1С-Отчетность

1С-Отчетность

Обновить Новое **Отчеты** Уведомления Письма Сверки ЕГРЮЛ Входящие Личные кабинеты Настройки

По всем организациям По всем видам отчетов За все периоды

Создать Загрузить Проверка Печать Отправить Выгрузить

Наименование ↓	Период	Вид ↓	Состояние
Сведения о застрахованных лицах, СЗВ-М	Январь 2018 г.	П	Сдано ПФР 014-001
Сведения о застрахованных лицах, СЗВ-М	Февраль 2018 г.	П	Сдано ПФР 014-001
6-НДФЛ	1 квартал 2018 г.	П	В работе ФНС 2455
6-НДФЛ	1 квартал 2018 г.	П	В работе ФНС 1901



О ежедневной проверке электронных сообщений от ПФР

- Работодатели должны ежедневно осуществлять проверку поступления электронных документов от ПФР, связанных с индивидуальным (персонифицированным) учетом
 - см. о постановление ПФР от 11.01.2018 № 3п, вступило в силу с 17.02.2018
- В 1С-Отчетности поддерживается возможность настройки SMS-уведомлений о входящих сообщениях ФНС. Кроме SMS-уведомлений поддерживаются и другие каналы оповещения пользователей о поступивших требованиях и других событиях документооборота с контролирующими органами.
- Если пользователь установил мобильное приложение *Личный кабинет 1С-Отчетность* (доступно для iOS, Android), он может получать Push-уведомления на различные события в мобильном приложении.
- Если пользователь подключен к линии поддержки 1С-Отчетности в 1С-Коннект, уведомления будут поступать ему в программу 1С-Коннект.
- С марта 2018 открыт новый канал информирования абонентов 1С-Отчетности через приложение Viber.
- Аналогичный механизм оповещения будет реализован для входящих сообщений от ПФР. Срок реализации – начало апреля 2018 года



Корректировка сведений о стаже

Постановление Правления ПФ РФ от 11.01.2017 № 3п

← → Сведения о страховом стаже застрахованных лиц, СЗВ-СТАЖ (создание) *

Провести и закрыть Записать Провести Проверить Отправить ▾ Выгрузить Печать ▾

Организация: Крон-Ц ▾ ☒ Дата: 05.03.2018 📅 Номер:

Год: 2017 ▾ Тип сведений: Исходная ▾

Документ принят в ПФР (не редактируется)

Заполнить Подбор ↑ ↓

N	Сотрудник	Фамилия
---	-----------	---------

- СЗВ-СТАЖ
- СЗВ-КОРР
- ОДВ - 1

← → Данные о корректировке сведений застрахованных лиц, СЗВ-КОРР (создание) * ✕

Провести и закрыть Записать Проверить Отправить ▾ Выгрузить Открыть файл Печать ▾ Еще ▾

Организация: Крон-Ц ▾ ☒ Корректир. период: 2017 г. ▾ Дата: 05.03.2018 📅

Отчетный период: 2018 г. ▾ Рег. номер в корр. период: 087-602-000249 Номер:

Тип сведений: Корректирующая ▾ ИНН в корр. период: 9937548836 КПП в корр. период: 123456789

Документ принят в ПФР (не редактируется)

Сотрудники Да

Подбор

N	Сотрудник	СНИЛС
---	-----------	-------



Корректировка сведений о стаже

Форма СЗВ-СТАЖ дополняющая:

- форма СЗВ-СТАЖ с типом «Дополняющая» представляется на застрахованных лиц, данные по которым, представленные в форме с типом «Исходная», не учтены на индивидуальных лицевых счетах из-за содержащейся в них ошибки.

← → Сведения о страховом стаже застрахованных лиц, СЗВ-СТАЖ (создание) *

Провести и закрыть Записать Провести Проверить Отправить ▾ Выгрузить Печать ▾

Организация: Крон-Ц □ □ Дата: 05.03.2018 □ □ Номер: □

Год: 2017 □ □ Тип сведений: Исходная ▾

Документ принят в ПФР (не редактируется)

Заполнить Подбор ↑ ↓

N	Сотрудник	Фамилия

Исходная
Дополняющая
Назначение пенсии



Корректировка сведений о стаже

Форма СЗВ-КОРР корректирующая:

- сведения исходной формы СЗВ-СТАЖ приняты и в них выявлены ошибки в стаже;
- сведений формы СЗВ-СТАЖ приняты частично и исправлению подлежат уже принятые сведения.

← → Данные о корректировке сведений застрахованных лиц, СЗВ-КОРР (создание) * ×

Провести и закрыть Записать Проверить Отправить ▾ Выгрузить Открыть файл Печать ▾ Еще ▾

Организация: Крон-Ц Корректир. период: 2017 г. Дата: 05.03.2018

Отчетный период: 2018 г. Рег. номер в корр. период: 087-602-000249 Номер:

Тип сведений: **Корректирующая** ИНН в корр. период: 9937548836 КПП в корр. период: 123456789

Документ принят

Сотрудники Да

Подбор

Корректирующая

Отменяющая

Особая

Еще ▾

N	Сотрудник	СНИЛС
---	-----------	-------



Корректировка сведений о стаже

Форма СЗВ-КОРР отменяющая:

- сведения исходной формы СЗВ-СТАЖ приняты и выявлены сотрудники, сведения о которых подавать не следовало

← → Данные о корректировке сведений застрахованных лиц, СЗВ-КОРР (создание) * ×

Провести и закрыть Записать Проверить Отправить ▾ Выгрузить Открыть файл Печать ▾ Еще ▾

Организация: Крон-Ц Корректир. период: 2017 г. Дата: 05.03.2018

Отчетный период: 2018 г. Рег. номер в корр. период: 087-602-000249 Номер:

Тип сведений: **Корректирующая** ИНН в корр. период: 9937548836 КПП в корр. период: 123456789

Документ принят

Сотрудники

Корректирующая
Отменяющая
Особая

N	Сотрудник	СНИЛС
---	-----------	-------



Корректировка сведений о стаже

Форма СЗВ-КОРР особая:

- сведения исходной формы СЗВ-СТАЖ приняты и выявлены сотрудники, по которым сведения не были поданы (т.е. застрахованное лицо было «забыто»)

← → Данные о корректировке сведений застрахованных лиц, СЗВ-КОРР (создание) * ×

Провести и закрыть Записать Проверить Отправить ▾ Выгрузить Открыть файл Печать ▾ Еще ▾

Организация: Крон-Ц Корректир. период: 2017 г. Дата: 05.03.2018

Отчетный период: 2018 г. Рег. номер в корр. период: 087-602-000249 Номер:

Тип сведений: **Корректирующая** ИНН в корр. период: 9937548836 КПП в корр. период: 123456789

Документ принят

Сотрудники Да

Подбор **Особая** Еще ▾

N	Сотрудник	СНИЛС
---	-----------	-------



Корректировка сведений о стаже

Форма ОДВ-1, корректирующая и/или отменяющая:

- выявлены ошибки в перечне рабочих мест исходной формы СЗВ-СТАЖ

← → ☆ Сведения о страховом стаже застрахованных лиц, СЗВ-СТАЖ 0000-000001 от 05.03.2018 *

Провести и закрыть Записать Провести Проверить Отправить ▾ Выгрузить Печать ▾ Еще ▾

Организация: Крон-Ц Дата: 05.03.2018 Номер: 0000-000001

Год: 2017 Тип сведений: Исходная

Документ принят в ПФР (не редактируется)

Сотрудники **Досрочное назначение пенсии**

Добавить ↑ ↓ Еще ▾

N	Подразделение	Должность	Кол-во раб. мест	Количество ...		Код ОУТ	Код позиции списка
1	Руководство	Газорезчик	2,00	1		27-2	1110100a-11309



Корректировка сведений о стаже

- Начиная с релиза 3.1.5.170 добавлена возможность автоматического заполнения формы ОДВ-1. Для этого необходимо заполнить сведения о первичных документах и характере выполняемых работ в карточке должности или в позиции штатного расписания.

The image shows two overlapping windows from a software application. The background window is titled "Оператор 1С /Основное/ (Позиция штатного расписания)". The foreground window is titled "Кочегар технологических печей (Должность)". Both windows have a "Записать и закрыть" button. The foreground window contains several fields: "Наименование" (Кочегар технологических печей), "Краткое наименование" (Кочегар технологических п), "Воинский учет" (Категория воинского учета), "Досрочная пенсия" (Взимаются взносы за занятых на работах с досрочной пенсией), "Основание досроч. пенсии", "Особые условия труда", "Код позиции списка", "Характер выполняемых работ", and "Первичные документы". The fields "Характер выполняемых работ" and "Первичные документы" are highlighted with a red box. At the bottom of the foreground window, there is a section "Данные для заполнения отчетности" with fields for "Код по ОКПДТР" (13162), "Контр. число" (0), and "Категория" (4).



Сроки предоставления отчета СЗВ-М

- Сведения о застрахованных лицах необходимо представлять в территориальные органы ПФР ежемесячно **не позднее 15-го числа месяца, следующего за отчетным периодом** - месяцем. Если последний день срока приходится на выходной или нерабочий праздничный день, то днем окончания срока считается ближайший следующий за ним рабочий день.
- В 2018 году последними датами сдачи отчетности по форме СЗВ-М являются: **15 февраля, 15 марта, 16 апреля, 15 мая, 15 июня, 16 июля, 15 августа, 17 сентября, 16 октября, 15 ноября, 17 декабря, 15 января 2019 года**
- Дополняющую форму СЗВ-М необходимо предоставить также **не позднее 15-го числа месяца, следующего за отчетным периодом** - месяцем.
- В случае получения отрицательного протокола ошибки в отчетности должны быть устранены страхователем (работодателем) в течение 5 рабочих дней (ст.17 ФЗ от 01.04.1996 №27ФЗ).



НДФЛ: Новая форма 6-НДФЛ

6-НДФЛ (1С:Предприятие)

6-НДФЛ

Создать ?

Организация: Торговый дом "Комплексный" ООО

Период: < 1 квартал 2018 г. >

Редакция формы: Приложение № 1 к приказу ФНС России от 14.10.2015 № ММВ-7-11/450@ (в редакции приказа ФНС России от 17.01.2018 № ММВ-7-11/18@).

[Изменения законодательства](#)

Приказ ФНС России от 17.01.2018 № ММВ-7-1/18@
вступил в силу с 26 марта



НДФЛ: Новая форма 6-НДФЛ

Приложение №1
к приказу ФНС России
от "14" октября 2015 г. № ММВ-7-11/450@
(в редакции приказа ФНС России
от "17" января 2018 г. № ММВ-7-11/18@)

ИНН

КПП

Форма по КНД 1151099

Расчет сумм налога на доходы физических лиц, исчисленных и удержанных налоговым агентом (форма 6-НДФЛ)

Номер корректировки Период представления (код) Налоговый период (год)

Представляется в налоговый орган (код) по месту нахождения (учета) (код)

ООО "Торговый дом "Комплексный"

(налоговый агент)

Форма реорганизации (ликвидация) (код) ИНН / КПП реорганизованной организации /

Код по ОКТМО Номер контактного телефона

Данный расчет составлен с приложением подтверждающих документов или их копий на листах

Достоверность и полноту сведений, указанных в настоящем расчете, подтверждаю:

1 - налоговый агент, правопреемник налогового агента
 2 - представитель налогового агента

Абрамов Геннадий Сергеевич

(фамилия, имя, отчество * полностью)

(наименование организации - представителя налогового агента)

Наименование и реквизиты документа, подтверждающего полномочия представителя налогового агента

Дата подписи


* Отчество указывается при наличии.

В новой форме 6-НДФЛ:

- нет адресов;
- есть дополнительные поля для реорганизующихся организаций;
- порядок заполнения Разделов 1 и 2 не изменен



НДФЛ: Новая форма 2-НДФЛ

 3990 9015	СПРАВКА О ДОХОДАХ ФИЗИЧЕСКОГО ЛИЦА		Приложение № 1 к Приказу ФНС России от 17.01.2018 № ММВ-7-11/19@
за 2018	год № 1	от 21.03.2018	
Форма по КНД 1151078	Признак 3	номер корректировки 00	в ИФНС (код) 1234
			Форма 2-НДФЛ
1. Данные о налоговом агенте			
Код по ОКТМО	Телефон 1234567	ИНН 9937548836	КПП 123456789
Налоговый агент ОАО "Крон-Ц"			
Форма реорганизации (ликвидации) (код)			
ИНН/КПП реорганизованной организации /			

Приказ ФНС России от 17.01.2018 № ММВ-7-11/19@:

- нет адресов сотрудников;
- для реорганизующихся организаций предусмотрены дополнительные поля;
- порядок заполнения данными не изменен



НДФЛ: Новая форма 2-НДФЛ

← → ☆ 2-НДФЛ для передачи в ИФНС 0000-000001 от 21.03.2018

Провести и закрыть | Записать | Провести | Проверить | Выгрузить | Отправить | Печать | Еще

Год: 2018 | Организация: Крон-Ц | Дата: 21.03.2018 | Номер: 0000-000001

ОКТМО/КПП при выплате доходов: /123456789 | Вид справок: Ежегодная отчетность за реорганизованную организацию

В ИФНС (код): 1234 | с КПП: 123456789 | Итоговая | Справки при

Реорганизация

Код формы: | ИНН: | КПП: |

Наименован

Заполнить

№ спр.

	Обл. доход	Налог	Удержано	Перечислено
	65 918,3	65 918,3	8 569	0

Подписи

Справку под | Должность: |

Телефон: 1234567

Комментарий: | Ответственный: Савинская З.Ю. (Системный программист)

ликвидация
преобразование
слияние
разделение
присоединение
разделение с одновременным присоединением

Ежегодная отчетность
О невозможности удержания НДФЛ
Ежегодная отчетность за реорганизованную организацию
О невозможности удержания, за реорганизованную организацию



НДФЛ: Новые коды дохода

Приказ ФНС России от 24.10.2017 № ММВ-7-11/820@

- 2013 «Сумма компенсации за неиспользованный отпуск»;
- 2014 «Сумма выплаты в виде выходного пособия в части, превышающей в целом трехкратный размер среднего месячного заработка»;
- 2611 «Сумма списанного в установленном порядке безнадежного долга с баланса организации»;
- 2301 «Суммы штрафов и неустойки...»;
- 3023 «Сумма дохода в виде процента (купона)...»



НДФЛ: Код дохода 2013

Код дохода 2013 автоматически проставлен
в начислениях с назначением «Компенсация отпуска»

← → ☆ **Компенсация отпуска (Отпуск основной)**

Записать и закрыть Записать

Наименование: **Компенсация отпуска (Отпуск основной)**

Основное Расчет базы Учет времени Зависимости Приоритет Ср

Назначение и порядок расчета

Назначение начисления:
Компенсация отпуска

Вычисление результата расчета выполняется по формуле, которую можно задать в поле «Формула».

Вид отпуска: **Основной**

НАЧИСЛЕНИЯ

начисления, которые больше не используются
ого чтобы отобразить в списке все
торые использовались ранее.

астройка НДФЛ, среднего заработка и др.

Наименование	Код доход...
Командировка	2000
Компенсация морального вреда	2000
Компенсация отпуска (За интенсивный труд и ...)	2012
Компенсация отпуска (Отпуск основной)	2013
Компенсация при увольнении (выходное посо...	
Надбавка за вредные условия труда	2000



НДФЛ: Код дохода 2013

Компенсация отпуска

← → **Отпуск (создание) ***

Провести и закрыть | Записать | Провести | Выплатить | Создать на основании ▾ | Печать ▾

Месяц: | Организация: | Дата:

Сотрудник:

Основной отпуск | **Дополнительные отпуска** | Начислено (подробно) | Дополнительно

Отпуск с: по: 0 дн. [Отсутствия по другим местам работы](#)

Компенсация отпуска дн.

Освободить ставку на период отсутствия

Рассчитать зарплату за Февраль 2018 ?

Предоставляется за период работы с: по: [Как сотрудник использовал отпуск?](#)

Основание:

Начислено	Удержано	Средний заработок
<input type="text" value="6 655,29"/>	Всего: <input type="text" value="865,00"/>	<input type="text" value="2 218,43"/>
	НДФЛ: <input type="text" value="865,00"/>	<i>Использованы данные о зарплате за период Февраль 2017 - Январь 2018</i>
	Прочие удержания: <input type="text" value="0,00"/>	

Выплата: | Дата выплаты: | Расчет утвердил

Корректировка выплаты: ?



НДФЛ: Код дохода 2013

Компенсация отпуска

← → **Отпуск (создание) ***

Провести и закрыть | Записать | Провести | Выплатить | Создать на основании | Печать

Месяц: | Организация: | Дата:

Сотрудник:

Основной отпуск | **Дополнительные отпуска** | Начислено (подробно) | Дополнительно

Отпуск с: ... по: ... 0 дн. [Отсутствия по другим местам работы](#)

Компенсация отпуска

Освободить ставку

Рассчитать зарплата

Предоставляется за период: ...

Основание:

Начислено:

НДФЛ: | использованы данные о зарплате за период Февраль 2017 - Январь 2018

Прочие удержания:

Выплата: | Дата выплаты: | Расчет утвердил:

Корректировка выплаты: ?

Основной отпуск		Дополнительные отпуска		Начислено (подробно)		Дополнительно		
Отменить исправления						↑	↓	+
N	Начисление	Результат		Отработано (оплачено)				
1	Компенсация отпуска (Отпуск основной)	6 655,29		3,00	дн.			



НДФЛ: Код дохода 2014

← → ☆ Выходное пособие, превышающее установленное (Начисление)

Записать и закрыть Записать

Наименование: Код: Начисление больше не используется

Основное | Расчет базы | Учет времени | Зависимости | Приоритет | Средний заработок | **Налоги, взносы, бухучет** | Описание

Назначение и порядок расчета
Назначение начисления:

Вычисление результата расчета выполняется по формуле, которую можно задать в поле «Формула».

Начисление выполняется:

Начисление выполняется только по отдельному документу до окончательного расчета

Вид документа:

Включать в ФОТ
Снимите флажок, если сумма по этому начислению не должна быть включена в состав ФОТ

Расчет и показатели
 Результат рассчитывается
 Результат вводится фиксированной суммой

Формула:

[✎ Редактировать формулу](#)

Ниже укажите, требуется ли запрашивать значения показателей при назначении начисления в кадровых приказах и очищать значения при отмене начисления

Показатель	Назначение начисления	Отме

Расчетный период среднего заработка
 Стандартно, согласно трудовому законодательству
 В соответствии с коллективным договором мес.



НДФЛ: Код дохода 2014

← → ☆ Выходное пособие, превышающее установленное (Начисление)

Записать и закрыть Записать

Наименование: Выходное пособие, превышающее установленное Код: Начисление больше не используется

Основное Расчет базы Учет времени Зависимости Приоритет Средний заработок **Налоги, взносы, бухучет** Описание

Назначение и порядок расчета Расчет и показатели

Назначение начисления: Результат рассчитывается

Прочие начисления и выплаты Расчет производится по установленной схеме

Основное Расчет базы Учет времени Зависимости Приоритет Средний заработок **Налоги, взносы, бухучет** Описание

НДФЛ

не облагается

облагается код дохода: 2014

Категория дохода: Прочие доходы от трудов

Страховые взносы

Вид дохода: Доходы, целиком облагаемые страховыми взносами

Налог на прибыль, вид расхода по ст. 255 НК РФ

не включается в расходы по оплате труда

учитывается в расходах на оплату труда по статье:

Не учитывается в расходах на оплату труда

Статистическая отчетность

не учитывается

учитывается

В форме П-4 как: Зарплата работников

В форме 57-Т как:

Определяет, в какую из колонок форм П-4, 57-Т попадут суммы этого начисления

Бухгалтерский учет

По настройкам сотрудника

Как задано для начисления

Счет, субконто: Подбирается автоматически

Стандартно, согласно трудовому законодательству

В соответствии с коллективным договором 12 мес.



НДФЛ: Код дохода 2014

← → **Разовое начисление (создание) ***

Провести и закрыть Записать Провести Выплатить Еще ▾ ?

Месяц: Март 2018 Дата: 21.03.2018 Номер:

Организация: Крон-Ц Счет, субконто: Подбирается автоматически

Начисление: **Выходное пособие, превышающее установленное**

Дата начала: 01.03.2018 Дата окончания: 31.03.2018

Подбор Добавить Заполнить показатели Отмена исправлений ▾ Еще ▾

N	Сотрудник	Дне...	Ср. заработок (общ.)	Результат	НДФЛ
1	Базин Антон Владимирович	10	3 122,27	31 222,70	4 059,00
			Подробнее		



НДФЛ: Изменение поведения программы при учете премий

Письма Минфина по порядку учета премий от 04.04.2017 № 03-04-07/19708, от 29.09.2017 № 03-04-07/63400:

- премия с кодом дохода 2002 может по разному отражаться в Разделе 2 в строке 100 (Дата фактического получения дохода) формы 6-НДФЛ в зависимости от: «ежемесячная» или «квартальная»;
- начиная с версии 3.1.5.170 в «1С:Зарплате и управлении персоналом 8» принято решение предоставить для выбора категорию дохода, что позволит управлять датой получения дохода при выплате премии



НДФЛ: Изменение поведения программы при учете премий

2002 (Вид дохода НДФЛ) (1С:Предприятие)

2002 (Вид дохода НДФЛ)

Записать и закрыть

Код: 2002

Наименование: Суммы премий за производственные результаты, предусмотренные зак-вом РФ, трудовыми (коллективными) договорами кроме доходов с кодом 2003

Налоговая ставка: 13% (для нерезидента 30%) Не облагается у налогового агента

Соответствует оплате труда

Вычет к доходу

Вычет по умолчанию:

Годовой вычет:

Вычет действует с:

[История изменения вычета к доходу по Н](#)

← → ☆ Премия ежемесячная процентом (Начисление)

Записать и закрыть Записать

Наименование: Премия ежемесячная процентом Код: Начисление больше не используется

Основное Расчет базы Учет времени Зависимости Приоритет Средний заработок **Налоги, взносы, бухучет** Описание

НДФЛ

не облагается

облагается код дохода: 2002

Категория дохода: Оплата труда

Страховые взносы: **Оплата труда**

Вид дохода: Прочие доходы от трудовой деятельности

Налог на прибыль, вид расхода по ст. 255 НК РФ

не включается в расходы по оплате труда

учитывается в расходах на оплату труда по статье: пп.2, ст.255 НК РФ

Начисления стимулирующего характера, в том числе премии за производственные результаты, надбавки к тарифным ставкам и окладам за профессиональное мастерство, высокие достижения в труде и иные подобные показатели

Статистическая отчетность

не учитывается

учитывается

В форме П-4 как: Зарплата работников

В форме 57-Т как: Другие выплаты

Определяет, в какую из колонок форм П-4, 57-Т попадут суммы этого начисления

Бухгалтерский учет

По настройкам сотрудника

Как задано для начисления

Счет, субконто: Подбирается автоматически

ЕНВД: Подбирается автоматически



НДФЛ: Изменение поведения программы при учете премий

2002 (Вид дохода НДФЛ) (1С:Предприятие)

2002 (Вид дохода НДФЛ)

Записать и закрыть

Код: 2002

Наименование: Суммы премий за производственные результаты, предусмотренные зак-вом РФ, трудовыми (коллективными) договорами кроме доходов с кодом 2003

Налоговая ставка: 13% (для нерезидента 30%) Не облагается у налогового агента

Соответствует оплате труда

Вычет к доходу

Вычет по умолчанию:

Годовой вычет:

Вычет действует с:

[История изменения вычета к доходу](#)

← → ☆ Премия квартальная процентом (Начисление)

Записать и закрыть Записать

Наименование: Премия квартальная процентом Код: Начисление больше не используется

Основное Расчет базы Учет времени Зависимости Приоритет Средний заработок **Налоги, взносы, бухучет** Описание

НДФЛ

не облагается

облагается код дохода: 2002

Категория дохода: Прочие доходы от трудов

Страховые взносы

Оплата труда

Вид дохода: Прочие доходы от трудовой деятельности

Налог на прибыль, вид расхода по ст. 255 НК РФ

не включается в расходы по оплате труда

учитывается в расходах на оплату труда по статье: пп.2, ст.255 НК РФ

Начисления стимулирующего характера, в том числе премии за производственные результаты, надбавки к тарифным ставкам и окладам за профессиональное мастерство, высокие достижения в труде и иные подобные показатели

Статистическая отчетность

не учитывается

учитывается

В форме П-4 как: Заработная плата работников

В форме 57-Т как: Другие выплаты

Определяет, в какую из колонок форм П-4, 57-Т попадут суммы этого начисления

Бухгалтерский учет

По настройкам сотрудника

Как задано для начисления

Счет, субконто: Подбирается автоматически

ЕНВД: Подбирается автоматически



НДФЛ: Планируемое изменение поведения

Письмо УФНС по Московской обл. от 21.02.2018 №16-12/021202@:

- при ответе на вопрос об отражении доплаты при перерасчете отпускных в форме 6-НДФЛ рекомендовано:
в Разделе 2 в строке 120 (срок перечисления налога) - последний день месяца, как и для отпускных;
- принято решение привести поведение программы в соответствие с рекомендацией;
- будет реализовано в ближайших версиях программ



Расчет по страховым взносам

- Письмо ФНС России от 29.12.2017 № ГД-4-11/27043@ (дата актуальности кадровых данных – дата составления отчетности)
- Письма ФНС России от 28.12.2017 № ГД-4-11/26795@, от 29.12.2017 № ГД-4-11/26889@, от 29.12.2017 № ГД-4-11/27043@

(данные по основному тарифу взносов не разделяются по системам налогообложения ОСН, УСН и ЕНВД)

- Письмо ФНС от 16.11.2017 № ГД-4-11/23232@ (если у организации отсутствуют данные по ИНН сотрудника, то по строке 060 можно проставить прочерк. Расчет в этом случае налоговый орган примет в общем порядке)



Контрольные соотношения в Расчете по страховым взносам

← → Расчет по страховым взносам за 1 квартал 2018 г. (Конфетпром ООО) *

Записать Заполнить Расшифровать Проверка Печать Отправить Выгрузка Загрузить Реестр

В работе Отправьте отчет через 1С-Отчетность

Проверить контрольные соотношения
Проверить выгрузку
Проверить в интернете

ИНН 7799555550
КПП 779901001

Приложение № 1
к приказу ФНС России
от "10" октября 2016 г. № ММВ-7-11/551@

Форма по КНД 1151111

**Расчет
по страховым взносам**

Номер корректировки 0 Расчетный (отчетный) период (код) 21 Календарный год 2018

Представляется в налоговый орган (код) 7799 По месту нахождения (учета) (код) 214

Общество:
(наименование организации, об-
ществ. предпринимателя, пл

Код вида экономической д

Форма реорганизации
(ликвидация) (код) ИНН /

Номер контактного теле

Данный расчет составлен с прил

Достоверность и полноту

1 -
2 -

(наиме

Наименование до

Дата подписи 02.03.2018

← → Результаты проверки соотношений показателей регламентированных отчетов

Сохранить Обновить X Закрыть

Отобразить только ошибочные соотношения.

78	Проверка приложения 2 к Разделу 1 (КС 1.224). База для исчисления страховых взносов за 2 месяца (гр. 4 ст. 050 прил. 2 р. 1) = гр. 4 ст. 020 прил. 2 р. 1 - гр. 4 ст. 030 прил. 2 р. 1 - гр. 4 ст. 040 прил. 2 р. 1	0 = 0 - 0 - 0 Итого [0]
79	Проверка приложения 2 к Разделу 1 (КС 1.225). База для исчисления страховых взносов за 3 месяца (гр. 5 ст. 050 прил. 2 р. 1) = гр. 5 ст. 020 прил. 2 р. 1 - гр. 5 ст. 030 прил. 2 р. 1 - гр. 5 ст. 040 прил. 2 р. 1	0 = 0 - 0 - 0 Итого [0]
80	Проверка приложения 2 к Разделу 1 (КС 1.226). База для исчисления страховых взносов, всего (гр. 1 ст. 050 прил. 2 р. 1) >= гр. 1 ст. 051 прил. 2 р. 1 + гр. 1 ст. 052 прил. 2 р. 1 + гр. 1 ст. 053 прил. 2 р. 1 + гр. 1 ст. 054 прил. 2 р. 1	0 >= 0 + 0 + 0 + 0 Итого [0]
81	Проверка приложения 2 к Разделу 1 (КС 1.227). База для исчисления страховых взносов за последние три месяца (гр. 2 ст. 050 прил. 2 р. 1) >= гр. 2 ст. 051 прил. 2 р. 1 + гр. 2 ст. 052 прил. 2 р. 1 + гр. 2 ст. 053 прил. 2 р. 1 + гр. 2 ст. 054 прил. 2 р. 1	0 >= 0 + 0 + 0 + 0 Итого [0]
82	Проверка приложения 2 к Разделу 1 (КС 1.228). База для исчисления страховых взносов за 1 месяц (гр. 3 ст. 050 прил. 2 р. 1) >= гр. 3 ст. 051 прил. 2 р. 1 + гр. 3 ст. 052 прил. 2 р. 1 + гр. 3 ст. 053 прил. 2 р. 1 + гр. 3 ст. 054 прил. 2 р. 1	0 >= 0 + 0 + 0 + 0 Итого [0]
83	Проверка приложения 2 к Разделу 1 (КС 1.229). База для исчисления страховых взносов за 2 месяца (гр. 4 ст. 050 прил. 2 р. 1) >= гр. 4 ст. 051 прил. 2 р. 1 + гр. 4 ст. 052 прил. 2 р. 1 + гр. 4 ст. 053 прил. 2 р. 1 + гр. 4 ст. 054 прил. 2 р. 1	0 >= 0 + 0 + 0 + 0 Итого [0]

Расшифровка соотношений показателей:

База для исчисления страховых взносов, всего (гр. 1 ст. 050 прил. 2 р. 1) >= гр. 1 ст. 051 прил. 2 р. 1 + гр. 1 ст. 052 прил. 2 р. 1 + гр. 1 ст. 053 прил. 2 р. 1 + гр. 1 ст. 054 прил. 2 р. 1

Графа 01 строка 050 Раздел 1 Приложение 2	0
Графа 01 строка 051 Раздел 1 Приложение 2	0
Графа 01 строка 052 Раздел 1 Приложение 2	0
Графа 01 строка 053 Раздел 1 Приложение 2	0
Графа 01 строка 054 Раздел 1 Приложение 2	0



Контрольные соотношения в Расчете по страховым взносам

- В контрольные соотношения включена проверка расчетов всего календарного года;
- Проверка взносов на ОПС:
 1. Расчет проверяется в разрезе сотрудников нарастающим итогом;
 2. По страхователю в целом проверяется только сумма по всем показателям (проверка умножением базы на тариф не используется);
 3. Нарушение по этим показателям критично.

В связи с этим рекомендуется изменения вносить в базу данных, а не в отчет.



Мониторинг изменений законодательства

С планами фирмы «1С» по отражению изменений законодательства (в т. ч. по проектам приказов Минфина России, ФНС России и др.) можно ознакомиться в «Мониторинге изменений законодательства» - см.

<http://v8.1c.ru/lawmonitor/lawchanges.jsp>

1С:ПРЕДПРИЯТИЕ 8
система программ
Фирма 1С Система программ Решения Платформа Методическая поддержка Партнерам Другие сайты

Обзор системы
Технологическая платформа

Обзор типовых решений
Стандартные библиотеки
Система проектирования прикладных решений
Работа в облаке (1cFresh)
Мобильные решения

1С:Корпорация

1С:Управление холдингом 8

1С:ERP Управление предприятием 2

1С:Бухгалтерия КОРП МСФО

1С:Бухгалтерия

1С:Учет обращений

Новости законодательства от "1С"

26.03.2018

Все разделы

- Акцизы
- Банк и касса
- Бухгалтерская отчетность
- ЕГАИС
- ЕНВД
- Земельный налог
- ККТ
- Классификаторы
- Маркировка
- Меркурий
- НДПИ
- НДС
- НДФЛ
- Налог на имущество
- Налог на прибыль
- Оплата труда
- Основные средства
- Первичные документы
- Статистика
- Страховые взносы

Ключевая ставка снижена на 25 б.п., до 7.25%
23.03.2018 Оплата труда

Ключевая ставка снижена на 25 б.п., до 7.25% Информация ЦБ РФ
Когда это изменение появится в программах?

Интеграция с системой электронной ветеринарной сертификации "Меркурий"
20.03.2018 Меркурий

Интеграция с системой электронной ветеринарной сертификации "Меркурий" Федеральный з
Когда это изменение появится в программах?

Рекомендованные коды показателей деклараций по акцизам
28.02.2018 Акцизы

Рекомендованные коды операций с подакцизными товарами. Письмо ФНС России от 21.02.20 деклараций по акцизам"
Когда это изменение появится в программах?



1С:ИТС для пользователей информационно-технологического сопровождения

- Более полную и подробную информацию о подготовке и проверке данных перед составлением отчетности по НДС, о порядке ее составления и уточнения, а также руководство по использованию сервиса 1С-Отчетность, можно получить на сайте 1С:ИТС в разделе «Отчетность» <http://its.1c.ru/#report>

- Новости
- Технологическая поддержка
прикладных решений
- Бухгалтерский и налоговый
учет
- Учет в государственных
учреждениях
- Налоги и взносы
- Отчетность

Отчетность



Сроки сдачи отчетности и уплаты налогов (взносов) 1С-Отчетность

- Руководство по использованию сервиса "1С-Отчетность"
- Видеоинструкция по подключению к сервису "1С-Отчетность" ("1С:Предприятие 8")
- Подключение сервиса "1С-Отчетность" для программ системы "1С:Предприятие 7.7"

Текущая отчетность в программах 1С

- Средства автоматизированного составления отчетов в программах 1С
- Таблица соответствия кодов ОКАТО кодам ОКТМО



1С:ИТС и 1С:Лекторий

Подробнее об отчетности за I квартал 2018 года см. в видеозаписи лекции от 29.03.2018 «1С-Отчетность за I квартал 2018 года - новое в отчетности, на что обратить внимание» <http://its.1c.ru/lector/>

Дата	Тема
29.03.2018 10:00 – 13:00 регистрация с 09:30	1С-Отчетность за I квартал 2018 года - новое в отчетности, на что обратить внимание В ходе лекции вы узнаете о сроках предоставления отчетов, о новом в отчетности за I квартал 2018 года, а также об особенностях составления отдельных отчетов за I квартал 2018 года – декларации по НДС в «1С:Бухгалтерии 8» (ред. 3.0), «зарплатной» отчетности в «1С:Зарплате и управлении персоналом 8» (ред. 3). Об этом расскажут Елена Николаевна Кудинова, Галина Владимировна Малышкина , эксперты 1С.



Единый семинар 1С

4 апреля 2018 года

Спасибо за внимание!

Назарова Мария, специалист 1с