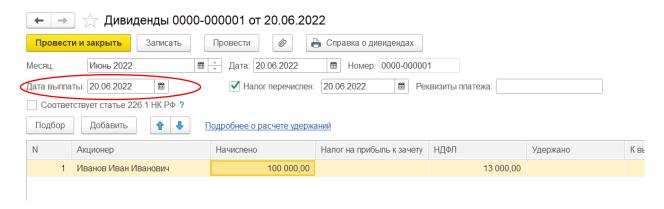
Как в ЗУП 3.1 сторнировать дивиденды?

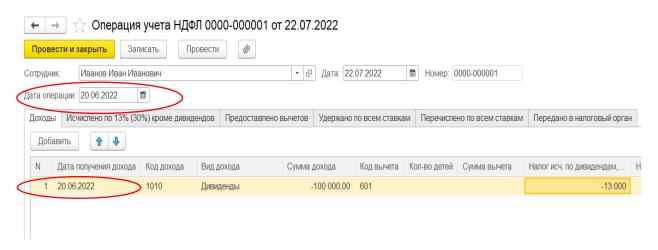
Акционерам организации были перечислены дивиденды и НДФЛ, исчисленный с суммы дивидендов перечислен в бюджет. В программе ЗУП 3.1 дивиденды учитываются только для отражения дохода физического лица в отчетах по НДФЛ. Был создан документ Дивиденды (Зарплата – Дивиденды).



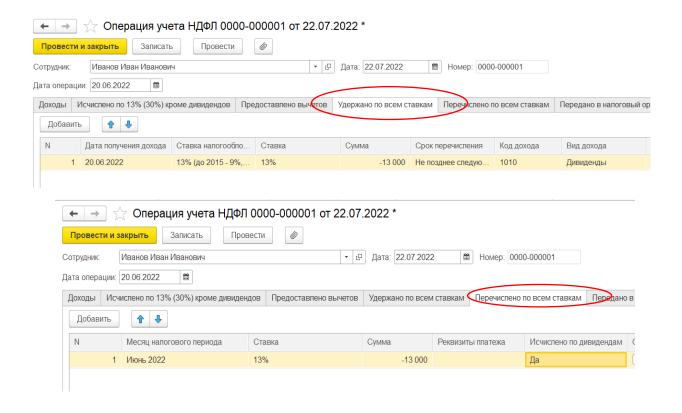
Одному акционеру дивиденды отправили почтовым переводом и месяц спустя они вернулись. Но удалить документ Дивиденды нельзя и сторно этого документа не предусмотрено в программе. Как быть в такой ситуации?

Сторнировать дивиденды мы будем документом Операции учета НДФЛ (раздел Налоги и взносы — Операции учета НДФЛ). Дата операции и Дата получения дохода должна совпадать с Датой выплаты из документа Дивиденды, а дата документа может быть датой возврата денег.

Во вкладке доходы заполняем сумму дивидендов и сумму НДФЛ с минусом, как это показано в примере.



Так как мы удержали и перечислили НДФЛ с суммы дивидендов в бюджет, нужно сторнировать его во вкладках Удержано по всем ставкам и Перечислено по всем ставкам.



После сторнирования НДФЛ получается, что мы перечислили в бюджет лишнюю сумму налога, можно написать в ИФНС заявление о зачете или возврате переплаты по налогу.

Если организация сдала отчет 6-НДФЛ за квартал до возврата дивидендов, нужно будет сдать корректирующий отчет 6-НДФЛ после операции сторнирования.

Если вам требуется консультация по волнующим вопросам - позвоните по тел.+7 (812) 334-44-71