

Как отразить в программе Подарок в денежной форме?

Чтобы отразить в программе подарок, полученный сотрудником в денежной форме необходимо создать новый вид начисления.

Меню [Настройка – Начисления – Создать](#)

На вкладке [Основное](#)

Назначение начисления – "*Прочие начисления и выплаты*"

Начисление выполняется – "*По отдельному документу*"

Вид документа – "*Разовое начисление*"

Расчет и показатели – "*Результат вводится фиксированной суммой*"

Вкладки [Учет времени](#), [Зависимости](#), [Последовательности](#) и [Приоритет](#) – оставим заполненными "по умолчанию"

На вкладке [Средний заработок](#), необходимо убрать галку включения в средний заработок, подарок не включается в оплату труда, а, следовательно, и в средний заработок (п. 2, 3 Положения, утв. постановлением Правительства РФ от 24.12.2007 № 922)

← → ☆ Подарок в денежной форме (Начисление) *

Основное [Начисления не учитываемые при расчете доплаты за совмещение](#)

Записать и закрыть Записать [иконка]

Наименование: Подарок в денежной форме Код: ПДФ Начисление больше не используется

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

Расчет оплаты отпусков, командировок и др.

Включать в базу начислений при расчете среднего заработка

Учитывать при расчете среднего заработка для целей оплаты отпусков, командировок и пр.

В базу начислений входит как:

При расчете среднего заработка это начисление индексируется

Расчет пособий по социальному страхованию

Учитывать при расчете среднего заработка, по правилам для событий, произошедших в течение 2010 года

Учитывается при расчете среднего заработка для целей оплаты больничных и других пособий за счет ФСС по правилам для событий, произошедших после 1 января 2011 года

На вкладке **Налоги, взносы, бухучет**

в поле НДФЛ устанавливаем "облагается", код дохода – 2720 "Стоимость имущества, полученного в порядке дарения, налоговая база по которому определяется в соответствии с пунктом 6 статьи 210"

В поле категория дохода выбирается "Прочие доходы (основная налоговая база)"

В поле *Строка Раздела 2 Расчета 6-НДФЛ* выбираем "Включать только в строку 110"

Страховые взносы. В поле *вид дохода* указываем "Доходы, не являющиеся объектом обложения страховыми взносами".

В поле *Налог на прибыль, вид расхода по ст. 255 НК РФ* переключатель устанавливаем в положение - не относится к расходам на оплату труда.

В поле *Бухгалтерский учет* – указываем "как задано для начисления" и выбираем необходимый способ отражения из справочника способов отражения.

← → ☆ Подарок в денежной форме (Начисление)

Основное [Начисления, не учитываемые при расчете доплаты за совмещение](#)

Записать и закрыть Записать

Наименование: Подарок в денежной форме Код: ПДФ Начисление больше не используется

Основное Расчет базы Учет времени Зависимости Последовательность Приоритет Средний заработок Налоги, взносы, бухгалтер Описание

НДФЛ
 не облагается
 облагается код дохода: 2720
 Категория дохода: Прочие доходы (основна)
 Строка Раздела 2 Расчета 6-НДФЛ: Включать только в строку 110

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
 В форме П-4 с 2020 года:
 Зарботная плата работников
 В форме П-4 по 2019 год:
 Зарботная плата работников
 В форме 57-Т:
 Не учитывается

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: Дт 91.02 не принимаемые в НУ
 ЕНВД: Подбирается автоматически

Исполнительное производство
 Вид дохода: 1 - Зарботная плата и иные доходы с ограничением взыскани?

Начисление подарка.

Подарок в денежной форме начисляется в меню Зарплата – Разовые начисления

← → ☆ Разовое начисление (создание) *

Основное [Расчеты налогоплательщиков с бюджетом по НДФЛ](#)

Провести и закрыть Записать Провести Выплатить

Еще ?

Месяц: Март 2022 Дата: 18.03.2022 Номер:

Организация: ОРИОН ООО Счет, субконто: Подбирается автоматически

Подразделение: Учитывать как: Прочие расчеты с персоналом ?

Начисление: Подарок в денежной форме

Дата начала: 01.03.2022 Дата окончания: 31.03.2022

Подбор Добавить Заполнить показатели Отмена исправлений Пересчитать сотрудника Подробнее о расчете удержаний

№	Сотрудник	Подразделение	Результат	НДФЛ	Удержания	К выплате	Корркт. выплаты
1	Васильков Никита Андреевич	Офис	5 000,00	650,00		4 350,00	
			5 000,00	650,00		4 350,00	

Выплата: Планируемая дата выплаты: 19.03.2022 Рассчитывать удержания

Комментарий: Ответственный: Администратор

Указывается месяц начисления и дату начисления.

Выбирается соответствующий вид начисления – Подарок в денежной форме

Дата начала/Дата окончания – дата начала и дата конца месяца, в котором начислен подарок.

В поле "Учитывать как" указываем "Прочие расчеты с персоналом", тогда проводка, после синхронизации с бухгалтерией, будет в корреспонденции со счетом 73.03.

Далее выбираем сотрудника и указываем сумму подарка, программа, при необходимости сосчитает НДФЛ (если сумма превысит 4000 в календарный год).

Далее указываем дату выплаты.

Организация: ОРИОН ООО

РАСЧЕТНЫЙ ЛИСТОК ЗА МАРТ 2022
Васильков Никита Андреевич (00055)
 Организация: ОРИОН ООО
 Подразделение: Офис

К выплате:
 Должность: Менеджер
 Оклад (тариф): 30 000

Вид	Период	Рабочие		Оплачено	Сумма	Вид	Период	Сумма
		Дни	Часы					
Начислено:					5 000,00	Удержано:		650,00
Подарок в денежной форме Разовое начисление ОРКП-000004 от 18.03.2022	март 2022				5 000,00	НДФЛ	март 2022	650,00
						Выплачено:		4 350,00
						Разовые начисления, межрасчет (Касса, вед. № 19 от 18.03.22)	март 2022	4 350,00
Долг предприятия на начало					0,00	Долг предприятия на конец		0,00
Общий облагаемый доход: 35 959,40								

Данный доход, для целей отчета 6-НДФЛ, отразится датой выплаты дохода, соответственно срок перечисления НДФЛ в бюджет будет следующий день за датой выплаты.

Выплатить этот доход можно как вместе с зарплатой, так и отдельно.

Провести и закрыть | Записать | Провести | Создать на основании | Пеналь

Еще ?

Месяц выплаты: Март 2022 | Дата: 18.03.2022 | Номер: |

Организация: ОРИОН ООО | Касса: |

Подразделение: | Учетные клас: |

Выплатитель: Разовые начисления | Разовое начисление ОРКП-000004 от 18.03.2022

Заполнить | Подобрать | Изменить зарплату | Изменить налог | Обновить налог

Панель (Ctrl+F) | Еще -

N	Сотрудник	К выплате	НДФЛ к перечислению
1	Васильков Никита Андреевич	4 350,00	650

В документе "Отражение зарплаты в бухучете"

Способ отражения подтянется из настроек начисления и статья расходов "ПР" – прочие расчеты с персоналом.

← → ☆ **Отражение зарплаты в бухучете (создание) *** 🔍 | ✕

Провести и закрыть
Записать
Провести
📄
✎
📁

Месяц:
Дата:
Номер:

Организация:
Подразделение:

Заполнить

Начисленная зарплата и взносы
Начисленный НДФЛ
Удержанная зарплата
Выплата отпусков за счет оценочных обязательств

Добавить
↑
↓
Еще

N	Сотрудник	Подразделение	Вид операции	Способ отражения	Статья расходов	Сумма	ПФР (до превыш.)	ПФР (с превыш.)
1	Васильков Никита Андреевич	Офис	Начислено	Дт 91.02 не принимаемые в НУ	ПР	5 000.00		

← → ☆ **Отражение зарплаты в бухучете (создание) ***

Провести и закрыть
Записать
Провести
📄
✎
📁

Месяц:
Дата:
Номер:

Организация:
Подразделение:

Заполнить

Начисленная зарплата и взносы
Начисленный НДФЛ
Удержанная зарплата
Выплата отпусков за счет оценочных обязательств

Добавить
↑
↓

N	Сотрудник	Вид операции	Статья расходов	Сумма	Регистрация в налоговом органе
1	Васильков Никита Андреевич	НДФЛ	ПР	650.00	ИФНС России № 18 по г.Москве*