

Удержание НДФЛ при выплате аванса по зарплате.

Начиная с релиза **3.0.118.66** добавлена возможность рассчитывать и удерживать **НДФЛ** при выплате аванса по зарплате. Для расчета аванса используется документ «**Начисление зарплаты**» с видом операции «**Аванс**». В бухгалтерском учете начисление аванса не отражается.

Чтобы воспользоваться такой возможностью, нужно зайти в **Настройки зарплаты**. Раздел «**Зарплата и кадры**» - **Справочники и настройки** – **Настройки зарплаты**.

The screenshot shows a software interface with a yellow sidebar menu on the left. The menu items are: 'Зарплата и кадры' (highlighted with a red box), 'Дт Кт' (with a sub-item 'Операции'), 'Отчеты', 'Справочники', and 'Администрирование'. The main content area is divided into three columns. The first column is titled 'НДФЛ' and lists: 'Все документы по НДФЛ', 'Заявления на вычеты', 'Справки о доходах (2-НДФЛ) для сотрудников', 'Справки 2-НДФЛ для передачи в налоговый орган', 'Отчетность по 6-НДФЛ', and 'Справки для Расчета по налогу на прибыль'. The second column is titled 'Зарплата' and lists: 'Платежные поручения на каждого работника', 'Исполнительные листы', and 'Отчеты по зарплате'. The third column is titled 'Справочники и настройки' (highlighted with a red box) and lists: 'Настройки зарплаты', 'Кадровый учет', and 'Физические лица'. There are also sections for 'Справки' (with sub-items: 'Платежные поручения на каждого работника', 'Исполнительные листы', 'Отчеты по зарплате') and 'Справки' (with sub-items: 'Обмен с банками (зарплата)', 'Заявки на открытие лицевых счетов', 'Документы обмена с банками', 'Ввод лицевых счетов').

← → ☆ Настройки зарплаты

Настройки учета заработной платы и кадрового учета.

✓ Общие настройки

Учет расчетов по заработной плате и кадровый учет ведутся:

- В этой программе
- Во внешней программе

Порядок учета зарплаты

Параметры начисления и выплаты зарплаты, формирования резерва отпусков и начисления страховых взносов.

> Расчет зарплаты

> Отражение в учете

> Классификаторы

[Настройки документов и печатных форм](#)

Правила вывода списка сотрудников и подразделений в печатных формах.

В настройках учета зарплаты установить галку «**Удерживать НДФЛ при выплате аванса**».

Настройки учета зарплаты

Записать и закрыть

Записать

Организация: Ромашка

Зарплата Резервы отпусков Территориальные условия

График работы

Пятидневная рабочая неделя (производственный календарь: Российская Федерация)

Плановый режим рабочего времени с учетом региональных особенностей для расчета отработанного времени и формирования табеля.

Отражение в учете зарплаты

Способ отражения в бух.учете: Отражение начислений по ?

Действует с: Январь 2022 История

Выплата зарплаты и аванса

Зарплата выплачивается 10 числа месяца, следующего за расчетным

Аванс выплачивается 25 числа расчетного месяца

Размер аванса: Общий для всех сотрудников Процентом от оклада 40,00 %
 Устанавливается индивидуально каждому сотруднику

Удерживать НДФЛ при выплате аванса ?

Отражение в учете депонентов

Списание депонированных сумм: ?

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

Теперь для удержания НДФЛ при выплате аванса по зарплате нужно создать документ «Начисление зарплаты» с видом операции «Аванс».

Начисление зарплаты РШ00-000007 от 25.08.2022 23:59:59

Провести и закрыть

Записать

Провести

ДТ

Кт

Отчеты

Выплатить

Номер: РШ00-000007 от: 25.08.2022 Организация: Ромашка

Зарплата за: Август 2022 Аванс Окончательный расчет Подразделение:

Заполнить

Добавить

Подбор

Начислить

Удержать

↑

↓

N	Сотрудник	Дни	Часы	Начислено	НДФЛ
1	Антонов Антон Антонович	11,00	88,00	16 000,00	2 080,00

В ведомости на аванс сумма к выплате заполнится с учетом удержанного НДФЛ.

← → ☆ **Ведомость в банк РШ00-000003 от 25.08.2022**

Назад **Провести и закрыть** Записать Провести **ДТ КТ** Создать на основании - Выгрузить файл

Номер: РШ00-000003 от: 25.08.2022 Организация: Ромашка

Вид выплаты: Зарплата **Аванс** Договор подряда Подразделение:

Месяц: Август 2022 Вид дохода: 1 - Зарботная плата и иные доходы с ограничением взыск

Заполнить Добавить ↑ ↓

N	Сотрудник	К выплате	Взыскано	НДФЛ
1	Антонов Антон Антонович	13 920,00	0,00	<u>2 080,00</u>

Предусмотрен и Расчетный листок (за первую половину месяца).

Раздел «Зарплата и кадры» - Зарплата – Отчеты по зарплате.

OS и НМА

Зарплата и кадры

Опера Зарплата и кадры

Отчеты

Справочники

Администрирование

Зарплата

- Все начисления
- Ведомости в банк
- Ведомости в кассу
- Начисление дивидендов
- Депонирования
- Списания зарплаты депонентов
- Выплата зарплаты расходными ордерами
- Платежные поручения на каждого работника
- Исполнительные листы
- Отчеты по зарплате

формируется по сотрудникам, неверно рассчитанные взносы выделяются красным.

[Расчетная ведомость \(Т-51\)](#)

Расчетная ведомость (Унифицированная форма Т-51).

[Расчетная ведомость Т-51 \(за первую половину месяца\)](#)

Расчетная ведомость за первую половину месяца.

[Расчетный листок](#)

Расчетные листки могут выводиться с разбивкой по подразделениям.

[Расчетный листок \(за первую половину месяца\)](#)

Расчетные листки за первую половину месяца.

[Регистр налогового учета по НДФЛ](#)

Форма ведения учета, предусмотренная пунктом 1 статьи 230 НК РФ.

[Расчетная ведомость \(Унифицированная форма Т-51\)](#)

← → ☆ Расчетный листок (за первую половину месяца)

01.08.2022 – 31.08.2022 ... Организация: Ромашка

Группировка отчета: По организациям

Сформировать Настройки... [Иконки]

Организация: Ромашка

РАСЧЕТНЫЙ ЛИСТОК ЗА АВГУСТ 2022 (ЗА ПЕРВУЮ ПОЛОВИНУ МЕСЯЦА)

Антонов Антон Антонович (00006) К выплате: 13 920,00
 Организация: Ромашка Должность: Главный инженер
 Подразделение Основное подразделение Оклад (тариф): 40 000

Вид	Период	Рабочие		Оплачено	Сумма	Вид	Период	Сумма
		Дни	Часы					
Начислено:					16 000,00	Удержано:		
Оплата по окладу	авг. 2022	11	88	11,00 дн.	16 000,00	НДФЛ	авг. 2022	2 080,00
						Выплачено:		
						За первую половину месяца (Банк, вед. № 3 от 25.08.22)	авг. 2022	13 920,00

В бухгалтерском учете начисление аванса не отражается, идут только движения по регистрам.

← → ☆ Движения документа: Начисление зарплаты РШ00-000007 от 25.08.2022 23:59:59

Обновить

Зарплата к выплате авансом... Начисления удержания по со... Отработанное время по сот... Расчеты налогоплательщико... Учет доходов для исчисле...

N	Вид движения	Сотрудник	Период взаиморасчетов	Физическое лицо	Статья р...	Подразделение	Документ-основание	
+	1	Приход	Антонов Антон Ант...	01.08.2022	Антонов Антон Ант...	ОТ	Основное подразд...	Начисление зарпла...
+	2	Приход	Антонов Антон Ант...	01.08.2022	Антонов Антон Ант...	ОТ	Основное подразд...	Начисление зарпла...

Для расчета заработной платы в конце месяца создается документ «Начисление зарплаты» с видом операции «Окончательный расчет».

← → ☆ Начисление зарплаты РШ00-000008 от 31.08.2022 23:59:59 *

Провести и закрыть Записать Провести [Иконки] Отчеты - Выплатить

Номер: РШ00-000008 от: 31.08.2022 Организация: Ромашка

Зарплата за: Август 2022 Аванс **Окончательный расчет** Подразделение:

Заполнить Добавить Подбор Начислить - Удержать - [Иконки]

N	Сотрудник	Дни	Часы	Начислено	НДФЛ	Взносы
1	Антонов Антон Антонович	23,00	184,00	40 000,00	5 200,00	8 123,50

При **Окончательном расчете** появляются движения по начислению заработной платы и страховых взносов в бухгалтерском учете.

Обновить

Еще -

Бухгалте... Бухгалте... Взаимор... Зарплат... Исчисле... Начисле... Отработ... Расчеты... Расчеты... Страхов... Учет дох... Учет дох... Докумен

Еще -

Дата	Дебет	Кредит	Сумма	Сумма НУ Дт	Сумма НУ Кт
31.08.2022	26	70	40 000,00	40 000,00	40 000,00
	1 Основное подразделение Оплата труда	Антонов Антон Антонович пл. 1, ст. 255 НК РФ	Начислена заработная плата		
31.08.2022	70	68.01.1	5 200,00	5 200,00	
	2 Антонов Антон Антонович <...>	Налог (взносы): начислено / уплачено	Удержан НДФЛ		
31.08.2022	26	69.01	402,81	402,81	
	3 Основное подразделение Страховые взносы	Налог (взносы): начислено / уплачено	Расчеты по социальному ...		
31.08.2022	26	69.03.1	2 013,89	2 013,89	
	4 Основное подразделение Страховые взносы	Налог (взносы): начислено / уплачено	Федеральный фонд ОМС		
31.08.2022	26	69.11	40,00	40,00	
	5 Основное подразделение Взносы в ФСС от ИС и ПЗ	Налог (взносы): начислено / уплачено	Расчеты по обязательному ...		
31.08.2022	26	69.02.7	5 666,80	5 666,80	
	6 Основное подразделение Страховые взносы	Налог (взносы): начислено / уплачено	Обязательное пенсионное ...		