

1. Создать новый Вид начисления. Раздел Зарплата и кадры – Настройки зарплаты — Расчет зарплаты – Начисления:

– Наименование – например, Материальная помощь при рождении ребенка;

– НДФЛ – Облагается; код дохода -2762;

– Страховые взносы – Материальная помощь при рождении ребенка, облагаемая страховыми взносами частично;

– Налог на прибыль, вид расхода по ст. 255 НК РФ – не включается в расходы по оплате труда:

– Отражение в бухгалтерском учете – Дт 91.02 Кт 70. Вид статьи – Прочие внереализационные доходы (расходы). Указать статью прочих расходов, для которой флажок — Принимается к налоговому учету снят:

– Снять флажок — Входит в состав базовых начислений для расчета начислений “Районный коэффициент” и “Северная надбавка”.

Начисление (создание) *

Наименование: Код:

НДФЛ

не облагается

облагается код дохода: ▾

Категория дохода: ▾

Доход в натуральной форме

Отражение в бухгалтерском учете

Способ отражения: ▾

Отношение к ЕНВД:

Страховые взносы

Вид дохода: ▾

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

2. В документе Начисление зарплаты по кнопке Начислить ввести новую строку, выбрать созданный вид начисления и указать сумму материальной помощи.

← → Начисление зарплаты (создание) *

Провести и закрыть Записать Провести Акт Отчеты - Выплатить

Зарплата за: Апрель 2020 Организация: СТРОИТЕЛЬ ООО ОСНО

Номер: от: 30.04.2020 Подразделение:

Заполнить Добавить Подбор Начислить - Удержать - ↑ ↓

N	Сотрудник	Дни	Часы	Начислено	НДФЛ	Взносы
1	Кулик Иван Викторович			80 000,00	3 900,00	9 060,00

Начисления (Кулик И. В.)

Добавить Еще -

N	Подразделение	Начисление	Дни	Часы	Сумма	Дата выплаты
1	Основное подразделение	Оплата по окладу			30 000,00	30.04.2020
2	Основное подразделение	Материальная помощь при рождении ребенка		508	50 000,00	30.04.2020
Итого:					80 000,00	

Комментарий: [Подробнее см. Расчетный листок](#) **OK** Отмена

3. НДФЛ исчислен только с оклада

← → ★ Начисление зарплаты 0000-000057 от 30.04.2020 23:59:59

Провести и закрыть Записать Провести Акт Отчеты - Выплатить

Зарплата за: Апрель 2020 Организация: СТРОИТЕЛЬ ООО ОСНО

Номер: 0000-000057 от: 30.04.2020 Подразделение:

Заполнить Добавить Подбор Начислить - Удержать - ↑ ↓

N	Сотрудник	Дни	Часы	Начислено	НДФЛ	Взносы
1	Кулик Иван Викторович			80 000,00	3 900,00	9 060,00

НДФЛ (Кулик И. В.)

Налог: 3 900 Доход: 80 000,00 Вычеты: 50 000,00 Налог к зачету/возврату: 0 Еще -

Корректировать расчет

Дата	Налог	Вид дохода	Доход	(с начала года)	Вычеты	Зачтен
30.04.2020	3 900	Оплата труда	30 000,00			
30.04.2020		Прочие доходы	50 000,00		50 000,00	
Март				30 000,00		

[Подробнее см. Регистр налогового учета по НДФЛ](#) **OK** Отмена

4. Страховые взносы начислены так же только на оклад.

Страховые взносы (Кулик И. В.)

Корректировать расчет

Месяц	ПФР		ФСС	ФСС (несч. случ.)	ФФОМС	ПФР (тяжелы) Класс вредны
	С базы до превышения	С базы сверх предела				
Апрель 2020	6 600,00		870,00	60,00	1 530,00	
Итого:	6 600,00		870,00	60,00	1 530,00	

[Подробнее см. Карточку учета по страховым взносам](#) **OK** Отмена