

Зарплатные изменения в 1С: Бухгалтерия 3.0

ПФР перенес сроки приема СЗВ-ТД по новому формату на 01.08.2021 года Для 1С выпущен патч (исправление)

ПФР перенес сроки приема **СЗВ-ТД** по новому формату на **01.08.2021 г.**

Для 1С выпущен патч (исправление) для релизов

- 3.0.94.17
- 3.0.95.15
- 3.0.95.24
- 3.0.95.29

После установки патча перепровести **СЗВ-ТД** (файл формируется в момент проведения документа)





Учет неполного рабочего дня в 1С

Учет неполного рабочего дня Подключение возможности в 1С

Главное – Функциональность – Сотрудники – флажок **Неполная ставка** (с релиза **3.0.90**)

← → ☆ Функциональность программы

Поиск функциональности x Сотрудники

Главное	<input checked="" type="checkbox"/> Кадровые документы
Документы	Оформление приема, перевода и увольнения отдельными документами (приказами)
Банк и касса	<input checked="" type="checkbox"/> Неполная ставка
Запасы	Оформление сотрудников на неполный рабочий день
Расчеты	<input checked="" type="checkbox"/> Совместительство
Учет по договорам	Работа сотрудников на условиях внутреннего или внешнего совместительства
Планирование платежей	<input checked="" type="checkbox"/> Договоры подряда
Торговля	Расчеты за работы и услуги, оказанные в рамках договоров гражданско-правового характера
Розничная торговля	
Комиссионная торговля	
Внешняя торговля	
Обязательная маркировка	
Производство	
Основные средства	
Нематериальные активы	
Сотрудники	
Организация	

Функциональность, которая используется и не может быть отключена:
[Кадровые документы](#)
[Договоры подряда](#)

Учет неполного рабочего дня Где указывается ставка в 1С

➔ В Приеме на работу

➔ В Кадровом переводе

← → ☆ Прием на работу 0000-000001 от 01.06.2021 🔗 ⋮ ✕

Провести и закрыть Записать Провести Ат Кт Печать 🖨 📝 Еще ▾

Наименование документа: ... ? Организация: ▾ 📄

Номер: от: 📅 📧

Есть второй документ-основание

Сотрудник: ▾ 📄

Принять на работу: 📅 с испытательным сроком: мес.

Подразделение: ▾ 📄

Должность: ▾ 📄

Трудовая функция: ▾ 📄 ?

Вид занятости: ▾

Ставка: ▾

Оклад:

Условия приема:

[Подписи](#)

Запись электронной трудовой

1

0,75

0,5

0,25

Другая

Учет неполного рабочего дня Где учитывается ставка в 1С

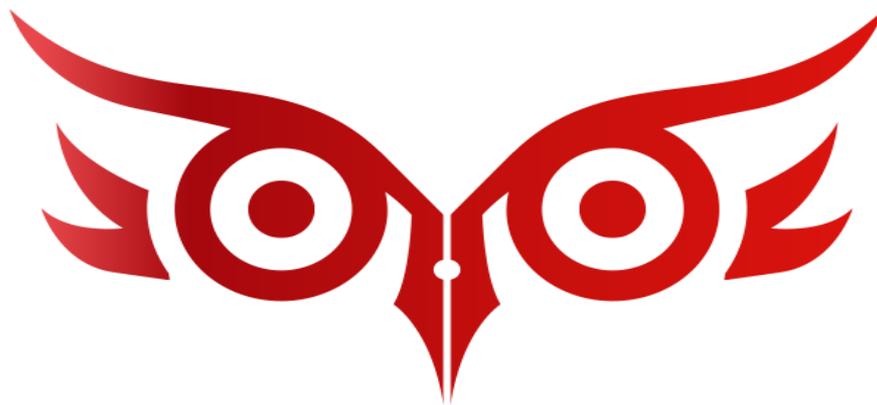
Ставка учитывается в

- **Начислении зарплаты** – при расчете оклада и учете отработанного времени
- **Ведомостях...** – при расчете аванса
- **Табеле** – влияет на продолжительность рабочего дня
- **Сведениях для реестра прямых выплат ФСС**
- **Справке для пособия по безработице**
- **СЗВ-СТАЖ**

Учет неполного рабочего дня Где учитывается ставка в 1С

Ставка учитывается в **СЗВ-СТАЖ**, если производится работа в режиме неполного рабочего времени в «северных» условиях

- ➔ если работник выполняет работы в течение полного рабочего дня в режиме неполной рабочей недели, период работы отражается по фактически отработанному рабочему времени (**вручную** в 1С)
- ➔ если работник выполняет работы в режиме неполного рабочего дня, отражается объем работ (доля ставки) в данный период (**авто** в 1С)



Регистрация договоров ГПХ в 1С

Договор ГПХ

Налогообложение

Вознаграждения по договорам возмездного оказания услуг/подряда облагаются

➔ **взносами на**

- ОПС
- ОМС
- «травматизм» (если предусмотрено договором)

(пп. 1 п. 1 ст. 420 НК РФ и п. 1 ст. 5, п. 1 ст. 20.1 Закона N 125-ФЗ)

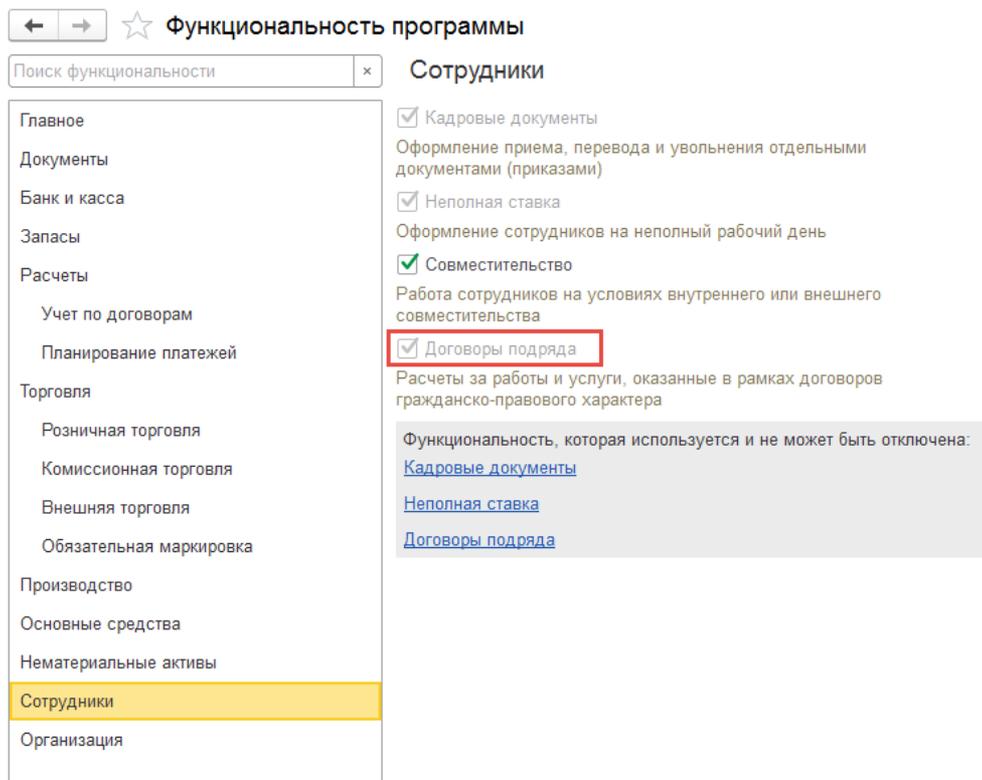
➔ **НДФЛ**

(пп. 1, 2 ст. 226 НК РФ)

Договор ГПХ

Подключение возможности в 1С

Главное – Функциональность – Сотрудники – флажок **Договоры подряда**



← → ☆ Функциональность программы

Поиск функциональности × Сотрудники

- Главное
- Документы
- Банк и касса
- Запасы
- Расчеты
 - Учет по договорам
 - Планирование платежей
- Торговля
 - Розничная торговля
 - Комиссионная торговля
 - Внешняя торговля
 - Обязательная маркировка
- Производство
- Основные средства
- Нематериальные активы
- Сотрудники**
- Организация

Кадровые документы
Оформление приема, перевода и увольнения отдельными документами (приказами)

Неполная ставка
Оформление сотрудников на неполный рабочий день

Совместительство
Работа сотрудников на условиях внутреннего или внешнего совместительства

Договоры подряда
Расчеты за работы и услуги, оказанные в рамках договоров гражданско-правового характера

Функциональность, которая используется и не может быть отключена:
[Кадровые документы](#)
[Неполная ставка](#)
[Договоры подряда](#)

Договор ГПХ

Регистрация договора ГПХ в 1С

Зарплата и кадры – Договоры подряда – документ Договор подряда

← → ☆ Договор подряда 0000-000003 от 01.06.2021 12:00:00

Провести и закрыть

Записать

Провести

ДТ
КТ



Печать ▾

Номер: 0000-000003 от: 01.06.2021  

Организация: Лето ООО ▾ 

Подразделение: ▾ 

Сотрудник: Земляникин Дмитрий Степанович ▾ 

Действует с: 01.06.2021  по: 30.06.2021 

Выплата: По окончании договора ▾

Сумма договора: 20 000,00 

Начисляются взносы от несчастных случаев ?

Учет расходов: [20 счет](#)

Договор ГПХ

Начисление и проводки в 1С

Начисление по договорам ГПХ производится в

- ➔ документе **Начисление зарплаты**

Проводки по договорам ГПХ

- ➔ Дебетовый счет – можно указать в **Договоре подряда** в **Учете расходов**
- ➔ Кредитовый счет – 76.10

Договор ГПХ

Отражение в зарплатной отчетности в 1С

Автоматическое попадание данных по договорам ГПХ зависит в

- ➔ **6-НДФЛ** – от даты выплаты
- ➔ **4-ФСС** – от месяца в **Начислении зарплаты** (если облагаются ФСС НС)
- ➔ **РСВ** – от месяца в **Начислении зарплаты**
- ➔ **СЗВ-М** – от дат периода действия в документе **Договор подряда**
- ➔ **СЗВ-СТАЖ** – от дат периода действия в документе **Договор подряда** (код **ДОГОВОР / НЕОПЛДОГ**)

Договор ГПХ

Заполнение РСВ, когда есть договоры ГПХ

Заполнение РСВ, когда у сотрудника **одновременно** действует трудовой договор и договор ГПХ при льготном тарифе МСП

- ➔ Доходы по договорам ГПХ в **Приложении 1** (ОПС и ОМС) попадают на листы по обеим тарифам (**01** и **20**)
- ➔ Доходы по договорам ГПХ в **Приложении 2** (ОСС) попадают только на лист по тарифу **01**
- ➔ В **Разделе 3** доходы по договорам ГПХ распределяются пропорционально



[Заполнение РСВ после исправления ошибки, когда у сотрудника есть одновременно доходы по трудовому договору и договору ГПХ при льготном тарифе МСП](#)

Договор ГПХ

Профессиональный вычет по договору ГПХ (НДФЛ, взносы)

Профессиональный вычет по НДФЛ

Профессиональный налоговый вычет предоставляется на сумму фактически произведенных и документально подтвержденных расходов

(п. 2 ст. 221 НК РФ)

Договор ГПХ

Профессиональный вычет по договору ГПХ (НДФЛ, взносы)

Основание указания цены в договоре с учетом проф. вычета

Обоснованием того, что цена в договоре указывается с учетом профессионального вычета, а сам вычет не подлежит обложению страховыми взносами может служить Письмо Минфина от 21.08.2017 N 03-15-06/53442, где сказано

*«...исходя из положений ст. 783 ГК РФ к договору возмездного оказания услуг применяются общие положения о подряде и положения о бытовом подряде, то в соответствии с п. 2 ст. 709 ГК РФ цена в договоре возмездного оказания услуг **включает компенсацию издержек исполнителя и причитающееся ему вознаграждение...***

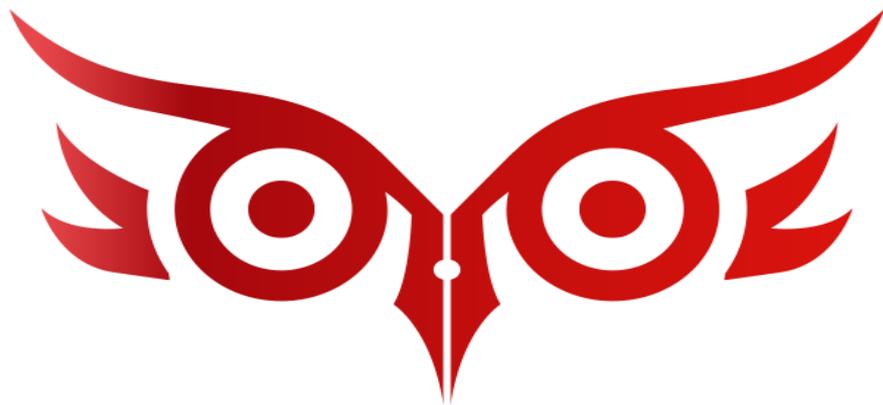
Таким образом, объектом обложения страховыми взносами является вознаграждение, выплачиваемое физическому лицу за выполнение работ по договору оказания услуг. На основании пп. 2 п. 1 ст. 422 НК РФ **не подлежат обложению страховыми взносами суммы документально подтвержденных и экономически обоснованных расходов** физического лица, связанных с выполнением работ по данному договору...»

Договор ГПХ

Профессиональный вычет по договору ГПХ в 1С

Схема регистрации проф. вычета в 1С

1. Договор подряда – с суммой, включающей проф. вычет
2. Операция, введенная вручную – с указанием только суммы вычета по
 - регистру накопления **Учет доходов для исчисления НДФЛ**
 - регистру накопления **Учет доходов для исчисления страховых взносов**
3. Автоматический расчет НДФЛ и взносов с учетом проф. вычета произойдет в **Начислении зарплаты**



**Обновление форм документов, используемых при
прямой выплате пособий**

Прямые выплаты пособий

Изменения по формам документов

Основание: Приказ ФСС от 04.02.2021 N 26

Дата изменений: с 02.05.2021 года

Новые и измененные печатные формы

- Сведения о застрахованном лице (Приложение №2)
- Заявление о перерасчете ранее назначенного пособия (Приложение №1)
- Опись представленных документов (сведений) (Приложение №3)
- Уведомление о прекращении права застрахованного лица на получение ежемесячного пособия по уходу за ребенком (Приложение №4)
- Заявление о возмещении расходов на выплату социального пособия на погребение (Приложение №9)
- Заявление о возмещении расходов на оплату дополнительных оплачиваемых выходных дней одному из родителей (опекуну, попечителю) для ухода за детьми-инвалидами (Приложение №10)
- Реестр сведений, необходимых для назначения и выплаты пособий... (Приложения №№15, 17,19)

Прямые выплаты пособий Изменения по формам документов в 1С

Заявление сотрудника на выплату пособия стало называться
Сведения для реестра прямых выплат ФСС (с релиза **3.0.91.36**)

Сведения для реестра прямых выплат ФСС подписываются
единожды, далее – только при изменении сведений

В 1С:БП документ **Сведения для реестра прямых выплат ФСС**
вводится для **каждого (!)** пособия

Прямые выплаты пособий

Поле «Примечание страхователя» в 1С

Для поля **EMPL_NOTE** (Примечание страхователя) указано, что это строковый тип данных, длиной не более 300 знаков (с релиза **3.0.91.31**)

Поле(тер)	Наименование (ссылка на правило заполнения)	Обязательность	Повторяемость	Тип данных	Длина /разрядность	Справочник (если поле должно проверяться по справочнику) / ПРИМЕЧАНИЕ
EMPL_NOTE	Иная информация, влияющая на право получения пособия	0	1	Строка	300	

Прямые выплаты пособий Поле «Примечание страхователя» в 1С

Заполнить поле **Примечание страхователя** требуется, например, в случаях

- повторной отправки реестра сведений, необходимых для назначения и выплаты пособия до 1,5 лет, указав в поле дату прекращения пособия
- отсутствия справки о неполучении пособия до 1,5 лет в связи с тем, что отец не указан в свидетельстве о рождении
- когда сотруднику выдан больничный лист по нетрудоспособности и на эти же даты больничный лист по беременности и родам

Прямые выплаты пособий

Поле «Примечание страхователя» в 1С

Добавлено поле **Иная информация, влияющая на право получения пособия** (с релиза **3.0.91.31**)

← → ☆ Сведения для реестра прямых выплат ФСС 0000-000003 от 09.07.2021 *   ×

Провести и закрыть Записать Провести     Печать ▾ Еще ▾ ?

Получатель Способ выплаты Прилагаемые документы Сведения о месте работы Расчет пособия Сведения для реестра

Работник заменил календарные годы

Первый расчетный год: заработок: 

Второй расчетный год: заработок: 

Число календарных дней расчетного периода:

[Период, за который пособие не назначается](#) [Периоды простоя](#)

Иная информация, влияющая на право получения пособия:



Прямые выплаты пособий

Уведомление о прекращении отпуска по уходу за ребенком

В документе Уведомление о прекращении отпуска по уходу за ребенком расширен перечень оснований, а также добавлены номер и дата приказа (с релиза 3.0.91.31)

← → ☆ Уведомление о прекращении отпуска по уходу за ребенком 0000-000001 о...   

Провести и закрыть Записать Провести     **Еще** ▾

Организация: ▾  Дата:  Номер:

Сотрудник: ▾  Основание: ▾ 

Основание для ФСС: ▾ №: от: 

Начиная с: одного пособия по уходу за ребенком,

производимую ФСС по

 **Заполнить**  **Еще** ▾

Прямые выплаты пособий

Возможность передачи исключаемых периодов

Появилась возможность передавать исключаемые периоды (с релиза 3.0.91.31)

← → ★ Больничный лист 0000-000006 от 30.06.2021 0:00:00 🔗 ⋮ ✕

Провести и закрыть Записать Провести ДТ КТ   Создать на основании ▾ Еще ▾

Номер: от:  

Организация:  

Сотрудник:  

Номер листка нетрудоспособности: [Заполнены данные ЛН 4577777777 от 22.0...](#)

Первичный Продолжение: [Больничный лист](#)

Период с:  по:  9 дней

Причина: 

Исключаемые периоды: [2 дня \(с 24 по 25 июня\)](#) 

Периоды, исключаемые из расчета больничного с 21 по 29 июня ⋮ □ ✕

Еще ▾

Дата начала	Дата окончания		Регистрировать	Причина	Изменил	Комментарий
24.06.2021	25.06.2021	2	<input type="checkbox"/>	Отпуск без сохранения опл...	<Не указан>	

Прямые выплаты пособий

Автозаполнение способов выплаты пособий в 1С

Зарплата и кадры – Настройки зарплаты – Порядок учета зарплаты –
Настройка прямых выплат (с релиза 3.0.90)

← → ☆ Настройки учета зарплаты

Записать и закрыть Записать

Отражение в учете депонентов

Списание депонированных сумм: ▾ □

Указанный способ отражения в учете используется для формирования проводок при проведении документа "Списание депонированной зарплаты".

Прямые выплаты ФСС

Выплата больничных: ▾

Настройка прямых выплат

Подразделения в ЭТК

Заполнять подразделения

Если отсутствует организация для кадрового учета, то данные

← → ☆ Лето ООО: Настройки прямых выплат ФСС 🔗 ⋮ ✕

Как правило, пособия от имени ФСС перечисляются:

На банковский счет в отдельном проекте: ▾ □ ?

На зарплатный банковский счет (при наличии)

Определять из настроек по основному месту работы (для внешних совместителей)

Выбранные способы используются по порядку при заполнении заявлений сотрудников на выплату пособий. См. также [Настройки прямых выплат ФСС по сотрудникам](#). Уточнить способ выплаты пособий можно в карточке сотрудника.

Прямые выплаты пособий

Автозаполнение способов выплаты пособий в 1С

Возможность указать отдельный зарплатный проект для пособий (с релиза 3.0.90)

← → ☆ Лето ООО: Настройки прямых выплат ФСС

Как правило, пособия от имени ФСС перечисляются:

- На банковский счет в отдельном проекте: МИР - ВОЛГОГРАДСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8621 ПАО СБЕРЕ
- На зарплатный банковский счет (при наличии)
- Определять из настроек по основному месту работы (для внешних совместителей)

Выбранные способы используются по порядку при заполнении заявлений сотрудников на выплату пособий.
См. также [Настройки прямых выплат ФСС по сотрудникам](#). Уточнить способ выплаты пособий можно в карточке сотрудника.

Закреть

Прямые выплаты пособий

Автозаполнение способов выплаты пособий в 1С

Для внешних совместителей можно использовать способ выплаты, заданный для основного сотрудника (с релиза **3.0.90**)

← → ☆ Лето ООО: Настройки прямых выплат ФСС

Как правило, пособия от имени ФСС перечисляются:

- На банковский счет в отдельном проекте: МИР - ВОЛГОГРАДСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8621 ПАО СБЕРЕ ▾ ?
- На зарплатный банковский счет (при наличии)
- Определять из настроек по основному месту работы (для внешних совместителей)**

Выбранные способы используются по порядку при заполнении заявлений сотрудников на выплату пособий.
См. также [Настройки прямых выплат ФСС по сотрудникам](#). Уточнить способ выплаты пособий можно в карточке сотрудника.

Закреть

Прямые выплаты пособий

Автозаполнение способов выплаты пособий в 1С

Настройка способа выплаты пособий для сотрудника (с релиза 3.0.90)

← → ☆ Апельсинова Анна Анатольевна (Сотрудник)

Основное [Кадровые документы](#) [Договоры подряда](#)

Записать и закрыть Записать Оформить документ ▾ Печать ▾

Оклад: [Изменить](#)

Северная надбавка: %

Выплата:

Налог на доходы: [Предоставляются имущественные вычеты, ставка 13% \(резидент\)](#)

Условия страхования: [Граждане РФ, инвалидность не установлена](#)

Прямые выплаты ФСС: [<Авто>](#)

Учет расходов: [<Авто>](#)

← → ☆ Апельсинова Анна Анатольевна: Настройки прямых выплат ФСС в Лето ...

Пособия от имени ФСС перечисляются:

Определять автоматически в соответствии с настройками прямых выплат [Лето ООО](#)

На карту МИР:

На счет зарплатного проекта:

На банковский счет:

Почтовым переводом:

Номер счета: 40802810770000123477 БИК: 041806647  Номер счета соответствует требованиям. ?

Прямые выплаты пособий

Автозаполнение способов выплаты пособий в 1С

Способ автоматически загружается в Сведения для реестра прямых выплат ФСС (с релиза 3.0.90)

← → ☆ Сведения для реестра прямых выплат ФСС 0000-000005 от 06.08.20... 🔗 ⋮ ×

Провести и закрыть Записать Провести 📄 🔄 🗑️ Печать 🖨️ Еще ▾

Организация: Лето ООО 📄 Дата: 06.08.2021 📅 Номер: 0000-000005

Сотрудник: Апельсинова Анна Анатольевна 📄 Включено в:

Вид пособия: Пособие по временной нетрудоспособности ?

Больничный: Больничный лист 0000-000005 от 06.08.2021 12:00:00 📄

Получатель	Способ выплаты	Прилагаемые документы	Сведения о месте работы	Расчет пособия	Сведения для реестра
Выплатить пособие:	На карту МИР На банковский счет Почтовым переводом Изменить способ выплаты пособия				
Банк:	ВОЛГОГРАДСКОЕ ОТДЕ. 📄 БИК: 041806647 Корп. счет: 30101810100000000647				
Наименование банка:	ВОЛГОГРАДСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8621 ПАО СБЕРБАНК				
Счет получателя №:	40802810770000123477				
Номер счета соответствует требованиям.					

Прямые выплаты пособий

Автозаполнение способов выплаты пособий

Возможные способы перечисления, которые можно использовать для сотрудника

- на карту МИР (указывается номер карты)
- на счет отдельного зарплатного проекта
- на банковский счет (указывается банковский счет)
- почтовым переводом

Прямые выплаты пособий

Автозаполнение способов выплаты пособий в 1С

Способ выплаты пособий можно поменять в Сведениях для реестра прямых выплат ФСС (с релиза 3.0.90)

← → ☆ Сведения для реестра прямых выплат ФСС 0000-000005 от 06.08.20... [🔗](#) [⋮](#) [✕](#)

Провести и закрыть Записать Провести    Печать [⌵](#) [Еще](#) [⌵](#)

Организация: [⌵](#) [🔗](#) Дата: [📅](#) Номер:

Сотрудник: [⌵](#) [🔗](#) Включено в:

Вид пособия: [⌵](#) [?](#)

Больничный: [⌵](#) [🔗](#)

Получатель Способ выплаты Прилагаемые документы Сведения о месте работы Расчет пособия Сведения для реестра

Выплатить пособие: [Изменить способ выплаты пособия](#)

Банк: [⌵](#) [🔗](#) БИК: Корр. счет:

Наименование банка:

Счет получателя №:

Номер счета соответствует требованиям.

Прямые выплаты пособий

Изменение БИК банка в настройках прямых выплат ФСС

При проведении заявления сотрудника на выплату пособий ФСС добавлена проверка корректности номера расчетного счета и его соответствие БИК банка (с релиза **3.0.91.31**)

← → ☆ Яблоков Яков Яковлевич: Настройки прямых выплат ФСС в Лето ООО   

Пособия от имени ФСС перечисляются:

Определять автоматически в соответствии с настройками прямых выплат [Лето ООО](#)

На карту МИР:  

На счет зарплатного проекта:   ?

На банковский счет:  

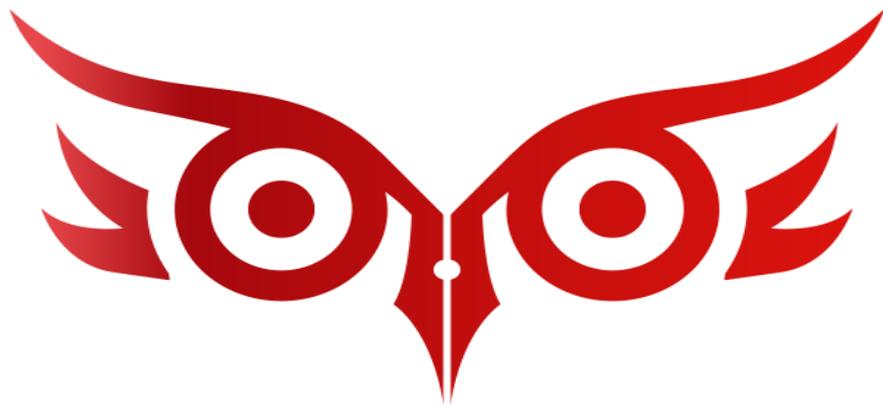
Почтовым переводом: 

Номер счета: 20456045320453542212 БИК: 044525225



Ошибка в номере счета или в БИК банка.
Не совпадает контрольное число.





**Пособие при постановке на учет в ранние сроки
беременности с 01.07.2021 в 1С**

Пособие при постановке на учет в ранние сроки беременности Законодательство с 01.07.2021

Основание: Федеральный закон от 26.05.2021 N 151-ФЗ внес изменения в Федеральный закон от 19.05.1995 N 81-ФЗ

Дата изменений: с 01.07.2021

Что изменится: женщинам, которые встали на учет в медучреждение до 12 недель беременности, будут платить **ежемесячное** пособие

Кто производит выплату: ПФР



Пособие при постановке на учет в ранние сроки беременности Законодательство с 01.07.2021

Условия получения пособия (одновременное выполнение)

- срок беременности — 6 недель и больше
- женщина встала на учет в медорганизацию до 12 недель беременности
- среднедушевой доход семьи — не выше регионального прожиточного минимума на душу населения на дату обращения за выплатой



Пособие при постановке на учет в ранние сроки беременности Законодательство с 01.07.2021

Размер пособия: 50% регионального прожиточного минимума для трудоспособного населения в субъекте РФ (пересчитывается с 1 января года, идущего за годом обращения за выплатой)

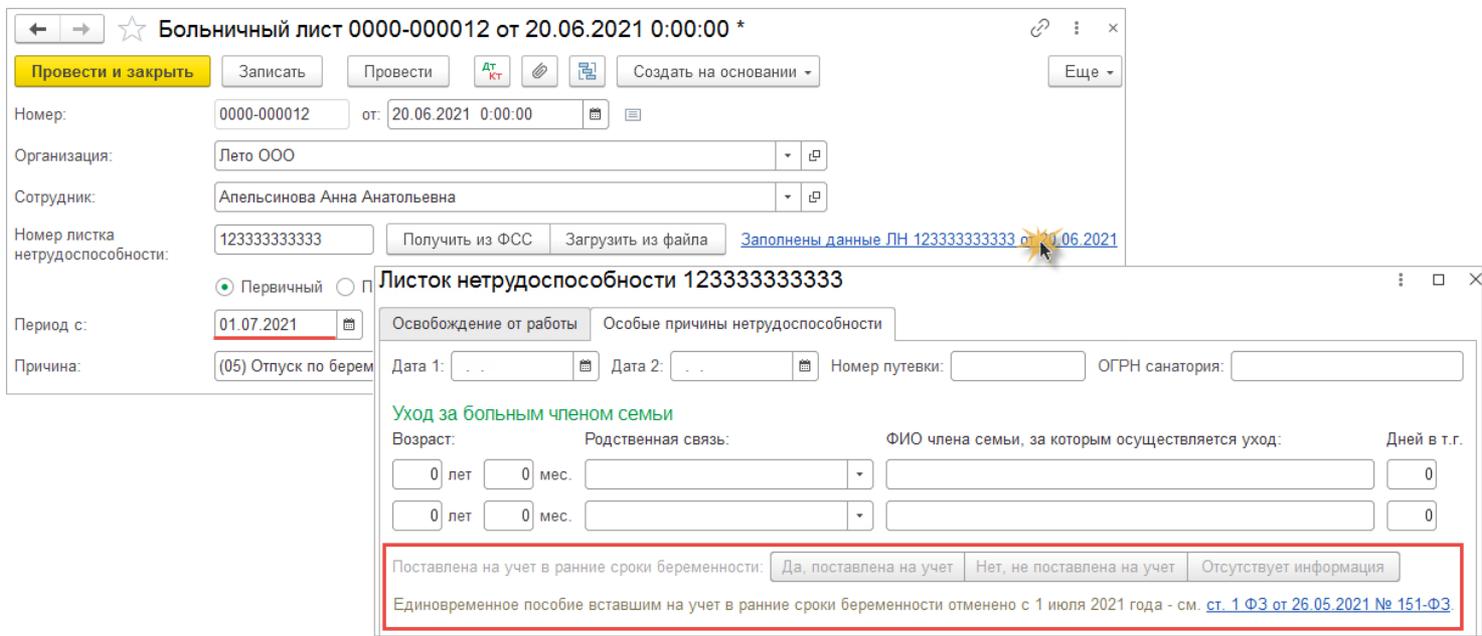
Сроки выплаты

- ➔ при обращении за пособием в течение 30 дней со дня постановки на учет – с месяца постановки на учет до месяца родов или прерывания беременности
- ➔ при более позднем обращении – с месяца обращения



Пособие при постановке на учет в ранние сроки беременности Изменения с 01.07.2021 в 1С

В 1С при дате начала отпуска по беременности и родам с **01.07.2021** года **блокируются** кнопки для информации о постановке на учет в ранние сроки беременности (с релиза **3.0.95.29**)



← → ☆ Больничный лист 0000-000012 от 20.06.2021 0:00:00 *

Провести и закрыть Записать Провести Дт Кт Создать на основании Ещё

Номер: 0000-000012 от: 20.06.2021 0:00:00

Организация: Лето ООО

Сотрудник: Апельсинова Анна Анатольевна

Номер листка нетрудоспособности: 12333333333 Получить из ФСС Загрузить из файла Заполнены данные ЛН 12333333333 от 01.06.2021

Период с: 01.07.2021

Причина: (05) Отпуск по берем

Листок нетрудоспособности 12333333333

Освобождение от работы Особые причины нетрудоспособности

Дата 1: . . . Дата 2: . . . Номер путевки: ОГРН санатория:

Уход за больным членом семьи

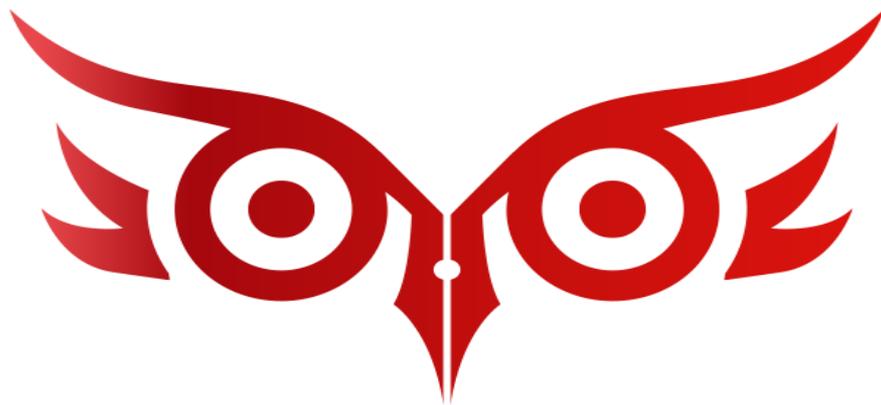
Возраст: Родственная связь: ФИО члена семьи, за которым осуществляется уход: Дней в т.г.

0 лет 0 мес. 0 0

0 лет 0 мес. 0 0

Поставлена на учет в ранние сроки беременности: Да, поставлена на учет Нет, не поставлена на учет Отсутствует информация

Единовременное пособие вставшим на учет в ранние сроки беременности отменено с 1 июля 2021 года - см. [ст. 1 ФЗ от 26.05.2021 № 151-ФЗ](#)



**Пособие по уходу за ребенком до 8 лет
с 01.09.2021 в 1С**

Пособие по уходу за ребенком до 8 лет с 01.09.2021

Законодательство

Основание: Федеральный закон от 26.05.2021 N 151-ФЗ

Дата изменений: с 01.09.2021

Что изменится: по больничным, выданным для ухода за ребенком до 7 лет (включительно), будет осуществляться оплата листков нетрудоспособности в размере **100% среднего заработка** независимо от стажа работника

Кто производит выплату: ФСС



Пособие по уходу за ребенком до 8 лет с 01.09.2021

Изменения в расчете пособий по уходу за ребенком в 1С

(с релиза 3.0.95.29)

← → ☆ Больничный лист 0000-000011 от 12.07.2021 0:00:00 **БЫЛО**

Провести и закрыть | Записать | Провести | **АТ КТ** | Создать на основании - | Еще -

Номер: 0000-000011 от: 12.07.2021 0:00:00

Организация: Лето ООО

Сотрудник: Яблоков Яков Яковлевич

Номер листа нетрудоспособности: 457777777777 | Получить из ФСС | Загрузить из файла

Первичный Продолжение: [Больничный лист](#)

Период с: 01.07.2021 по: 10.07.2021 10 дней

Причина: (09) Уход за больным ребенком до 7 лет, амбулаторно

Исключаемые периоды: [Отсутствуют](#)

Отметка о нарушении режима: Отсутствует | Дата: . . . ?

Стаж: До 5 лет | Размер оплаты: 60,00 %

Начислено: 0,00 | НДФЛ: 0,00 | К выплате: 0,00

← → ☆ Больничный лист 0000-000011 от 13.09.2021 0:00:00 **СТАЛО**

Провести и закрыть | Записать | Провести | **АТ КТ** | Создать на основании - | Еще -

Номер: 0000-000011 от: 13.09.2021 0:00:00

Организация: Лето ООО

Сотрудник: Яблоков Яков Яковлевич

Номер листа нетрудоспособности: 457777777777 | Получить из ФСС | Загрузить из файла | [Заполнить данные ЛН](#)

Первичный Продолжение: [Больничный лист](#)

Период с: 01.09.2021 по: 10.09.2021 10 дней

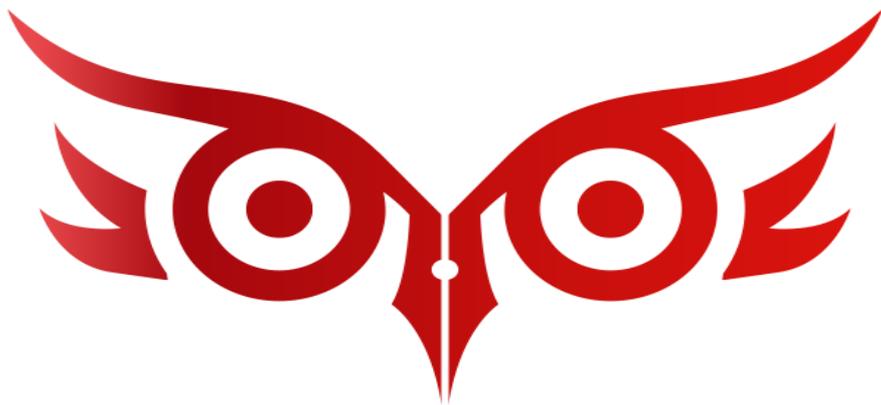
Причина: (09) Уход за больным ребенком до 7 лет, амбулаторно

Исключаемые периоды: [Отсутствуют](#)

Отметка о нарушении режима: Отсутствует | Дата: . . . ?

Стаж: До 5 лет | Размер оплаты: 100,00 %

Начислено: 0,00 | НДФЛ: 0,00 | К выплате: 0,00



Изменения в расчете НДФЛ с дивидендов в 1С

НДФЛ с дивидендов

Законодательство

➡ Изменения в НК внесены Федеральным законом от 17.02.2021 N 8-ФЗ

Применяются к доходам, полученным налогоплательщиком в налоговых периодах начиная с 2021

➡ **Налог на прибыль организаций, исчисленный и удержанный в отношении дивидендов, полученных российской организацией, подлежит зачету при определении суммы налога, подлежащей уплате в отношении доходов налогоплательщика, признаваемого налоговым резидентом РФ от долевого участия в этой российской организации, пропорционально доле такого участия**

➡ $ЗНП = Б_3 \times 0,13$

- $Б_3$ - база для определения суммы налога на прибыль организаций, подлежащей зачету. При этом показатель $Б_3$ принимается равным **наименьшему** значению из следующих величин:
 - **сумма доходов от долевого участия**, в отношении которых исчислена сумма налога
 - произведение показателей $К$ и $Д_2$,
 - где $К$ - отношение суммы дивидендов, подлежащих распределению в пользу налогоплательщика - получателя дивидендов, к общей сумме дивидендов, подлежащих распределению российской организацией в пользу всех получателей;
 - $Д_2$ - общая сумма дивидендов, полученных российской организацией, определяемая в порядке, установленном пунктом 5 статьи 275 настоящего Кодекса

НДФЛ с дивидендов

Законодательство

➔ Изменения в НК внесены Федеральным законом от 17.02.2021 N 8-ФЗ

Было до 2021 г:

- Доход уменьшался на сумму дивидендов полученных
 - Вычет по коду 601
- Налог исчислялся с уменьшенного дохода
 - По ставке 13%

Стало в 2021 г:

- Налог исчисляется с полной суммы дивидендов
 - По ставкам 13%+15%
- В уменьшение НДФЛ засчитывается т.н. «налог на прибыль»
 - 13% от суммы дивидендов полученных
- С сумм дивидендов > 5 млн. уплачивается 2% НДФЛ

НДФЛ с дивидендов

Изменения в расчете НДФЛ с дивидендов

При удержании НДФЛ сначала следует уменьшить НДФЛ 15%, потом НДФЛ 13%

(Письмо ФНС от 30.03.2021 N БС-4-11/4206@)

Т.к. данные в 6-НДФЛ заполняются в разрезе ставок НДФЛ по разным КБК, то важно какой НДФЛ уменьшать вначале (13% или 15%)

НДФЛ с дивидендов

Изменения в расчете НДФЛ с дивидендов в 1С

В Операции учета НДФЛ в колонке Налог на прибыль для дивидендов указывается сумма, на которую можно уменьшить НДФЛ (с релиза **3.0.91.31**)

← → ☆ Операция учета НДФЛ 0000-000002 от 15.06.2021 🔗 ⋮ ✕

Провести и закрыть | Записать | Провести |    Еще ▾

Организация: Лето ООО Дата: 15.06.2021 Номер: 0000-000002

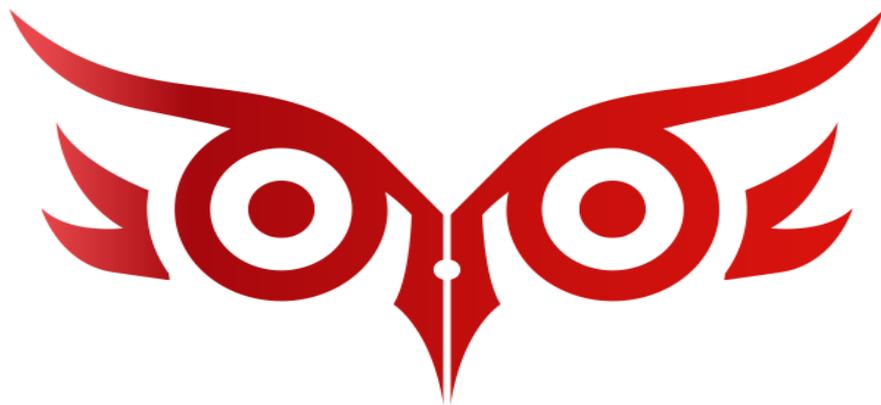
Сотрудник: Яблоков Яков Яковлевич

Дата операции: 15.06.2021

Доходы Исчислено по 13% (30%) кроме дивидендов Предоставлено вычетов Удержано по всем ставкам Перечислено по всем ставкам

Добавить Еще ▾

N	Дата получения дохода	Код дохода	Вид дохода	Сумма дохода	Код вычета	Н	С	Налог исч. по дивидендам, ...	Налог по дивидендам с превышения	Налог на прибыль для дивидендов
1	15.06.2021	1010	Дивиденды	8 000 000.00	601			650 000	450 000	780 000



**НДФЛ с доходов по ценным бумагам
и другим доходам в 1С**

Изменения по НДФЛ

НДФЛ с доходов по ценным бумагам и другим доходам

Виды налоговых баз, облагаемых по ставкам 13/15% (п. 2.1 ст. 210 НК РФ)

- по доходам от долевого участия (в том числе по доходам в виде дивидендов, выплаченных иностранной организации по акциям (долям) российской организации, признанных отраженными налогоплательщиком в налоговой декларации в составе доходов)
- по доходам в виде выигрышей, полученных участниками азартных игр и участниками лотерей
- по доходам по операциям с ценными бумагами и по операциям с производными финансовыми инструментами
- по операциям РЕПО, объектом которых являются ценные бумаги
- по операциям займа ценными бумагами
- по доходам, полученным участниками инвестиционного товарищества
- по операциям с ценными бумагами и по операциям с производными финансовыми инструментами, учитываемым на индивидуальном инвестиционном счете
- по доходам в виде сумм прибыли контролируемой иностранной компании (в том числе фиксированной прибыли контролируемой иностранной компании)
- налоговая база по иным доходам (основная налоговая база)

Изменения по НДФЛ

НДФЛ с доходов по ценным бумагам и другим доходам

В документе **Операция учета НДФЛ** появилась возможность регистрировать доходы и НДФЛ для налоговых баз, предусмотренных пп. 2, 3, 4, 5, 7 и 8 п. 2.1 ст. 210 НК РФ (с релиза **3.0.93**)

← → ☆ Операция учета НДФЛ 0000-000003 от 21.06.2021 🔗 ⋮ ×

Провести и закрыть Записать Провести    Еще ▾

Организация: Лето ООО ▾  Дата: 21.06.2021  Номер: 0000-000003

Сотрудник: Лютиков Дмитрий Степанович ▾ 

Дата операции: 21.06.2021 

Доходы **Исчислено по 13% (30%) кроме дивидендов** Предоставлено вычетов Удержано по всем ставкам Перечислено по всем ставкам

Добавить   Еще ▾

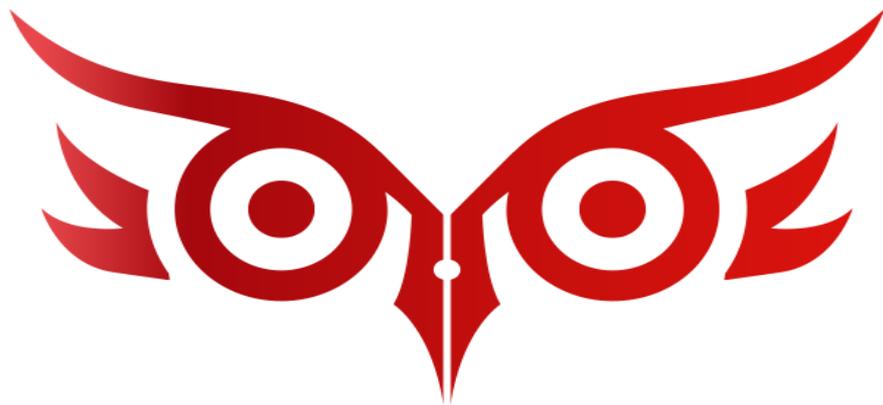
N	Дата получения дохода	Код дохода	Вид дохода	Сумма дохода	Код вычета	Кол-во детей	Сумма вычета
1	21.06.2021	1547	Прочие доходы (операции на ИИС)	100 000,00	235		

Вид дохода зависит от выбранного **Кода дохода**

Изменения по НДФЛ

НДФЛ с доходов по ценным бумагам и другим доходам

- ➔ Отдельный КБК (18210102070011000110) для НДФЛ в отношении доходов в виде **процента (купона, дисконта)**, получаемых по обращающимся **облигациям** российских организаций, номинированным в рублях и эмитированным после 1 января 2017 года, а также доходов в виде суммы процентов по государственным казначейским обязательствам, облигациям и другим государственным ценным бумагам бывшего СССР, государств - участников Союзного государства
- ➔ В 1С попадает в **6-НДФЛ** при выборе вида дохода – **Прочие доходы (процент, купон по облигациям российских орг. с 1 янв. 2017г.)**



**ЭТК для сотрудников с первым местом работы
с 2021 года**

Изменения по ЭТК

ЭТК для сотрудников с первым местом работы

Только ЭТК для сотрудников с первым местом работы (с релиза 3.0.95.29)

- ➔ **Начало действия:** с 01.01.2021
- ➔ **Изменения:** для сотрудников с первым местом работы используются только электронные трудовые книжки

Изменения по ЭТК

ЭТК для сотрудников с первым местом работы

Документ

Прием на работу

← → ☆ Прием на работу 0000-000003 от 01.06.2021

Провести и закрыть Записать Провести ДТ КТ Печать  

Есть второй документ-основание

Сотрудник: Черносливов Евгений Дмитриевич 

Принять на работу: 01.06.2021  с испытательным сроком: 0,0 мес.

Подразделение: Основное подразделение 

Должность: Менеджер 

Трудовая функция: Менеджер / Офис менеджеры  ?

Вид занятости: Основное место работы 

Ставка: 1 

Оклад: 30 000,00  [Доплаты](#)

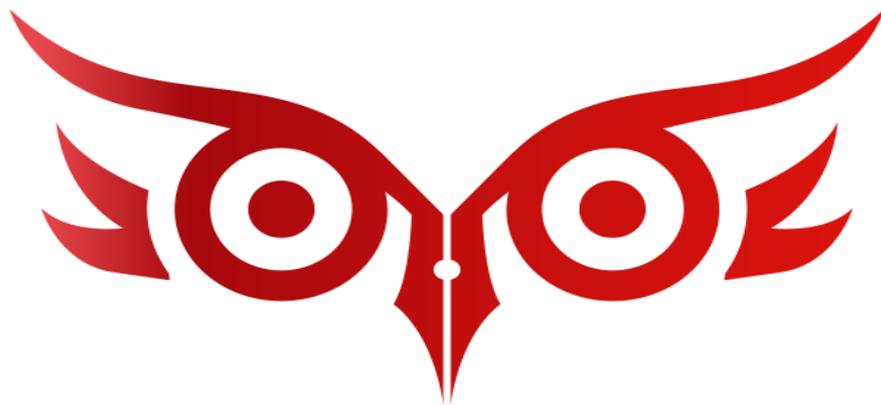
Условия приема: Основное место работы, полная занятость

[Подписи](#)

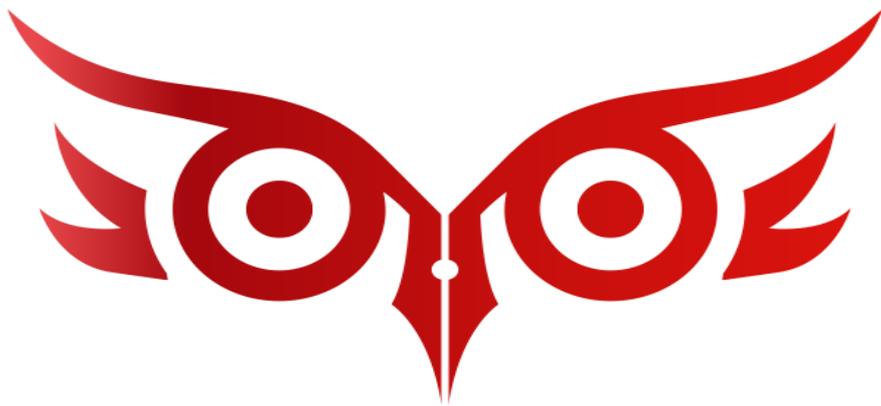
Запись электронной трудовой книжки: **Зарегистрировать**

Трудовая деятельность: Начало Продолжение ?

Способ ведения трудовой книжки на прежнем месте работы: Не выбран 



Разбор интересных вопросов по зарплате в 1С: Бухгалтерия 3.0



Как пересчитать больничный лист в 1С

Разбор интересных вопросов по зарплате в 1С:БП 3.0

Как пересчитать больничный лист

➔ Вопрос

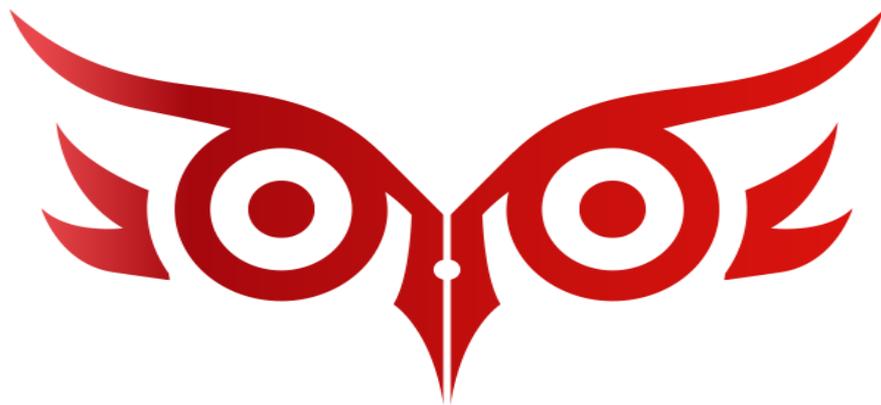
В июне начислили больничный. После сдачи РСВ за 1-е полугодие сотрудник принес справку для расчета пособий с предыдущего места работы. Как пересчитать **Больничный лист** в 1С?

Разбор интересных вопросов по зарплате в 1С:БП 3.0

Как пересчитать больничный лист

➔ Ответ

1. В июле отсторнировать **Больничный лист** с помощью документа **Операция, введенная вручную**
2. В июле ввести новый **Больничный лист** с учетом справки с предыдущего места работы
3. В июле **Начислить зарплату**
4. Сформировать корректировку по **РСВ** за 1-е полугодие, т.к. в 1С:БП 3.0 данные по больничному «переедут» в 3-й квартал



**Как начислить взносы по доп. тарифам, если
спецоценка еще не проведена**

Разбор интересных вопросов по зарплате в 1С:БП 3.0

Взносы по доп. тарифам, если спец.оценка еще не проведена

➔ Вопрос

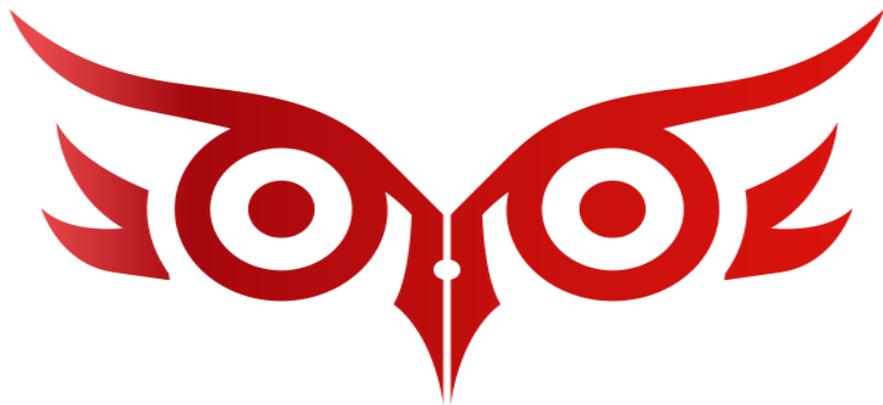
Как начислить взносы по доп.тарифам в 1С, если спец.оценка еще не проведена? Как затем внести информацию о результатах проведенной спец.оценки?

Разбор интересных вопросов по зарплате в 1С:БП 3.0

Взносы по доп. тарифам, если спец.оценка еще не проведена

➔ Ответ

1. Установить параметры **Работники**, занятые на работах с вредными или тяжелыми условиями труда и **Применяются результаты специальной оценки условий труда** (Главное — **Налоги и отчеты — Страховые взносы**)
2. В **Должности** заполнить данные по начислению доп.взносов и спец. оценке (сохраняется **История изменений**)
3. В документе **Начисление зарплаты** автоматически рассчитаются взносы по доп.тарифам с учетом результатов спец.оценки / без спец.оценки



**Как сменить счет учета расходов на оплату труда
при переводе работника**

Разбор интересных вопросов по зарплате в 1С:БП 3.0

Счет учета расходов на оплату труда при переводе работника

➔ Вопрос

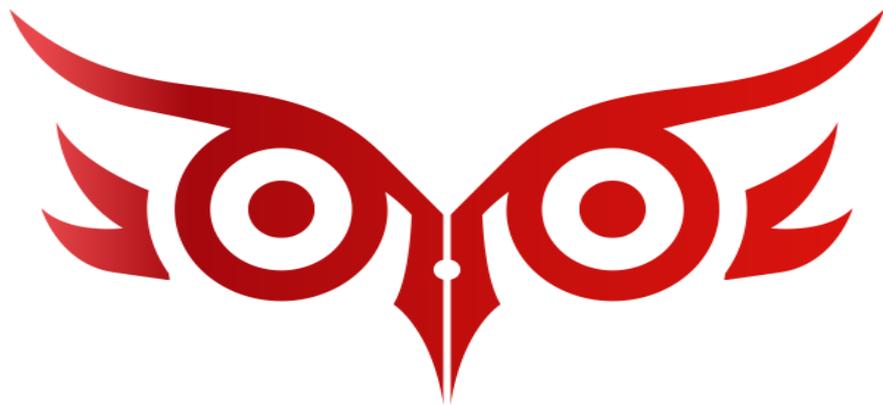
Как изменить счет учета расходов на оплату труда при переводе сотрудника в 1С?

Разбор интересных вопросов по зарплате в 1С:БП 3.0

Счет учета расходов на оплату труда при переводе работника

➡ Ответ

1. В карточке сотрудника по ссылке **Учет расходов** изменить **Способ отражения** с даты перевода
2. В **Начислении зарплаты** автоматически «подтянется» **новый** счет учета расходов на оплату труда из нового **Способа отражения**



Как установить инвалидность сотруднику в 1С

Разбор интересных вопросов по зарплате в 1С:БП 3.0

Как установить инвалидность сотруднику в 1С

➔ Вопрос

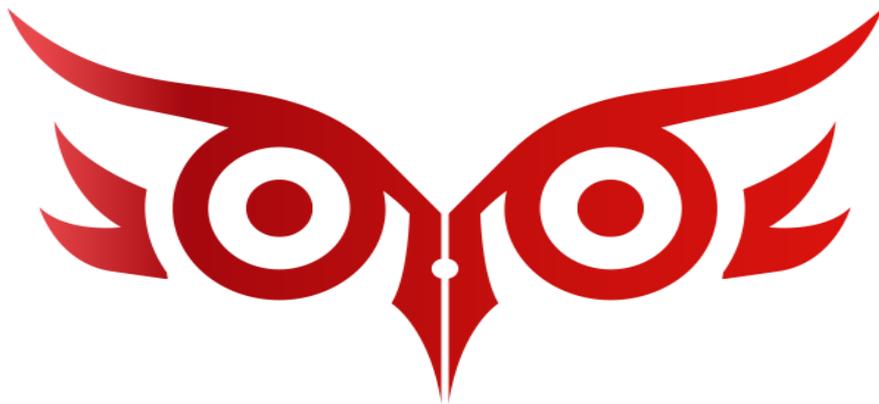
Сотрудник предоставил справку об инвалидности. Где данную информацию необходимо внести в 1С, чтобы взносы «на травматизм» рассчитывались как 60% от основного тарифа организации?

Разбор интересных вопросов по зарплате в 1С:БП 3.0

Как установить инвалидность сотруднику в 1С

➔ Ответ

1. В карточке сотрудника внести сведения об инвалидности по ссылке **Условия страхования**
2. В **Начислении зарплаты** автоматически рассчитываются взносы «на травматизм» с льготой, право на которую проверяется программой на конец месяца. Поэтому важен занесенный срок действия справки об инвалидности



**Как зарегистрировать
длительную командировку в 1С**

Разбор интересных вопросов по зарплате в 1С:БП 3.0

Как зарегистрировать длительную командировку в 1С

➔ Вопрос

Как в 1С зарегистрировать длительную командировку (приходящуюся на несколько месяцев)?

Разбор интересных вопросов по зарплате в 1С:БП 3.0

Как зарегистрировать длительную командировку в 1С

➔ Ответ

1. Создать начисление – **Оплата за время командировки**
2. **Вручную** в Начисление зарплаты внести сумму по **Оплате за время командировки**
3. **Вручную** в Начислении зарплаты уменьшить на время командировки отработанное сотрудником время по основному виду расчета (например, по **Оплате по окладу**). При необходимости откорректировать сумму

В Начислении зарплаты суммы по **Оплате за время командировки** можно начислить сразу за все время командировки / ежемесячно