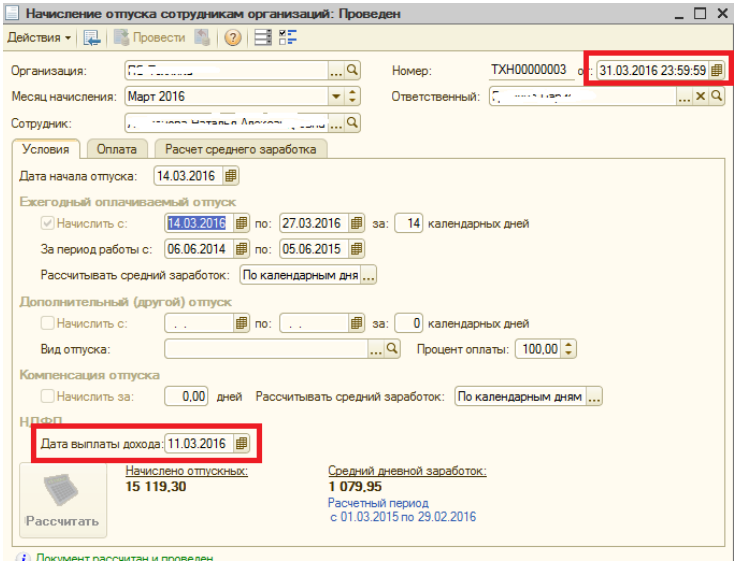
Подготовка базы для сдачи отчетности 6 НДФЛ.

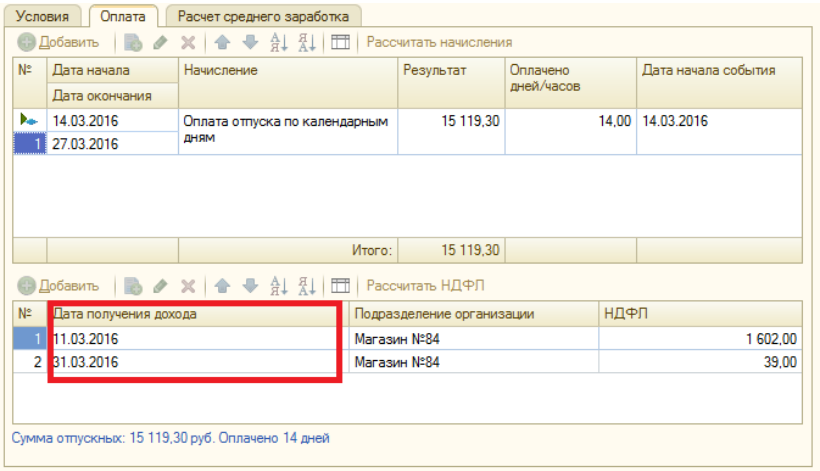
1. Отпуска

   Проверить что дата выплаты дохода раньше, чем начало отпуска.

   Проверить что дата документа меньше или равна дата выплаты дохода



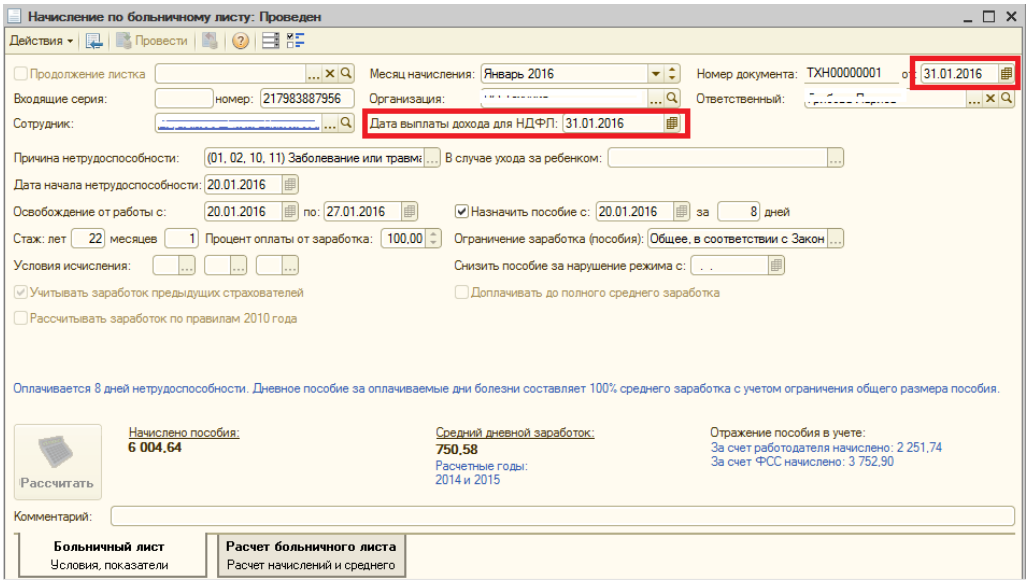
   Проверить закладку оплата дата получения дохода должна быть равна дате на первой закладке.



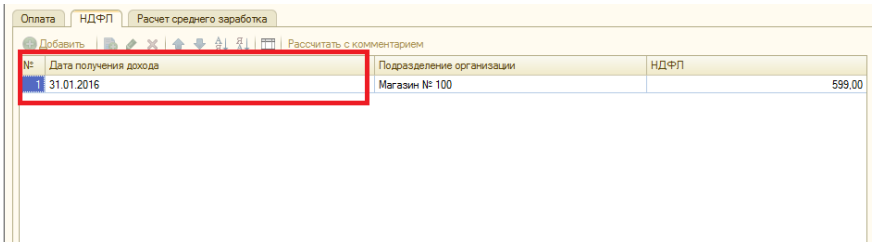
2. Больничные

   Дата выплаты дохода может быть конце месяца если в организации нет меж расчетных выплат больничного листа.

   Необходимо проверить что дата документа меньше или равна дата выплаты дохода



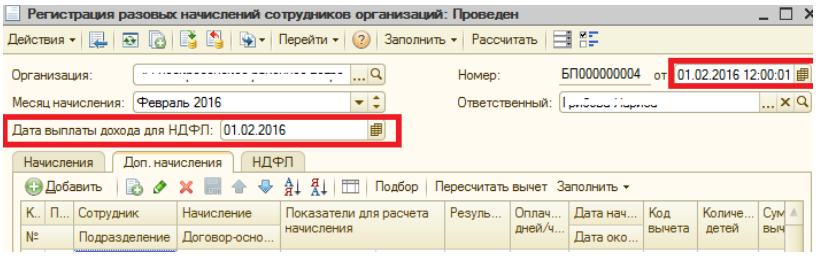
Проверить закладку НДФЛ - дата получения дохода должна равна дате на первой закладке.



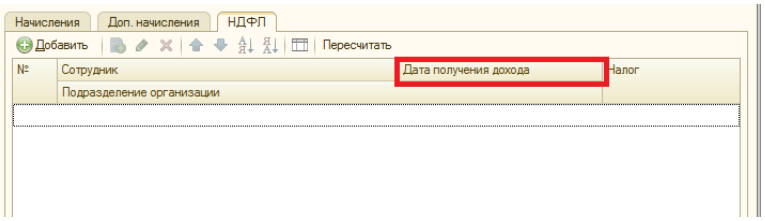
3. Разовые начисления

   Дата выплаты дохода может быть конце месяца если в организации нет межрасчетных выплат.

   Необходимо проверить что дата документа меньше или равна дата выплаты дохода



Проверить закладку НДФЛ - дата получения дохода должна равна дате на первой закладке.

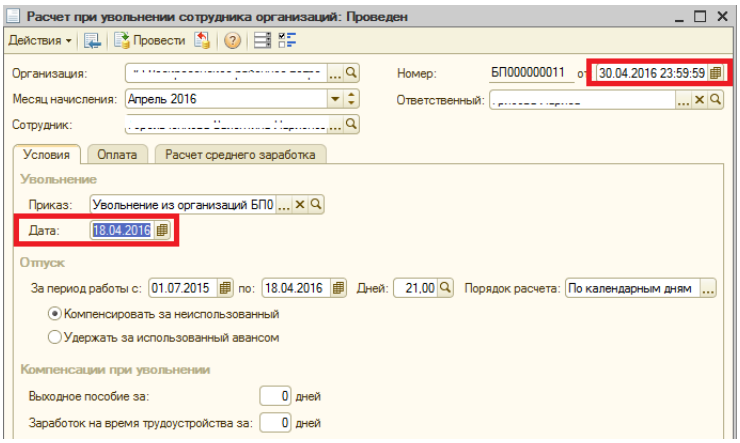


4. Меж расчетные выплаты по коду 2000

   В программе ЗУП не поддерживаются межрасчетные выплаты по коду 2000, все начисления с кодом 2000 ставятся с датой начисления конец месяца принудительно. Если есть необходимость выплачивать начисления не с зарплатой, то начисления нужно перевести на код 4800

5. Увольнение

Проверить что дата увольнения соответствует каровому приказу.
Проверить что дата документа меньше или равна дата увольнения



6. Двойной вычет за месяц и пересчеты вычетов при начислении зарплаты.

   С 2016 года вычет предоставляются не по месяцу начисления, а по датам выплат.
   Это означает, что если в марте начислен отпуск, в котором определена дату получения дохода апрель, то в расчет НДФЛ по отпуску будет применятся вычет на апрель.
   Возникают случаи, что при выше описанных случаях при расчете НДФЛ в документе Начисление зарплаты производится сторнирование предоставленных вычетов.

   Такие ситуации необходимо отслеживать пользователю самостоятельно.

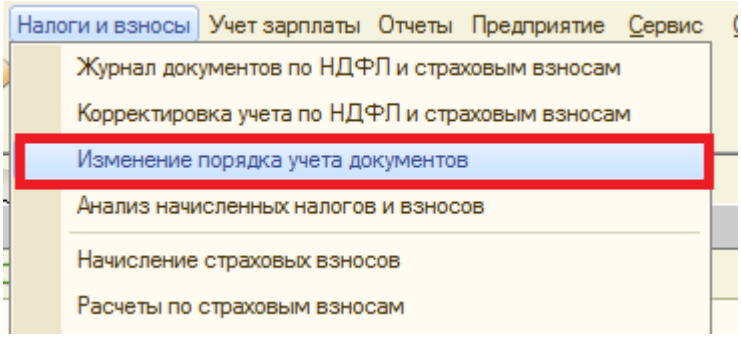
7. Переходящие копейки в НДФЛ
   В расчете НДФЛ с отпуска есть особенность.
   Если при расчете НДФЛ отпуска есть остаток после округления, то этот остаток налога будет перенесен на окончательный расчет зарплаты.
   В таких ситуациях в документе Начисление зарплаты будет строчки с датой выплаты дохода отпуска и суммой налога 1 руб.

   Такие ситуации нужно корректировать уже в форме 6 НДФЛ переносом начисленной суммы и налога в строку общего заработка.

8. Дата перечисления в документах

   Новая возможность в НДФЛ - определение даты выплаты в документах начисления.

   Открыть обработку «Изменение порядка учета документов»



   В обработке определить даты выплаты по документам начисления.
   После определения дат выплат нажать выстроить цепочку.

Внимания!

На данный момент однозначных пояснений налоговой инспекции нет, рекомендации фирмы 1С следующие:

Выплата декабрьской зарплаты в январе должна быть отражена в разделе 2.

Выплата зарплаты марта, выплаченная в апреле, будет показана в разделе 2 в отчетности за 2 квартал.

Раздел 1 и 2 формы 6 НДФЛ не равны друг другу.