Подготовка к формированию отчетности за 1 квартал 2024 год в программе "Арча".





Арча

Новый 6-НДФЛ

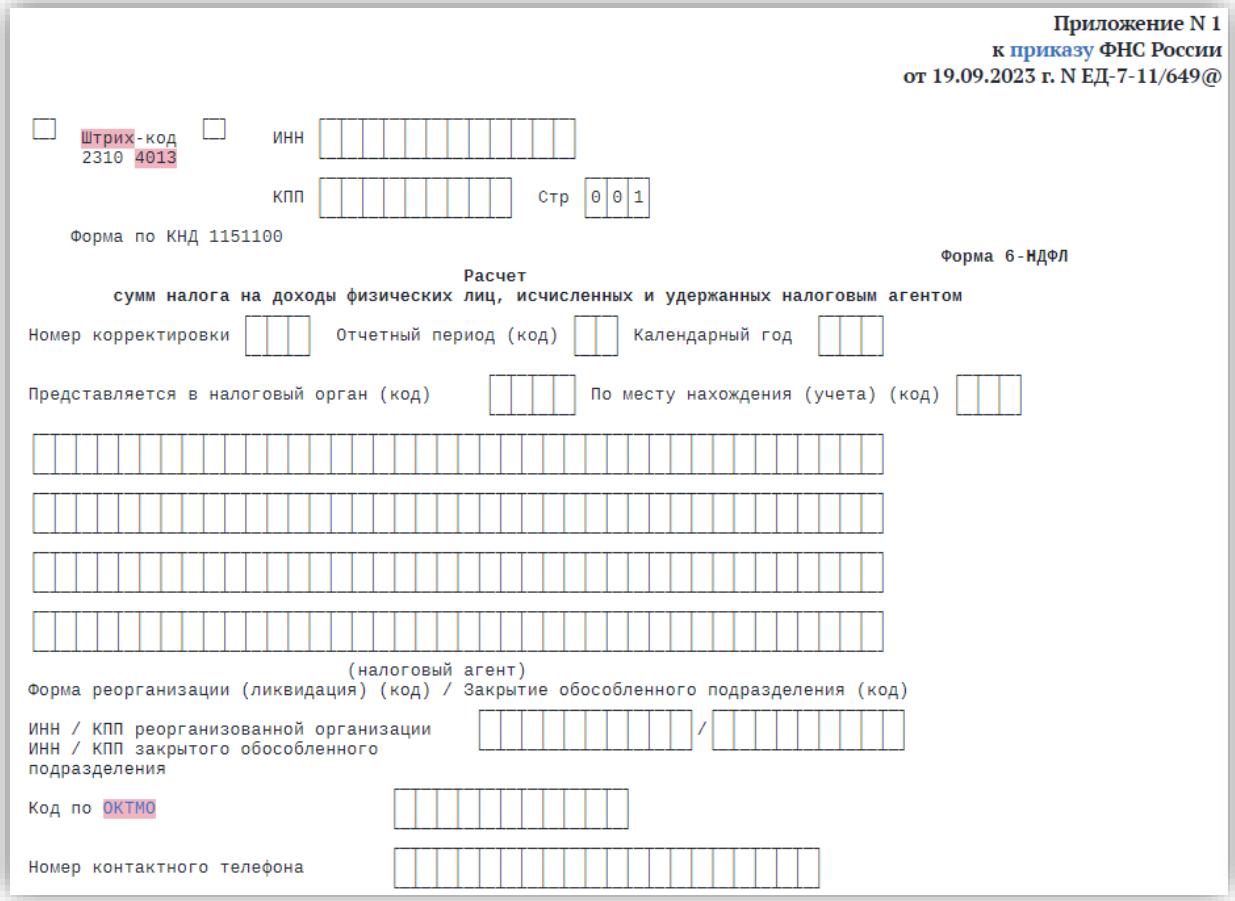
Арча

Новая форма утверждена

приказом ФНС России от 09.01.2024 № ЕД-7-11/1@

Титульный лист

6-НДФЛ 2023 г.



Приложение N 1
к приказу ФНС России
от 19.09.2023 г. N ЕД-7-11/649@

Штрих-код
2310 4013

ИНН

КПП

Стр 0 0 1

Форма по КНД 1151100

Форма 6-НДФЛ

Расчет
сумм налога на доходы физических лиц, исчисленных и удержанных налоговым агентом

Номер корректировки | Отчетный период (код) | Календарный год

Представляется в налоговый орган (код) | По месту нахождения (учета) (код)

(налоговый агент)

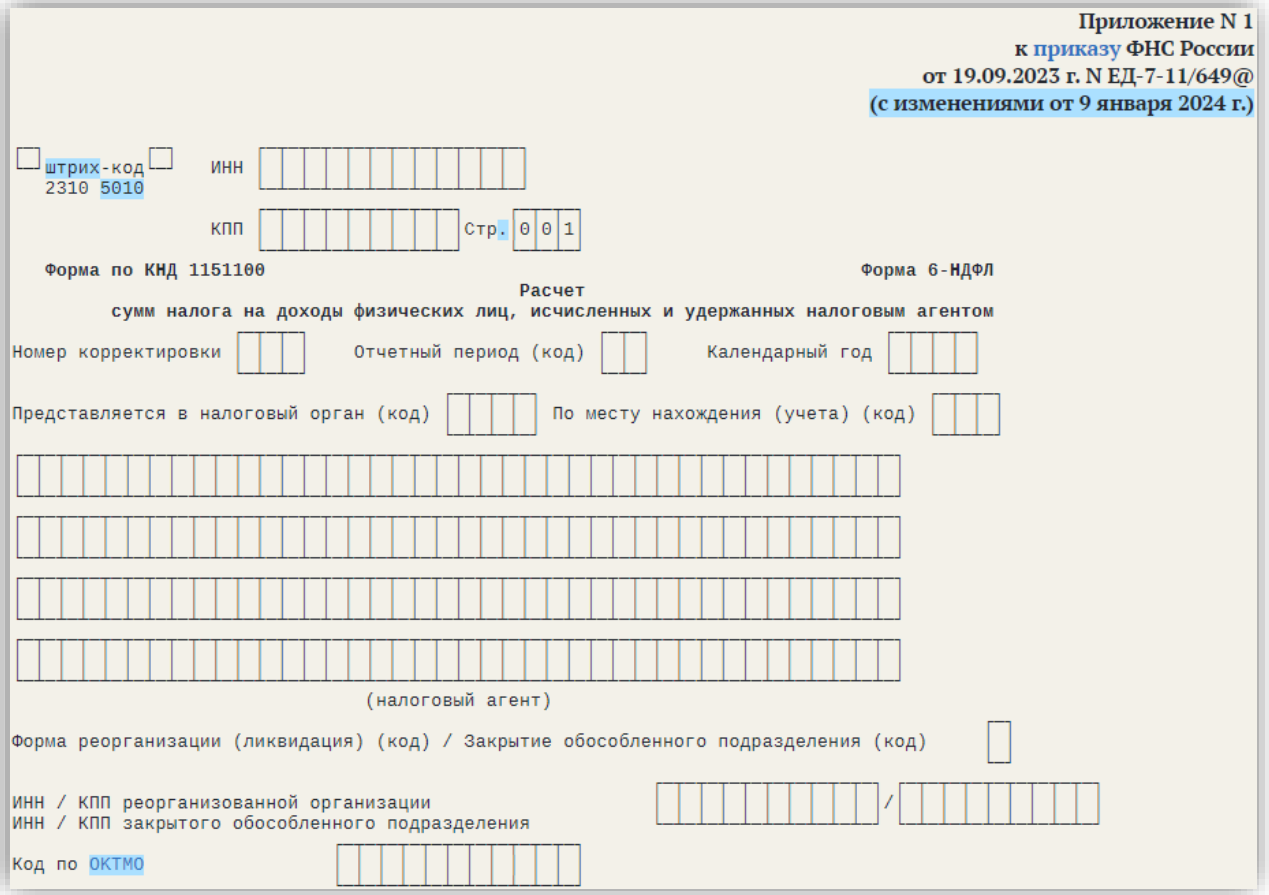
Форма реорганизации (ликвидация) (код) / Закрытие обособленного подразделения (код)

ИНН / КПП реорганизованной организации
ИНН / КПП закрытого обособленного подразделения

Код по ОКТМО

Номер контактного телефона

6-НДФЛ 2024 г.



Приложение N 1
к приказу ФНС России
от 19.09.2023 г. N ЕД-7-11/649@
(с изменениями от 9 января 2024 г.)

штрих-код
2310 5010

ИНН

КПП

Стр. 0 0 1

Форма по КНД 1151100

Форма 6-НДФЛ

Расчет
сумм налога на доходы физических лиц, исчисленных и удержанных налоговым агентом

Номер корректировки | Отчетный период (код) | Календарный год

Представляется в налоговый орган (код) | По месту нахождения (учета) (код)

(налоговый агент)

Форма реорганизации (ликвидация) (код) / Закрытие обособленного подразделения (код)

ИНН / КПП реорганизованной организации
ИНН / КПП закрытого обособленного подразделения

Код по ОКТМО

1 раздел

6-НДФЛ 2023 г.

Раздел 1. Данные об обязательствах налогового агента

Код бюджетной классификации	010	
Сумма налога на доходы физических лиц, подлежащая перечислению за последние три месяца отчетного периода в том числе:	020	
		Сумма налога
по первому сроку перечисления	021	
по второму сроку перечисления	022	
по третьему сроку перечисления	023	
по четвертому сроку перечисления	024	

6-НДФЛ 2024 г.

штрих-код 2310 5027 ИНН

КПП Стр.

Раздел 1. Сведения об обязательствах налогового агента

Код бюджетной классификации	010	
Сумма налога на доходы физических лиц, подлежащая перечислению с начала налогового периода в том числе:	020	
		Сумма налога
по первому сроку перечисления	021	
по второму сроку перечисления	022	
по третьему сроку перечисления	023	
по четвертому сроку перечисления	024	
по пятому сроку перечисления	025	
по шестому сроку перечисления	026	

1 раздел

6-НДФЛ 2024 год	6-НДФЛ 2023 год
Строка 020 "Сумма налога на доходы физических лиц, подлежащая перечислению с начала налогового периода в том числе" Строка формируется нарастающим итогом	Строка 020 "Сумма налога на доходы физических лиц, подлежащая перечислению за последние три месяца отчетного периода в том числе" Формировалась НЕ нарастающим итогом
Строка 030 "Сумма налога на доходы физических лиц, возвращенная с начала налогового периода в том числе"	Строка 030 "Сумма налога на доходы физических лиц, возвращенная в последние три месяца отчетного периода в том числе"
Строки формируются за периоды: 021 - с 1 по 22 022 - с 23 по последнее число месяца 023 - с 1 по 22 024 - с 23 по последнее число месяца 025 - с 1 по 22 026 - с 23 по последнее число месяца	Строки формируются за периоды: 021 - с 1 по 22 022 - с 23 по 22 023 - с 23 по 22 024 - с 23 по 22 025 - не было 026 - не было

	Удержанный НДФЛ за период	Строки 6-НДФЛ	Срок уплаты
1 квартал	С 1 по 22 января	В 021 строке	29.01.2024
	С 23.01 по 31.01	В 022 строке	05.02.2024
	С 1 по 22 февраля	В 023 строке	28.02.2024
	С 23.02 по 29.02	В 024 строке	05.03.2024
	С 1 по 22 март	В 025 строке	28.03.2024
	С 23.03 по 31.03	В 026 строке	05.04.2024
2 квартал	С 1 по 22 апрель	В 021 строке	02.05.2024
	С 23.04 по 30.04	В 022 строке	06.05.2024
	С 1 по 22 май	В 023 строке	28.05.2024
	С 23.05 по 31.05	В 024 строке	05.06.2024
	С 1 по 22 июня	В 025 строке	28.06.2024
	С 23.06 по 30.06	В 026 строке	05.07.2024
3 квартал	С 1 по 22 июля	В 021 строке	29.07.2024
	С 23.07 по 31.07	В 022 строке	05.08.2024
	С 1 по 22 август	В 023 строке	28.08.2024
	С 23.08 по 31.08	В 024 строке	05.09.2024
	С 1 по 22 сентября	В 025 строке	30.09.2024
	С 23.09 по 30.09	В 026 строке	07.10.2024
4 квартал	С 1 по 22 октябрь	В 021 строке	28.10.2024
	С 23.10 по 31.10	В 022 строке	05.11.2024
	С 1 по 22 ноября	В 023 строке	28.11.2024
	С 23.11 по 30.11	В 024 строке	05.12.2024
	С 1 по 22 декабря	В 025 строке	28.12.2024
	С 23.12 по 31.12	В 026 строке	28.12.2024

Арча

Налоговый период	Периоды уплаты налога	Крайний срок сдачи уведомления	Код	Срок уплаты
1 квартал	01.01.-22.01.	25.01.2024	21/01	29.01.2024
	23.01.-31.01.	05.02.2024	21/11	05.02.2024
	01.02.-22.02.	26.02.2024	21/02	28.02.2024
	23.02.-29.02.	04.03.2024	21/12	05.03.2024
	01.03.-22.03.	25.03.2024	21/03	28.03.2024
	23.03.-31.03.	03.04.2024	21/13	05.04.2024
полугодие	01.04.-22.04.	25.04.2024	31/01	02.05.2024
	23.04.-30.04.	03.05.2024	31/11	06.05.2024
	01.05.-22.05.	27.05.2024	31/02	28.05.2024
	23.05.-31.05.	03.06.2024	31/12	05.06.2024
	01.06.-22.06.	25.06.2024	31/03	28.06.2024
	23.06.-30.06.	03.07.2024	31/13	05.07.2024
9 месяцев	01.07.-22.07.	25.07.2024	33/01	29.07.2024
	23.07.-31.07.	05.08.2024	33/11	05.08.2024
	01.08.-22.08.	26.08.2024	33/02	28.08.2024
	23.08.-31.08.	03.09.2024	33/12	05.09.2024
	01.09.-22.09.	25.09.2024	33/03	30.09.2024
	23.09.-30.09.	03.10.2024	33/13	07.10.2024
год	01.10.-22.10.	25.10.2024	34/01	28.10.2024
	23.10.-31.10.	05.11.2024	34/11	05.11.2024
	01.11.-22.11.	25.11.2024	34/02	28.11.2024
	23.11.-30.11.	03.12.2024	34/12	05.12.2024
	01.12.-22.12.	25.12.2024	34/03	28.12.2024



25. В Разделе 1 указываются:

1) в строке 010 - код бюджетной классификации по налогу;

2) в строке 020 - удержанная сумма налога, подлежащая перечислению с начала налогового периода, обобщенная по всем физическим лицам:

за первый квартал - удержанная сумма налога в период с 1 января по 31 марта включительно;

за полугодие - удержанная сумма налога в период с 1 января по 30 июня включительно;

за девять месяцев - удержанная сумма налога в период с 1 января по 30 сентября включительно;

за год - удержанная сумма налога в период с 1 января по 31 декабря включительно;

3) в строке 021 - сумма исчисленного и удержанного налога, подлежащая перечислению по первому сроку перечисления отчетного периода:

за первый квартал - за период с 1 января по 22 января;

за полугодие - за период с 1 апреля по 22 апреля;

за девять месяцев - за период с 1 июля по 22 июля;

за год - за период с 1 октября по 22 октября;

2 раздел

6-НДФЛ 2023 г.

Раздел 2. Расчет исчисленных, удержанных и перечисленных сумм налога на доходы физических лиц

Расчет сумм налога на доходы физических лиц, облагаемых по ставке (100) ☐☐ процентов

Код бюджетной классификации (105) ☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐

Показатели	Код строки	Информация с начала налогового периода
1	2	3
Сумма дохода, начисленная физическим лицам В том числе:	110	☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐.☐☐
сумма дохода, начисленная в виде дивидендов	111	☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐.☐☐
сумма дохода, начисленная по трудовым договорам (контрактам)	112	☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐.☐☐
сумма дохода, начисленная по гражданско-правовым договорам, предметом которых являются выполнение работ (оказание услуг)	113	☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐.☐☐
из строк 112 и 113 сумма дохода, начисленная высококвалифицированным специалистам по трудовым договорам (контрактам) и гражданско-правовым договорам, предметом которых являются выполнение работ (оказание услуг)	115	☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐.☐☐
Количество физических лиц, получивших доход	120	☐☐☐☐☐☐
в том числе количество высококвалифицированных специалистов, получивших доход по трудовым договорам (контрактам) и гражданско-правовым договорам, предметом которых являются выполнение работ (оказание услуг)	121	☐☐☐☐☐☐
Сумма вычетов	130	☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐.☐☐

6-НДФЛ 2024 г.

☐штрих-код☐ 2310 5034 ИНН ☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐

КПП ☐☐☐☐☐☐☐☐ Стр. ☐☐☐

Раздел 2. Расчет исчисленных и удержанных сумм налога на доходы физических лиц

Показатели	Код строки	Информация с начала налогового периода
1	2	3
Ставка налога (в процентах)	100	☐☐
Код бюджетной классификации	105	☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐
Количество физических лиц, получивших доход	110	☐☐☐☐☐☐
в том числе количество высококвалифицированных специалистов, получивших доход	111	☐☐☐☐☐☐
Сумма дохода, полученная физическими лицами	120	☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐.☐☐
в том числе сумма дохода, полученная высококвалифицированными специалистами	121	☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐.☐☐
Сумма вычетов и расходов	130	☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐☐.☐☐

2 раздел

6-НДФЛ 2023 г.

Сумма вычетов	130	
Сумма налога исчисленная	140	
В том числе:		
сумма налога, исчисленная с доходов в виде дивидендов	141	
сумма налога, исчисленная с доходов высококвалифицированных специалистов по трудовым договорам (контрактам) и гражданско-правовым договорам, предметом которых являются выполнение работ (оказание услуг)	142	
Сумма фиксированного авансового платежа	150	
Сумма налога на прибыль организаций, подлежащая зачету	155	

6-НДФЛ 2024 г.

Сумма вычетов и расходов	130	
Налоговая база	131	
Сумма налога исчисленная	140	
в том числе сумма налога, исчисленная с доходов высококвалифицированных специалистов	141	
Сумма фиксированных авансовых платежей	150	
Сумма налога на прибыль организаций, подлежащая зачету	155	
Сумма налога, исчисленная и уплаченная в иностранном государстве	156	

2 раздел

6-НДФЛ 2023 г.

Сумма налога удержанная	160	

6-НДФЛ 2024 г.

Сумма налога удержанная	160	
в том числе:		
с 1-го по 22-е число первого месяца последнего квартала	161	
с 23-го по последнее число первого месяца последнего квартала	162	
с 1-го по 22-е число второго месяца последнего квартала	163	
с 23-го по последнее число второго месяца последнего квартала	164	
с 1-го числа по 22-е число третьего месяца последнего квартала	165	
с 23-го по последнее число третьего месяца последнего квартала	166	

2 раздел

6-НДФЛ 2023 г.

Сумма налога, не удержанная налоговым агентом	170	
Сумма налога, излишне удержанная	180	
Сумма налога, возвращенная налоговым агентом	190	

6-НДФЛ 2024 г.

Сумма налога, не удержанная налоговым агентом	170	
Сумма налога, излишне удержанная	180	
Сумма налога, возвращенная налоговым агентом	190	
в том числе:		
с 1-го по 22-е число первого месяца последнего квартала	191	
с 23-го по последнее число первого месяца последнего квартала	192	
с 1-го по 22-е число второго месяца последнего квартала	193	
с 23-го по последнее число второго месяца последнего квартала	194	
с 1-го числа по 22-е число третьего месяца последнего квартала	195	
с 23-го по последнее число третьего месяца последнего квартала	196	

2 раздел

6-НДФЛ 2024 г.	6-НДФЛ 2023 г.
Наименование раздела "расчет исчисленных и удержанных сумм налога на доходы физических лиц"	Наименование раздела "расчет исчисленных, удержанных и перечисленных сумм налога на доходы физических лиц"
Строка 110 "Количество физических лиц, получивших доход"	Строка 110 "Сумма дохода, начисленная физическим лицам"
Строка 111 "в том числе количество высококвалифицированных специалистов, получивших доход"	Строка 111 "сумма дохода, начисленная в виде дивидендов"
Такой строки нет	Строка 112 "сумма дохода, начисленная по трудовым договорам (контрактам)"
Такой строки нет	Строка 113 "сумма дохода, начисленная по гражданско-правовым договорам, предметом которых является выполнение работ (оказание услуг)"
Строка 120 "Сумма дохода, полученная физическими лицами"	Строка 120 "Количество физических лиц, получивших доход"
Строка 130 "Сумма вычетов и расходов"	Строка 130 "Сумма вычетов"
Строка 131 "Налоговая база"	Такой строки нет
Строки 161, 162, 163, 164, 165, 166 - указывается период перечисления налога	Такой строки нет

2 раздел

13) в строке 160 - общая сумма налога удержанная, нарастающим итогом с начала налогового периода;

14) в строке 161 - общая сумма налога, удержанная в период с 1 по 22-е число первого месяца последнего квартала;

15) в строке 162 - общая сумма налога, удержанная в период с 23-го числа первого месяца по последнее число первого месяца последнего квартала;

16) в строке 163 - общая сумма налога, удержанная в период с 1-го по 22-е число второго месяца последнего квартала;

17) в строке 164 - общая сумма налога, удержанная в период с 23-го числа второго месяца по последнее число второго месяца последнего квартала;

18) в строке 165 - общая сумма налога, удержанная в период с 1-го по 22-е число третьего месяца последнего квартала;

19) в строке 166 - общая сумма налога, удержанная в период с 23-го числа третьего месяца по последнее число третьего месяца последнего квартала;

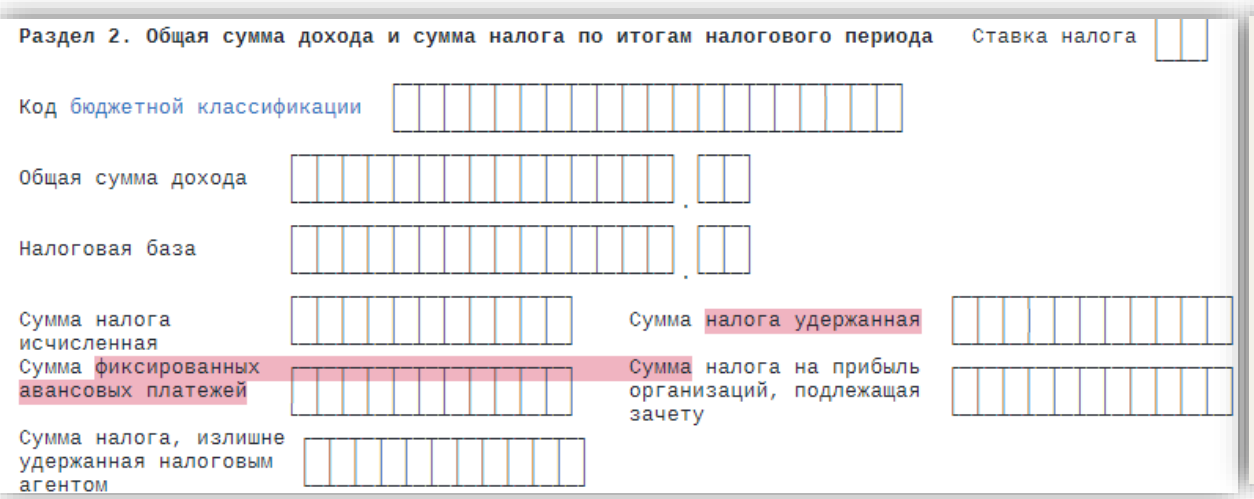
Новая форма 6-НДФЛ

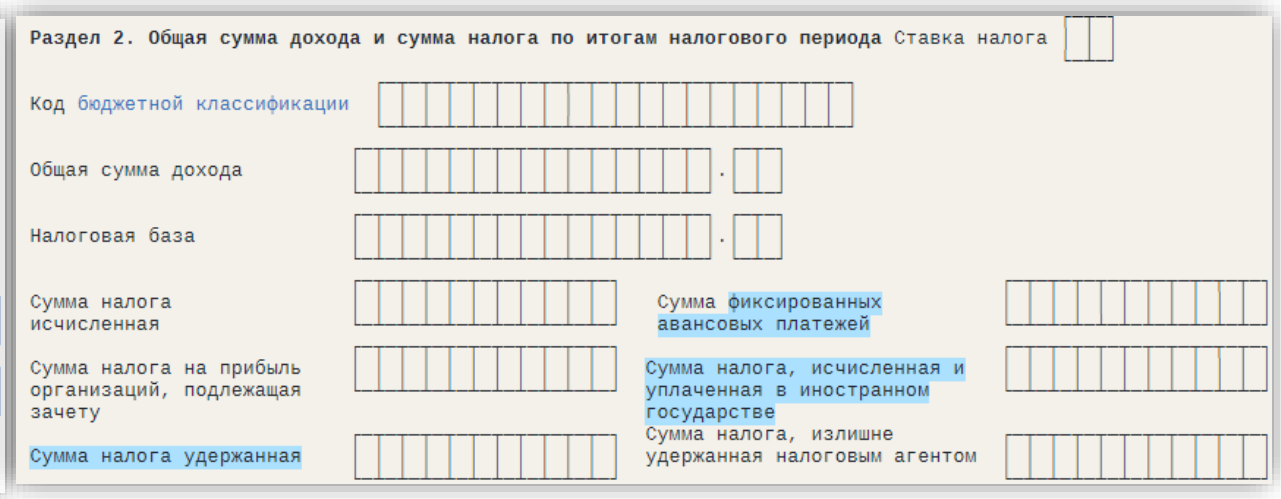
2 Раздел заполняется для каждой из ставок налога (п. 27 Порядка заполнения)

27. В случае если налоговый агент выплачивал физическим лицам в течение налогового периода (отчетного периода) доходы, облагаемые по разным ставкам и соответствующим кодам бюджетной классификации по налогу, по каждой ставке налога и по соответствующему коду бюджетной классификации по налогу Раздел 2 заполняется отдельно.

КБК	РАСШИФРОВКА
182 1 01 02010 01 1000 110	доход 13%
182 1 01 02130 01 1000 110	дивиденды 13%
182 1 01 02080 01 1000 110	доход 15%
182 1 01 02140 01 1000 110	дивиденды 15%

Справка о доходах





Справка о доходах

6-НДФЛ 2024 г.	6-НДФЛ 2023 г.
Добавлена строка "Сумма налога исчисленная и уплаченная в иностранном государстве"	Такой строки нет
Убрана строка "Сумма налога перечисленная"	Есть строка «Сумма налога перечислена»

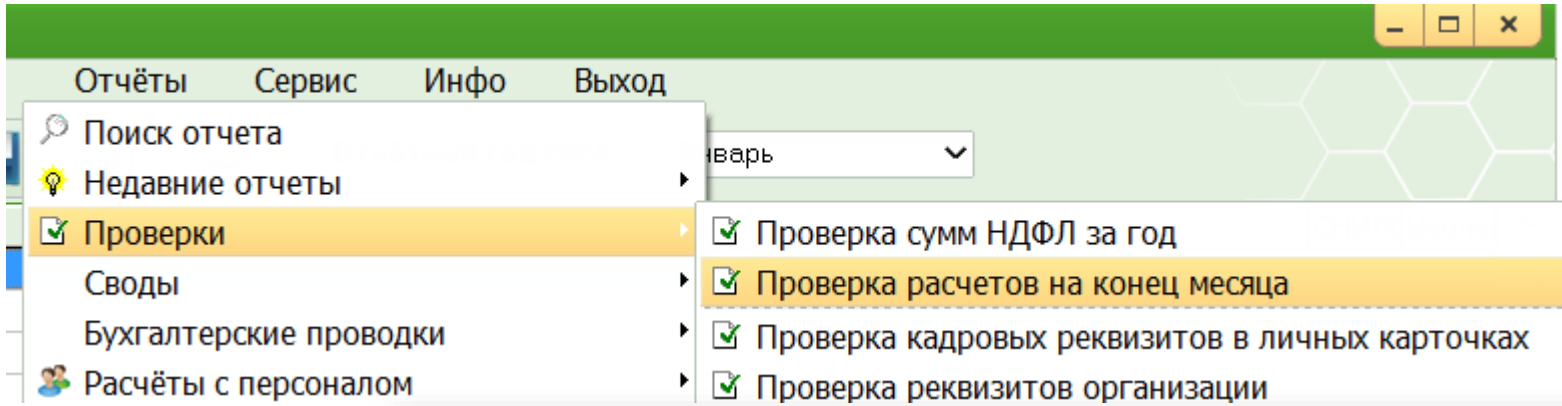
Контрольные соотношения

Письмо Федеральной налоговой службы
от 20 декабря 2023 г. N БС-4-11/15922@ "О направлении КС показателей рекомендуемой формы 6-НДФЛ"

6НДФЛ	1.2	строка 020 раздела 1 (за первый квартал) = строки 021 + 022 + 023 + 024 + 025 + 026 (соотношение применяется к 6НДФЛ за первый квартал)	ст. 126.1, ст. 226, ст. 226.1, ст. 226.2, ст. 230, ст. 23, ст. 24 НК РФ
6НДФЛ	1.3	строка 020 раздела 1 (за полугодие) = строка 020 раздела 1 за первый квартал + (за полугодие: строки 021 + 022 + 023 + 024 + 025 + 026) (соотношение применяется к 6НДФЛ за полугодие)	ст. 126.1, ст. 226, ст. 226.1, ст. 226.2, ст. 230, ст. 210, ст. 24 НК РФ

Арча

Проверка сведения перед формирование 6-НДФЛ

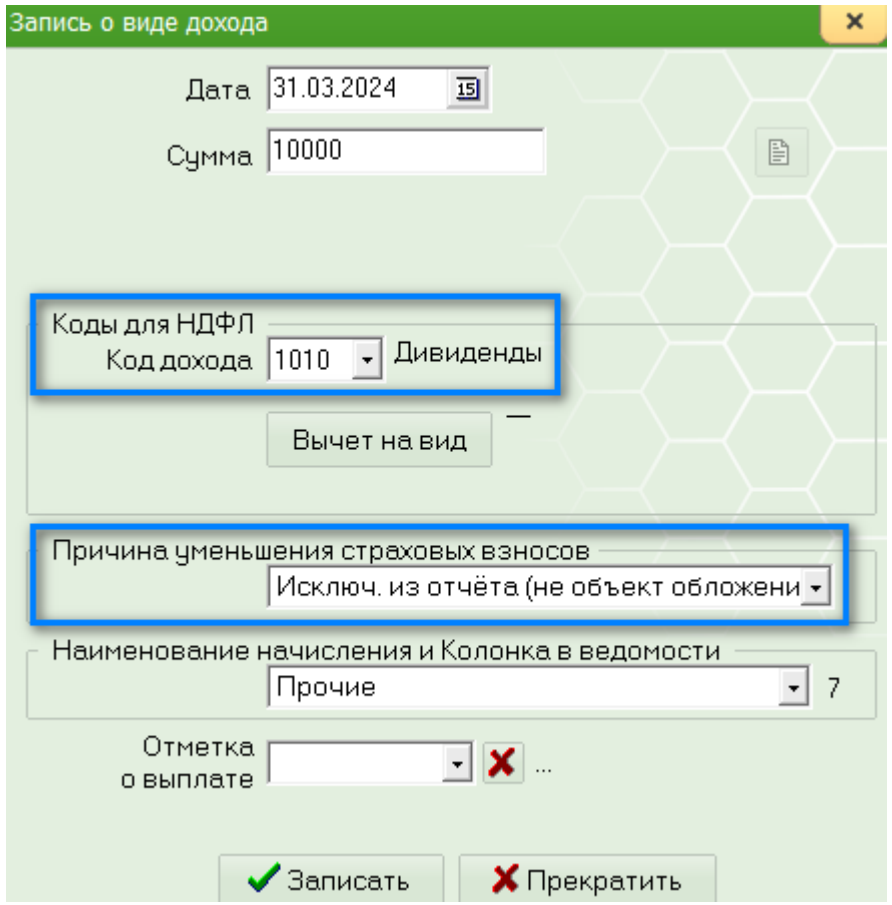


Протокол проверки

Таб. №	ФИО	Уровень	Описание	Инструкция
			25.03.2024 плановая дата ведомости за 1-ю половину	
			10.04.2024 плановая дата Расчетной ведомости	
			Условие: Все карточки	
1	АКСЕНОВ Андрей Сергеевич	Ошибка	# Начисление 31.05.2024 код:2010 "Договора гражд-правовые" сумма:1`000.00 не привязано к выплате	См.
1	АКСЕНОВ Андрей Сергеевич	Предупреждение	При расчете с сотрудником за март, излишне выдано 0.10	См.
442	ИВАНОВ Иван Иванович	Предупреждение	Удержаный налог на доход 4`421 меньше исчисленного налога 9`542 на -5`121 руб.	См.
441	ПЕТРОВ Петр Петрович	Предупреждение	Удержаный налог на доход 2`808 меньше исчисленного налога	См.

Что проверяет:

✓Проверяет код дохода и причину уменьшения по страховым взносам



АКСЕНОВ Андрей Сергеевич	Предупреждение	# В записи начисления с суммой 10000.00, март месяц, обнаружено сочетание кодов. Код 1010 "Дивиденды" и льгота по страховым взносам "-"	См.

Что проверяет:

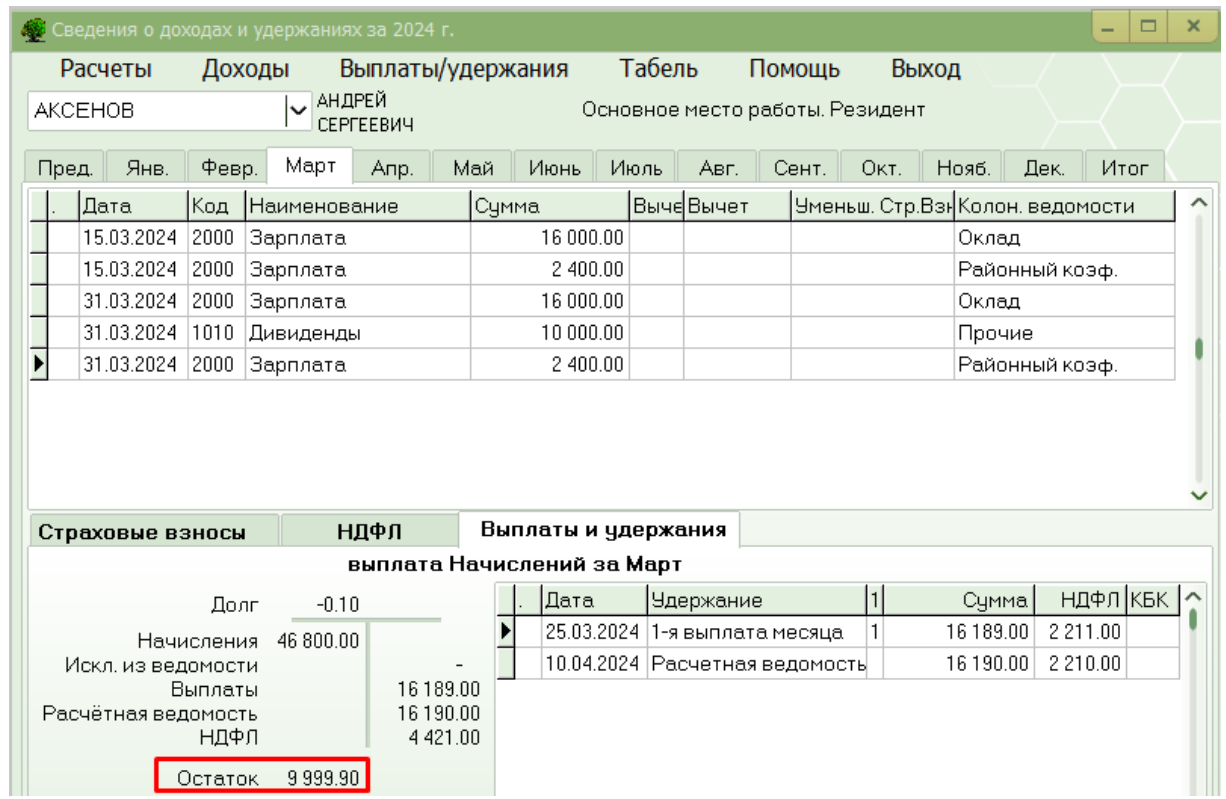
✓Проверяет код дохода и причину уменьшения по страховым взносам

Выплата	Описание	НДФЛ	ПФР	ФОМС	ФСС	Взносы на травматизм	Код НДФЛ	Причина уменьшения страховых взносов	Инструкция по применению в программе
Заработная плата		✓	✓	✓	✓	✓	2000	-	Расчет заработной платы в проф и базовой версиях
Премия	Премия, не из прибыли	✓	✓	✓	✓	✓	2002	-	Расчет заработной платы в проф и базовой версиях
Премия	Вознаграждение из прибыли	✓	✓	✓	✓	✓	2003	-	Расчет заработной платы в проф и базовой версиях
Отпускные		✓	✓	✓	✓	✓	2012	-	Расчет отпуска
Больничный	Больничный за счет средств ФСС	✓	пп 1. п.1 ст. 422 НК РФ			п.1 ст.20.2 № 125-ФЗ	2300	БольничФСС	Расчет пособия по временной нетрудоспособности
Больничный	Больничный за счет средств работодателя	✓	пп 1. п.1 ст. 422 НК РФ			п.1 ст.20.2 № 125-ФЗ	2300	Необлагаем	Расчет пособия по временной нетрудоспособности
Декрет		пп.1 п.1 ст. 217 НК РФ	пп 1. п.1 ст. 422 НК РФ			п.1 ст.20.2 № 125-ФЗ	/ВПЛ	Беремен.	Расчет пособия по беременности и родам
Пособие до 1.5 лет	Пособие до 1.5 лет за 1 ребенком	пп.1 п.1 ст.217 НК РФ	пп 1. п.1 ст. 422 НК РФ			п.1 ст.20.2 № 125-ФЗ	/ВПЛ	До 1,5 лет	Расчет пособия по уходу за ребенком до 1.5 лет
Пособие до 1.5 лет	Пособие до 1.5 лет за 2 и следующими детьми	пп.1 п.1 ст.217 НК РФ	пп 1. п.1 ст. 422 НК РФ			п.1 ст.20.2 № 125-ФЗ	/ВПЛ	1,5второй	Расчет пособия по уходу за ребенком до 1.5 лет
Пособие до 3-х лет		п.1 ст.217 НК РФ	пп 1. п.1 ст. 422 НК РФ			Спорный вопрос	/ВПЛ	Необлагаем	-

Что проверяет:

✓Сальдо переходящее

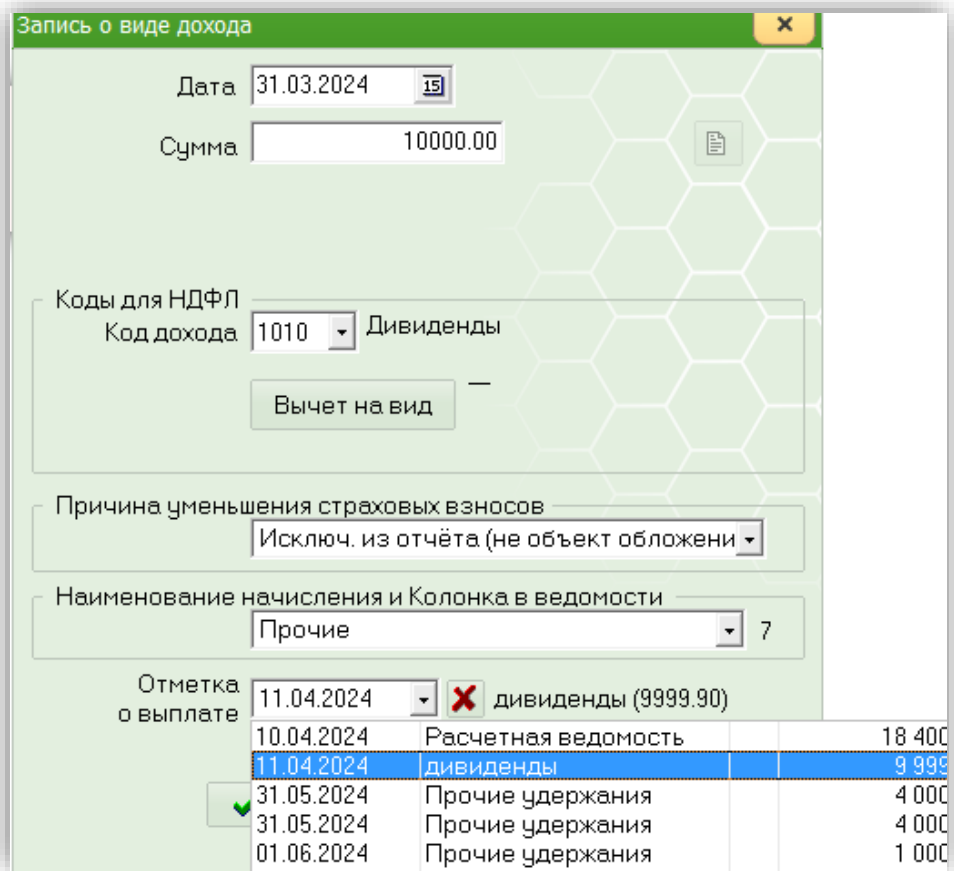
АКСЕНОВ Андрей Сергеевич	Предупреждение	При расчете с сотрудником за март, остался долг за организацией 9`999.90	См.



Что проверяет:

✓Отметка о выплате

АКСЕНОВ Андрей Сергеевич	Ошибка	# Начисление 31.03.2024 код:1010 "Дивиденды" сумма:10`000.00 не привязано к выплате	См.



Что проверяет:

✓Отметка о выплате

к приказу ФНС России
от 19.09.2023 № ЕД-7-11/649@

СПРАВКА О ДОХОДАХ И СУММАХ НАЛОГА ФИЗИЧЕСКОГО ЛИЦА

Форма по КНД 1175018 за 2024 год от 08.04.2024

1. Данные о налоговом агенте

Код по ОКТМО _____ Телефон _____ ИНН 6673172124 КПП 665901001

Налоговый агент АО БУМАГА

Форма реорганизации (ликвидация) (код) _____

ИНН/КПП реорганизованной организации /

2. Данные о физическом лице - получателе дохода

ИНН в Российской Федерации _____

Фамилия ПИРОЖКОВ

Имя ИВАН Отчество * ИВАНОВИЧ

Статус налогоплательщика 1 Дата рождения _____ Гражданство (код страны) 643

Код документа, удостоверяющего личность 21 Серия и номер документа _____

3. Доходы облагаемые по ставке 13 %

Месяц	Код дохода	Сумма дохода	Код вычета	Сумма вычета
1	2000	10823.52		
1	2760	4000.00	503	4000.00

Месяц	Код дохода	Сумма дохода	Код вычета	Сумма вычета
2	2010	1000.00		

4. Стандартные, социальные и имущественные налоговые вычеты

Код вычета	Сумма вычета
126	4200.00
127	4200.00

Код вычета	Сумма вычета

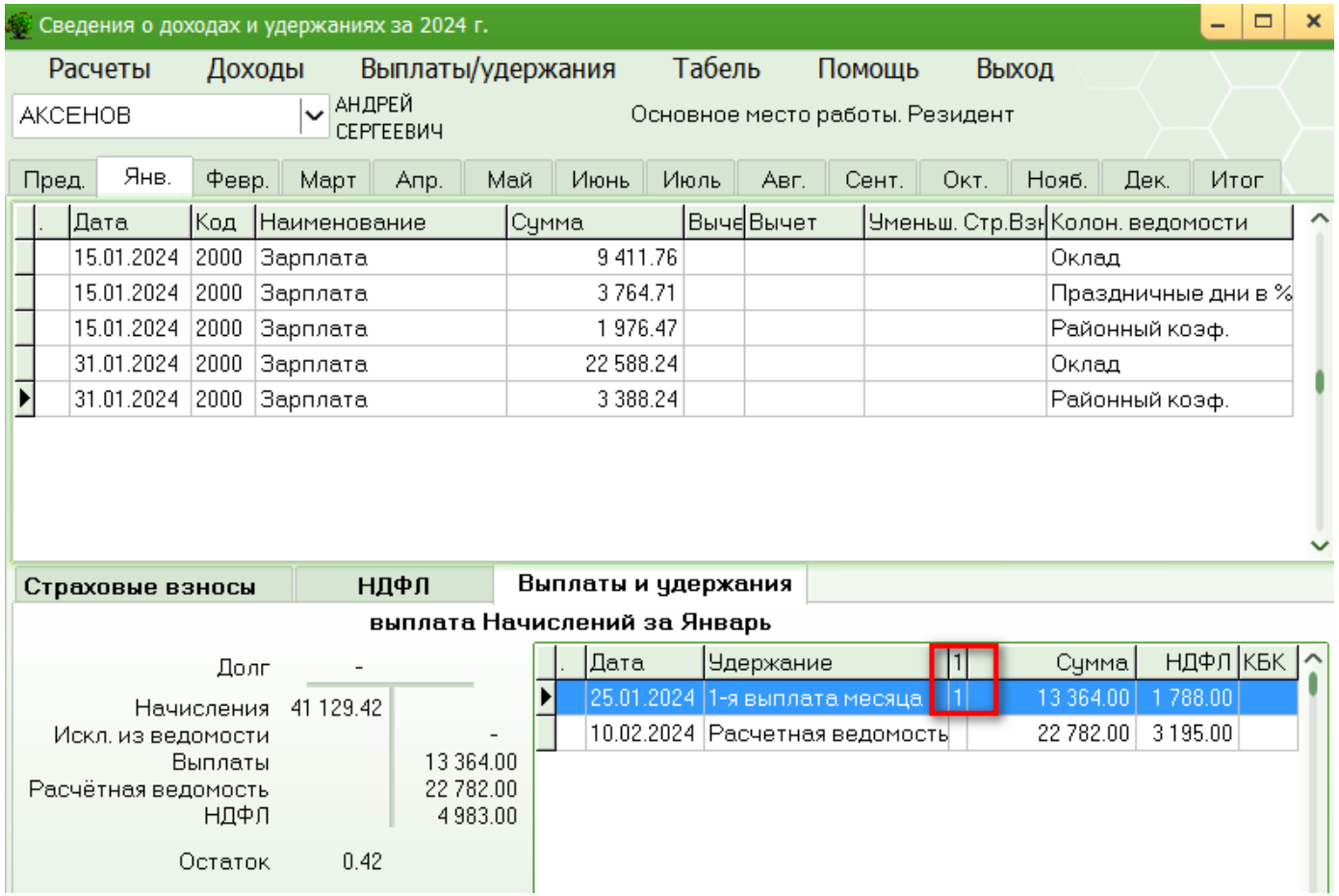
Код вычета	Сумма вычета

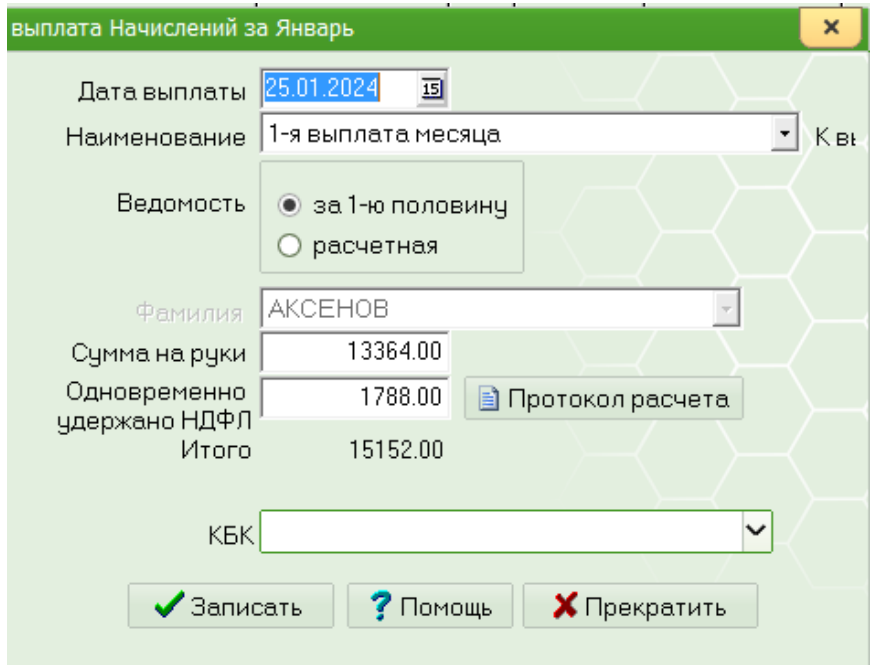
Код вычета	Сумма вычета

5. Общие суммы дохода и налога

Что проверяет:

✓Принадлежность к расчетной ведомости

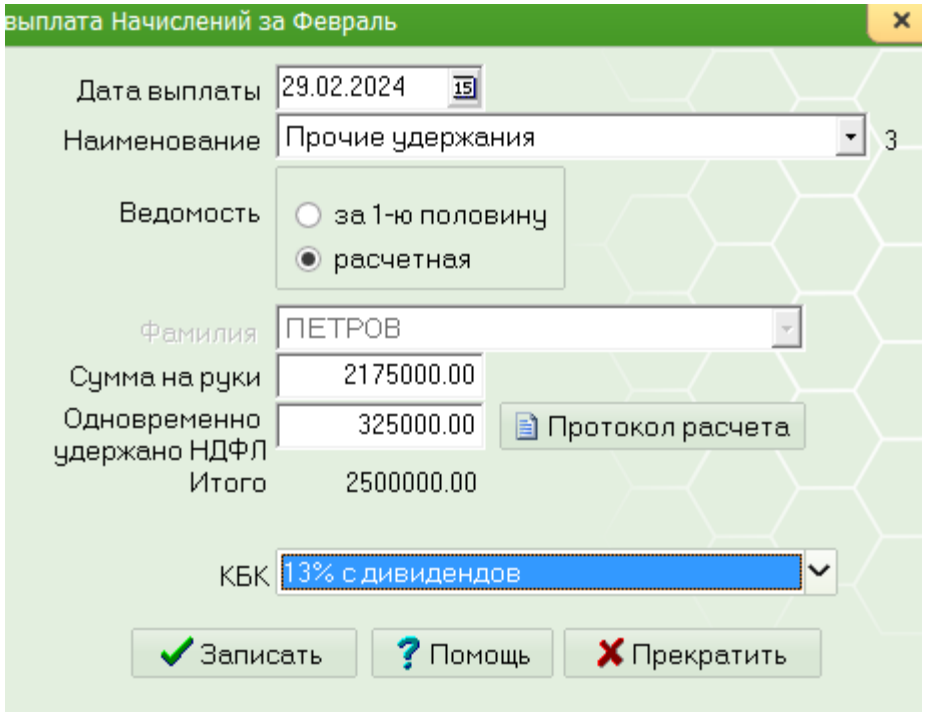




Что проверяет:

✓Привязка КБК

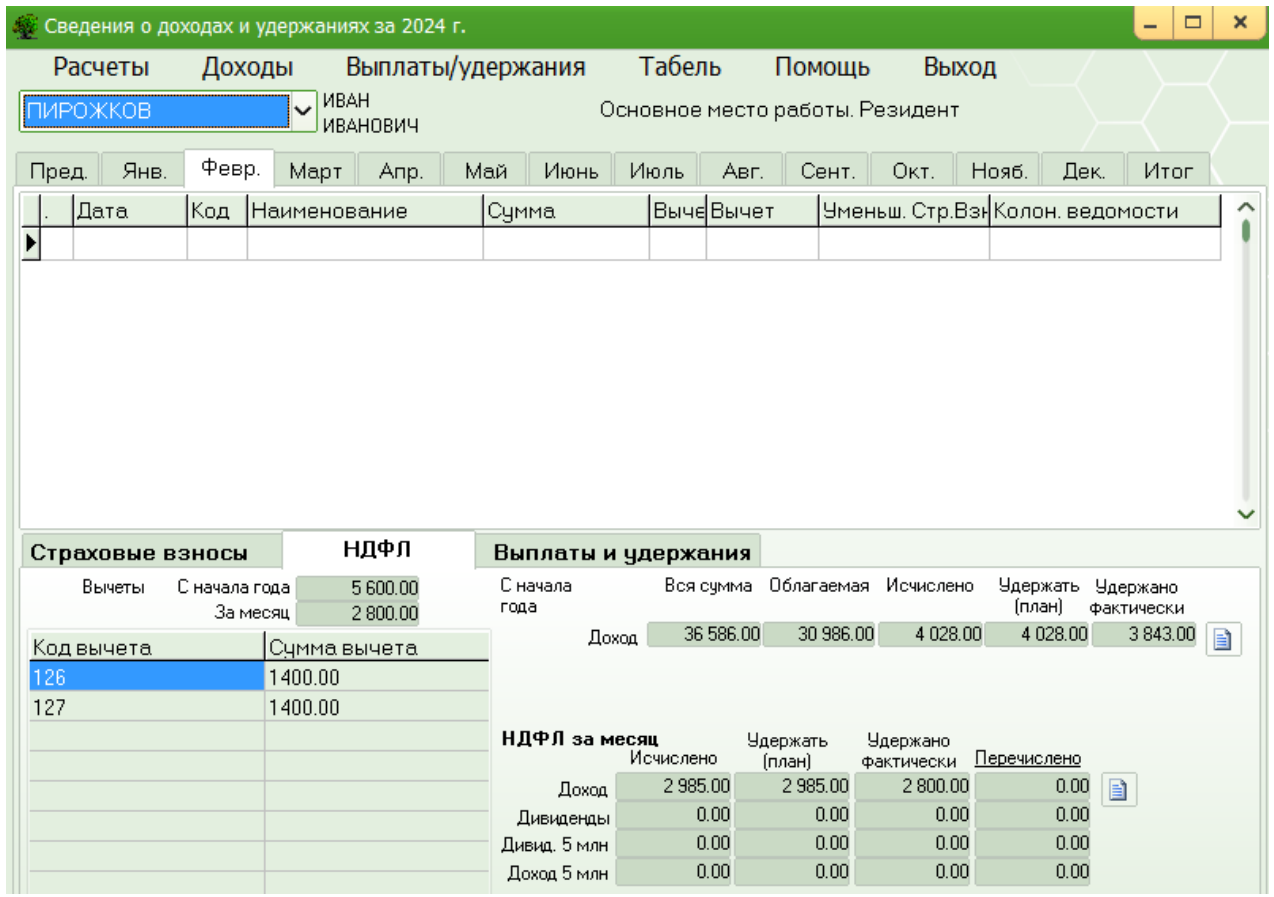
441	ПЕТРОВ Петр Петрович	Предупреждение	Удержаный налог на дивиденды 0 меньше исчисленного налога 325`000 на -325`000 руб.	См.



Что проверяет:

✓Разница между исчисленным и удержанным

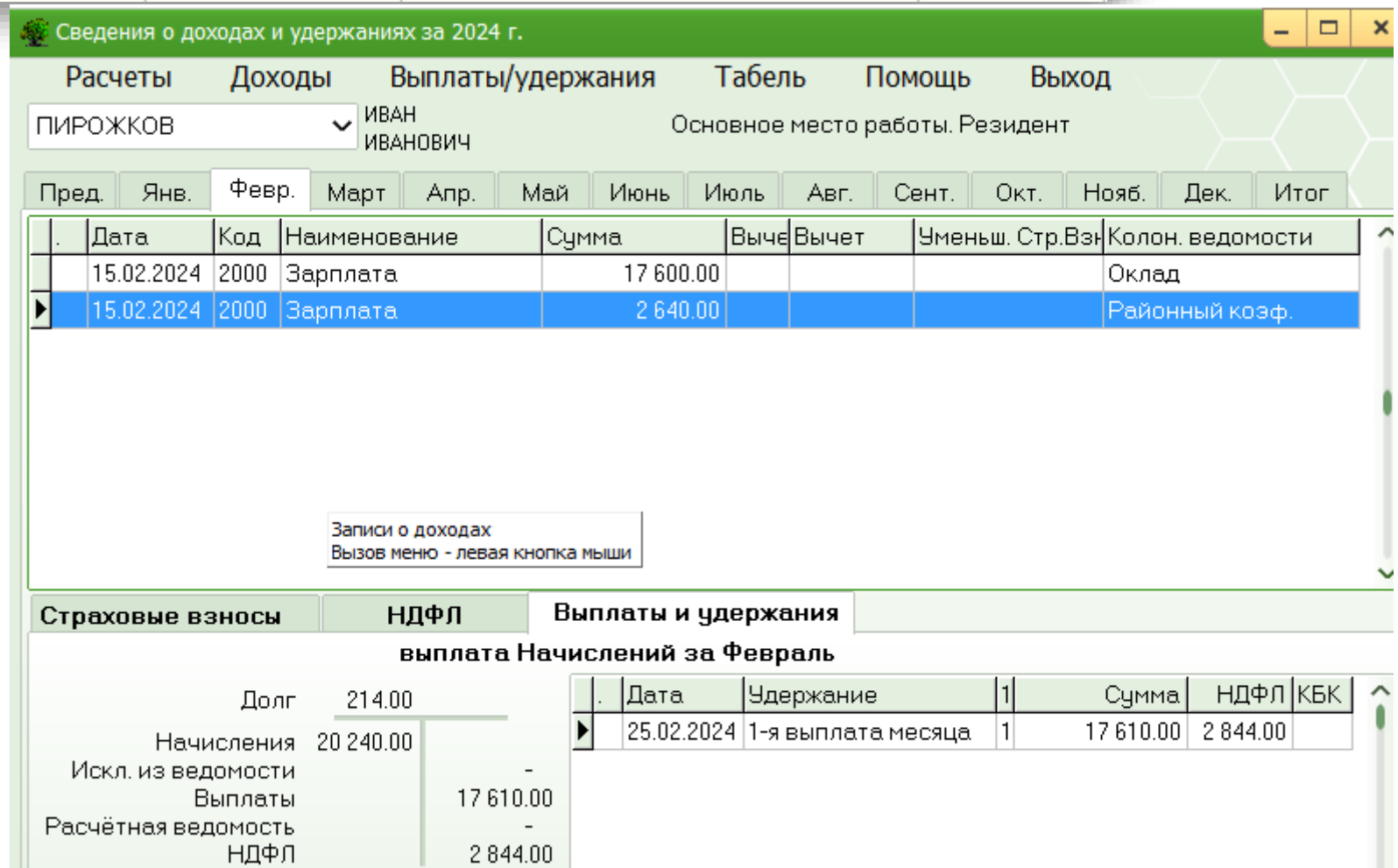
ПИРОЖКОВ Иван Иванович	Предупреждение	Удержаный налог на доход 3`843 меньше исчисленного налога 4`028 на -185 руб.	См.



Что проверяет:

✓Разница между исчисленным и удержанным

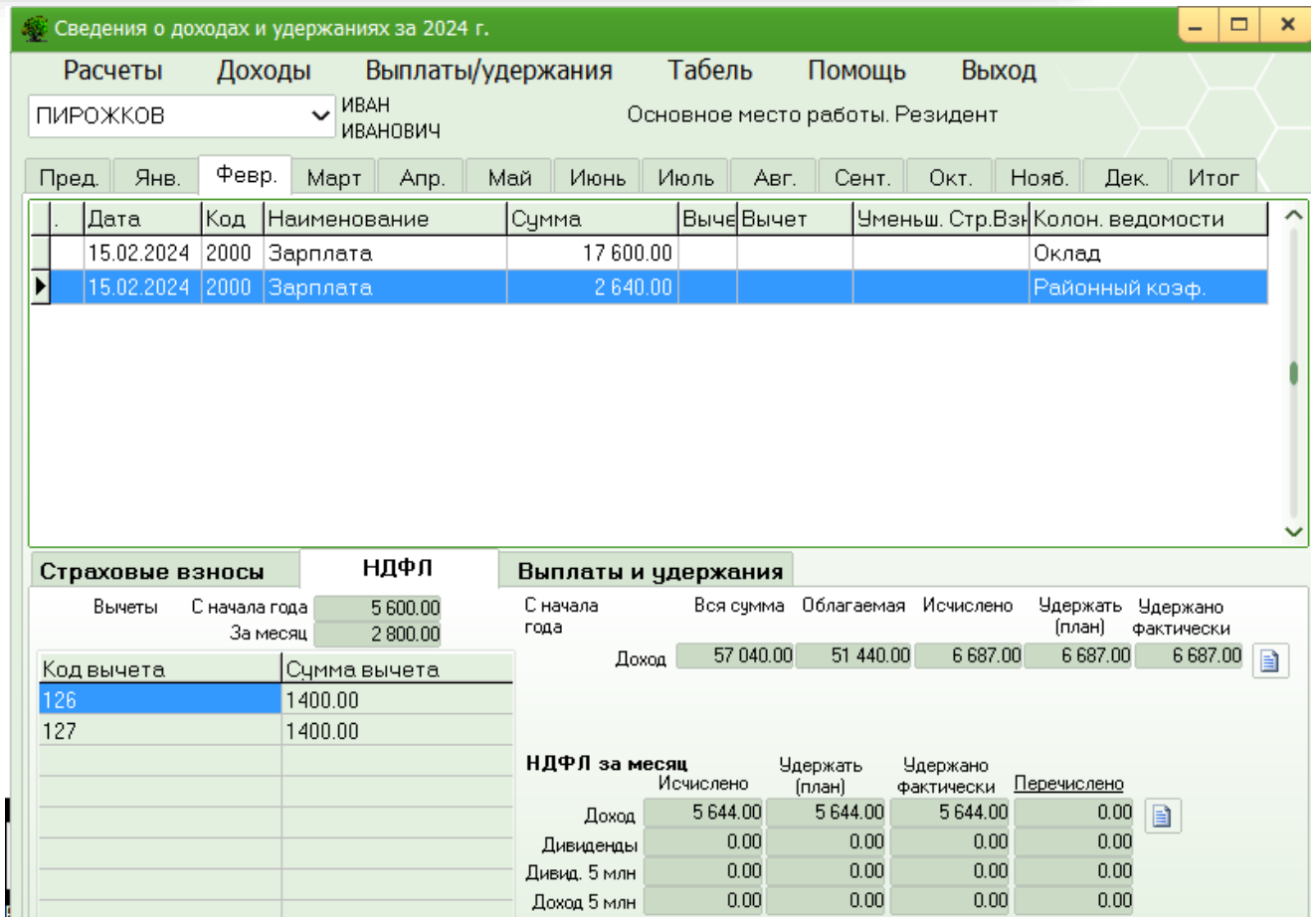
ПИРОЖКОВ Иван Иванович	Предупреждение	Удержаный налог на доход 3`843 меньше исчисленного налога 4`028 на -185 руб.	См.



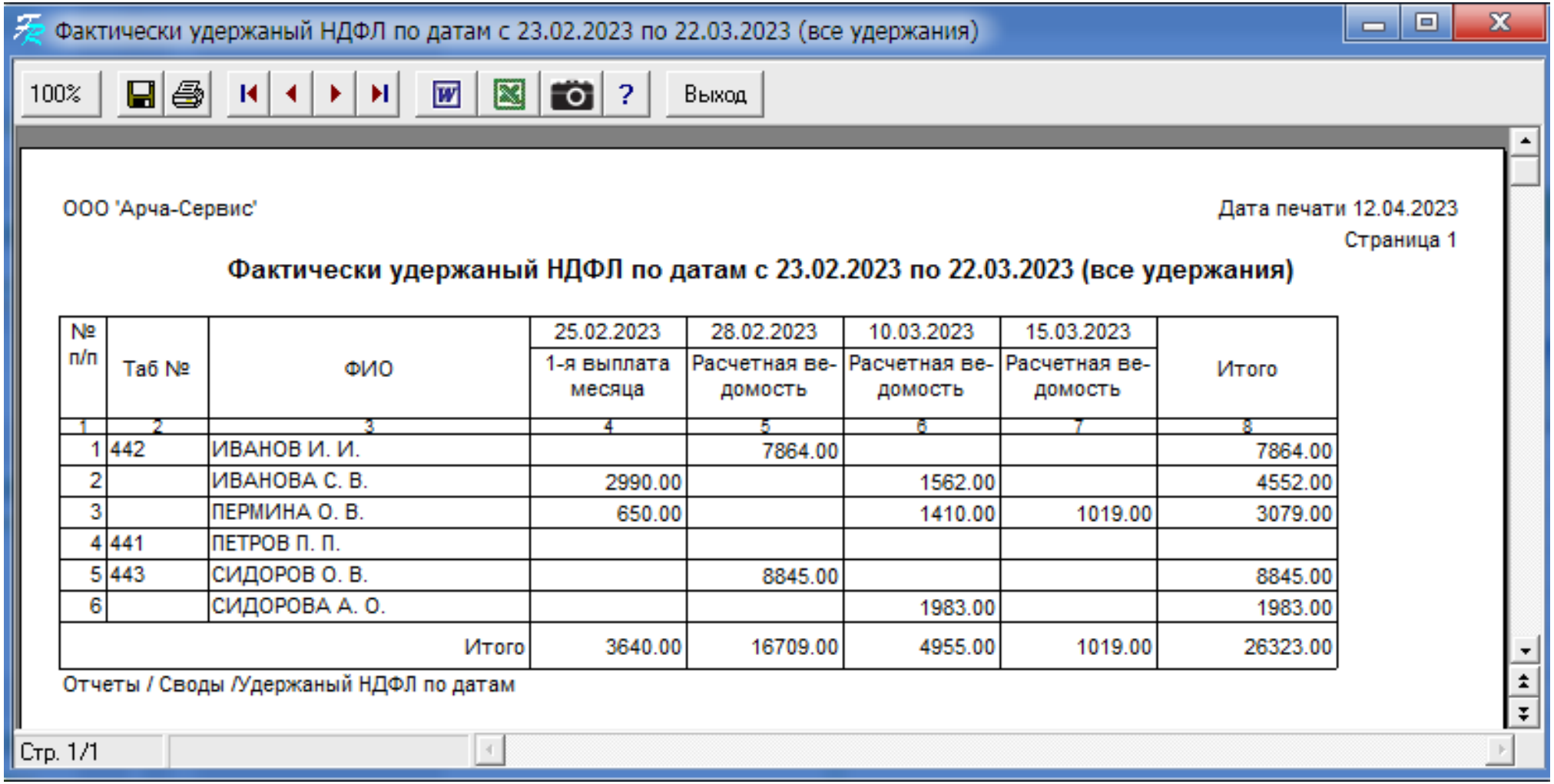
Что проверяет:

✓Разница между исчисленным и удержанным

ПИРОЖКОВ Иван Иванович	Предупреждение	Удержаный налог на доход 3`843 меньше исчисленного налога 4`028 на -185 руб.	См.

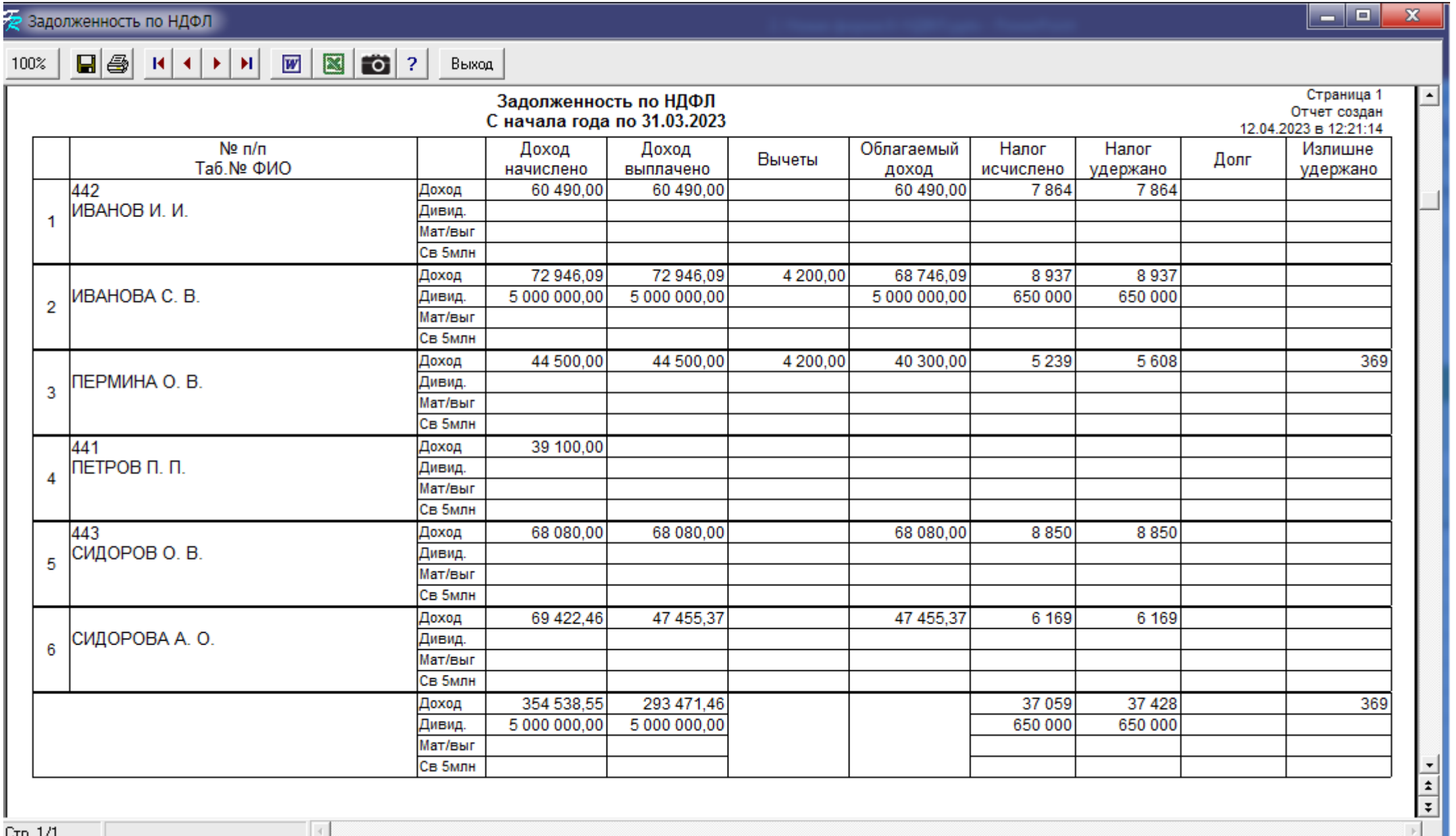


«Даты удержаний НДФЛ»



№ п/п	Таб №	ФИО	25.02.2023 1-я выплата месяца	28.02.2023 Расчетная ведомость	10.03.2023 Расчетная ведомость	15.03.2023 Расчетная ведомость	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	442	ИВАНОВ И. И.		7864.00			7864.00
2		ИВАНОВА С. В.	2990.00		1562.00		4552.00
3		ПЕРМИНА О. В.	650.00		1410.00	1019.00	3079.00
4	441	ПЕТРОВ П. П.					
5	443	СИДОРОВ О. В.		8845.00			8845.00
6		СИДОРОВА А. О.			1983.00		1983.00
		Итого	3640.00	16709.00	4955.00	1019.00	26323.00

«Долг НДФЛ на дату»



Задолженность по НДФЛ
С начала года по 31.03.2023

Страница 1
Отчет создан
12.04.2023 в 12:21:14

	№ п/п Таб.№ ФИО		Доход начислено	Доход выплачено	Вычеты	Облагаемый доход	Налог исчислено	Налог удержано	Долг	Излишне удержано
1	442 ИВАНОВ И. И.	Доход	60 490,00	60 490,00		60 490,00	7 864	7 864		
		Дивид.								
		Мат/выг								
		Св 5млн								
2	ИВАНОВА С. В.	Доход	72 946,09	72 946,09	4 200,00	68 746,09	8 937	8 937		
		Дивид.	5 000 000,00	5 000 000,00		5 000 000,00	650 000	650 000		
		Мат/выг								
		Св 5млн								
3	ПЕРМИНА О. В.	Доход	44 500,00	44 500,00	4 200,00	40 300,00	5 239	5 608		369
		Дивид.								
		Мат/выг								
		Св 5млн								
4	441 ПЕТРОВ П. П.	Доход	39 100,00							
		Дивид.								
		Мат/выг								
		Св 5млн								
5	443 СИДОРОВ О. В.	Доход	68 080,00	68 080,00		68 080,00	8 850	8 850		
		Дивид.								
		Мат/выг								
		Св 5млн								
6	СИДОРОВА А. О.	Доход	69 422,46	47 455,37		47 455,37	6 169	6 169		
		Дивид.								
		Мат/выг								
		Св 5млн								
		Доход	354 538,55	293 471,46			37 059	37 428		369
		Дивид.	5 000 000,00	5 000 000,00			650 000	650 000		
		Мат/выг								
		Св 5млн								

«Уведомление по НДФЛ»

Арча

c93c 0e36 5147 7518 3de2 a1b6 d482 2a53

	Данные[1]
1. КПП, указанный в соответствующей налоговой декларации (расчете)	665901001
2. Код по ОКТМО	
3. Код бюджетной классификации	18210102010011000110
4. Сумма налога, авансовых платежей по налогу, сбора, страховых взносов[2]	1043.00
5. Отчетный (налоговый) период (код) / Номер месяца (квартала)	21/11
6. Отчетный (календарный) год	2024

Арча

6-НДФЛ

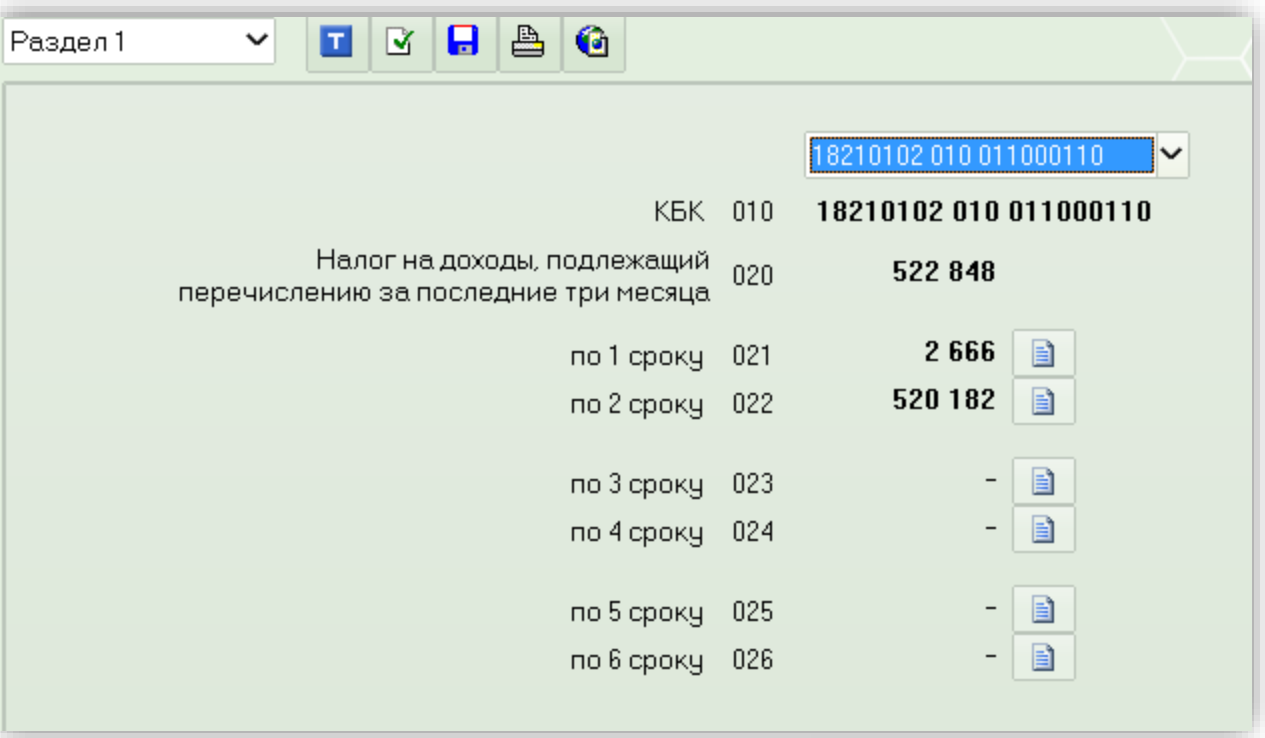


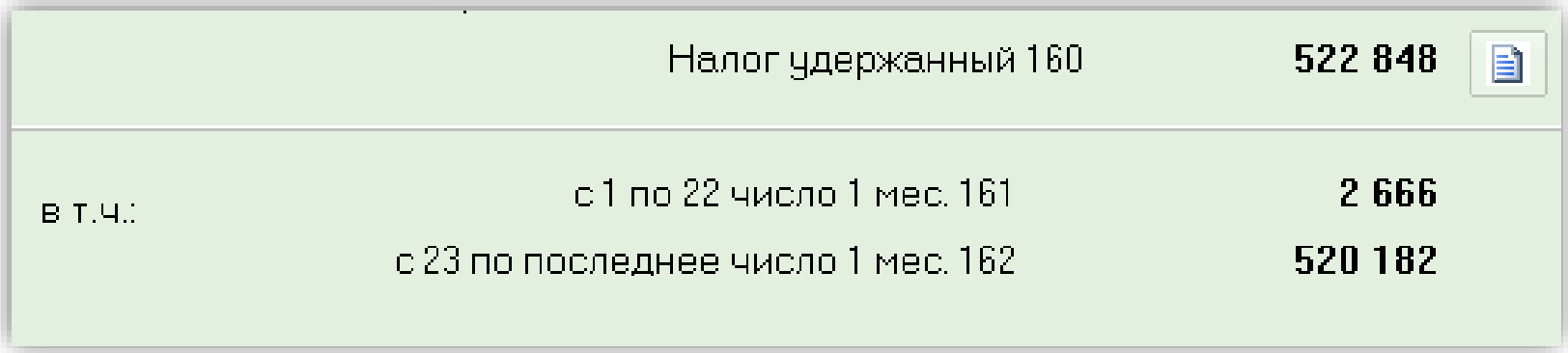
Арча

Отличия между разделами и разъяснения по формированию строк

Разница между 1 и 2 разделом

020 строка 1 раздела может быть равна 160 строке 2 раздела отчета



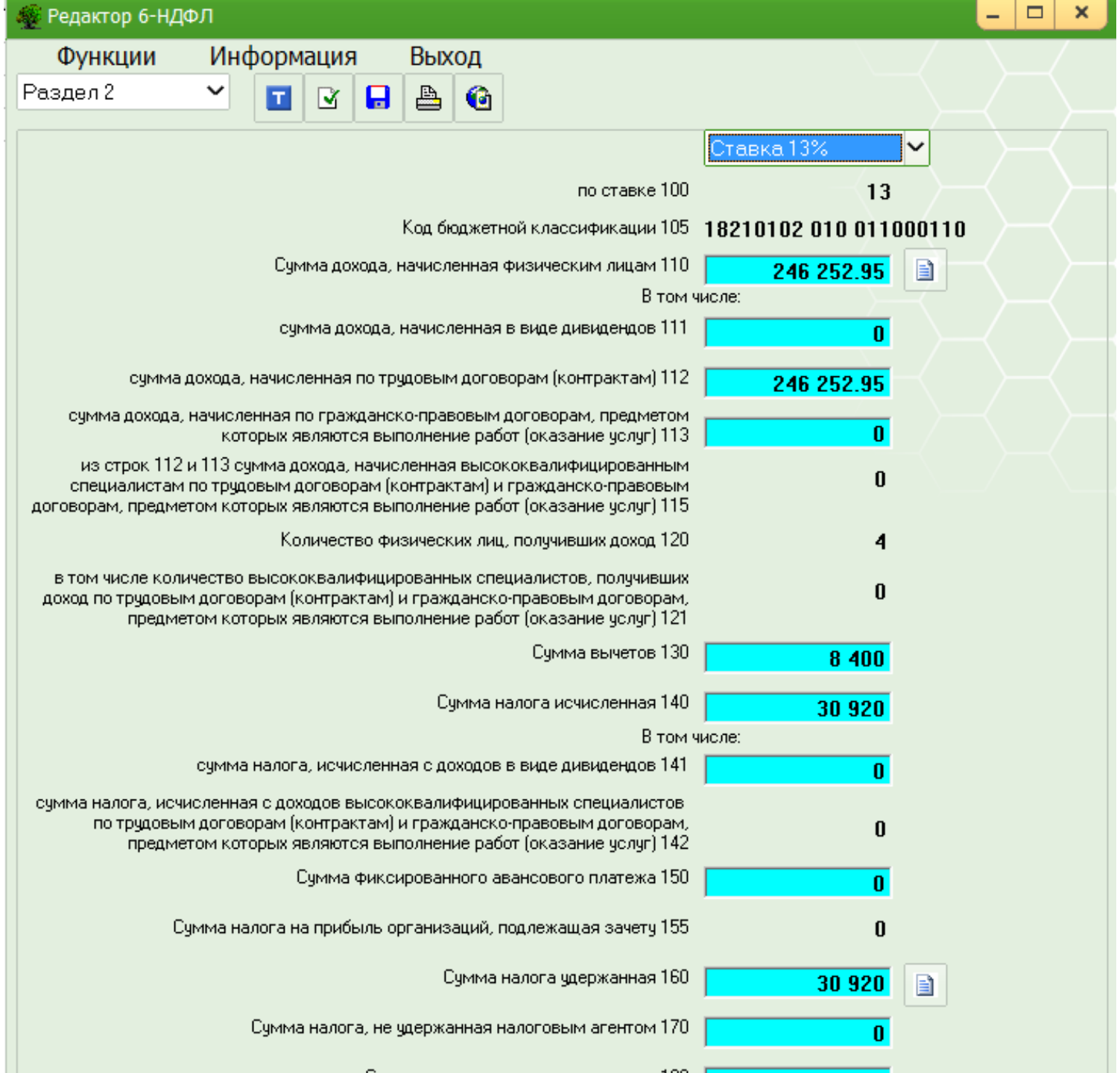


2 раздел 6-НДФЛ

Значение строк 140 и 160 могут отличаться, например:

- при получении доходов в натуральной форме (когда доход и налог уже исчислены, но налог еще не удержан), при выплате зарплаты без удержания НДФЛ (строки 110 и 140 заполняются, а строка 160 нет),

- при удержании НДФЛ с доходов, исчисленных в прошлых периодах (исчисленные налог и доход отражены в строках 110 и 140 в прошлом периоде, а удержанный налог отражен в строке 160 в периоде фактического удержания - например, НДФЛ с аванса за декабрь 2022 удержан в январе 2023).



Как проверить 110 строку 2 раздела?

по ставке 100	13
Код бюджетной классификации 105	18210102 010 011000110
Сумма дохода, начисленная физическим лицам 110	60 490
В том числе:	
сумма дохода, начисленная в виде дивидендов 111	0
сумма дохода, начисленная по трудовым договорам (контрактам) 112	60 490
сумма дохода, начисленная по гражданско-правовым договорам, предметом которых являются выполнение работ (оказание услуг) 113	0
из строк 112 и 113 сумма дохода, начисленная высококвалифицированным специалистам по трудовым договорам (контрактам) и гражданско-правовым оговорам, предметом которых являются выполнение работ (оказание услуг) 115	0
Количество физических лиц, получивших доход 120	1
в том числе количество высококвалифицированных специалистов, получивших доход по трудовым дог предметом к	0

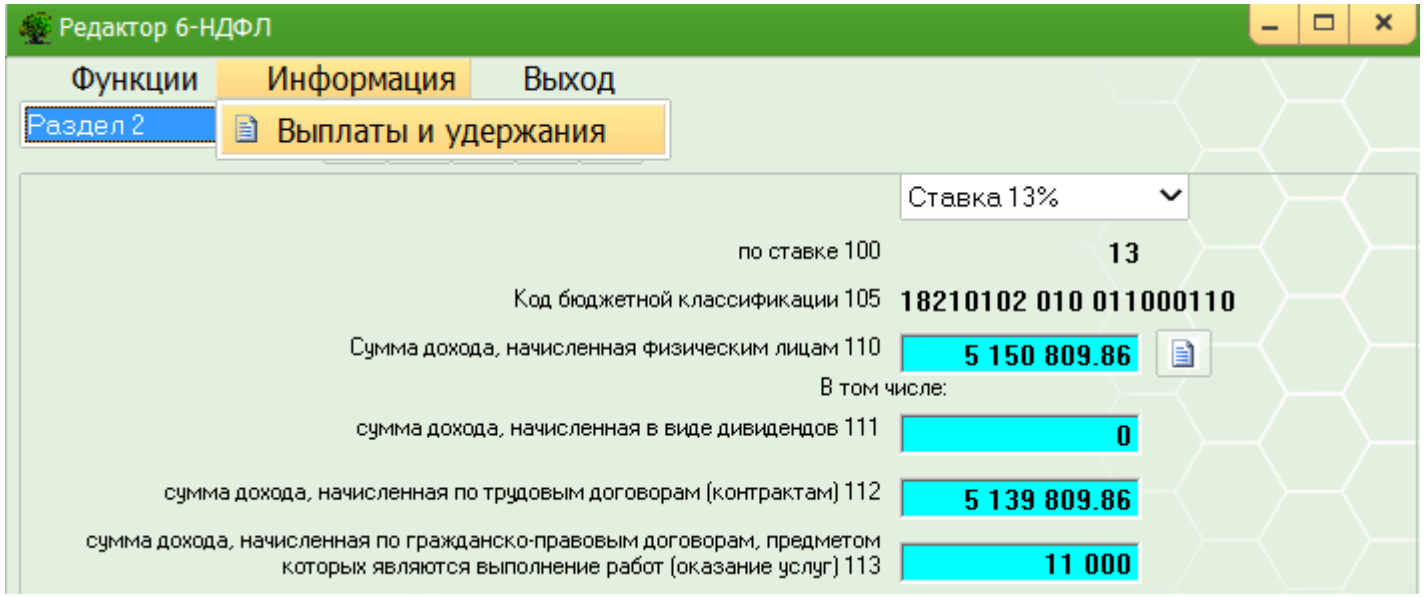
Вспомогательный отчет к 2 разделу формы 6-ндфл

с 1 по 9 месяц 2023 года по ставке 13 %

Страница 1
Отчет создан
25.09.2023 в 14:45:48

№ п/п	ФИО	Доход				Вычеты стр. 130	Налог							
			в том числе					в т. числе						
		Доход стр. 110	Дивиденды стр. 111	Трудовые договора стр. 112	Гражданско-правовые договора стр. 113		Исчислен стр. 140	Исчисл. с дивид. стр. 141	Авансовый платеж стр. 150	Удержан стр. 160	140 - 160	Не удержан стр. 170	Излишне удержан стр. 180	Возвращен стр. 190
1	ПОДОХОДОВ П П	433619,05		432619,05	1000,00	9800,00	55096			55330	-234			
ИТОГО: 1		433619,05		432619,05	1000,00	9800,00	55096			55330	-234			

Как проверить 110 строку 2 раздела?



ОАО БУМАГА

Дата печати 24.07.2023

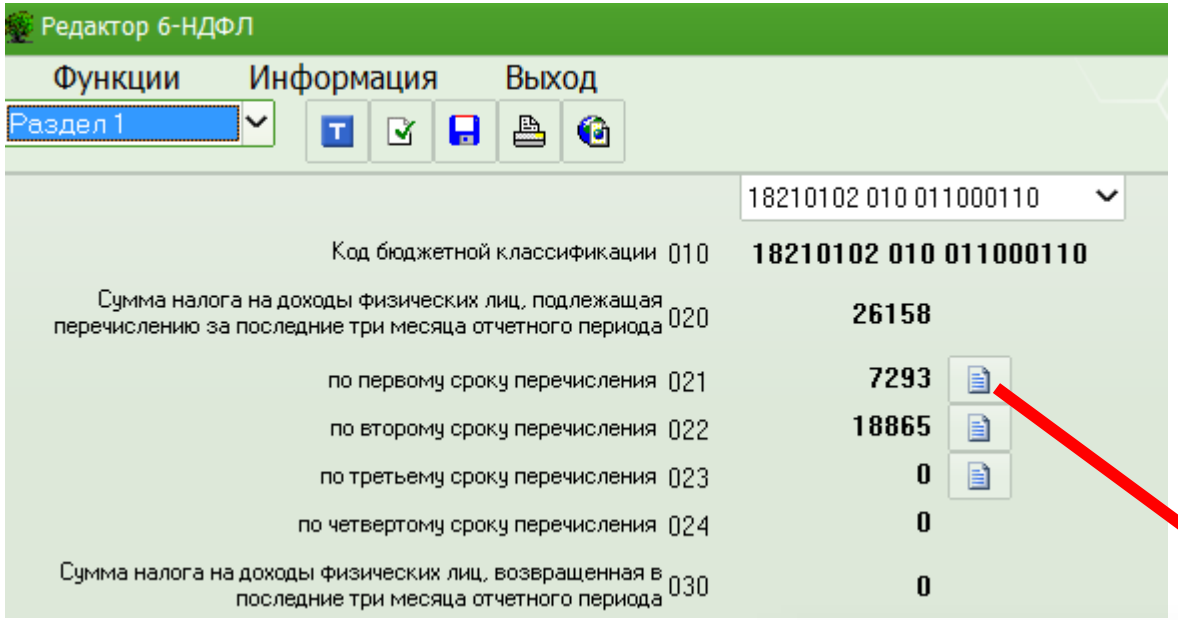
Страница 1

Выплаты, удержания и НДФЛ по датам с 01.01.2023 по 30.06.2023 (все удержания)

№ п/п	Таб №	ФИО	16.01.2023		25.01.2023		30.01.2023		31.01.2023			
			1-я выплата месяца		1-я выплата месяца		Расчетная ведомость		Прочие удержания		дивиденды	
			Выплата	*НДФЛ*	Выплата	*НДФЛ*	Выплата	*НДФЛ*	Выплата	*НДФЛ*	Выплата	*НДФЛ*
1	2	3	4		5		6		7		8	
1		# Новая карточка 83894474 . .			4413.52	*660*						
2	1	ДОХОДОВА Н. П.			6179.00	*923*						
3	442	ИВАНОВ И. И.			3551.00	*1522*						
4	441	ПЕТРОВ П. П.							17200000.00	*2800000*		
5	443	СИДОРОВ И. И.										
		Итого			17 248.52				20 000 000.00			

Отчеты / Своды / Выплаты и удержания по датам

Как проверить 1 раздел?



АО БУМАГА

Дата печати 25.09.2023

Страница 1

Фактически удержаный НДФЛ по датам с 23.06.2023 по 22.07.2023 (все удержания)

№ п/п	Таб №	ФИО	25.06.2023 1-я выплата месяца	10.07.2023 Расчетная ведомость	Итого
1	2	3	4	5	6
1	4	ПОДОХОДОВ П. П.	3560.00	3733.00	7293.00
		Итого	3560.00	3733.00	7293.00

Отчеты / Своды /Удержаный НДФЛ по датам



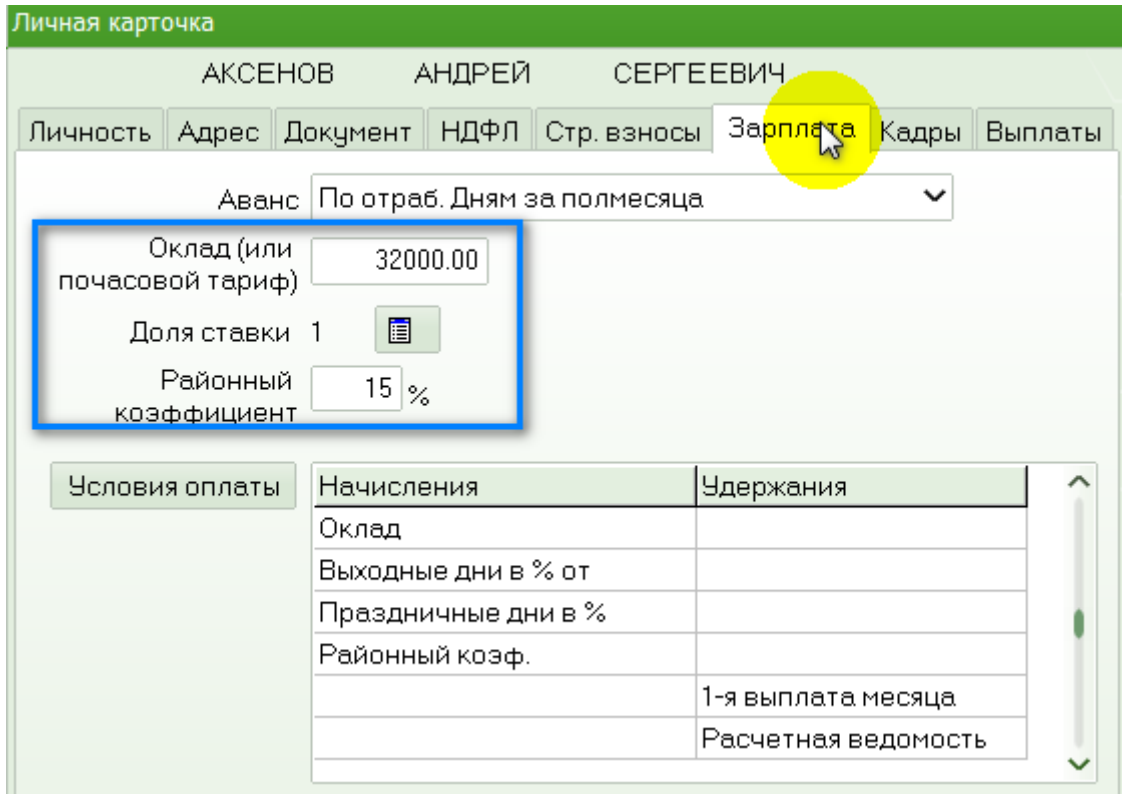
Арча

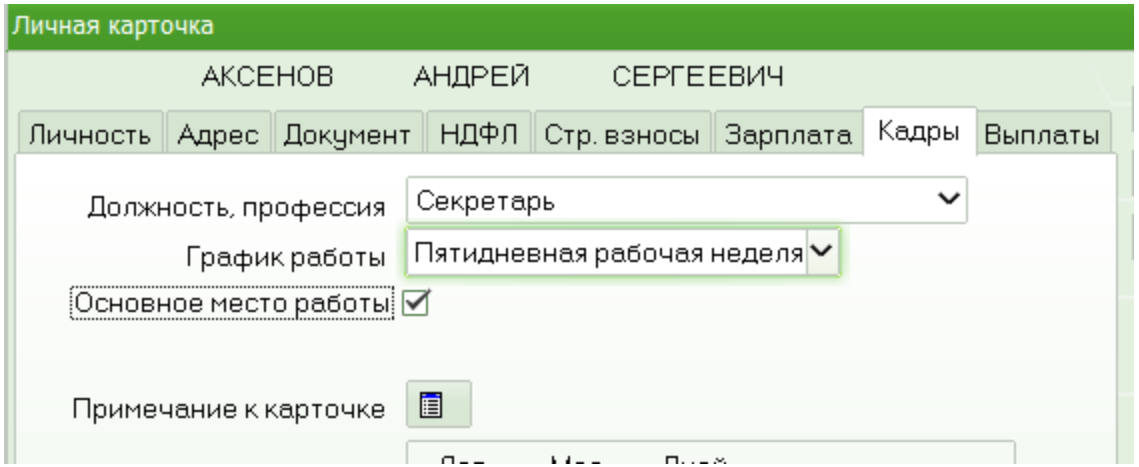
Примеры заполнения 6-НДФЛ

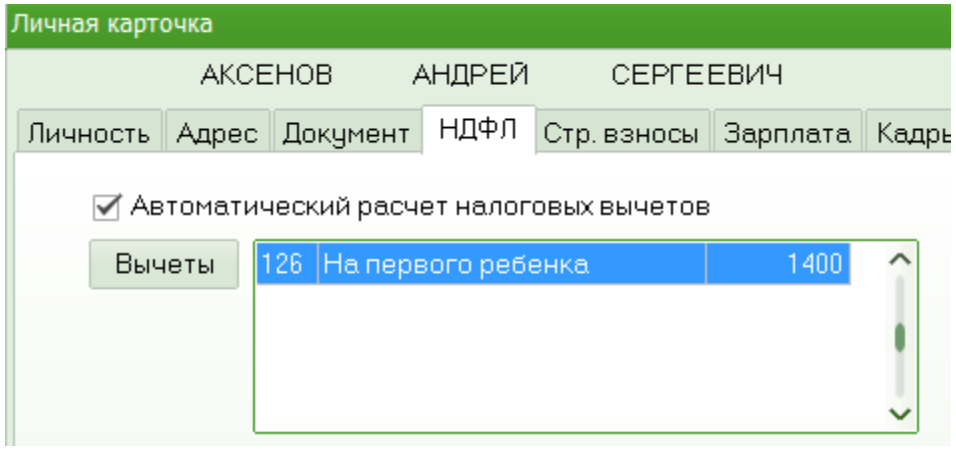


Арча

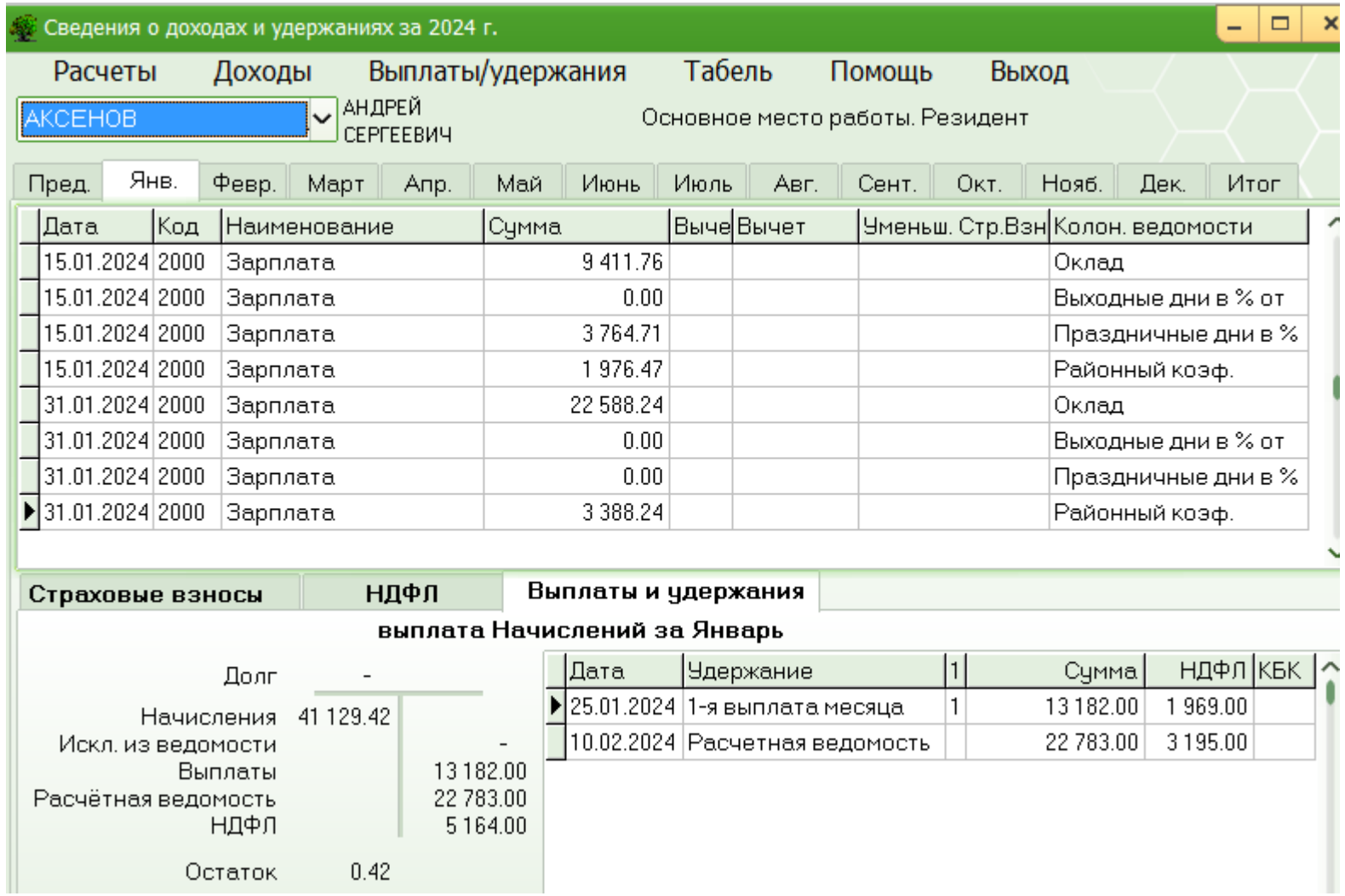
Общий пример


Личная карточка
АКСЕНОВ АНДРЕЙ СЕРГЕЕВИЧ
Личность Адрес Документ НДФЛ Стр. взносы Зарплата Кадры Выплаты
Аванс По отраб. Дням за полмесяца
Оклад (или почасовой тариф) 32000.00
Доля ставки 1
Районный коэффициент 15 %
Условия оплаты
Начисления
Удержания
Оклад
Выходные дни в % от
Праздничные дни в %
Районный коэф.
1-я выплата месяца
Расчетная ведомость

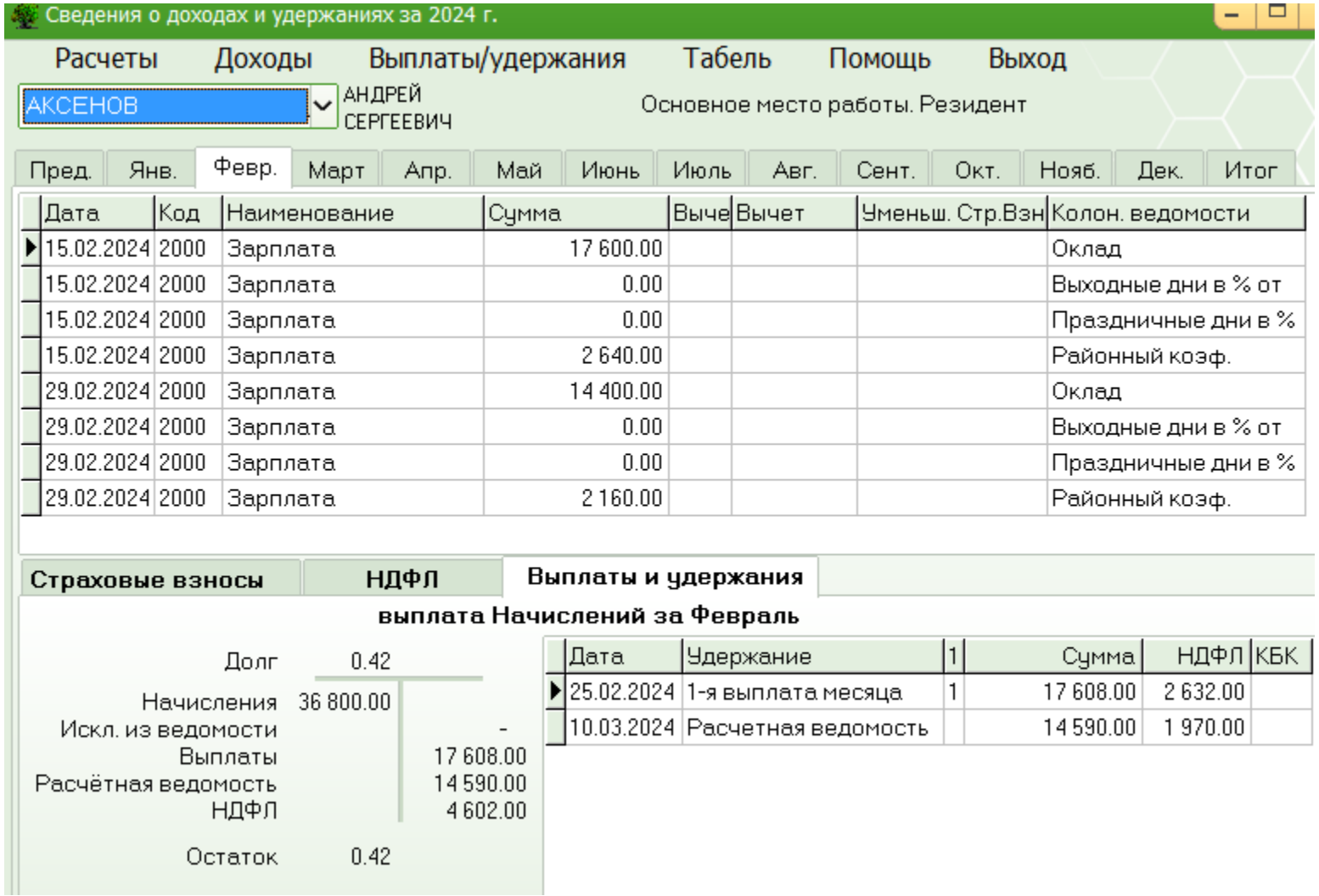

Личная карточка
АКСЕНОВ АНДРЕЙ СЕРГЕЕВИЧ
Личность Адрес Документ НДФЛ Стр. взносы Зарплата Кадры Выплаты
Должность, профессия Секретарь
График работы Пятидневная рабочая неделя
Основное место работы
Примечание к карточке


Личная карточка
АКСЕНОВ АНДРЕЙ СЕРГЕЕВИЧ
Личность Адрес Документ НДФЛ Стр. взносы Зарплата Кадры
Автоматический расчет налоговых вычетов
Вычеты
126 На первого ребенка 1400

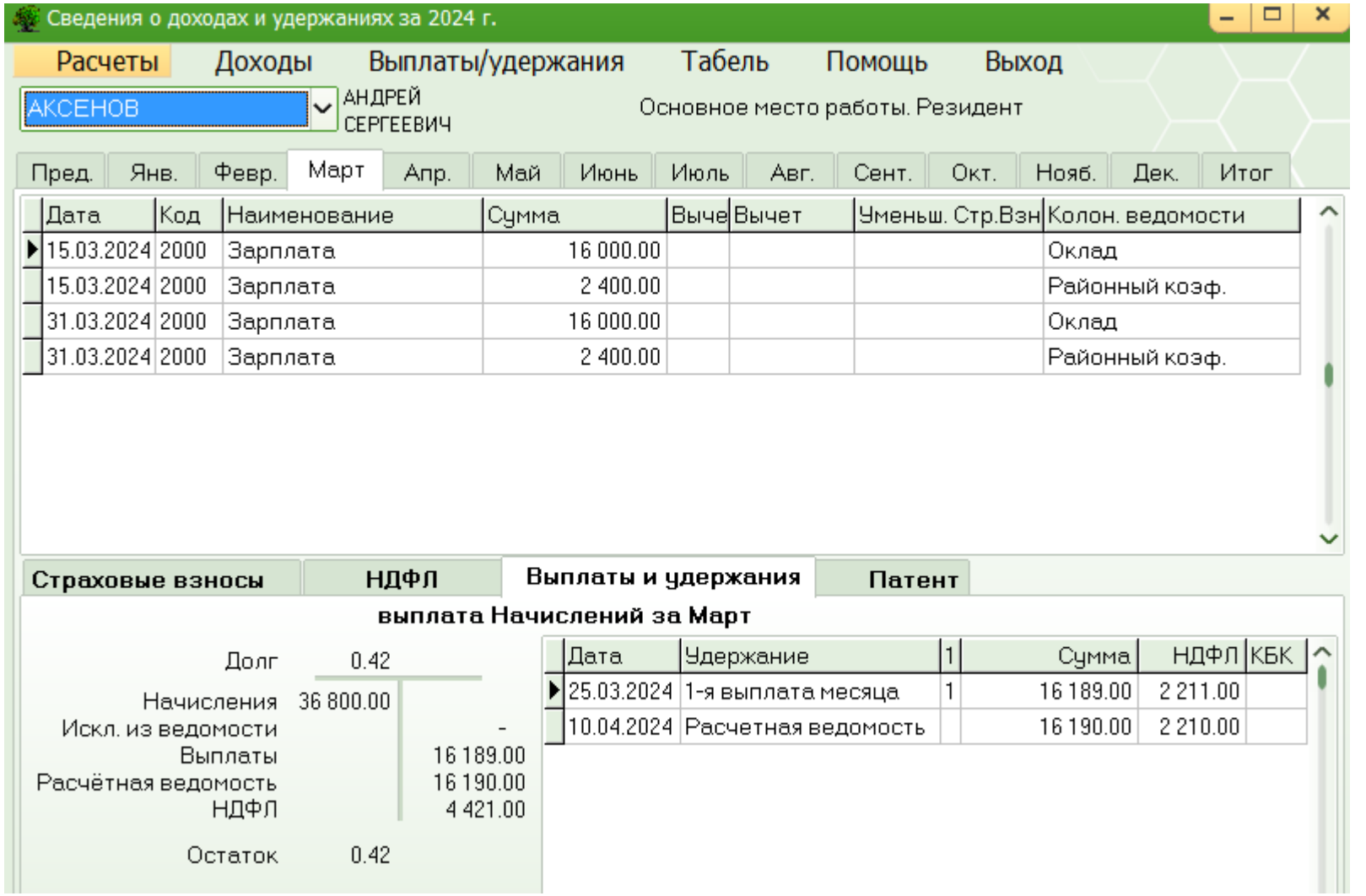
Дата выплаты за 1-ю половину января – 25.01
Дата выплаты за 2-ю половину января – 10.02



Дата выплаты за 1-ю половину февраля – 25.02
Дата выплаты за 2-ю половину февраля – 10.03



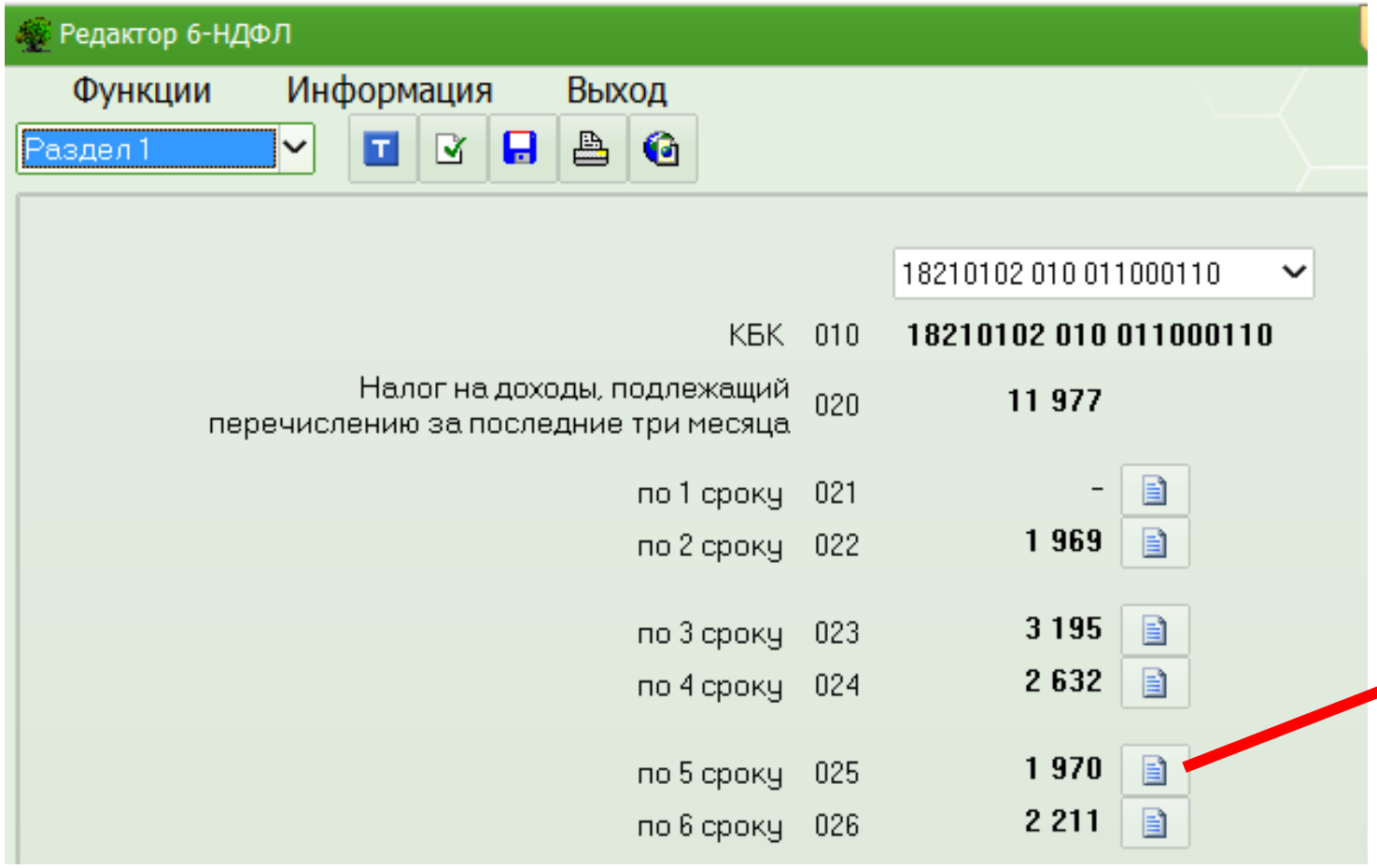
Дата выплаты за 1-ю половину марта – 25.03
Дата выплаты за 2-ю половину марта – 10.04



1 раздел

Налоговый (отчетный) период	Период, по итогам которого осуществляется уплата налога	Код	Сумма
1 квартал	01.01.-22.01.	021	0
	23.01.-31.01.	022	1 969
	01.02.-22.02.	023	3 195
	23.02.-29.02.	024	2 632
	01.03.-22.03.	025	1 970
	23.03.-31.03.	026	2 211

1 квартал	110 строка	Кол-во лиц, получивших доход	1
	120 строка	Доход начисленный	96 329
	130 строка	Вычеты и расходы	4 200
	131 строка	Налоговая база	92 129
	140 строка	Налог исчисленный	11 977
	160 строка	Налог удержанный	11 977
	161		0
	162		1 969
	163		3 195
	164		2 632
	165		1 970
	166		2 211

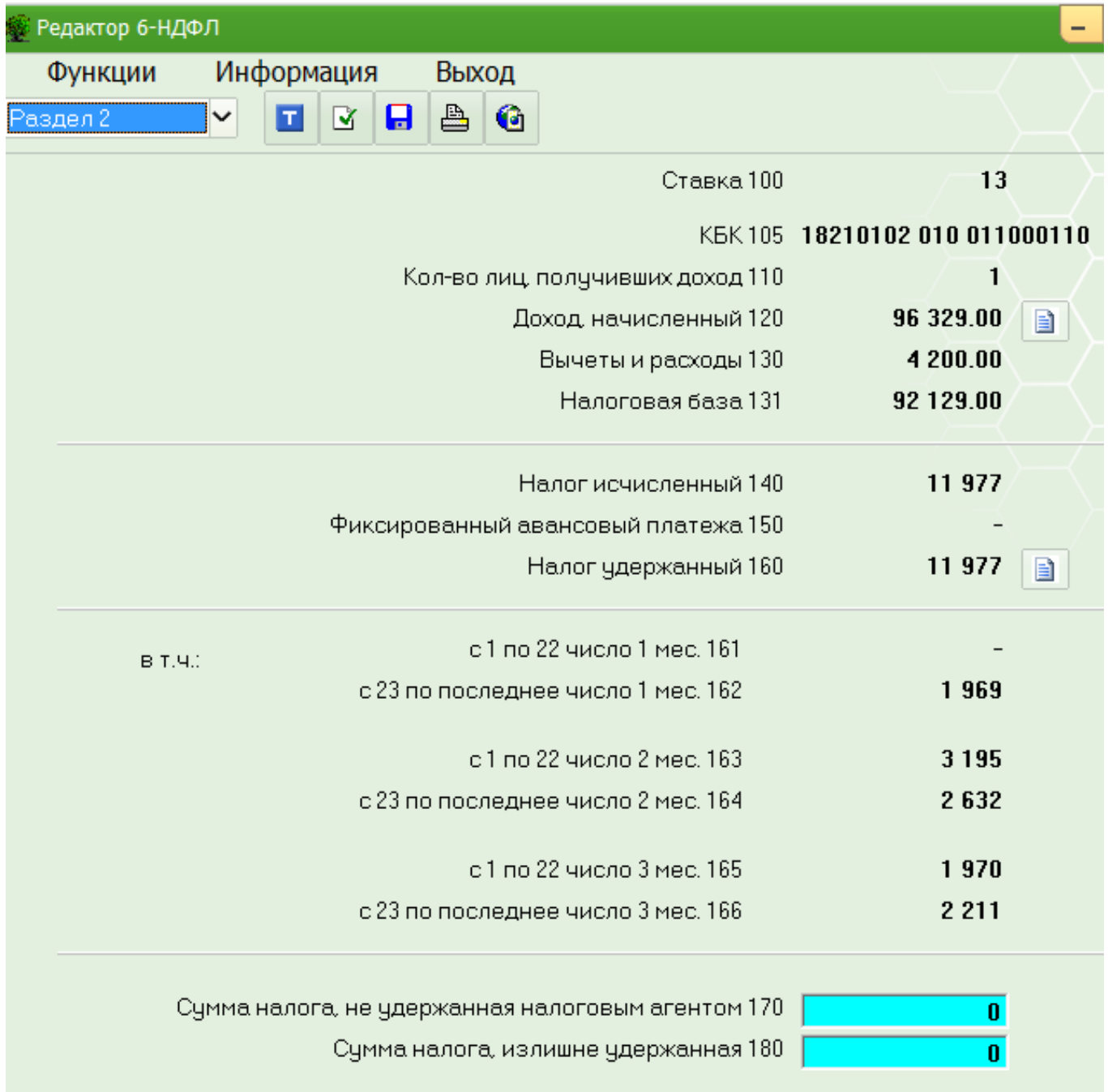


АО БУМАГА

Фактически удержаный НДФЛ по датам с 01.03.2024 по 22.03

№ п/п	Таб №	ФИО	10.03.2024 Расчетная ведомость	Итого
1	2	3	4	5
1	1	АКСЕНОВ А. С.	1970.00	1970.00
		Итого	1970.00	1970.00

Отчеты / Своды /Удержаный НДФЛ по датам


Редактор 6-НДФЛ
Функции
Информация
Выход
Раздел 2
Ставка 100 13
КБК 105 18210102 010 011000110
Кол-во лиц, получивших доход 110 1
Доход, начисленный 120 96 329.00
Вычеты и расходы 130 4 200.00
Налоговая база 131 92 129.00
Налог исчисленный 140 11 977
Фиксированный авансовый платежа 150 -
Налог удержанный 160 11 977
в т.ч.:
с 1 по 22 число 1 мес. 161 -
с 23 по последнее число 1 мес. 162 1 969
с 1 по 22 число 2 мес. 163 3 195
с 23 по последнее число 2 мес. 164 2 632
с 1 по 22 число 3 мес. 165 1 970
с 23 по последнее число 3 мес. 166 2 211
Сумма налога, не удержанная налоговым агентом 170 0
Сумма налога, излишне удержанная 180 0

АО БУМАГА

Дата печати 25.03.2024

Выплаты, удержания и НДФЛ по датам с 01.01.2024 по 31.03.2024 (все удержания)

№ п/п	Таб №	ФИО	10.01.2024		25.01.2024				31.01.2024			
			Расчетная ведомость		Алименты		1-я выплата месяца		Прочие удержания		Расчетная ведомость	
			Выплата	*НДФЛ*	Выплата	*НДФЛ*	Выплата	*НДФЛ*	Выплата	*НДФЛ*	Выплата	*НДФЛ*
1	2	3	4		5		6		7		8	
1	1	АКСЕНОВ А. С.					13364.00	*1788*				
Отчеты / Своды / Выплаты и удержания по датам							13 364.00	1 788.00				
							15 152.00					

№ п/п	Таб №	ФИО	10.02.2024		25.02.2024		29.02.2024		10.03.2024		25.03.2024	
			Расчетная ведомость		1-я выплата месяца		Прочие удержания		Расчетная ведомость		Прочие удержания	
			Выплата	*НДФЛ*	Выплата	*НДФЛ*	Выплата	*НДФЛ*	Выплата	*НДФЛ*	Выплата	*НДФЛ*
1	2	3	9		10		11		12		13	
1	1	АКСЕНОВ А. С.	22782.00	*3195*	17608.00	*2632*			14590.00	*1970*		
Отчеты / Своды / Выплаты и удержания по датам			22 782.00	3 195.00	17 608.00	2 632.00			14 590.00	1 970.00		
			25 977.00		20 240.00				16 560.00			

№ п/п	Таб №	ФИО		Итого
			1-я выплата месяца	
			Выплата	*НДФЛ*	
1	2	3	14	15
1	1	АКСЕНОВ А. С.	16189.00	*2211*	96 329.00
Отчеты / Своды / Выплаты и удержания по датам			16 189.00	2 211.00	
			18 400.00		96 329.00

2. Данные о физическом лице - получателе дохода

ИНН в Российской Федерации _____

Фамилия АКСЕНОВ

Имя АНДРЕЙ Отчество * СЕРГЕЕВИЧ

Статус налогоплательщика 1 Дата рождения 11.11.2015 Гражданство (код страны) 643

Код документа, удостоверяющего личность 21 Серия и номер документа 66 77 123456

3. Доходы облагаемые по ставке 13 %

Месяц	Код дохода	Сумма дохода	Код вычета	Сумма вычета
1	2000	15151.00		
2	2000	46218.00		

Месяц	Код дохода	Сумма дохода	Код вычета	Сумма вычета
3	2000	34960.00		

4. Стандартные, социальные и имущественные налоговые вычеты

Код вычета	Сумма вычета
126	4200.00

Код вычета	Сумма вычета

Код вычета	Сумма вычета

Код вычета	Сумма вычета

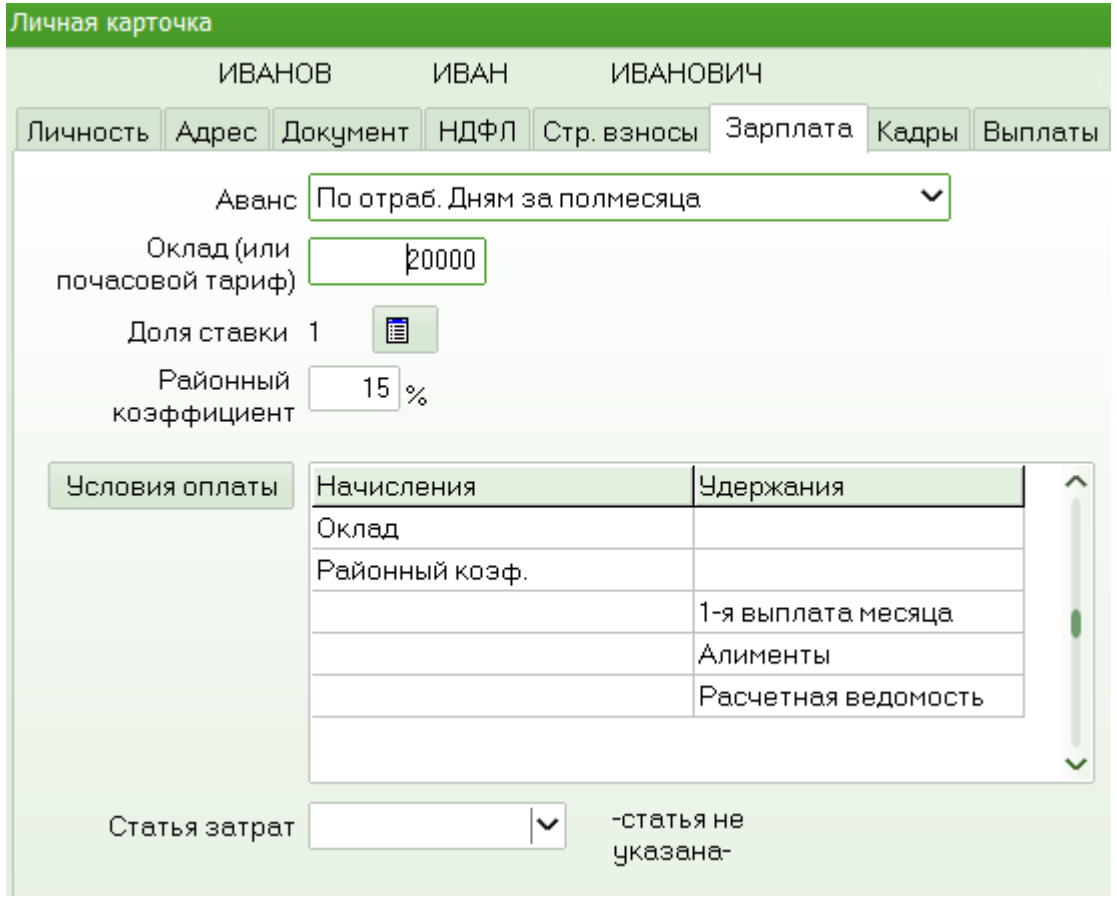
5. Общие суммы дохода и налога

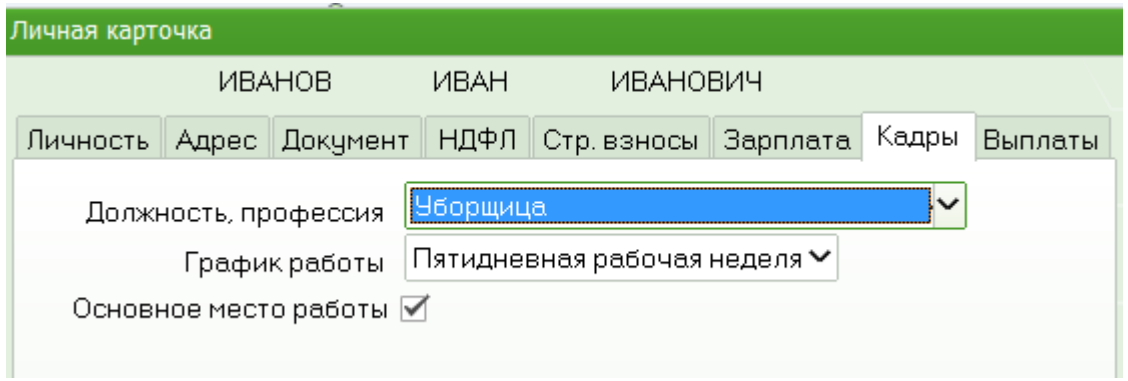
Общая сумма дохода	96329.00
Налоговая база	92129.00
Сумма налога исчисленная	11977
Сумма фиксированных авансовых платежей	0

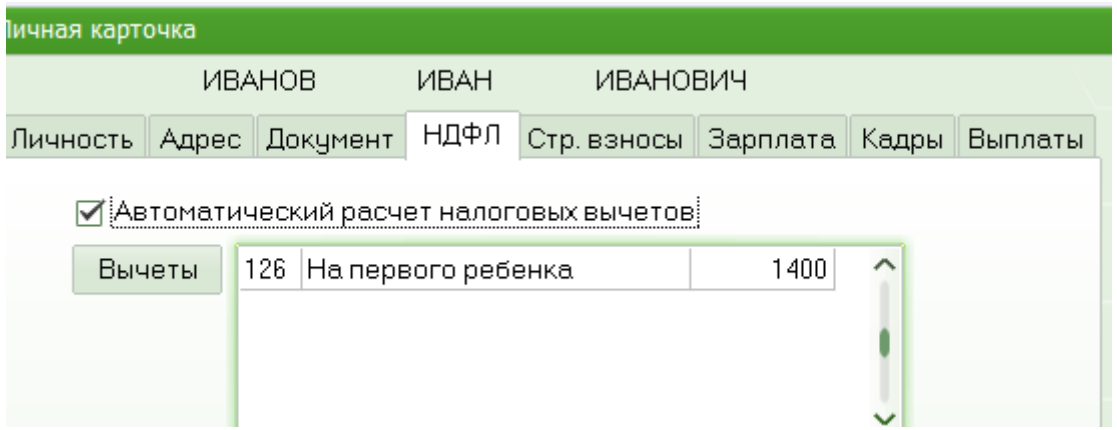
Сумма налога на прибыль организаций, подлежащая зачету	
Сумма налога удержанная	11977
Сумма налога, излишне удержанная налоговым агентом	0

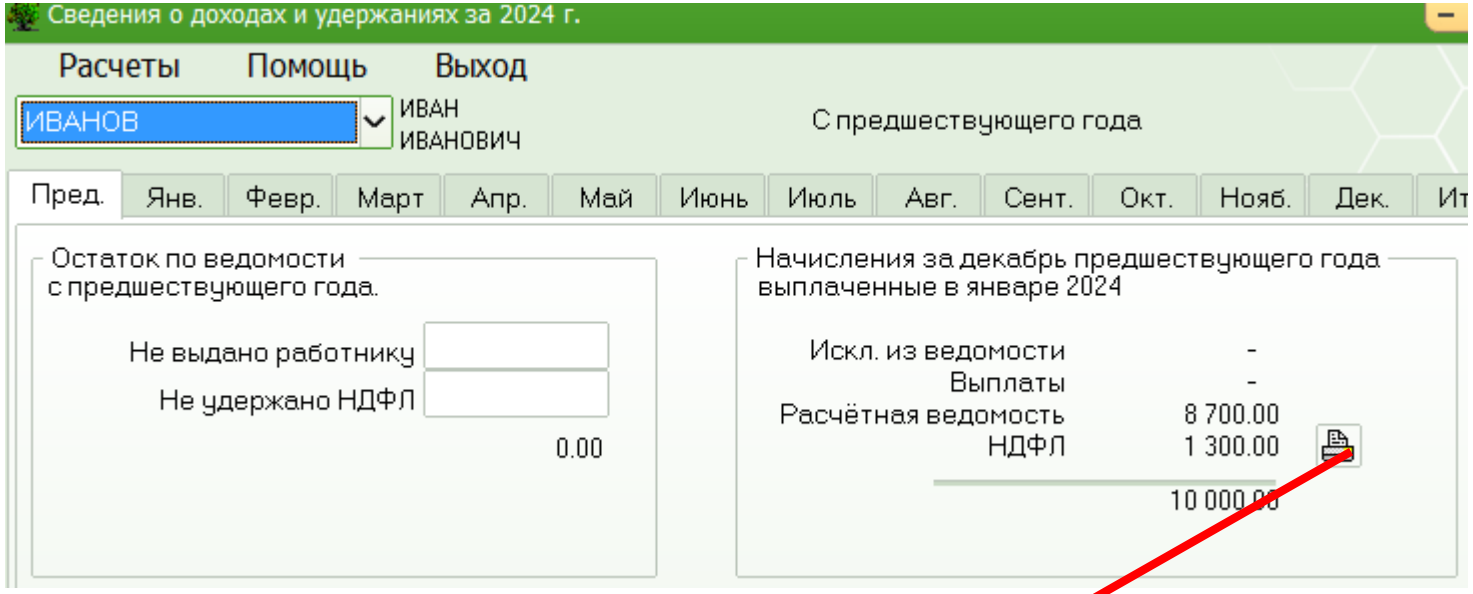
Арча

Зарплата за декабрь 2023 года выплачена в январе 2024 года


Личная карточка
ИВАНОВ ИВАН ИВАНОВИЧ
Личность Адрес Документ НДФЛ Стр. взносы Зарплата Кадры Выплаты
Аванс По отраб. Дням за полмесяца
Оклад (или почасовой тариф) 20000
Доля ставки 1
Районный коэффициент 15 %
Условия оплаты
Начисления
Удержания
Оклад
Районный коэф.
1-я выплата месяца
Алименты
Расчетная ведомость
Статья затрат
-статья не указана-


Личная карточка
ИВАНОВ ИВАН ИВАНОВИЧ
Личность Адрес Документ НДФЛ Стр. взносы Зарплата Кадры Выплаты
Должность, профессия Уборщица
График работы Пятидневная рабочая неделя
Основное место работы


ичная карточка
ИВАНОВ ИВАН ИВАНОВИЧ
Личность Адрес Документ НДФЛ Стр. взносы Зарплата Кадры Выплаты
Автоматический расчет налоговых вычетов
Вычеты
126 На первого ребенка 1400

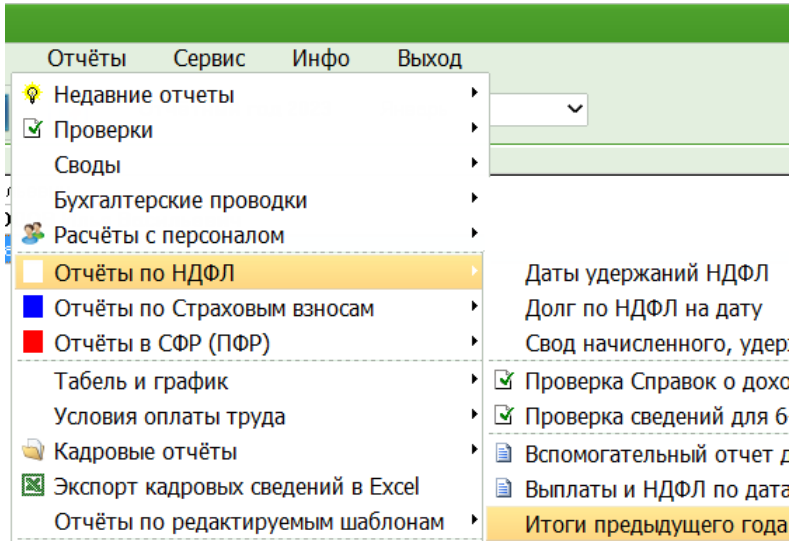




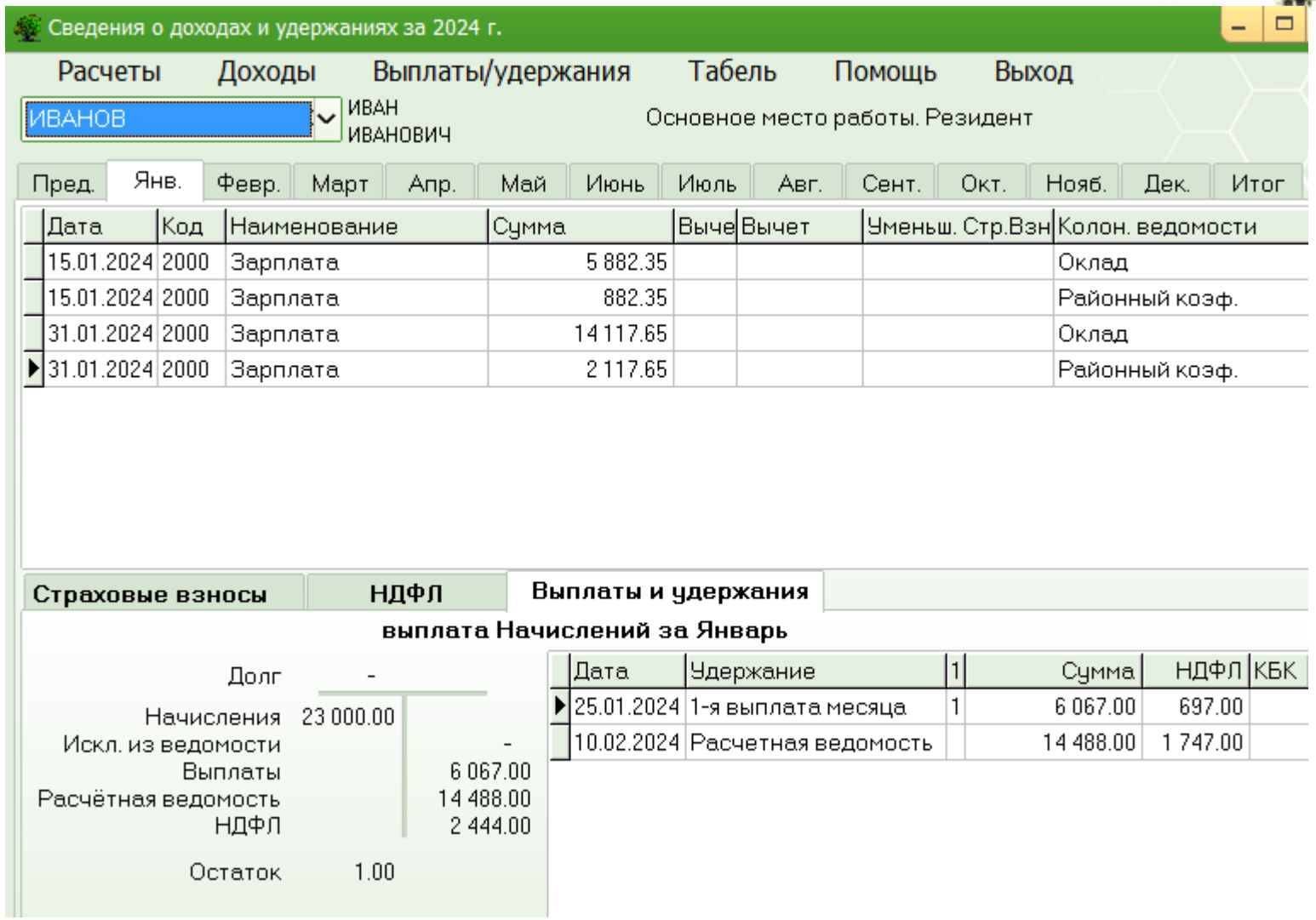
Начисления за декабрь 2023 выплаченные в даты января 2024

Страница 1
Отчет создан
25.03.2024 в 13:51:52

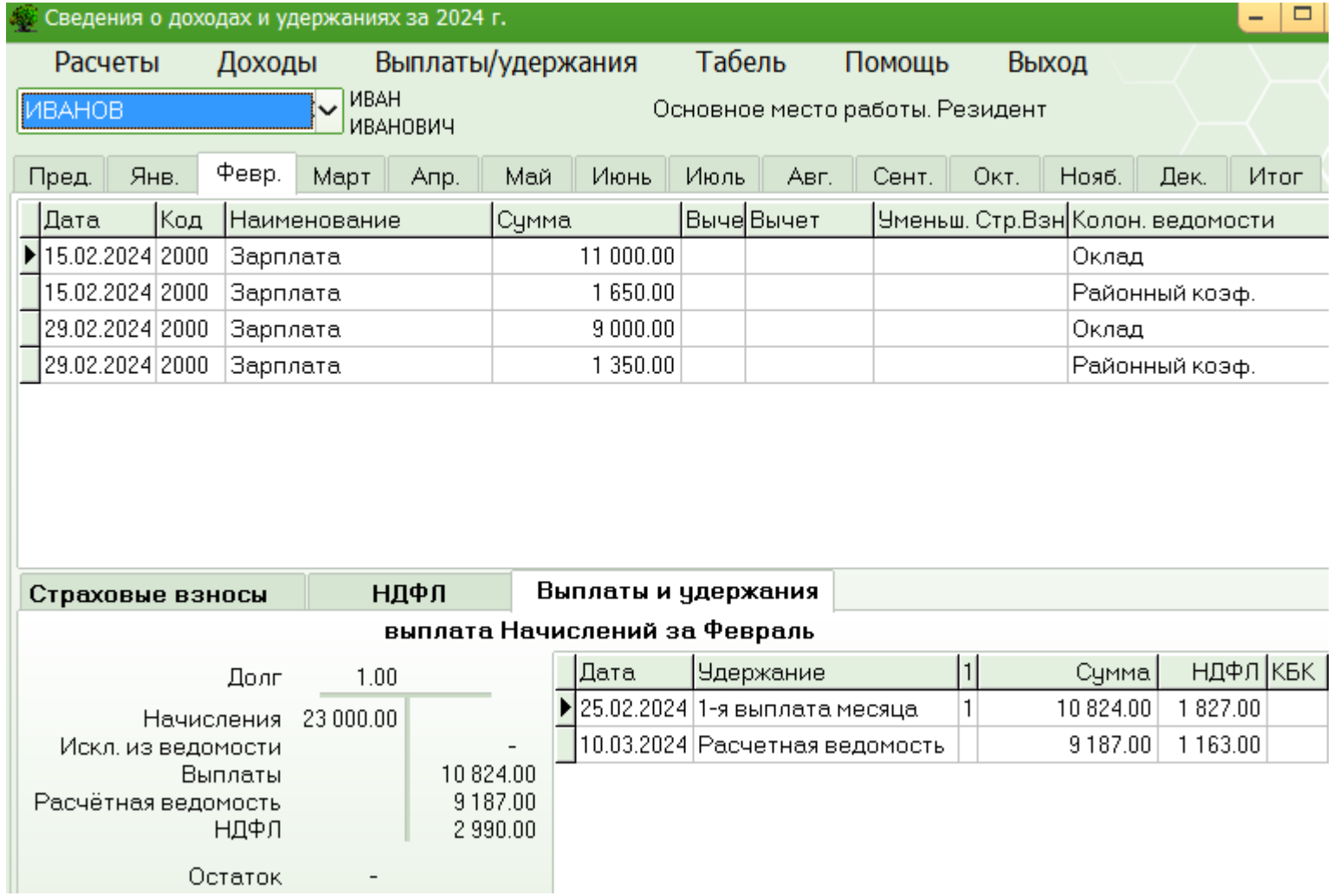
Таб. №	ФИО	Выплаты			НДФЛ	Всего выплачено и удержано
		Расчетная ведомость	Другие выплаты	Искл. из ведомости		
		1	2	3	4	5
442	ИВАНОВ	8 700,00			1 300	10 000,00
ИТОГО: 1		8 700,00			1 300	10 000,00



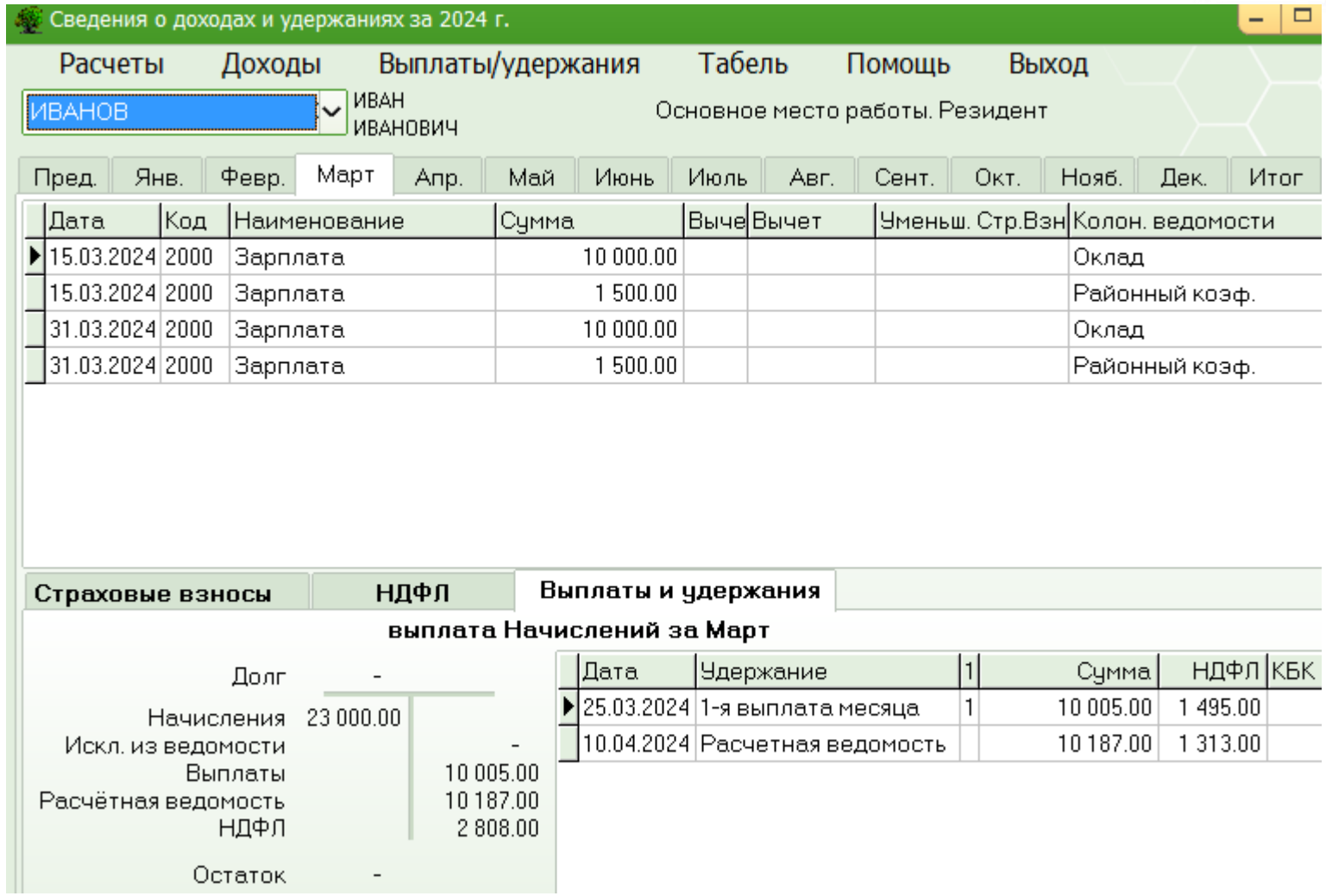
Дата выплаты за 1-ю половину января – 25.01
Дата выплаты за 2-ю половину января – 10.02



Дата выплаты за 1-ю половину февраля – 25.02
Дата выплаты за 2-ю половину февраля – 10.03



Дата выплаты за 1-ю половину марта – 25.03
Дата выплаты за 2-ю половину марта – 10.04



1 раздел

Налоговый (отчетный) период	Период, по итогам которого осуществляется уплата налога	Код	Сумма
1 квартал	01.01.-22.01.	021	1 300
	23.01.-31.01.	022	697
	01.02.-22.02.	023	1 747
	23.02.-29.02.	024	1 827
	01.03.-22.03.	025	1 163
	23.03.-31.03.	026	1 495

1 квартал	110 строка	Кол-во лиц, получивших доход	1
	120 строка	Доход начисленный	67 500
	130 строка	Вычеты и расходы	4 200
	131 строка	Налоговая база	63 300
	140 строка	Налог исчисленный	8 229
	160 строка	Налог удержанный	8 229
	161		1 300
	162		697
	163		1 747
	164		1 827
	165		1 163
	166		1 495

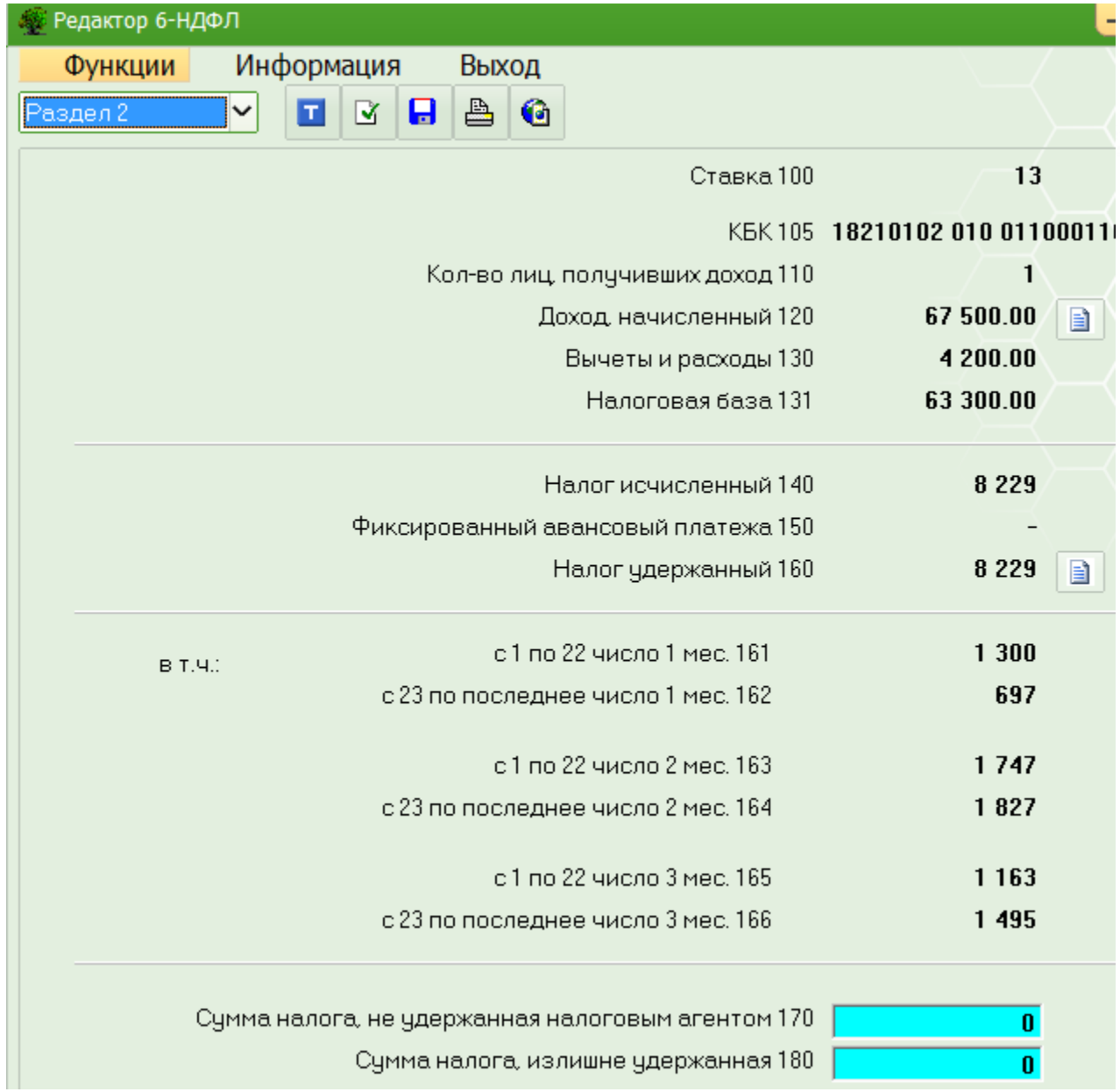
Редактор 6-НДФЛ

Функции Информация Выход

Раздел 1

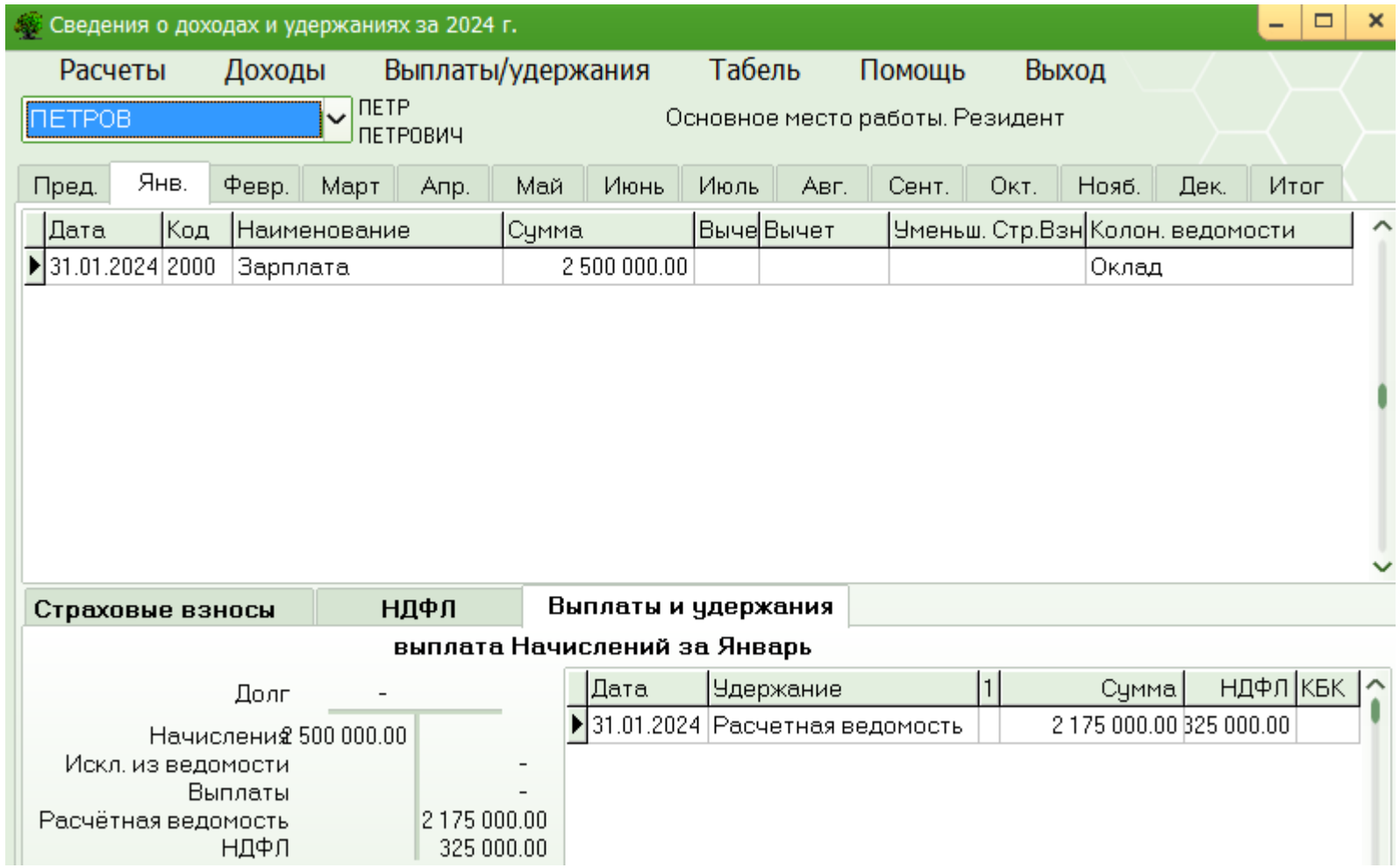
18210102 010 011000110

КБК	010	**18210102 010 011000110**
Налог на доходы, подлежащий перечислению за последние три месяца	020	**8 229**
по 1 сроку	021	**1 300**
по 2 сроку	022	**697**
по 3 сроку	023	**1 747**
по 4 сроку	024	**1 827**
по 5 сроку	025	**1 163**
по 6 сроку	026	**1 495**


Редактор 6-НДФЛ
Функции
Информация
Выход
Раздел 2
Ставка 100 13
КБК 105 18210102 010 011000110
Кол-во лиц, получивших доход 110 1
Доход, начисленный 120 67 500.00
Вычеты и расходы 130 4 200.00
Налоговая база 131 63 300.00
Налог исчисленный 140 8 229
Фиксированный авансовый платежа 150 -
Налог удержанный 160 8 229
в т.ч.:
с 1 по 22 число 1 мес. 161 1 300
с 23 по последнее число 1 мес. 162 697
с 1 по 22 число 2 мес. 163 1 747
с 23 по последнее число 2 мес. 164 1 827
с 1 по 22 число 3 мес. 165 1 163
с 23 по последнее число 3 мес. 166 1 495
Сумма налога, не удержанная налоговым агентом 170 0
Сумма налога, излишне удержанная 180 0

Арча

Выплата дивидендов


Сведения о доходах и удержаниях за 2024 г.
Расчеты
Доходы
Выплаты/удержания
Табель
Помощь
Выход
ПЕТРОВ
ПЕТР ПЕТРОВИЧ
Основное место работы. Резидент
Пред.
Янв.
Февр.
Март
Апр.
Май
Июнь
Июль
Авг.
Сент.
Окт.
Нояб.
Дек.
Итог
Дата
Код
Наименование
Сумма
Выче
Вычет
Уменьш. Стр.Взн
Колон. ведомости
31.01.2024
2000
Зарплата
2 500 000.00
Оклад
Страховые взносы
НДФЛ
Выплаты и удержания
выплата Начислений за Январь
Долг
-
Начислено
2 500 000.00
Искл. из ведомости
-
Выплаты
-
Расчётная ведомость
2 175 000.00
НДФЛ
325 000.00
Дата
Удержание
1
Сумма
НДФЛ
КБК
31.01.2024
Расчетная ведомость
2 175 000.00
325 000.00

Сведения о доходах и удержаниях за 2024 г.

Расчеты | Доходы | Выплаты/удержания | Табель | Помощь | Выход

ПЕТРОВ ПЕТР ПЕТРОВИЧ — Основное место работы. Резидент

Пред. | Янв. | Февр. | Март | Апр. | Май | Июнь | Июль | Авг. | Сент. | Окт. | Нояб. | Дек. | Итог

Дата	Код	Наименование	Сумма	Выче	Вычет	Уменьш. Стр.Взн	Колон. ведомости
29.02.2024	1010	Дивиденды	2 500 000.00			Исключать	Прочие

Страховые взносы | **НДФЛ** | **Выплаты и удержания**

Вычеты — С начала года: 0.00; За месяц: 0.00

Код вычета	Сумма вычета

С начала года	Вся сумма	Облагаемая	Исчислено	Удержать (план)	Удержано фактически
Доход	2 500 000.00	2 500 000.00	325 000.00	325 000.00	325 000.00
Дивиденды	2 500 000.00	2 500 000.00	325 000.00	325 000.00	325 000.00

НДФЛ за месяц

	Исчислено	Удержать (план)	Удержано фактически	Перечислено
Доход	0.00	0.00	0.00	0.00
Дивиденды	325 000.00	325 000.00	325 000.00	0.00
Дивид. 5 млн	0.00	0.00	0.00	0.00
Доход 5 млн	0.00	0.00	0.00	0.00

Арча

выплата Начислений за Февраль

Дата выплаты: 29.02.2024

Наименование: Прочие удержания 3

Ведомость: ○ за 1ю половину ● расчетная

Фамилия: ПЕТРОВ

Сумма на руки: 2175000.00

Одновременно удержано НДФЛ: 325000.00 — Протокол расчета

Итого: 2500000.00

КБК: 13% с дивидендов

Записать | Помощь | Прекратить

Сведения о доходах и удержаниях за 2024 г.

Расчеты | Доходы | Выплаты/удержания | Табель | Помощь | Выход

ПЕТРОВ — ПЕТР ПЕТРОВИЧ — Основное место работы. Резидент

Пред. | Янв. | Февр. | Март | Апр. | Май | Июнь | Июль | Авг. | Сент. | Окт. | Нояб. | Дек. | Итог

Дата	Код	Наименование	Сумма	Выче	Вычет	Уменьш. Стр.Взн	Колон. ведомости
25.03.2024	2000	Зарплата	100 000.00				Оклад

Страховые взносы | НДФЛ | Выплаты и удержания

выплата Начислений за Март

Долг	-
Начисления	100 000.00
Искл. из ведомости	-
Выплаты	85 000.00
Расчётная ведомость	-
НДФЛ	15 000.00
Остаток	-

Дата	Удержание	1	Сумма	НДФЛ	КБК
25.03.2024	Прочие удержания		85 000.00	15 000.00	Св.5

Арча

выплата Начислений за Март

Дата выплаты: 25.03.2024

Наименование: Прочие удержания 3

Ведомость: ○ за 1ю половину ● расчетная

Фамилия: ПЕТРОВ

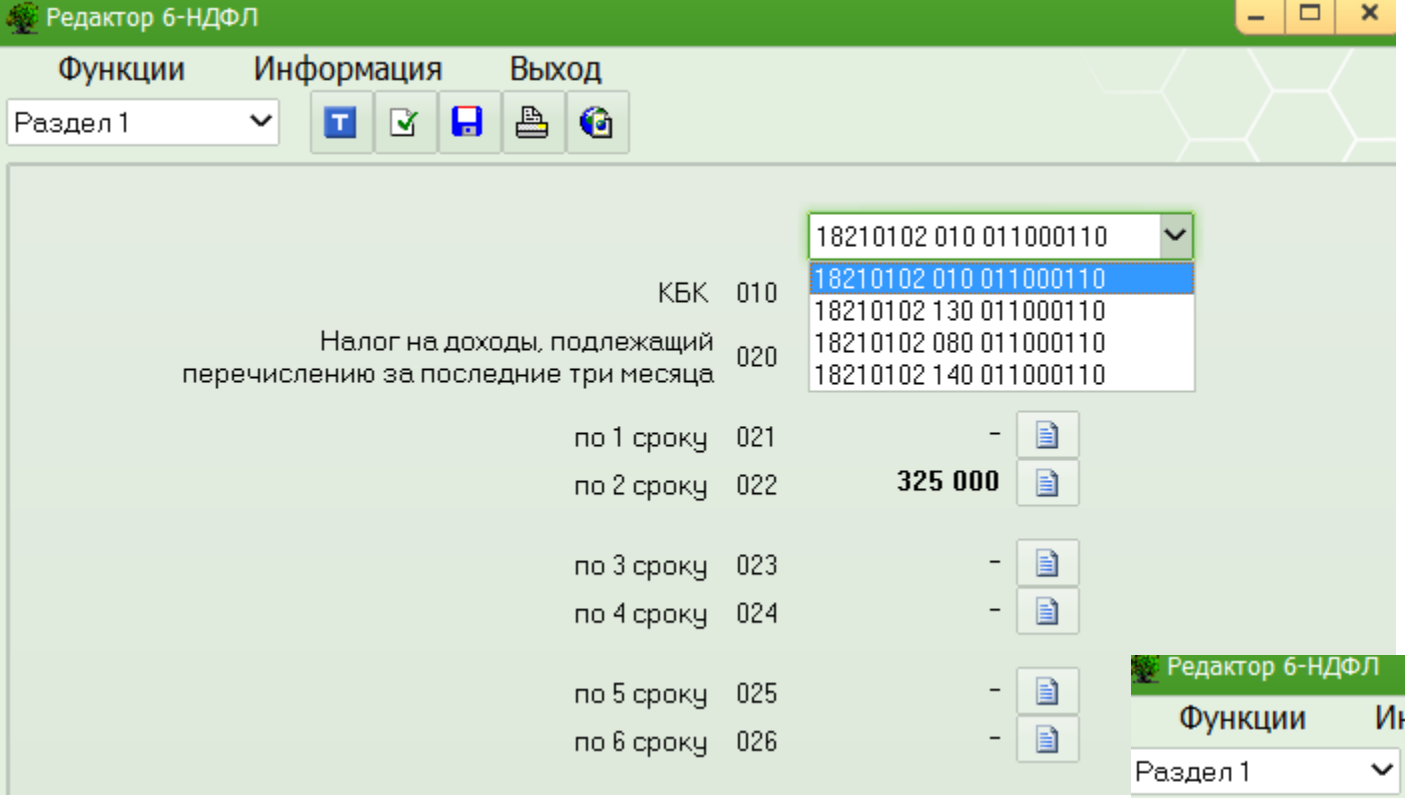
Сумма на руки: 85000.00

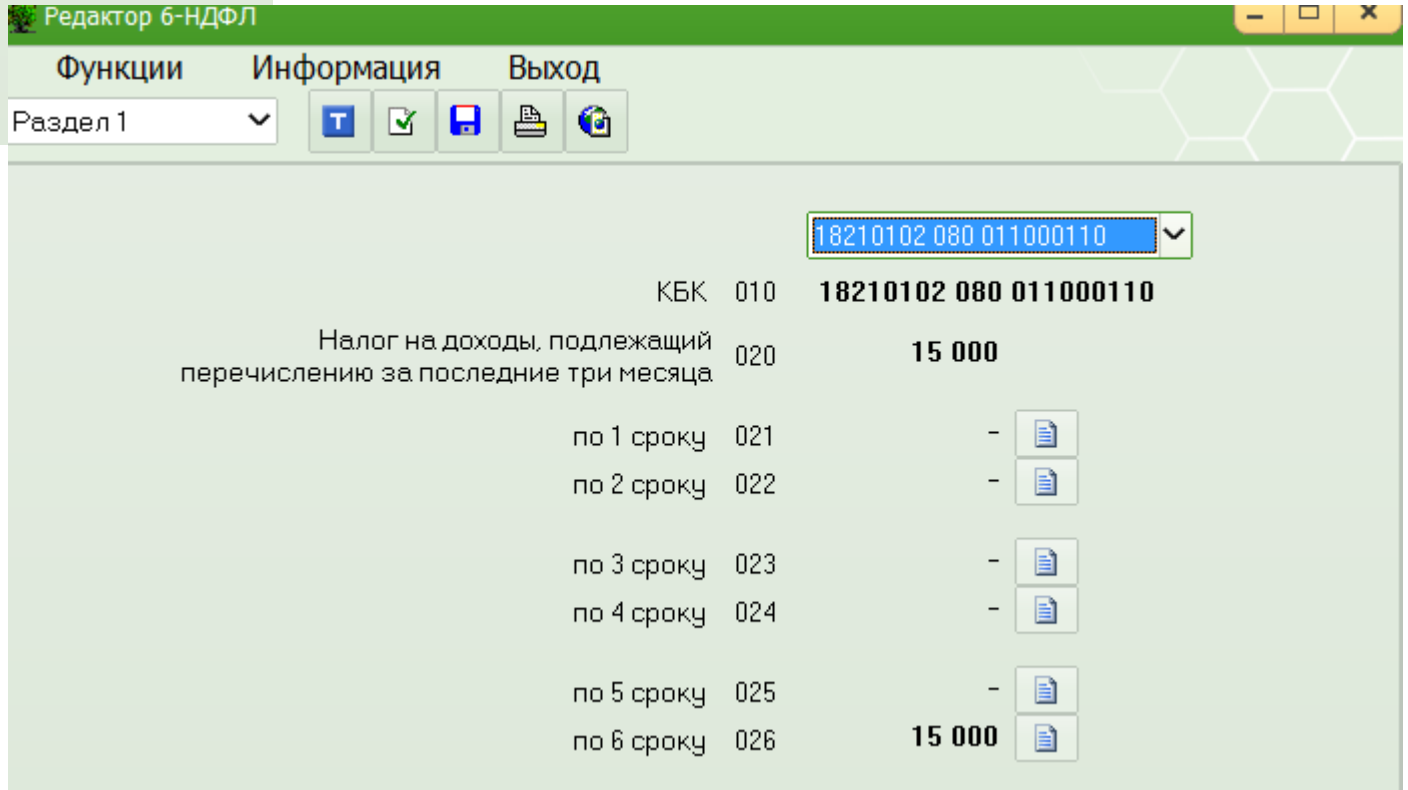
Одновременно удержано НДФЛ: 15000.00 — Протокол расчета

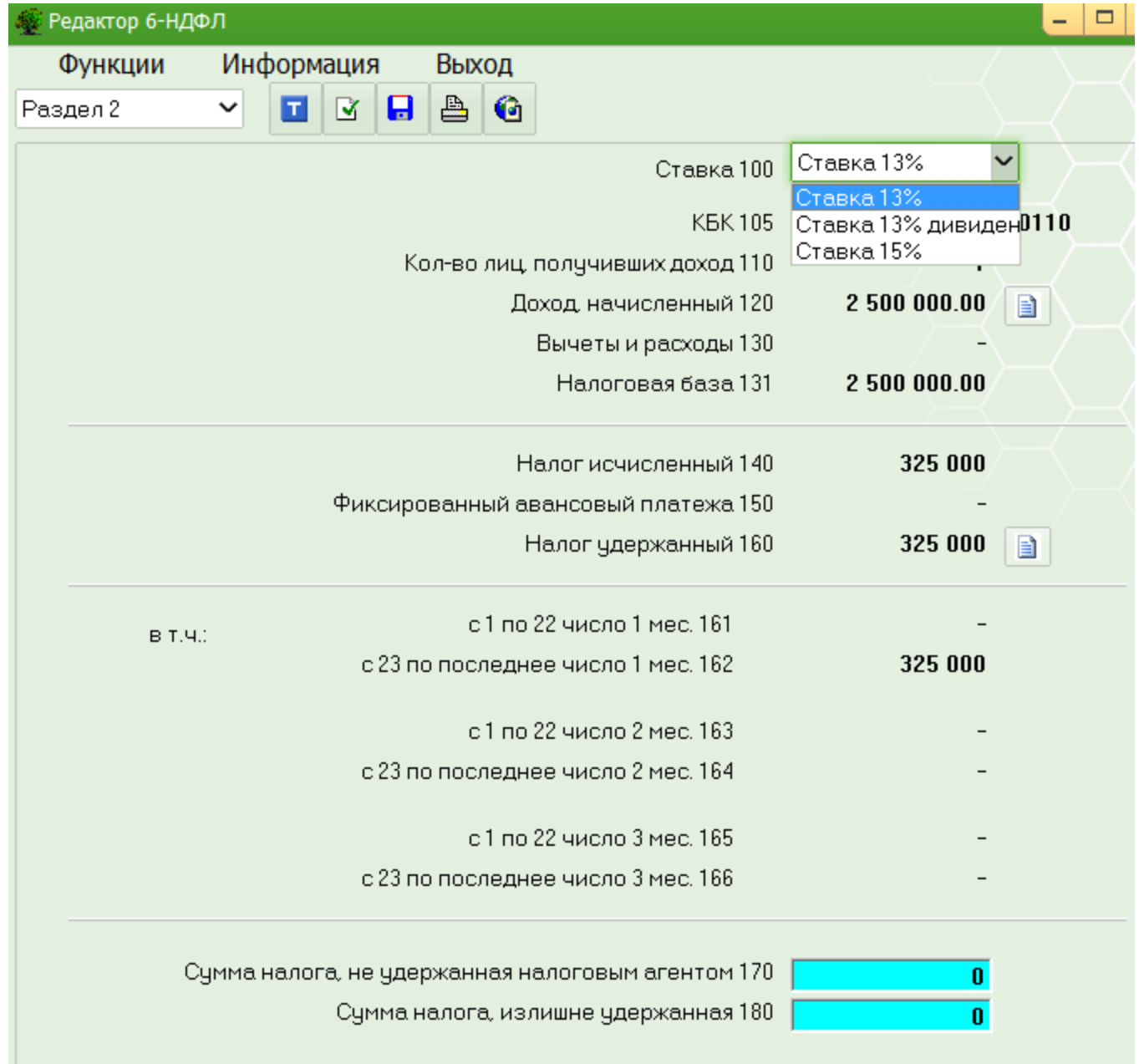
Итого: 100000.00

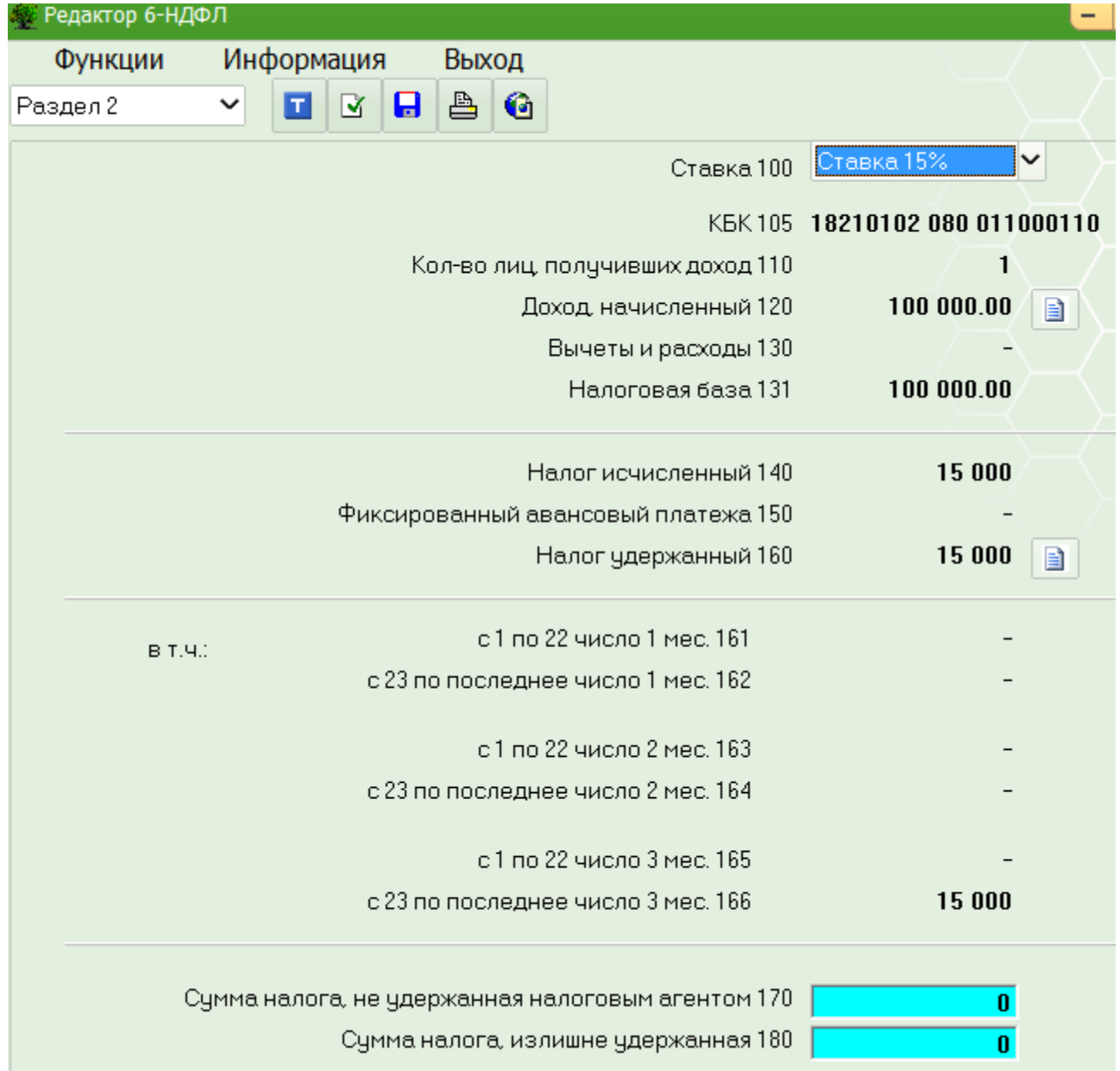
КБК: 15% с дохода свыше 5 млн.

✔ Записать | ? Помощь | ✘ Прекратить


Редактор 6-НДФЛ
Функции
Информация
Выход
Раздел 1
18210102 010 011000110
18210102 010 011000110
18210102 130 011000110
18210102 080 011000110
18210102 140 011000110
КБК 010
Налог на доходы, подлежащий перечислению за последние три месяца 020
по 1 сроку 021 -
по 2 сроку 022 325 000
по 3 сроку 023 -
по 4 сроку 024 -
по 5 сроку 025 -
по 6 сроку 026 -


Редактор 6-НДФЛ
Функции
Информация
Выход
Раздел 1
18210102 080 011000110
КБК 010 18210102 080 011000110
Налог на доходы, подлежащий перечислению за последние три месяца 020 15 000
по 1 сроку 021 -
по 2 сроку 022 -
по 3 сроку 023 -
по 4 сроку 024 -
по 5 сроку 025 -
по 6 сроку 026 15 000


Редактор 6-НДФЛ
Функции
Информация
Выход
Раздел 2
Ставка 100
Ставка 13%
Ставка 13%
Ставка 13% дивиден
Ставка 15%
КБК 105
0110
Кол-во лиц, получивших доход 110
Доход, начисленный 120
2 500 000.00
Вычеты и расходы 130
-
Налоговая база 131
2 500 000.00
Налог исчисленный 140
325 000
Фиксированный авансовый платежа 150
-
Налог удержанный 160
325 000
в т.ч.:
с 1 по 22 число 1 мес. 161
-
с 23 по последнее число 1 мес. 162
325 000
с 1 по 22 число 2 мес. 163
-
с 23 по последнее число 2 мес. 164
-
с 1 по 22 число 3 мес. 165
-
с 23 по последнее число 3 мес. 166
-
Сумма налога, не удержанная налоговым агентом 170
0
Сумма налога, излишне удержанная 180
0


Редактор 6-НДФЛ
Функции
Информация
Выход
Раздел 2
Ставка 100
Ставка 15%
КБК 105
18210102 080 011000110
Кол-во лиц, получивших доход 110
1
Доход, начисленный 120
100 000.00
Вычеты и расходы 130
-
Налоговая база 131
100 000.00
Налог исчисленный 140
15 000
Фиксированный авансовый платежа 150
-
Налог удержанный 160
15 000
в т.ч.:
с 1 по 22 число 1 мес. 161
-
с 23 по последнее число 1 мес. 162
-
с 1 по 22 число 2 мес. 163
-
с 23 по последнее число 2 мес. 164
-
с 1 по 22 число 3 мес. 165
-
с 23 по последнее число 3 мес. 166
15 000
Сумма налога, не удержанная налоговым агентом 170
0
Сумма налога, излишне удержанная 180
0

3. Доходы облагаемые по ставке 13 %

Месяц	Код дохода	Сумма дохода	Код вычета	Сумма вычета
1	2000	2500000.00		

Месяц	Код дохода	Сумма дохода	Код вычета	Сумма вычета
2	1010	2500000.00		

4. Стандартные, социальные и имущественные налоговые вычеты

Код вычета	Сумма вычета

Код вычета	Сумма вычета

Код вычета	Сумма вычета

Код вычета	Сумма вычета

5. Общие суммы дохода и налога

Общая сумма дохода	5000000.00
Налоговая база	5000000.00
Сумма налога исчисленная	650000
Сумма фиксированных авансовых платежей	0

Сумма налога на прибыль организаций, подлежащая зачету	
Сумма налога удержанная	650000
Сумма налога, излишне удержанная налоговым агентом	0

6. Сумма дохода, с которого не удержан налог налоговым агентом, и сумма неудержанного налога

Сумма дохода, с которого не удержан налог налоговым агентом	
Сумма неудержанного налога	0

3. Доходы облагаемые по ставке 15 %

Месяц	Код дохода	Сумма дохода	Код вычета	Сумма вычета
3	2000	100000.00		

Месяц	Код дохода	Сумма дохода	Код вычета	Сумма вычета

5. Общие суммы дохода и налога

Общая сумма дохода	100000.00
Налоговая база	100000.00
Сумма налога исчисленная	15000
Сумма фиксированных авансовых платежей	0

Сумма налога на прибыль организаций, подлежащая зачету	
Сумма налога удержанная	15000
Сумма налога, излишне удержанная налоговым агентом	0



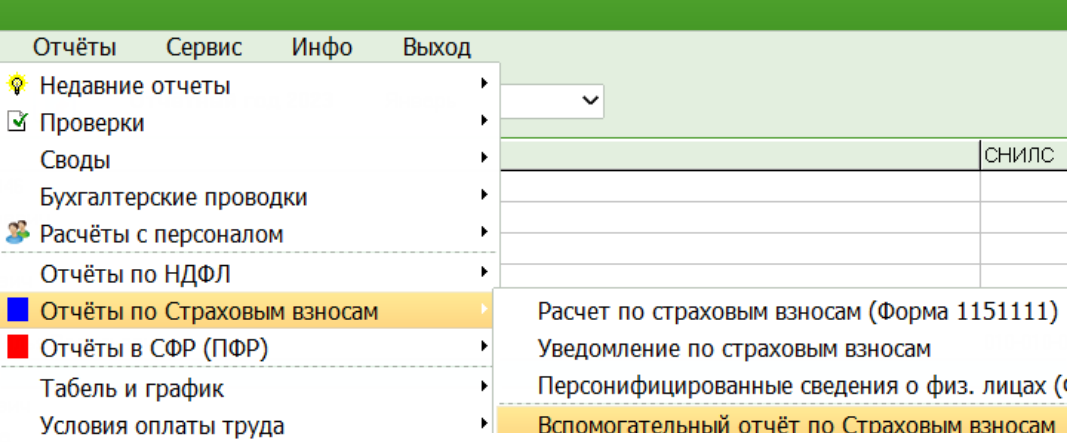
Арча

Формирование PCB

Новая форма РСВ

Приказ ФНС от 29 сентября 2023 г. N ЕА-7-11/696@

"О ВНЕСЕНИИ ИЗМЕНЕНИЙ В ПРИЛОЖЕНИЯ К ПРИКАЗУ ФНС РОССИИ ОТ 29.09.2022 N ЕД-7-11/878@"



Арча

АО БУМАГА

Страница 1

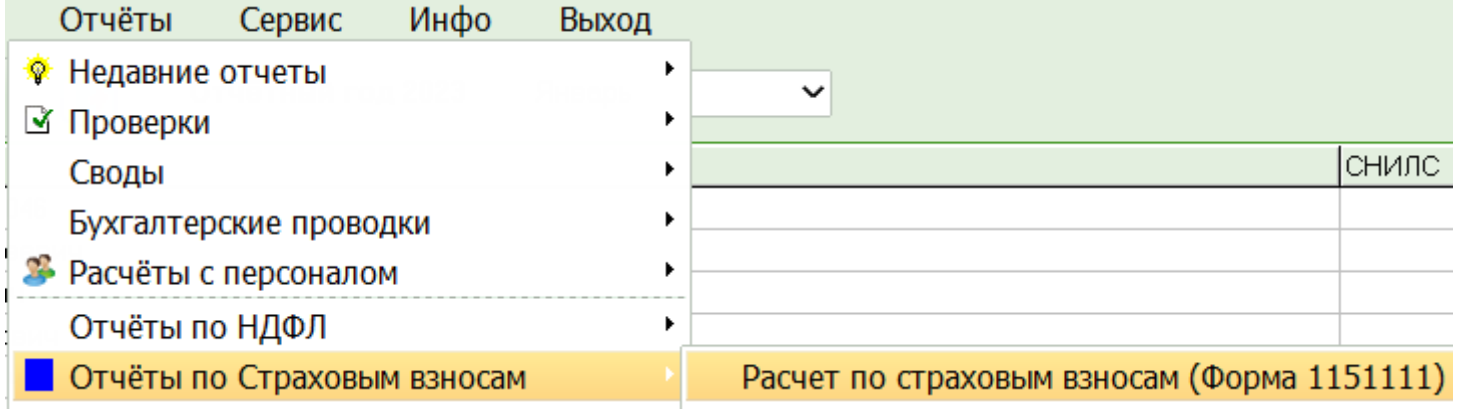
Отчет составлен по всем сотрудникам, сортировка по алфавиту

Отчет создан 20.12.2023 в 16:38:54

осн - общий основной тариф
пониж - пониженный тариф
спец - для специальных отраслевых особенностей и т.п.

Вспомогательный отчет по страховым взносам с 1 по 12 месяц 2023 года

Таб.№ Отдел	ФИО Дата поступ. Дата уволн.	Все выплаты	Не подл. налогообл. Ст.422 п.1,2 Пособ.ФСС Ст.422 п.1 пп.1 Договор Ст.422 п.3	Выплаты свыше 1 917 000 Ст.421 п.4	Налоговая база	осн пониж спец	Сумма платежей к перечислению до 1917000	 свыше 1917000	Средняя численность
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
4 1	ДОХОДОВ ИЛЬЯ ВАСИЛЬЕВИЧ пост. 21.11.18 увольн. -	238 690.85			238 690.85	осн пониж спец	71 607.26 30.0%		1.00
5 1	ПОДОХОДОВ-ДОХОДОВ ИЛЬЯ ВАСИЛЬЕВИЧ пост. 06.12.21 увольн. -	8 214.29			8 214.29	осн пониж спец	2 464.29 30.0%		1.00
	ПОДОХОДОВ ИВАН ВАСИЛЬЕВИЧ пост. 01.12.21 увольн. -	27 250.00			27 250.00	осн пониж спец	8 175.00 30.0%		1.00
1	2	3	4	6	7	10	11	12	10
всего строк 3 ИТОГО:		274 155.14			274 155.14	осн пониж спец	82 246.55		3.00
			0.00				82 246.55		



Арча

Расчет по страховым взносам

Проверка | Внешняя проверка | Печать | Запись файла XML | Интернет отчет | ? | Помощь | Выход

Титул | Раздел 1 | Подразд. 1 | Раздел 3

Раздел 1. Сводные данные об обязательствах плательщика страховых взносов

Тип плательщика (код) 001 **1**

1 - выплаты и иные вознаграждения в пользу физических лиц в последние три месяца расчетного периода фактически осуществлялись
2 - выплаты и иные вознаграждения в пользу физических лиц в последние три месяца расчетного периода фактически не осуществлялись

Код по ОКТМО 010

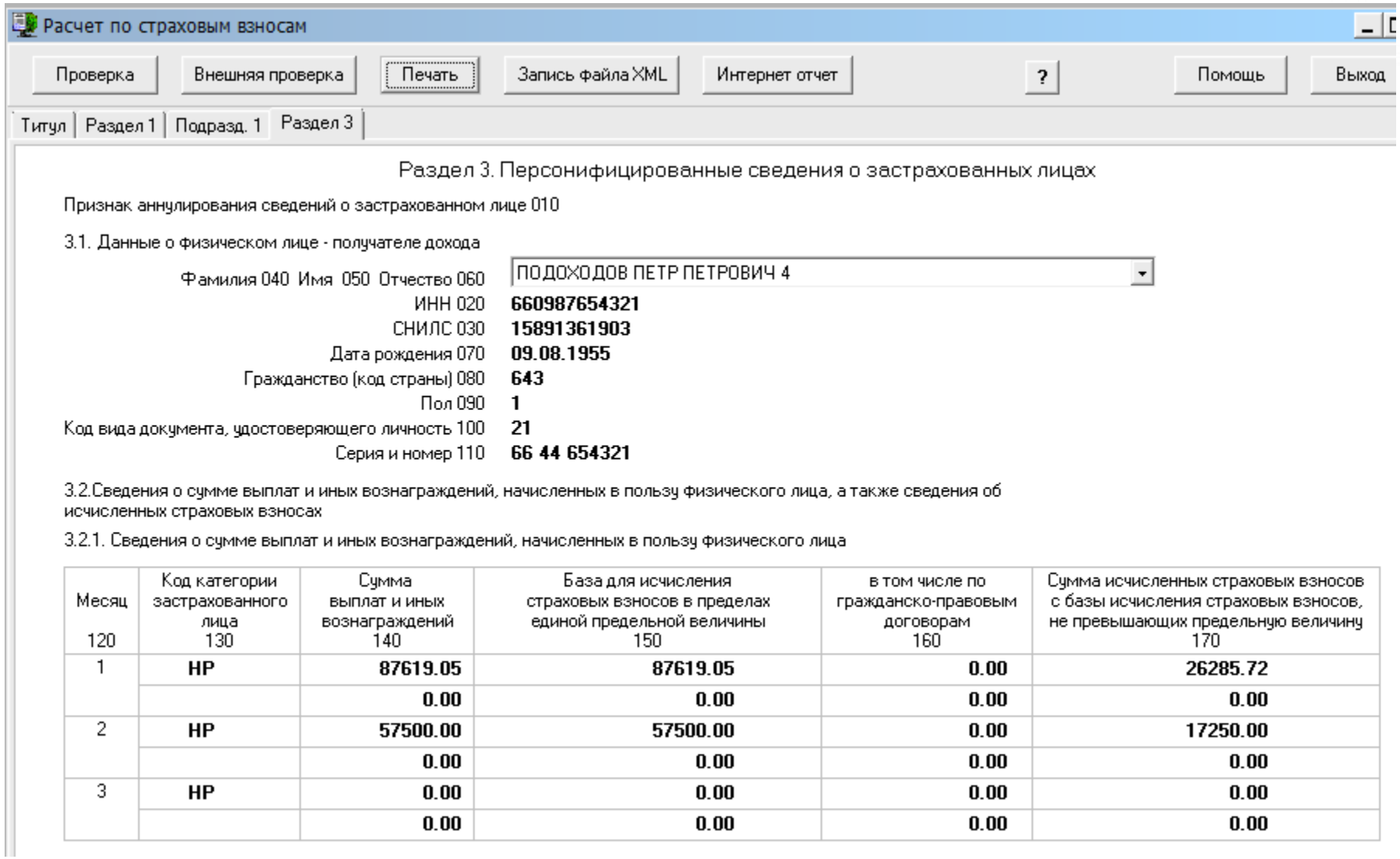
Наименование показателя	Код бюджетной классификации	Сумма страховых взносов, подлежащая уплате за расчетный (отчетный) период	в т. ч. за последние три месяца отчетного периода		
			1 месяц	2 месяц	3 месяц
Сумма страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное медицинское страхование	020 **18210201000011000160**	030 **147035.72**	031 **26285.72**	032 **17250.00**	033 **0.00**
Сумма страховых взносов на обязательное пенсионное страхование по дополнительному тарифу	040	050 **0.00**	051 **0.00**	052 **0.00**	053 **0.00**
Сумма страховых взносов на дополнительное социальное обеспечение	060	070	071	072	073

Титул | Раздел 1 | Подразд. 1 | Раздел 3 |

Подраздел 1. Расчет сумм страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное медицинское страхование раздела 1

Код тарифа плательщика 001 **01**

Наименование показателя	Код строки	Всего с начала расчетного периода	в том числе за последние три месяца расчетного (отчетного) периода:		
			1 месяц	2 месяц	3 месяц
		1	2	3	4
Количество застрахованных лиц, всего (чел.)	010	**1**	**1**	**1**	**1**
Количество физических лиц, с выплат которым исчислены страховые взносы, всего (чел.)	020	**1**	**1**	**1**	**0**
в том числе выплаты которым не превысили единую предельную величину базы для исчисления стр. взносов	021	**1**	**1**	**1**	**0**
в том числе выплаты которым превысили единую предельную величину базы для исчисления стр. взносов	022	**0**	**0**	**0**	**0**
Сумма выплат и иных вознаграждений, исчисленных в пользу физических лиц	030	**490119.05**	**87619.05**	**57500.00**	**0.00**
Сумма, не подлежащая обложению страховыми взносами в соответствии со статьей 422 Налогового кодекса Российской Федерациии и международными договорами	040	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Сумма расходов, принимаемая к вычету в соответствии с пунктом 8 статьи 421 Налогового кодекса РФ	045				
База для исчисления страховых взносов	050	**490119.05**	**87619.05**	**57500.00**	**0.00**
в размере, не превышающем единую предельную величину базы для исчисления страховых взносов	051	**490119.05**	**87619.05**	**57500.00**	**0.00**
в размере, превышающем единую предельную величину базы для исчисления страховых взносов	052	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Исчислено страховых взносов	060	**147035.72**	**26285.72**	**17250.00**	**0.00**
в том числе: с базы, не превышающей единую предельную величину базы для исчисления страховых взносов	061	**147035.72**	**26285.72**	**17250.00**	**0.00**
в том числе: с базы, превышающей единую предельную величину базы для исчисления страховых взносов	062	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**



Раздел 3. Персонифицированные сведения о застрахованных лицах

Признак аннулирования сведений о застрахованном лице 010

3.1. Данные о физическом лице - получателе дохода

Фамилия 040 Имя 050 Отчество 060	ПОДОХОДОВ ПЕТР ПЕТРОВИЧ 4
ИНН 020	**660987654321**
СНИЛС 030	**15891361903**
Дата рождения 070	**09.08.1955**
Гражданство (код страны) 080	**643**
Пол 090	**1**
Код вида документа, удостоверяющего личность 100	**21**
Серия и номер 110	**66 44 654321**

3.2.Сведения о сумме выплат и иных вознаграждений, начисленных в пользу физического лица, а также сведения об исчисленных страховых взносах

3.2.1. Сведения о сумме выплат и иных вознаграждений, начисленных в пользу физического лица

Месяц 120	Код категории застрахованного лица 130	Сумма выплат и иных вознаграждений 140	База для исчисления страховых взносов в пределах единой предельной величины 150	в том числе по гражданско-правовым договорам 160	Сумма исчисленных страховых взносов с базы исчисления страховых взносов, не превышающих предельную величину 170
1	**НР**	**87619.05**	**87619.05**	**0.00**	**26285.72**
		0.00	**0.00**	**0.00**	**0.00**
2	**НР**	**57500.00**	**57500.00**	**0.00**	**17250.00**
		0.00	**0.00**	**0.00**	**0.00**
3	**НР**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
		0.00	**0.00**	**0.00**	**0.00**



Арча

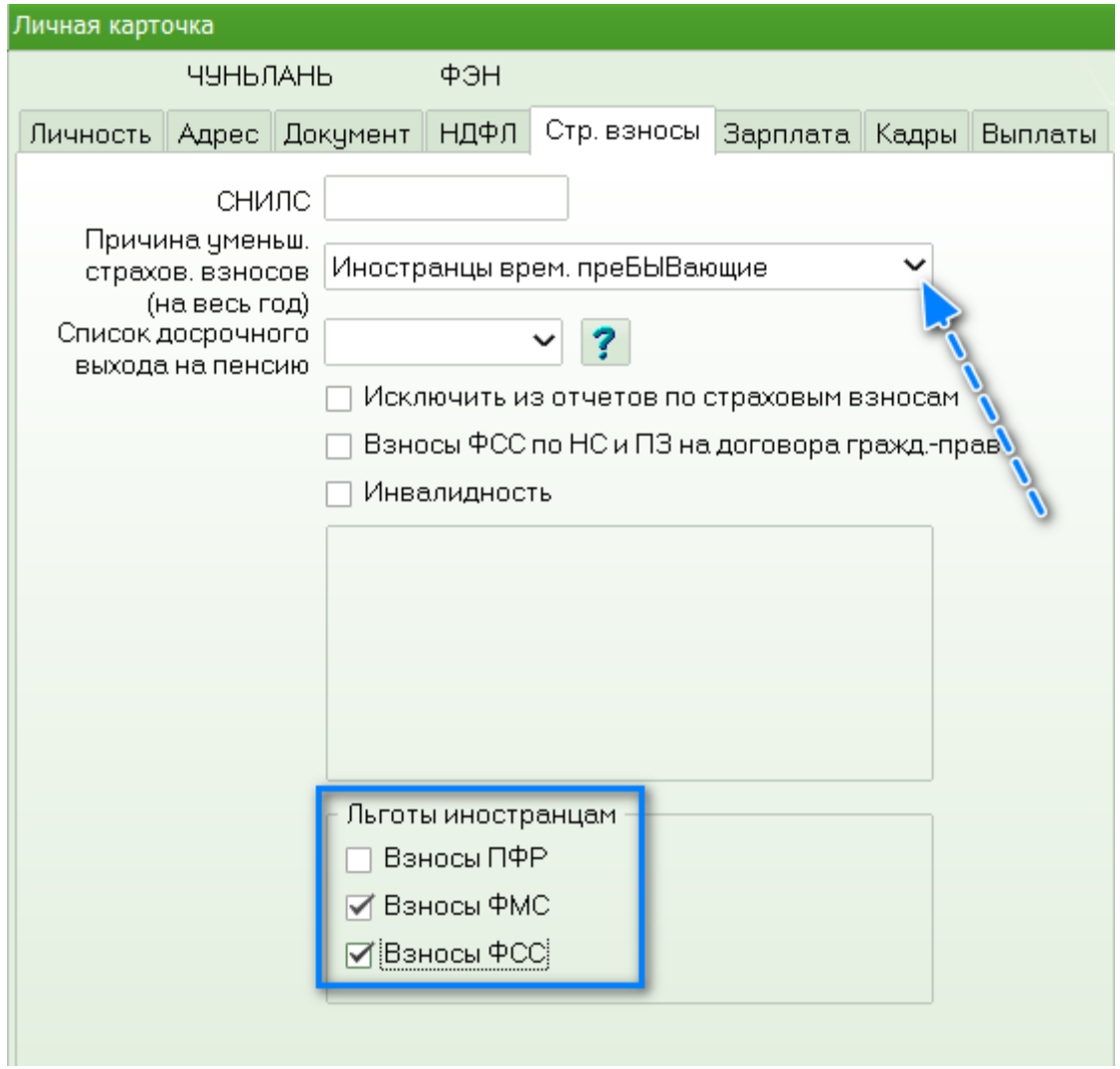
Формирование PCB на иностранцев

п. 6.2 ст. 431 НК РФ ввели "коэффициент расщепления" на взносы иностранных работников. Теперь СВ исчисляются отдельно по видам обязательного социального страхования:

- ОПС 72,8 %
- ОСС 8,9%
- ОМС 18,3%

Арча

Заполнение личной карточки


Личная карточка
ЧУНЬЛАНЬ ФЭН
Личность
Адрес
Документ
НДФЛ
Стр. взносы
Зарплата
Кадры
Выплаты
СНИЛС
Причина уменьш. страхов. взносов (на весь год)
Иностранцы врем. преБЫВающие
Список досрочного выхода на пенсию
?
Исключить из отчетов по страховым взносам
Взносы ФСС по НС и ПЗ на договора гражд.-прав
Инвалидность
Льготы иностранцам
Взносы ПФР
Взносы ФМС
Взносы ФСС

Порядок расчета СВ на иностранцев:

1. Необходимо прочитать международное соглашение между РФ и тем государством, откуда приехал сотрудник. В нем есть описание, в каким фонды облагается сотрудник: ОПС, ОСС, ОМС

2. Исчислять страховые взносы в соответствии с коэффициентом.

Статья 12

1. Вопросы пенсионного страхования (обеспечения), страхования (выплаты пособий) по безработице, медицинского страхования (обеспечения) работников, указанных в пункте "а" статьи 1 настоящего Соглашения, а также возмещение вреда, причиненного работнику в результате трудового увечья, профессионального заболевания или иного повреждения здоровья, возникшего при исполнении им своих трудовых обязанностей или в прямой связи с ними, регулируются законодательством государства постоянного проживания.

2. Вопросы пенсионного страхования (обеспечения), страхования (выплаты пособия) по безработице работников, указанных в пункте "б" статьи 1 настоящего Соглашения, регулируются законодательством государства постоянного проживания

Обязательное медицинское страхование работников, а также возмещение вреда, причиненного работнику в результате трудового увечья, профессионального заболевания или иного повреждения здоровья, возникшего при исполнении им своих трудовых обязанностей или в прямой связи с ними, осуществляются работодателем в соответствии с законодательством принимающего государства.

Разберем пример:

В организации по трудовому договору работает иностранец из Китая. По нормам международного соглашения он является застрахованным в сфере ОМС и ОСС (п. 2 статья 12 Международного соглашения). Соответственно, взносы на ОПС за него платить не нужно. В январе выплаты в его пользу составили 80 000 руб. Организация применяет общий тариф взносов. Значит, за иностранца надо заплатить:

- взносы на ОМС — 4 392 руб. (80 000 ₽ × 30% × 18,3%);
- взносы на ОСС — 2 136руб. (80 000 ₽ × 30% × 8,9%).

Вспомогательный отчет

АО БУМАГА
Отчет составлен по сотруднику ЧУНЬЛАНЬ ФЭН

Отчет создан
25.03.2024 в 14:59:56

осн - общий основной тариф
пониж - пониженный тариф
спец - для специальных отраслевых особенностей и т.п.

Вспомогательный отчет по страховым взносам с за 1 месяц 2024 года

ГРУППА 2. Фивические лица, указанные в пункте 6.2 статьи 431 Налогового кодекса Российской Федерации

Таб.№ Отдел	ФИО Дата поступ. Дата уволн.	Все выплаты	Не подл. налогообл. Ст.422 п.1,2 Пособ.ФСС Ст.422 п.1 пп.1 Договор Ст.422 п.3	Выплаты свыше 2 225 000 Ст.421 п.4	Налоговая база	осн пониж спец	Сумма платежей к перечислению						Средняя численность
							ПФР		ФМС		ФСС		
							до 2225000	свыше 2225000	до 2225000	свыше 2225000	до 2225000	свыше 2225000	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	ЧУНЬЛАНЬ ФЭН пост. 12.10.22 увольн. -	80 000.00			80 000.00	осн пониж спец			4 392.00 5.5%		2 136.00 2.7%		1.00
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
всего строк 1 **ИТОГО ПО ГРУППЕ:**		80 000.00	0.00		80 000.00	осн пониж спец			4 392.00		2 136.00		1.00

1	2	3	4	5	6	14
всего строк 1 **ИТОГО ПО ОТЧЕТУ:**		80 000.00	0.00		80 000.00	1.00

Вспомогательный отчет

АО БУМАГА
Отчет составлен по сотруднику ЧУНЬЛАНЬ ФЭН

Отчет создан
25.03.2024 в 14:59:56

осн - общий основной тариф
пониж - пониженный тариф
спец - для специальных отраслевых особенностей и т.п.

Вспомогательный отчет по страховым взносам с за 1 месяц 2024 года

ГРУППА 2. Фивические лица, указанные в пункте 6.2 статьи 431 Налогового кодекса Российской Федерации

Таб.№ Отдел	ФИО Дата поступ. Дата уволн.	Все выплаты	Не подл. налогообл. Ст.422 п.1,2 Пособ.ФСС Ст.422 п.1 пп.1 Договор Ст.422 п.3	Выплаты свыше 2 225 000 Ст.421 п.4	Налоговая база	осн пониж спец	Сумма платежей к перечислению						Средняя численность
							ПФР		ФМС		ФСС		
							до 2225000	свыше 2225000	до 2225000	свыше 2225000	до 2225000	свыше 2225000	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	ЧУНЬЛАНЬ ФЭН пост. 12.10.22 увольн. -	80 000.00			80 000.00	осн пониж спец			4 392.00 5.5%		2 136.00 2.7%		1.00
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
всего строк 1 **ИТОГО ПО ГРУППЕ:**		80 000.00	0.00		80 000.00	осн пониж спец			4 392.00		2 136.00		1.00

1	2	3	4	5	6	14
всего строк 1 **ИТОГО ПО ОТЧЕТУ:**		80 000.00	0.00		80 000.00	1.00

Расчет по страховым взносам

Проверка | Внешняя проверка | Печать | Запись файла XML | Интернет отчет | ? | Помощь | Выход

Титул | Раздел 1 | Подразд. 1 | Подразд. 4 | Прил.5 | Раздел 3

Раздел 1. Сводные данные об обязательствах плательщика страховых взносов

Тип плательщика (код) 001 **1**

1 - выплаты и иные вознаграждения в пользу физических лиц в последние три месяца расчетного периода фактически осуществлялись
2 - выплаты и иные вознаграждения в пользу физических лиц в последние три месяца расчетного периода фактически не осуществлялись

Код по ОКТМО 010

Наименование показателя	Код бюджетной классификации	Сумма страховых взносов, подлежащая уплате за расчетный (отчетный) период	в т. ч. за последние три месяца отчетного периода		
			1 месяц	2 месяц	3 месяц
Сумма страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное медицинское страхование	020 **18210201000011000160**	030 **0.00**	031 **0.00**	032 **0.00**	033 **0.00**
Сумма страховых взносов на обязательное пенсионное страхование по дополнительному тарифу	040	050 **0.00**	051 **0.00**	052 **0.00**	053 **0.00**
Сумма страховых взносов на дополнительное социальное обеспечение	060	070	071	072	073
Сумма страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, подлежащая уплате с выплат и иных вознаграждений, начисленных в пользу физических лиц, указанных в пункте 6.2 статьи 431 Налогового кодекса РФ	080 **18210215010061000160**	090 **0.00**	091 **0.00**	092 **0.00**	093 **0.00**
Сумма страховых взносов на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, подлежащая уплате с выплат и иных вознаграждений, начисленных в пользу физических лиц, указанных в пункте 6.2 статьи 431 Налогового кодекса РФ	100 **18210215020061000160**	110 **6408.00**	111 **2136.00**	112 **2136.00**	113 **2136.00**
Сумма страховых взносов на обязательное медицинское страхование, подлежащая уплате с выплат и иных вознаграждений, начисленных в пользу физических лиц, указанных в пункте 6.2 статьи 431 Налогового кодекса РФ	120 **18210215030081000160**	130 **13176.00**	131 **4392.00**	132 **4392.00**	133 **4392.00**

Титул | Раздел 1 | Подразд. 1 | Подразд. 4 | Прил.5 | Раздел 3

Подраздел 1. Расчет сумм страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное медицинское страхование раздела 1

Код тарифа плательщика 001 **01**

Наименование показателя	Код строки	Всего с начала расчетного периода	в том числе [Без заголовка] месяца расчетного (отчетного) периода:		
			1 месяц	2 месяц	3 месяц
		1	2	3	4
Количество застрахованных лиц, всего (чел.)	010	**0**	**0**	**0**	**0**
Количество физических лиц, с выплат которым исчислены страховые взносы, всего (чел.)	020	**0**	**0**	**0**	**0**
в том числе выплаты которым не превысили единую предельную величину базы для исчисления стр. взносов	021	**0**	**0**	**0**	**0**
в том числе выплаты которым превысили единую предельную величину базы для исчисления стр. взносов	022	**0**	**0**	**0**	**0**
Сумма выплат и иных вознаграждений, исчисленных в пользу физических лиц	030	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Сумма, не подлежащая обложению страховыми взносами в соответствии со статьей 422 Налогового кодекса Российской Федерациии и международными договорами	040	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Сумма расходов, принимаемая к вычету в соответствии с пунктом 8 статьи 421 Налогового кодекса РФ	045				
База для исчисления страховых взносов	050	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
в размере, не превышающем единую предельную величину базы для исчисления страховых взносов	051	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
в размере, превышающем единую предельную величину базы для исчисления страховых взносов	052	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Исчислено страховых взносов	060	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
в том числе: с базы, не превышающей единую предельную величину базы для исчисления страховых взносов	061	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
в том числе: с базы, превышающей единую предельную величину базы для исчисления страховых взносов	062	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Титул | Раздел 1 | Подразд. 1 | Подразд. 4 | Прил.5 | Раздел 3

Подраздел 4. Расчет сумм страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное медицинское страхование с выплат и иных вознаграждений, начисленных в пользу физических лиц, указ[Без заголовка]те 6.2 статьи 431 Налогового кодекса Российской Федерации, раздела 1

строка 001 - 052 | строка 060 - 082

Код тарифа плательщика 001 **Lab88**

Признак исчисления страховых взносов на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством 003 **1**

Признак исчисления страховых взносов на обязательное пенсионное страхование 002 **0**

Признак исчисления страховых взносов на обязательное медицинское страхование 004 **1**

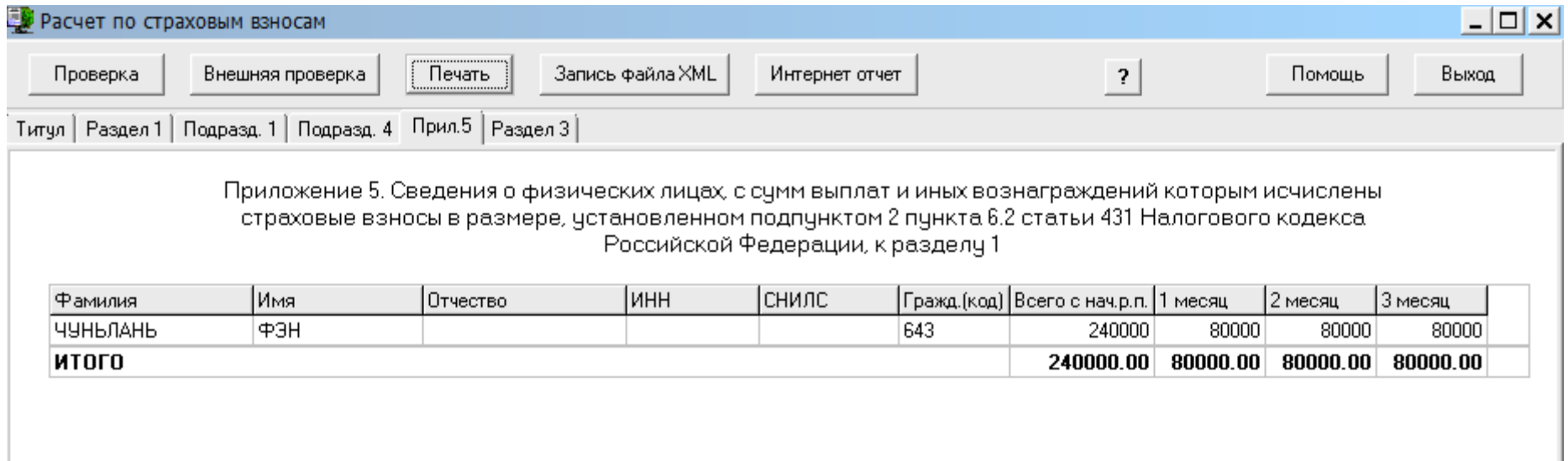
Наименование показателя	Код строки	Всего с начала расчетного периода	в том числе за последние три месяца расчетного (отчетного) периода:		
			1 месяц	2 месяц	3 месяц
		1	2	3	4
Количество застрахованных лиц, всего (чел.)	010	**1**	**1**	**1**	**1**
Количество физических лиц, с выплат которым исчислены страховые взносы, всего (чел.)	020	**1**	**1**	**1**	**1**
в том числе выплаты которым не превысили единую предельную величину базы для исчисления стр. взносов	021	**1**	**1**	**1**	**1**
в том числе выплаты которым превысили единую предельную величину базы для исчисления стр. взносов	022	**0**	**0**	**0**	**0**
Сумма выплат и иных вознаграждений, начисленных в пользу физических лиц в соответствии со статьей 420 Налогового кодекса РФ	030	**240000.00**	**80000.00**	**80000.00**	**80000.00**
Сумма, не подлежащая обложению страховыми взносами в соответствии со статьей 422 Налогового кодекса РФ	040	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Сумма расходов, принимаемая к вычету в соответствии с пунктом 8 статьи 421 Налогового кодекса РФ	045				
База для исчисления страховых взносов	050	**240000.00**	**80000.00**	**80000.00**	**80000.00**
в том числе в размере, не превышающем единую предельную величину базы для исчисления стр. взносов	051	**240000.00**	**80000.00**	**80000.00**	**80000.00**
в том числе в размере, превышающем единую предельную величину базы для исчисления стр. взносов	052	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Титул | Раздел 1 | Подразд. 1 | Подразд. 4 | Прил.5 | Раздел 3

Подраздел 4. Расчет сумм страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное медицинское страхование с выплат и иных вознаграждений, начисленных в пользу физических лиц, указанных в пункте 6.2 статьи 431 Налогового кодекса Российской Федерации, раздела 1

строка 001 - 052 | строка 060 - 082

Наименование показателя		Код строки	Всего с начала расчетного периода	в том числе за последние три месяца расчетного (отчетного) периода:		
				1 месяц	2 месяц	3 месяц
			1	2	3	4
Исчислено страховых взносов на обязательное пенсионное страхование		060	0.00	0.00	0.00	0.00
в том числе:	с базы, не превышающей единую предельную величину базы для исчисления страховых взносов	061	0.00	0.00	0.00	0.00
	с базы, превышающей единую предельную величину базы для исчисления страховых взносов	062	0.00	0.00	0.00	0.00
Исчислено страховых взносов на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством		070	6408.00	2136.00	2136.00	2136.00
в том числе:	с базы, не превышающей единую предельную величину базы для исчисления страховых взносов	071	6408.00	2136.00	2136.00	2136.00
	с базы, превышающей единую предельную величину базы для исчисления страховых взносов	072	0.00	0.00	0.00	0.00
Исчислено страховых взносов на обязательное медицинское страхование		080	13176.00	4392.00	4392.00	4392.00
в том числе:	с базы, не превышающей единую предельную величину базы для исчисления страховых взносов	081	13176.00	4392.00	4392.00	4392.00
	с базы, превышающей единую предельную величину базы для исчисления страховых взносов	082	0.00	0.00	0.00	0.00


Расчет по страховым взносам
Проверка
Внешняя проверка
Печать
Запись файла XML
Интернет отчет
?
Помощь
Выход
Титул
Раздел 1
Подразд. 1
Подразд. 4
Прил.5
Раздел 3
Приложение 5. Сведения о физических лицах, с сумм выплат и иных вознаграждений которым исчислены страховые взносы в размере, установленном подпунктом 2 пункта 6.2 статьи 431 Налогового кодекса Российской Федерации, к разделу 1
Фамилия
Имя
Отчество
ИНН
СНИЛС
Гражд.(код)
Всего с нач.р.п.
1 месяц
2 месяц
3 месяц
ЧУНЬЛАНЬ
ФЭН
643
240000
80000
80000
80000
ИТОГО
240000.00
80000.00
80000.00
80000.00

Арча

Персонифицированные сведения о физических лицах

приказ ФНС от 29.09.2022 № ЕД-7-11/878@

В 070 строке включаются все суммы начислений и вознаграждений, которые входят в объект обложения страховыми взносами, а не база для исчисления страховых взносов.

Статья 420. Объект обложения страховыми взносами

См. Энциклопедии и другие комментарии к статье 420 НК РФ

1. Объектом обложения страховыми взносами для плательщиков, указанных в абзацах втором и третьем подпункта 1 пункта 1 статьи 419 настоящего Кодекса, если иное не предусмотрено настоящей статьей, признаются выплаты и иные вознаграждения в пользу физических лиц, подлежащих обязательному социальному страхованию в соответствии с федеральными законами о конкретных видах обязательного социального страхования (за исключением вознаграждений, выплачиваемых лицам, указанным в подпункте 2 пункта 1 статьи 419 настоящего Кодекса):

Подпункт 1 изменен с 1 января 2024 г. - Федеральный закон от 31 июля 2023 г. N 389-ФЗ
См. будущую редакцию

1) в рамках трудовых отношений и по гражданско-правовым договорам, предметом которых являются выполнение работ, оказание услуг;

Арча

Персонифицированные сведения

Проверка | Внешняя проверка | Печать | Запись файла XML | Интернет отчет | ? | Помощь | Выход

Титул | Сведения

Персональные данные физических лиц и сведения о суммах выплат и иных вознаграждений в их пользу

Фамилия	Имя	Отчество	ИНН	СНИЛС	Сумма	Приз. аннул
ПОДОХОДОВ	ПЕТР	ПЕТРОВИЧ	660987654321	15891361903	57500	

Количество застрахованных лиц: 1

Отчёты | Сервис | Инфо | Выход

- Недавние отчеты
- Проверки
- Своды
- Бухгалтерские проводки
- Расчёты с персоналом
- Отчёты по НДФЛ
- Отчёты по Страховым взносам
- Отчёты в СФР (ПФР)
- Табель и график

Расчет по страховым взносам (Форма 1151111)
Уведомление по страховым взносам
Персонифицированные сведения о физ. лицах (Форма 1151162)

	СНИЛС	Уволен
		31.07.20
		25.05.20

АО БУМАГА

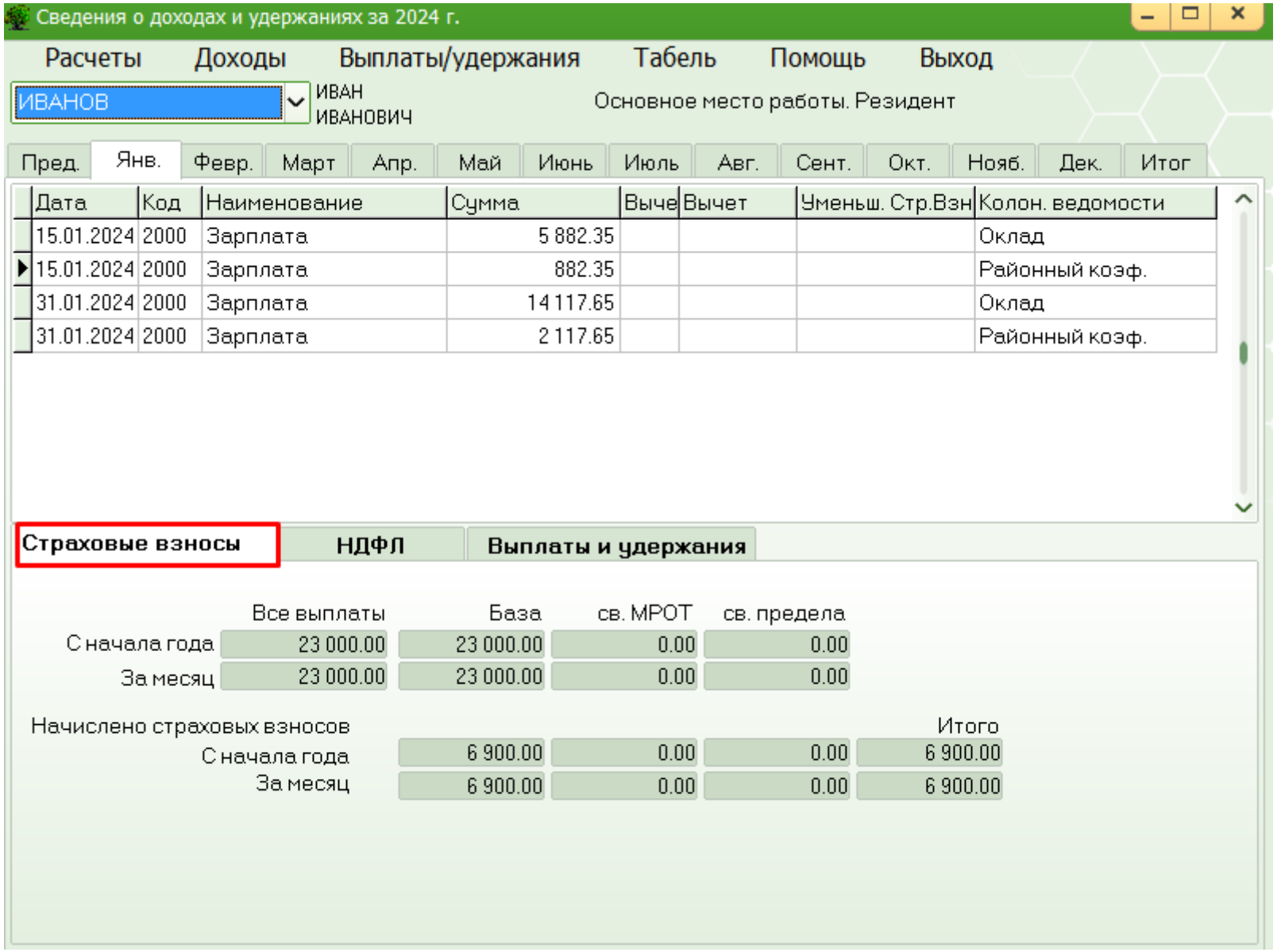
Отчет составлен по сотруднику ИВАНОВ ИВАН ИВАНОВИЧ

Отчет создан 01.04.2024 в 9:20:06

осн - общий основной тариф
пониж - пониженный тариф
спец - для специальных отраслевых особенностей и т.п.

Вспомогательный отчет по страховым взносам за 1 месяц 2024 года

Таб.№ Отдел	ФИО Дата поступ. Дата уволн.	Все выплаты	Не подл. налогообл. Ст.422 п.1,2 Пособ.ФСС Ст.422 п.1 пп.1 Договор Ст.422 п.3	Выплаты свыше 2 225 000 Ст.421 п.4	Налоговая база	осн пониж спец	Сумма платежей к перечислению до 2225000	 свыше 2225000	Средняя численность
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
442	ИВАНОВ ИВАН ИВАНОВИЧ пост. 24.08.22 увольн. -	23 000.00			23 000.00	осн пониж спец	6 900.00 30.0%		1.00
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
всего строк 1 ИТОГО:		23 000.00			23 000.00	осн пониж спец	6 900.00		1.00
			0.00				6 900.00		


Сведения о доходах и удержаниях за 2024 г.
Расчеты
Доходы
Выплаты/удержания
Табель
Помощь
Выход
ИВАНОВ
ИВАН ИВАНОВИЧ
Основное место работы. Резидент
Пред.
Янв.
Февр.
Март
Апр.
Май
Июнь
Июль
Авг.
Сент.
Окт.
Нояб.
Дек.
Итог
Дата Код Наименование Сумма Выче Вычет Уменьш. Стр.Взн Колон. ведомости
15.01.2024 2000 Зарплата 5 882.35 Оклад
15.01.2024 2000 Зарплата 882.35 Районный коэф.
31.01.2024 2000 Зарплата 14 117.65 Оклад
31.01.2024 2000 Зарплата 2 117.65 Районный коэф.
Страховые взносы
НДФЛ
Выплаты и удержания
Все выплаты База св. МРОТ св. предела
С начала года 23 000.00 23 000.00 0.00 0.00
За месяц 23 000.00 23 000.00 0.00 0.00
Начислено страховых взносов Итого
С начала года 6 900.00 0.00 0.00 6 900.00
За месяц 6 900.00 0.00 0.00 6 900.00

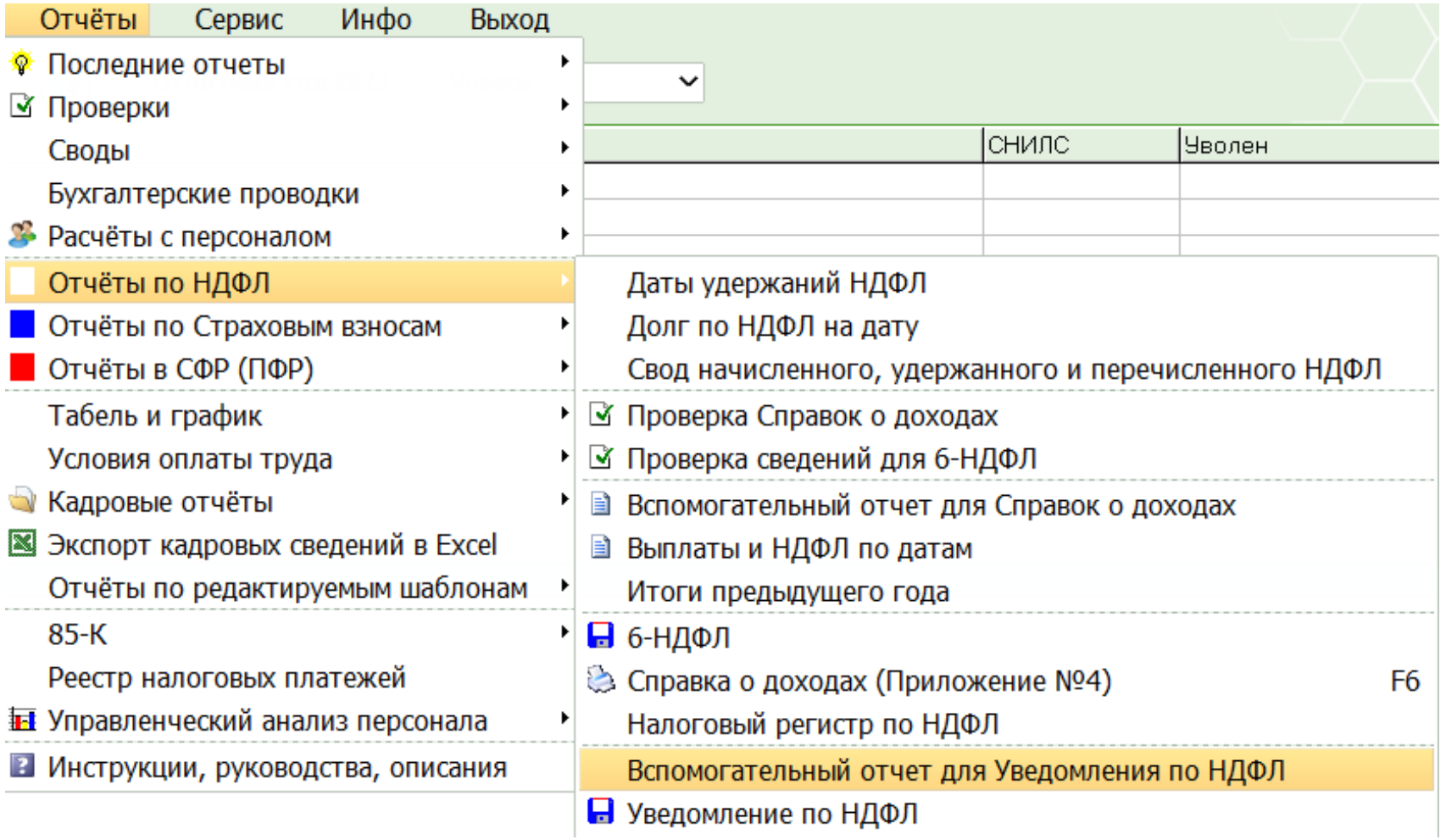
Арча

Формирование уведомлений по НДФЛ и Страховым взносам

Уведомление по Страховым взносам за март, июнь, сентябрь и декабрь сдавать не нужно

Письмо Федеральной налоговой службы от 28 марта 2023 г. N БС-4-11/3700@

Вспомогательный отчет для уведомления НДФЛ



Вспомогательный отчет для уведомления НДФЛ

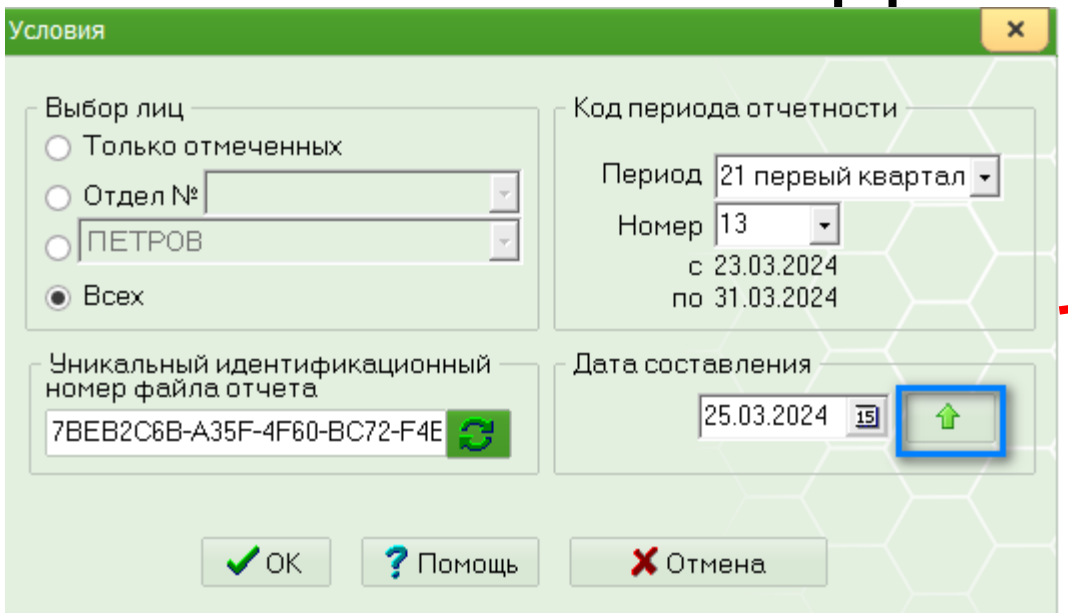
Вспомогательный отчет для

Уведомление по НДФЛ за период С 23.03.2024 по 31.03.2024

Страница 1
Отчет создан
25.03.2024 в 16:47:23

	№ п/п Таб.№ ФИО		Доход			Налог		
			Доход выплачено	Вычеты	Облагаемый	Исчислено	**Уведомление (удержано)**	Разница
1	1 АКСЕНОВ А. С.	Доход	18 400,00		18 400,00	2 392	**2 211**	181
		Дивид.						
		Див/5						
		Св 5м						
		Доход	18 400,00			2 392	**2 211**	181
		Дивид.						
		М/выг						
		Св 5м						

Уведомление по НДФЛ



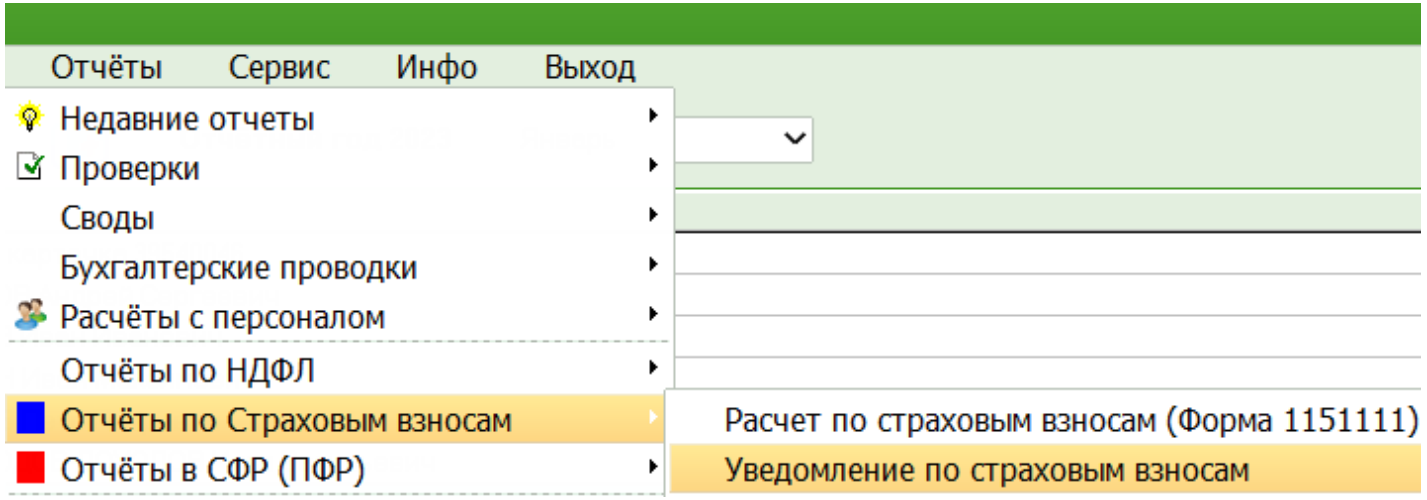


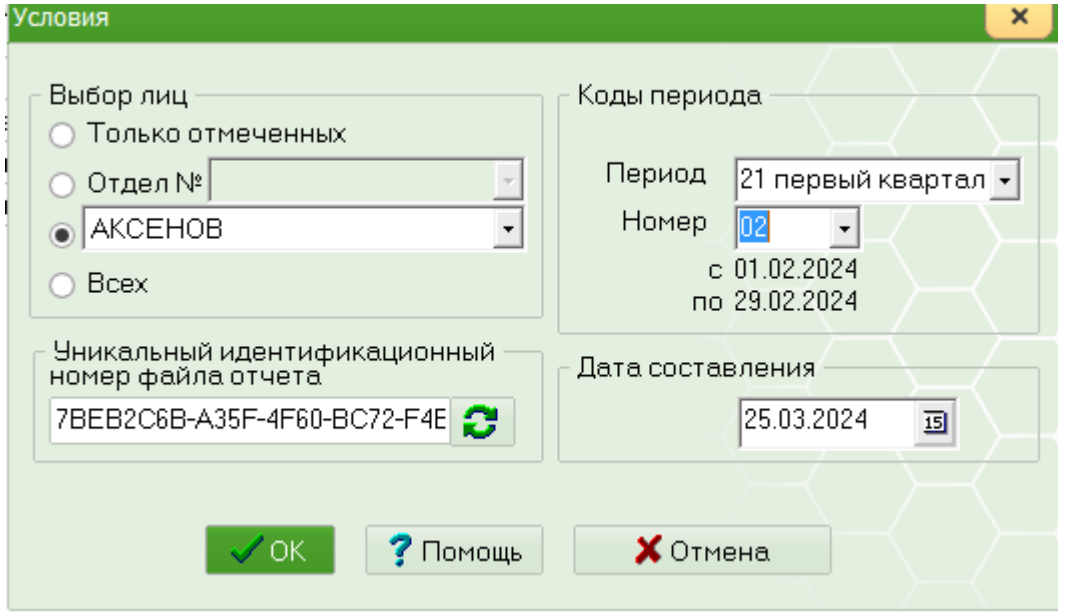
Данные[1]

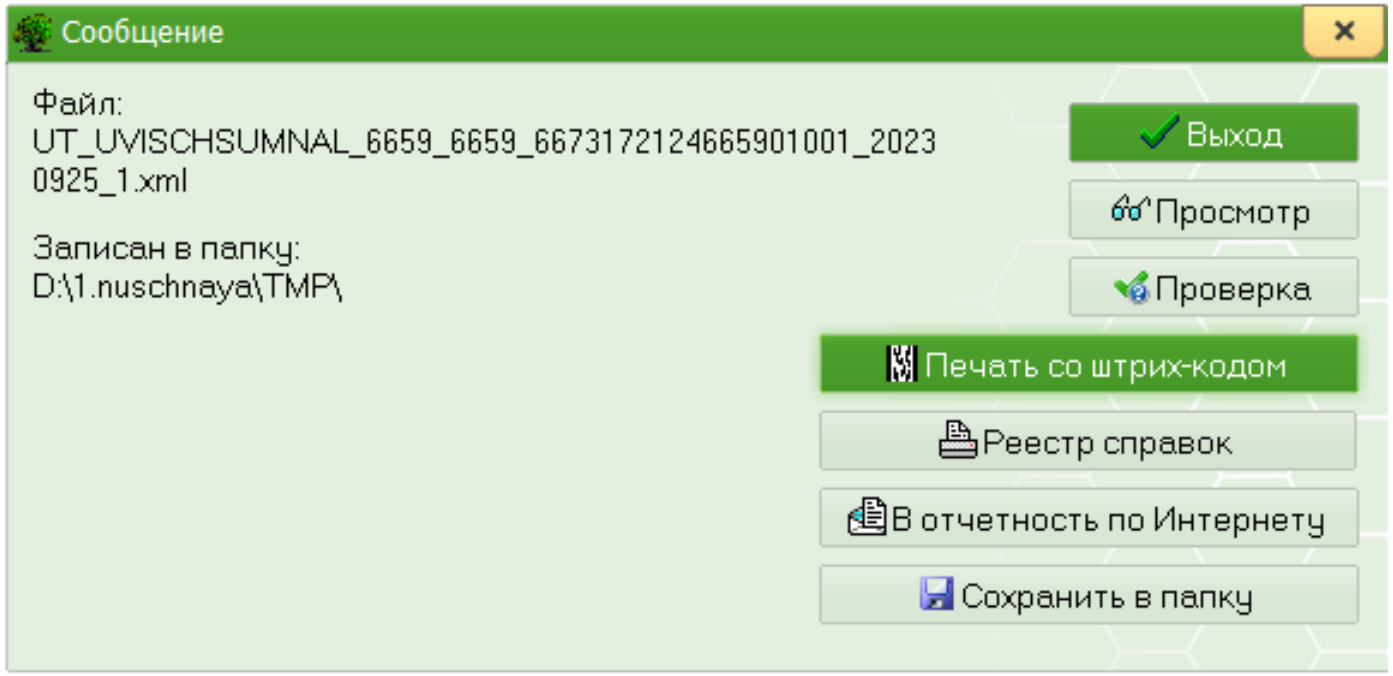
1. КПП, указанный в соответствующей налоговой декларации (расчете)	665901001
2. Код по ОКТМО	
3. Код бюджетной классификации	18210102080011000110
4. Сумма налога, авансовых платежей по налогу, сбора, страховых взносов[2]	15000.00
5. Отчетный (налоговый) период (код) / Номер месяца (квартала)	21/13
6. Отчетный (календарный) год	2024

1. КПП, указанный в соответствующей налоговой декларации (расчете)	665901001
2. Код по ОКТМО	

Уведомления по Страховым взносам







	Данные[1]
1. КПП, указанный в соответствующей налоговой декларации (расчете)	665901001
2. Код по ОКТМО	
3. Код бюджетной классификации	18210201000011000160
4. Сумма налога, авансовых платежей по налогу, сбора, страховых взносов[2]	11040.00
5. Отчетный (налоговый) период (код) / Номер месяца (квартала)	21/02
6. Отчетный (календарный) год	2024

Уведомление по Страховым взносам		
Отчетный период	Код периода	Срок сдачи уведомления
Январь	21/01	25 февраля
Февраль	21/02	25 марта
Март	21/03	25 апреля
Апрель	31/01	25 мая
Май	31/02	25 июня
Июнь	31/03	26 июля
Июль	33/01	25 августа
Август	33/02	25 сентября
Сентябрь	33/03	25 октября
Октябрь	34/01	25 ноября
Ноябрь	34/02	25 декабря
Декабрь	34/03	25 января



п. 12 ст. 2 Закона N 237-ФЗ

ЕФС-1

Приказ СФР от 17.11.2023 N 2281

Фактически ЕФС-1 заменил 4-ФСС, СЗВ-ТД, СЗВ-СТАЖ, ДСВ-3.

Сроки представления разделов

Отчетный период определяется в зависимости от того, какие сведения предстоит сдавать. То есть отчетный период для сдачи разных разделов новой формы будет разный —месяц, I квартал, полугодие, 9 месяцев и календарный год.

Раздел 1 заполняется на каждого сотрудника отдельно

Раздел 2 общая информация

Раздел 1			
Сведения (ФИО и СНИЛС сотрудника)	Подраздел 1		
СЗВ-ТД	Подраздел 1.1	•До 25 числа •До сл.раб дня	Ежемесячно в случае наличия кс
СЗВ-СТАЖ	Подраздел 1.2	До 25 января	Раз в год
З/п гос учереждений	Подраздел 1.3	Не позднее 25-го числа	Ежемесячно
Подр. 5 Форма ОДВ-1	Подраздел 2 (подается вместе с СЗВ-СТАЖ)	До 25 числа	Ежеквартально
Доп. Вз. на накопительную пенсию (ДСВ-3)	Подраздел 3		
Раздел 2			
4-ФСС	Раздел 2	До 25 числа	Ежеквартально
Расчет сумм страховых взносов	Подраздел 2.1		
п.2.1 ст.22 ФЗ №125-ФЗ	Подраздел 2.1.1.		
СКЕ	Подраздел 2.2		
Спец. Оценка условий труда	Подраздел 2.3		

ЕФС-1 подраздел 1.1 (СЗВ-ТД)

- С 01.01.2024 в подразделе 1.1 придется

указывать сведения о:

- - срок действия трудового договора (в графе 5);
- - режиме рабочего времени (в графе 6),

ЕФС-1 подраздел 1.1 (СЗВ-ТД)

- **Графа 5 "Трудовая функция (должность, профессия, специальность, квалификация, конкретный вид поручаемой работы), структурное подразделение":**
- В данной графе наряду с записью о наименовании трудовой функции в соответствии со штатным расписанием работодателя, при совершении таких кадровых мероприятий, как "Прием" и "Перевод" необходимо указать вид договора и срок его действия (п. 45 Порядка):

Трудовой договор			
по основному месту работы		по совместительству	
Код	Срок действия договора	Код	Срок действия договора
0	бессрочный	**1**	без указания срока
0.1	срочный, на срок до 6-ти месяцев	**1.1**	до 6-ти месяцев
0.2	срочный, на срок более 6 месяцев	**1.2**	более 6-ти месяцев

ЕФС-1 подраздел 1.1 (СЗВ-ТД)

- **Графа 6 "Код выполняемой функции":**
- В этой графе, наряду с кодом выполняемой функции, страхователям предстоит указывать и сведения о режиме работы сотрудника.
- Новым Порядком предусмотрено несколько новых кодов:

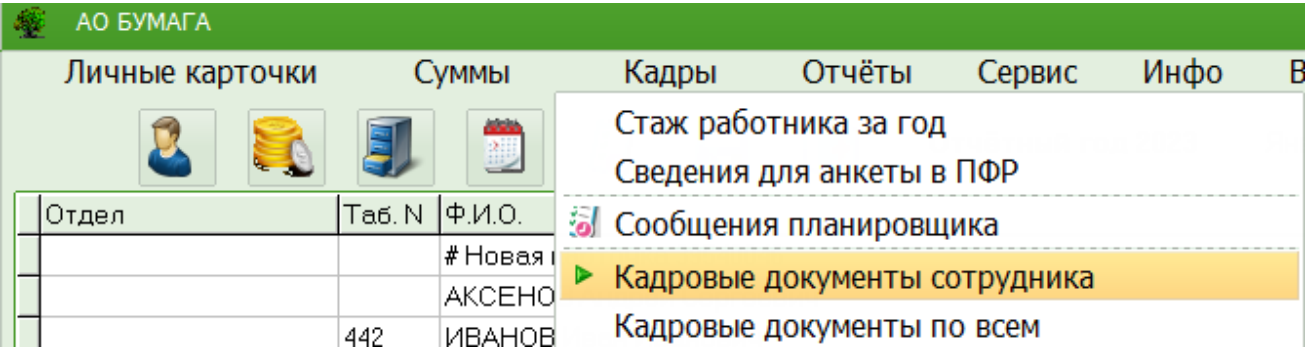
"ДИСТ"	При приеме (переводе) работника на дистанционную (удаленную) работу (кадровое мероприятие "ПРИЕМ" ("ПЕРЕВОД")), дополнительно к коду ОКЗ	К дистанционной работе относится, в т.ч. и выполнение трудовой функции дистанционно периодически, при условии чередования периодов выполнения работником трудовой функции: дистанционно и на стационарном рабочем месте (ст. 312.1 ТК РФ). Поэтому код "ДИСТ" указывается и при комбинированном графике работы
"НДОМ"	При приеме (переводе) работника на работу на дому (кадровое мероприятие "ПРИЕМ" ("ПЕРЕВОД")), дополнительно к коду ОКЗ	-

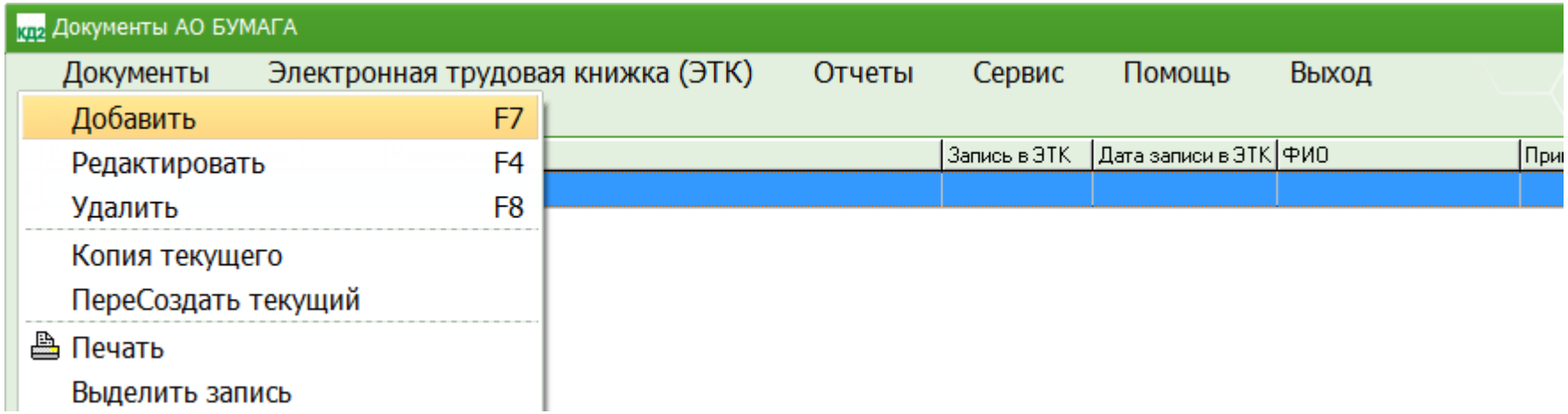
Код	Когда указывается	Примечание
"ОСОБ"	При представлении госорганами сведений о трудовой деятельности в отношении отдельных категорий зарегистрированных лиц в соответствии с абзацем вторым п. 10 ст. 11 Закона N 27-ФЗ, дополнительно к коду ОКЗ. К таким категориям, в частности, относятся госслужащие	-
"НЕПД"	В случае приема (перевода) сотрудника на работу на условиях неполного рабочего дня	Коды "НЕПД" и "НЕПН" указываются в случаях: - приема (перевода) сотрудника на работу на условиях неполного рабочего времени в трудовом договоре постоянно (ст. 93 ТК РФ); - установления режима неполного рабочего времени временно в дополнительном соглашении к трудовому договору; - при переводе на режим неполного рабочего времени по распоряжению работодателя (ч. 5 ст. 74 ТК РФ). **Внимание** При переводе с неполного рабочего дня на полный страхователь представляет Сведения о трудовой деятельности с указанием кадрового мероприятия "ПЕРЕВОД" без указания дополнительных кодов в графе "Код выполняемой функции"
"НЕПН"	В случае приема (перевода) сотрудника на работу на условиях неполной рабочей недели	

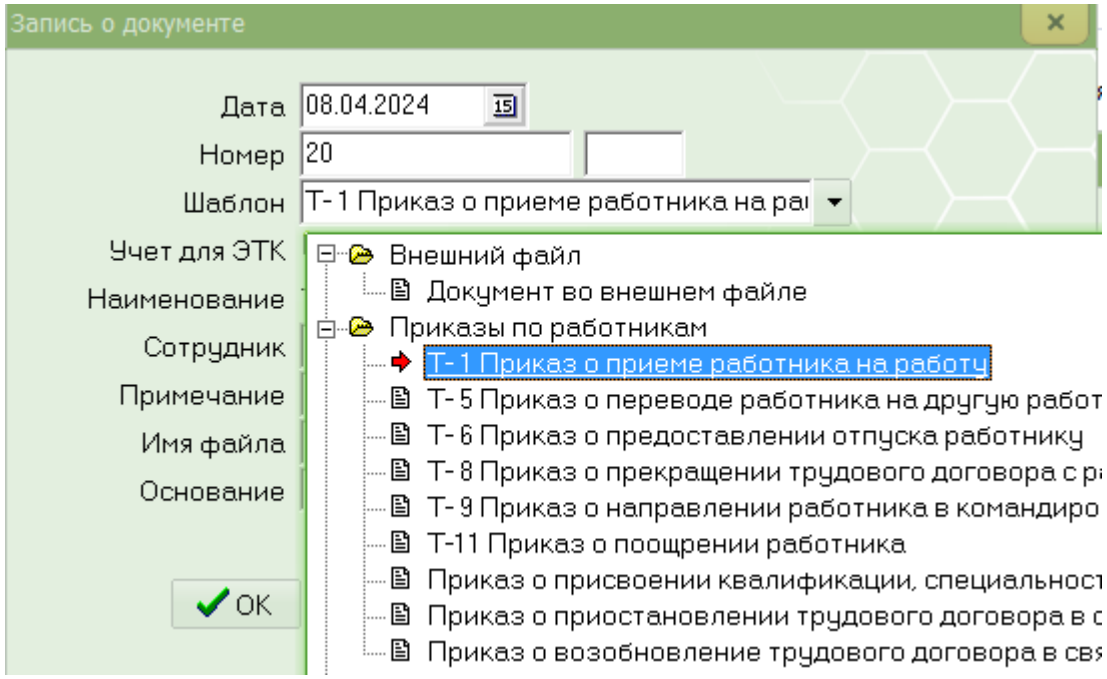
- Графа 6 "Код выполняемой функции" заполняется и при заключении договоров ГПХ. Перечень кодов, подлежащих в этом случае заполнению в графе 6, приведен в п. 46 Порядка.
- С 01.01.2024 этот Перечень дополнен новыми кодами:

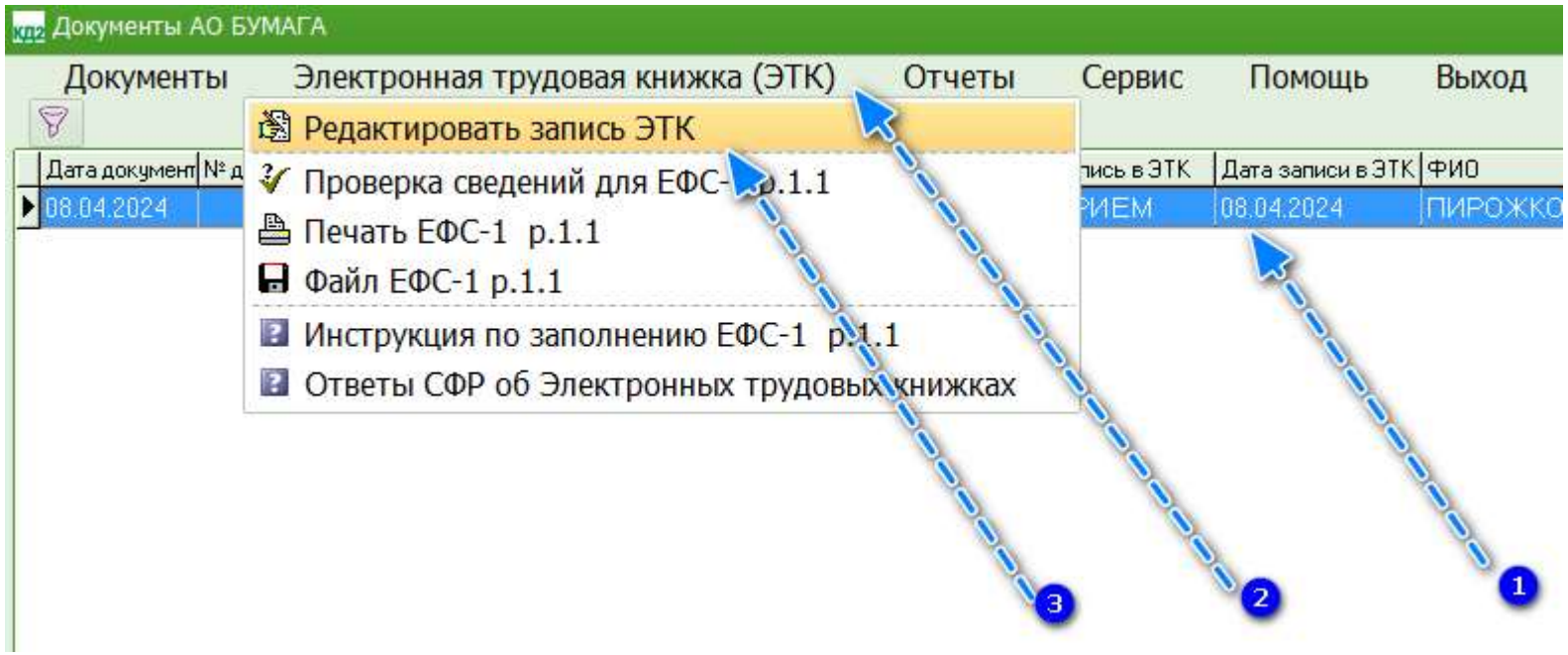
Код	Когда указывается
ДГПХФЛНС	При заключении договора ГПХ, предметом которого является выполнение работ (оказание услуг), в соответствии с которым страхователь обязан уплачивать страховые взносы от НС и ПЗ
ДАВТФЛНС	При заключении договора авторского заказа, в соответствии с которым страхователь обязан уплачивать страховые взносы от НС и ПЗ

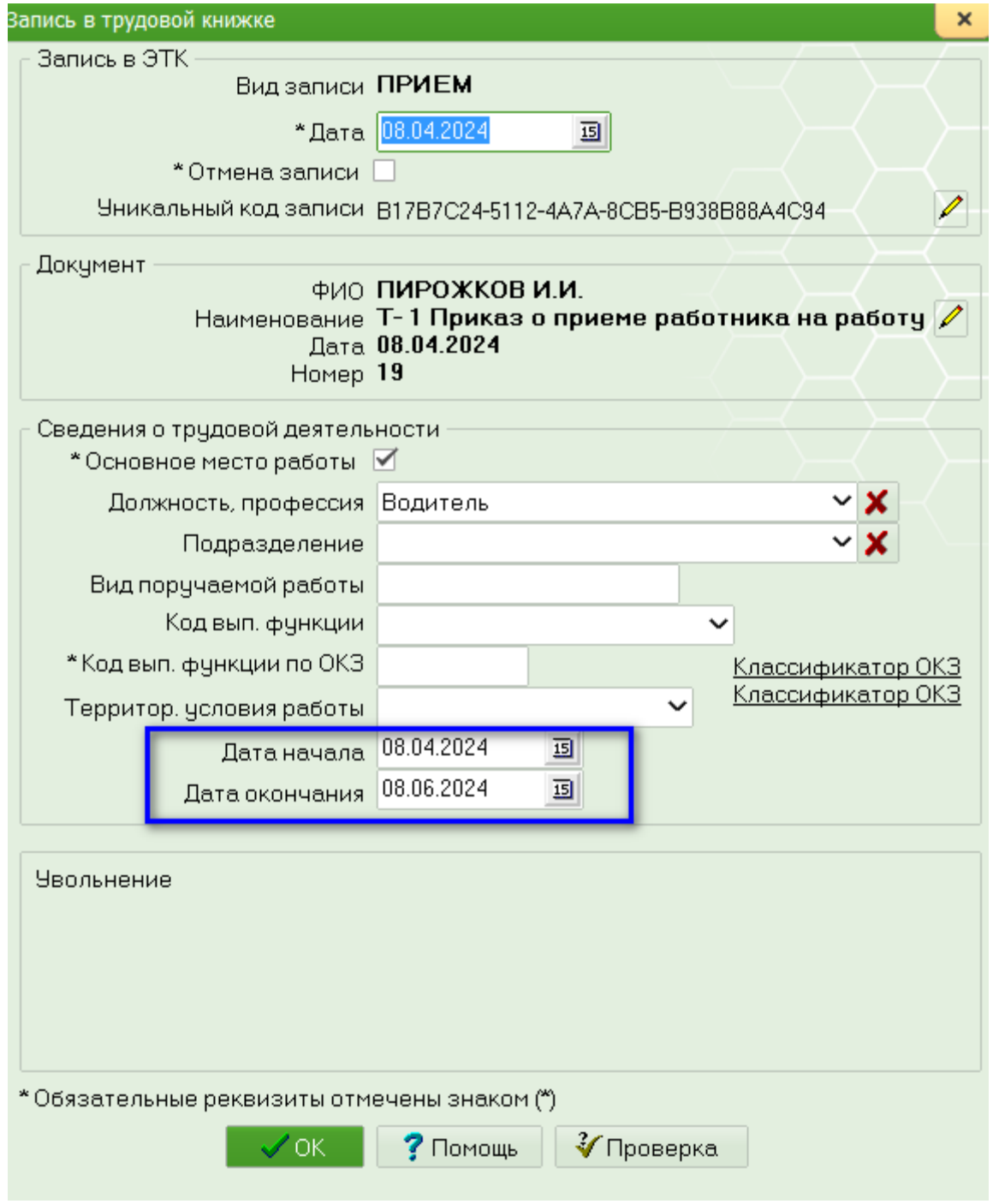
Как проставить срок действия трудового договора?






Запись о документе
Дата
08.04.2024
Номер
20
Шаблон
Т-1 Приказ о приеме работника на ра
Учет для ЭТК
Наименование
Сотрудник
Примечание
Имя файла
Основание
OK
Внешний файл
Документ во внешнем файле
Приказы по работникам
Т-1 Приказ о приеме работника на работу
Т-5 Приказ о переводе работника на другую работ
Т-6 Приказ о предоставлении отпуска работнику
Т-8 Приказ о прекращении трудового договора с р
Т-9 Приказ о направлении работника в командиро
Т-11 Приказ о поощрении работника
Приказ о присвоении квалификации, специальност
Приказ о приостановлении трудового договора в с
Приказ о возобновление трудового договора в свя


Документы АО БУМАГА
Документы
Электронная трудовая книжка (ЭТК)
Отчеты
Сервис
Помощь
Выход
Редактировать запись ЭТК
Проверка сведений для ЕФС-1 р.1.1
Печать ЕФС-1 р.1.1
Файл ЕФС-1 р.1.1
Инструкция по заполнению ЕФС-1 р.1.1
Ответы СФР об Электронных трудовых книжках
Дата документ
№ д
Дата записи в ЭТК
ФИО
08.04.2024
08.04.2024
ПИРОЖКО
1
2
3


Запись в трудовой книжке
Запись в ЭТК
Вид записи ПРИЕМ
* Дата 08.04.2024
* Отмена записи
Уникальный код записи B17B7C24-5112-4A7A-8CB5-B938B88A4C94
Документ
ФИО ПИРОЖКОВ И.И.
Наименование Т- 1 Приказ о приеме работника на работу
Дата 08.04.2024
Номер 19
Сведения о трудовой деятельности
* Основное место работы
Должность, профессия Водитель
Подразделение
Вид поручаемой работы
Код вып. функции
* Код вып. функции по ОКЗ
Территор. условия работы
Классификатор ОКЗ
Классификатор ОКЗ
Дата начала 08.04.2024
Дата окончания 08.06.2024
Увольнение
* Обязательные реквизиты отмечены знаком (*)
OK
Помощь
Проверка

Раздел 1. Сведения о трудовой (иной) деятельности, страховом стаже, заработной плате и дополнительных страховых взносах на накопительную пенсию

Подраздел 1. Сведения о трудовой (иной) деятельности, страховом стаже, заработной плате зарегистрированного лица (ЗЛ)

СНИЛС

ИНН (при наличии)

Фамилия **ПИРОЖКОВ**

Имя **ИВАН**

Статус ЗЛ ГРФ

Отчество (при наличии) **ИВАНОВИЧ**

Дата рождения **30 декабря 1899 г.**

Гражданство (код страны) 643

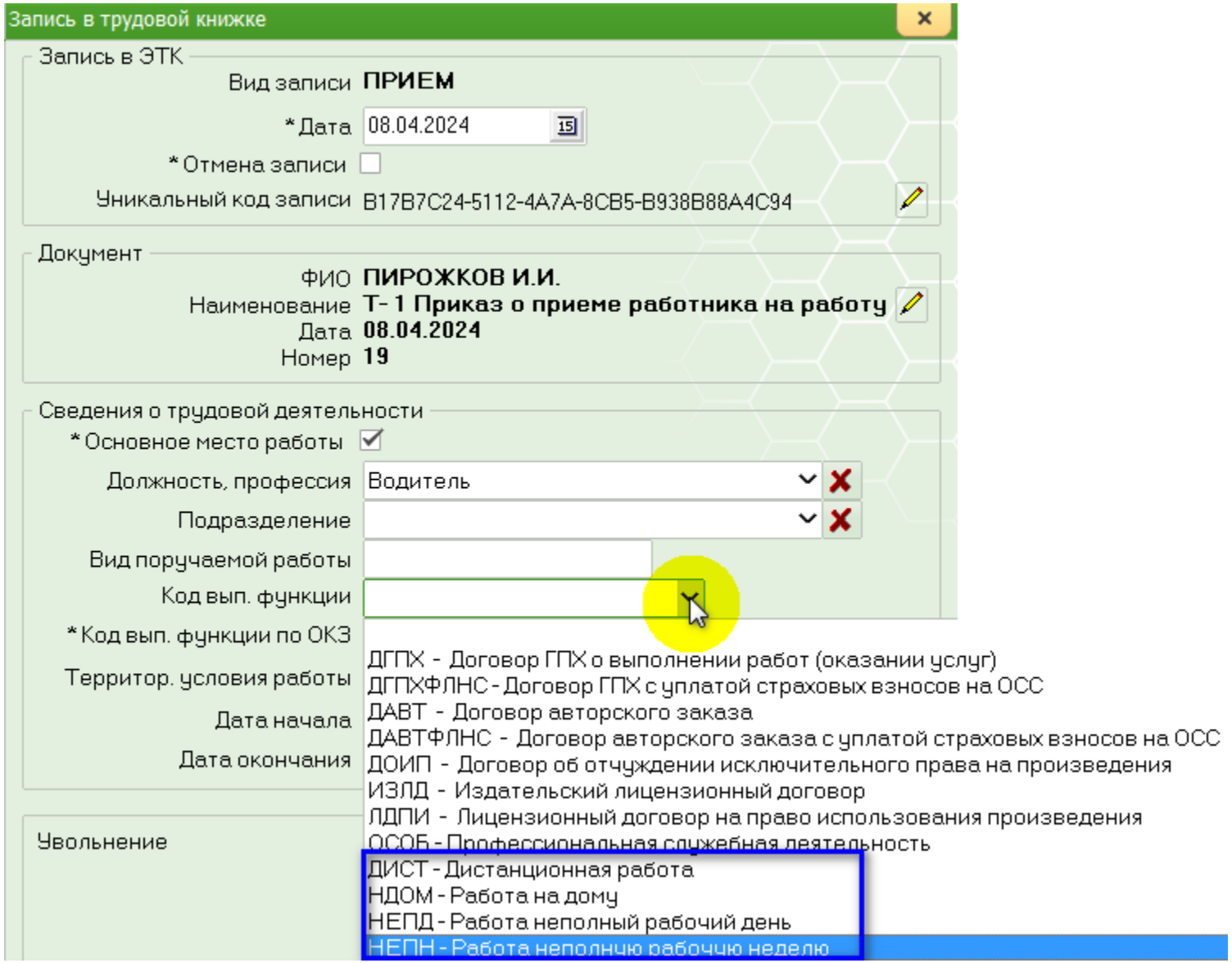
☐ Подраздел 1.1. Сведения о трудовой (иной) деятельности

Подано заявление о продолжении ведения трудовой книжки _____ дата подачи ☐ Признак отмены

Подано заявление о представлении сведений о трудовой деятельности _____ дата подачи ☐ Признак отмены

№ п/п	Дата (число, месяц, год) приема, перевода, увольнения, начала договора ГПХ, окончания договора ГПХ	Сведения о приеме, переводе, увольнении, начале договора ГПХ, окончании договора ГПХ	Работа в районах Крайнего Севера/-работа в местностях, приравненных к районам Крайнего Севера	Трудовая функция (должность, профессия, специальность, квалификация, конкретный вид поручаемой работы), структурное подразделение	Код выполняемой функции	Причины увольнения, пункт, часть статьи, статья Трудового кодекса Российской Федерации, федерального закона	Основание			Признак отмены записи
							Наименование документа	Дата	Номер документа	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	**08.04.2024**	**ПРИЕМ**		**11442, Водитель, , 0.1**			**Т- 1 Приказ о приеме работника на работу**	**08.04.2024**	**19**	

Как указать вид занятости по трудовому договору



Пример

Раздел 1. Сведения о трудовой (иной) деятельности, страховом стаже, заработной плате и дополнительных страховых взносах на накопительную пенсию
Подраздел 1. Сведения о трудовой (иной) деятельности, страховом стаже, заработной плате зарегистрированного лица (ЗЛ)

СНИЛС
ИНН (при наличии)
Фамилия **ПИРОЖКОВ**
Имя **ИВАН**
Статус ЗЛ ГРФ
Отчество (при наличии) **ИВАНОВИЧ**
Дата рождения **30 декабря 1899 г.**
Гражданство (код страны) 643

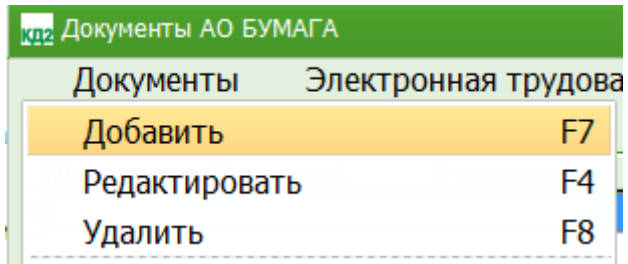
☐ Подраздел 1.1. Сведения о трудовой (иной) деятельности

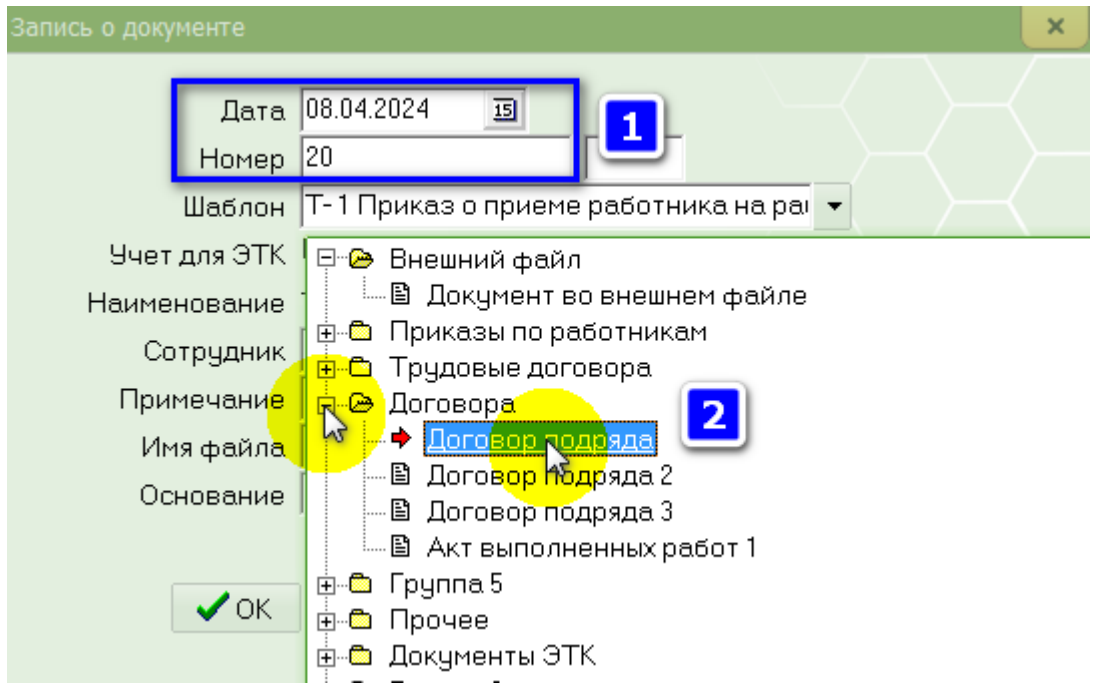
Подано заявление о продолжении ведения трудовой книжки _____ дата подачи ☐ Признак отмены

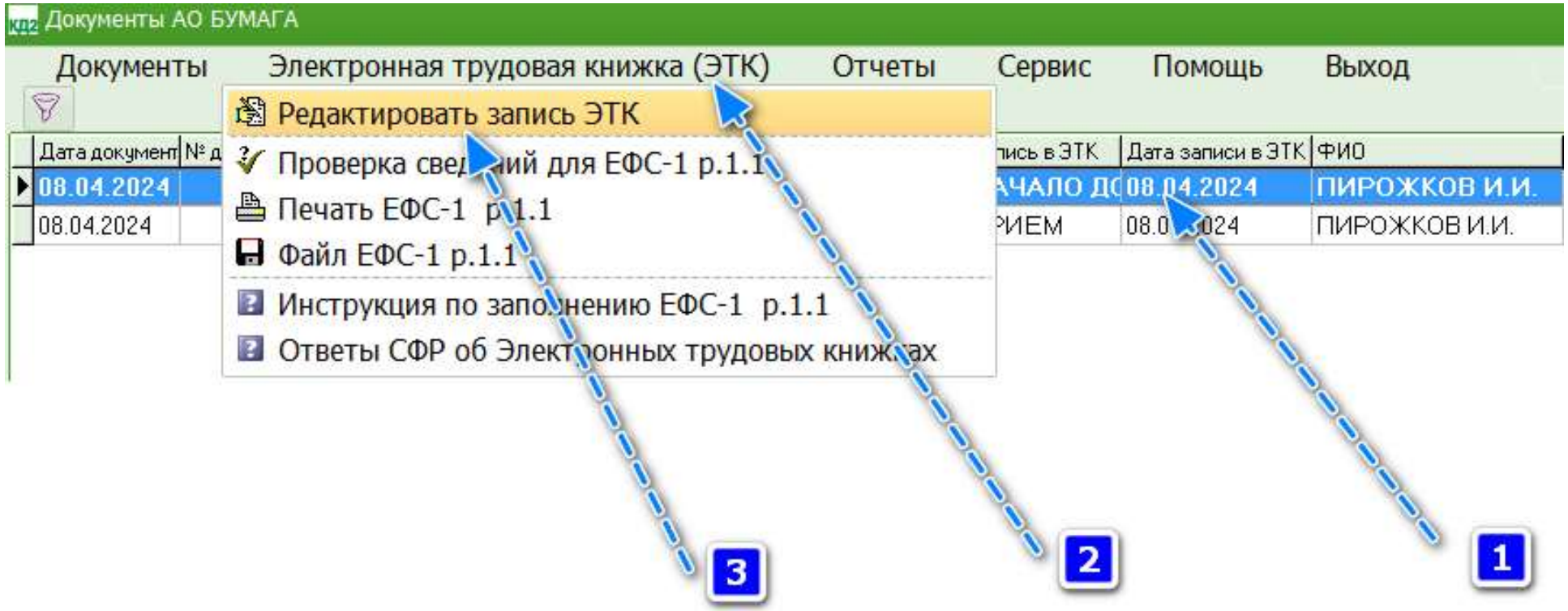
Подано заявление о представлении сведений о трудовой деятельности _____ дата подачи ☐ Признак отмены

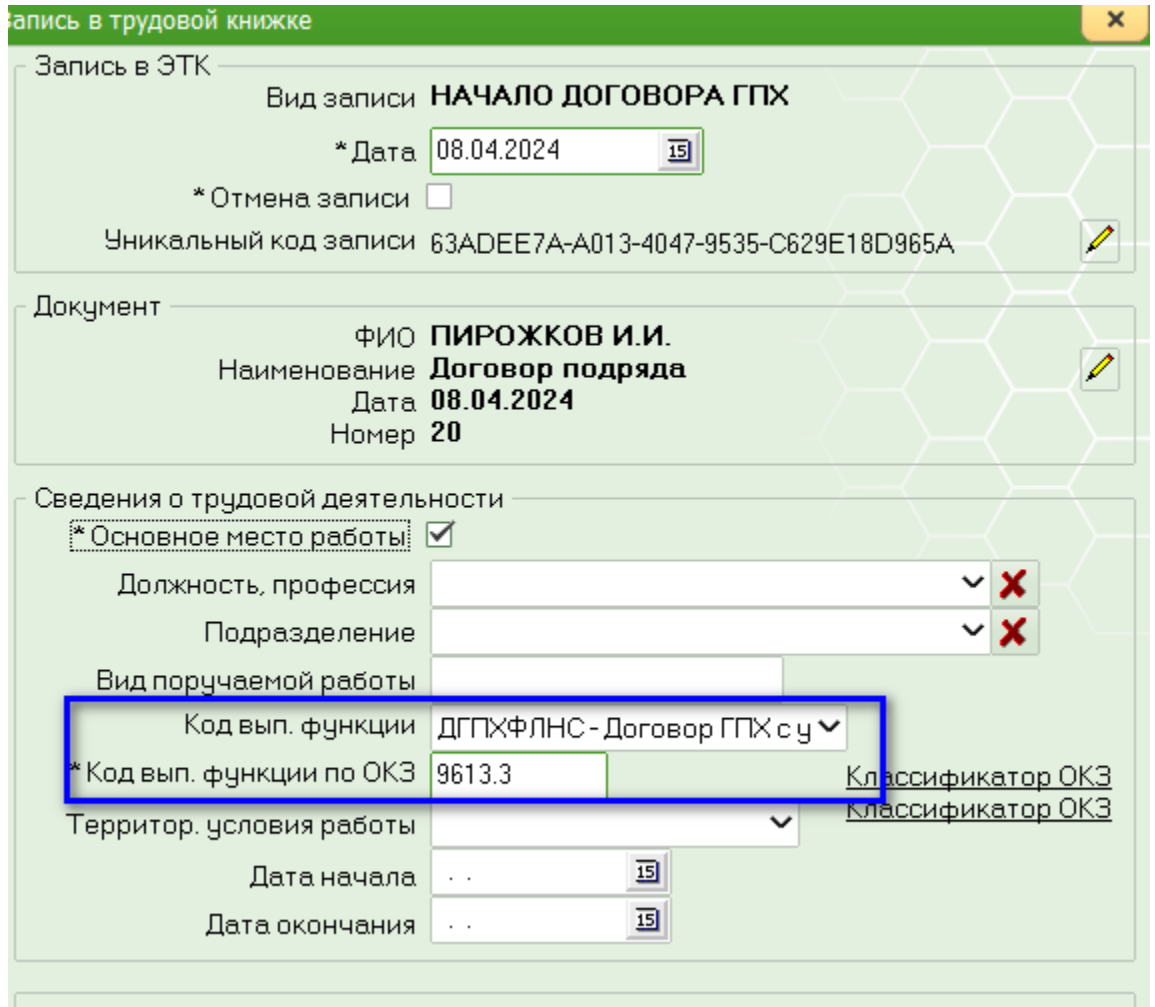
№ п/п	Дата (число, месяц, год) приема, перевода, увольнения, начала договора ГПХ, окончания договора ГПХ	Сведения о приеме, переводе, увольнении, начале договора ГПХ, окончании договора ГПХ	Работа в районах Крайнего Севера/-работа в местностях, приравненных к районам Крайнего Севера	Трудовая функция (должность, профессия, специальность, квалификация, конкретный вид поручаемой работы), структурное подразделение	Код выполняемой функции	Причины увольнения, пункт, часть статьи, статья Трудового кодекса Российской Федерации, федерального закона	Основание			Признак отмены записи
							Наименование документа	Дата	Номер документа	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	**08.04.2024**	**ПРИЕМ**		**11442, Водитель, , 0.1**	**НЕПН**		**Т- 1 Приказ о приеме работника на работу**	**08.04.2024**	**19**	

Создание подраздела 1.1 ЕФС-1 по началу договора ГПХ


Документы АО БУМАГА
Документы
Электронная трудова
Добавить F7
Редактировать F4
Удалить F8


Запись о документе
Дата 08.04.2024
Номер 20
1
Шаблон Т-1 Приказ о приеме работника на ра
Учет для ЭТК
Наименование
Сотрудник
Примечание
Имя файла
Основание
OK
Внешний файл
Документ во внешнем файле
Приказы по работникам
Трудовые договора
Договора
2
Договор подряда
Договор подряда 2
Договор подряда 3
Акт выполненных работ 1
Группа 5
Прочее
Документы ЭТК


Документы АО БУМАГА
Документы
Электронная трудовая книжка (ЭТК)
Отчеты
Сервис
Помощь
Выход
Редактировать запись ЭТК
Проверка сведений для ЕФС-1 р.1.1
Печать ЕФС-1 р.1.1
Файл ЕФС-1 р.1.1
Инструкция по заполнению ЕФС-1 р.1.1
Ответы СФР об Электронных трудовых книжках
Дата документ
№ д
Дата записи в ЭТК
ФИО
08.04.2024
ПИРОЖКОВ И.И.
08.04.2024
ПИРОЖКОВ И.И.
1
2
3


Запись в трудовой книжке
Запись в ЭТК
Вид записи НАЧАЛО ДОГОВОРА ГПХ
* Дата 08.04.2024
* Отмена записи
Уникальный код записи 63ADEE7A-A013-4047-9535-C629E18D965A
Документ
ФИО ПИРОЖКОВ И.И.
Наименование Договор подряда
Дата 08.04.2024
Номер 20
Сведения о трудовой деятельности
* Основное место работы
Должность, профессия
Подразделение
Вид поручаемой работы
Код вып. функции ДГПХФЛНС - Договор ГПХ с у
* Код вып. функции по ОКЗ 9613.3
Классификатор ОКЗ
Территор. условия работы
Дата начала
Дата окончания

Раздел 1. Сведения о трудовой (иной) деятельности, страховом стаже, заработной плате и дополнительных страховых взносах на накопительную пенсию

Подраздел 1. Сведения о трудовой (иной) деятельности, страховом стаже, заработной плате зарегистрированного лица (ЗЛ)

СНИЛС

ИНН (при наличии)

Фамилия **ПИРОЖКОВ**

Имя **ИВАН**

Статус ЗЛ ГРФ

Отчество (при наличии) **ИВАНОВИЧ**

Дата рождения **30 декабря 1899 г.**

Гражданство (код страны) 643

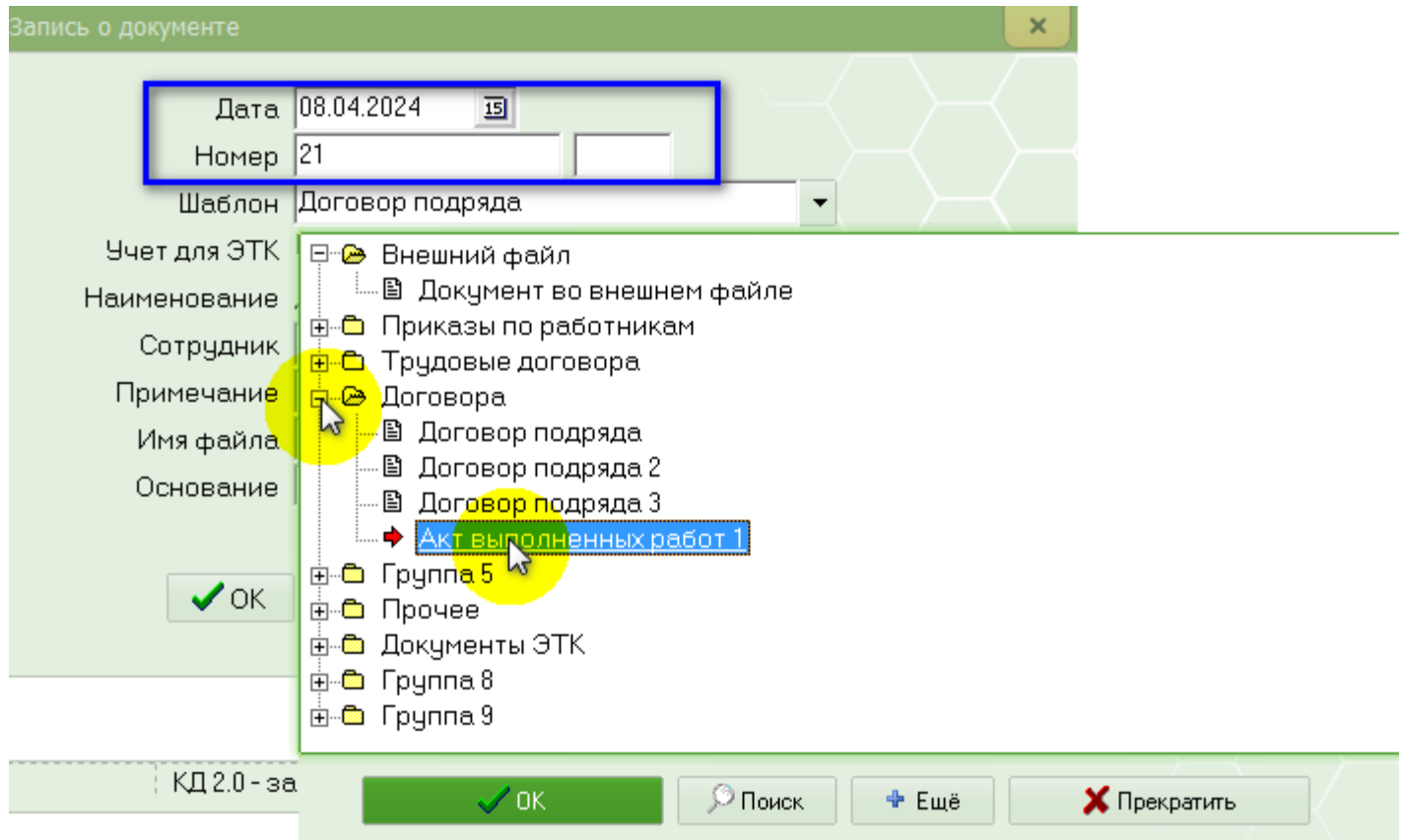
☐ Подраздел 1.1. Сведения о трудовой (иной) деятельности

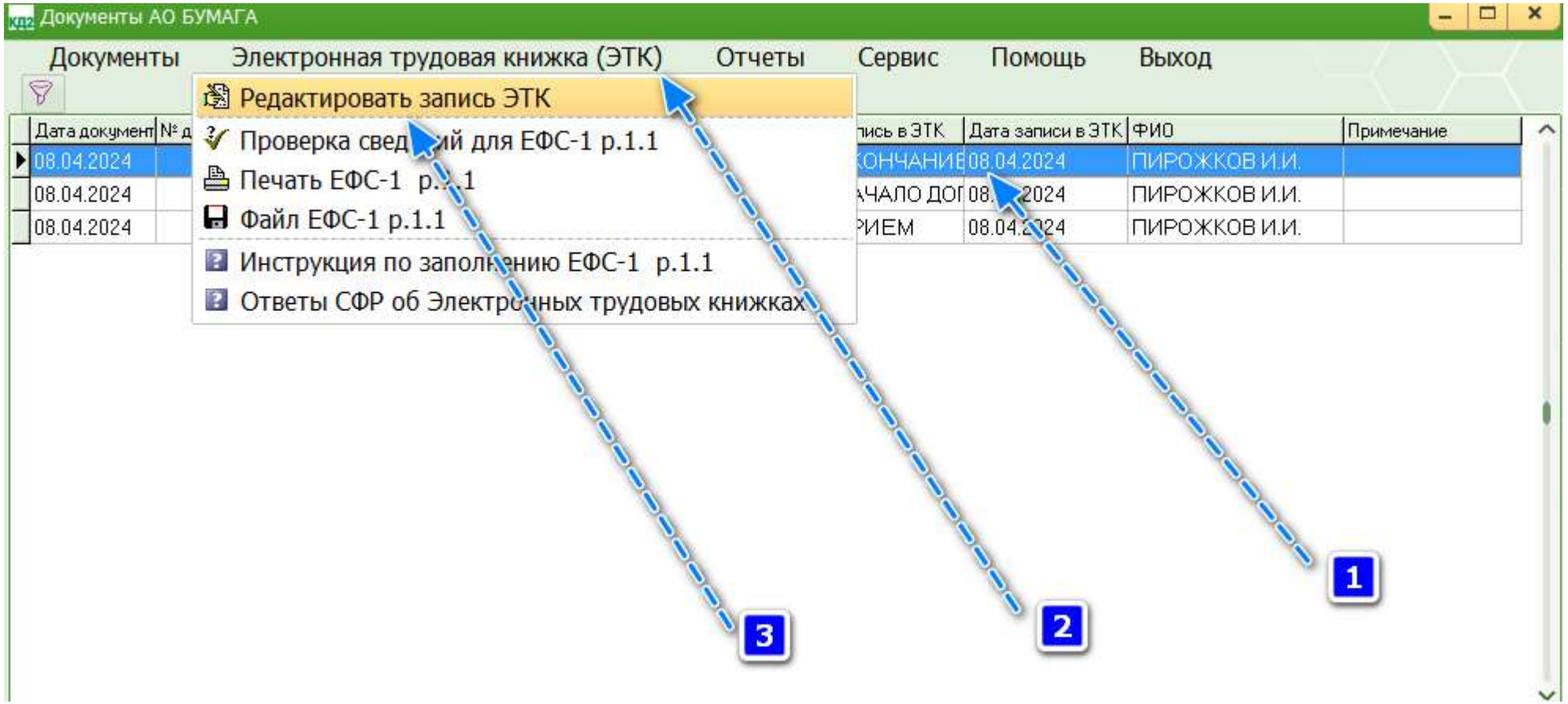
Подано заявление о продолжении ведения трудовой книжки _____ дата подачи ☐ Признак отмены

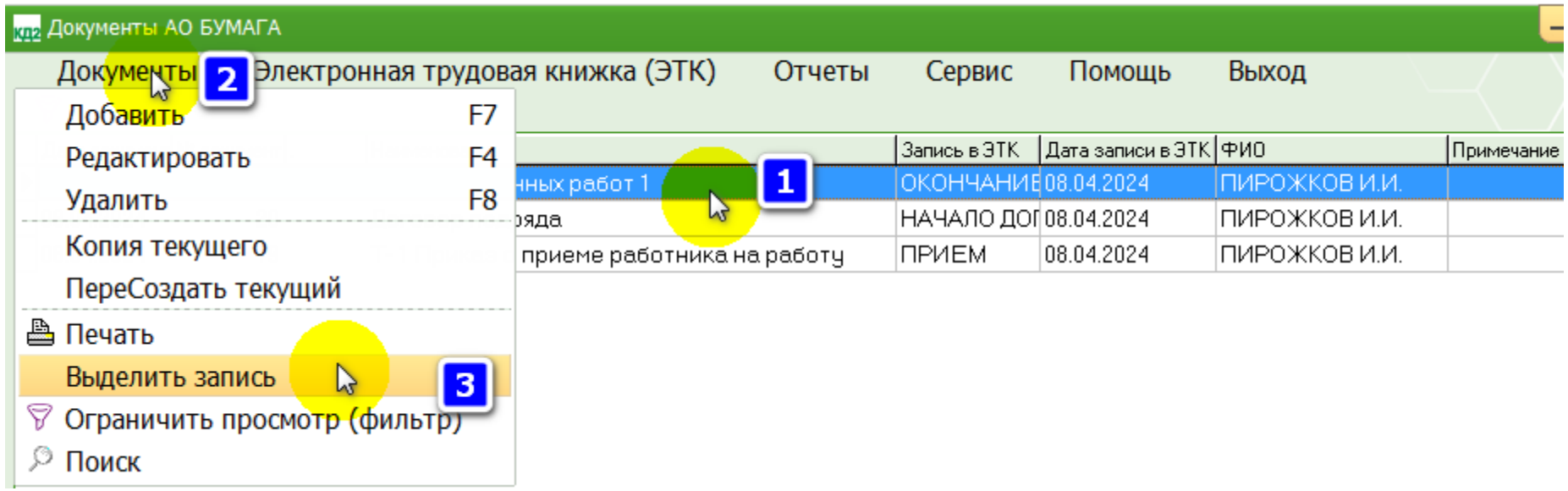
Подано заявление о представлении сведений о трудовой деятельности _____ дата подачи ☐ Признак отмены

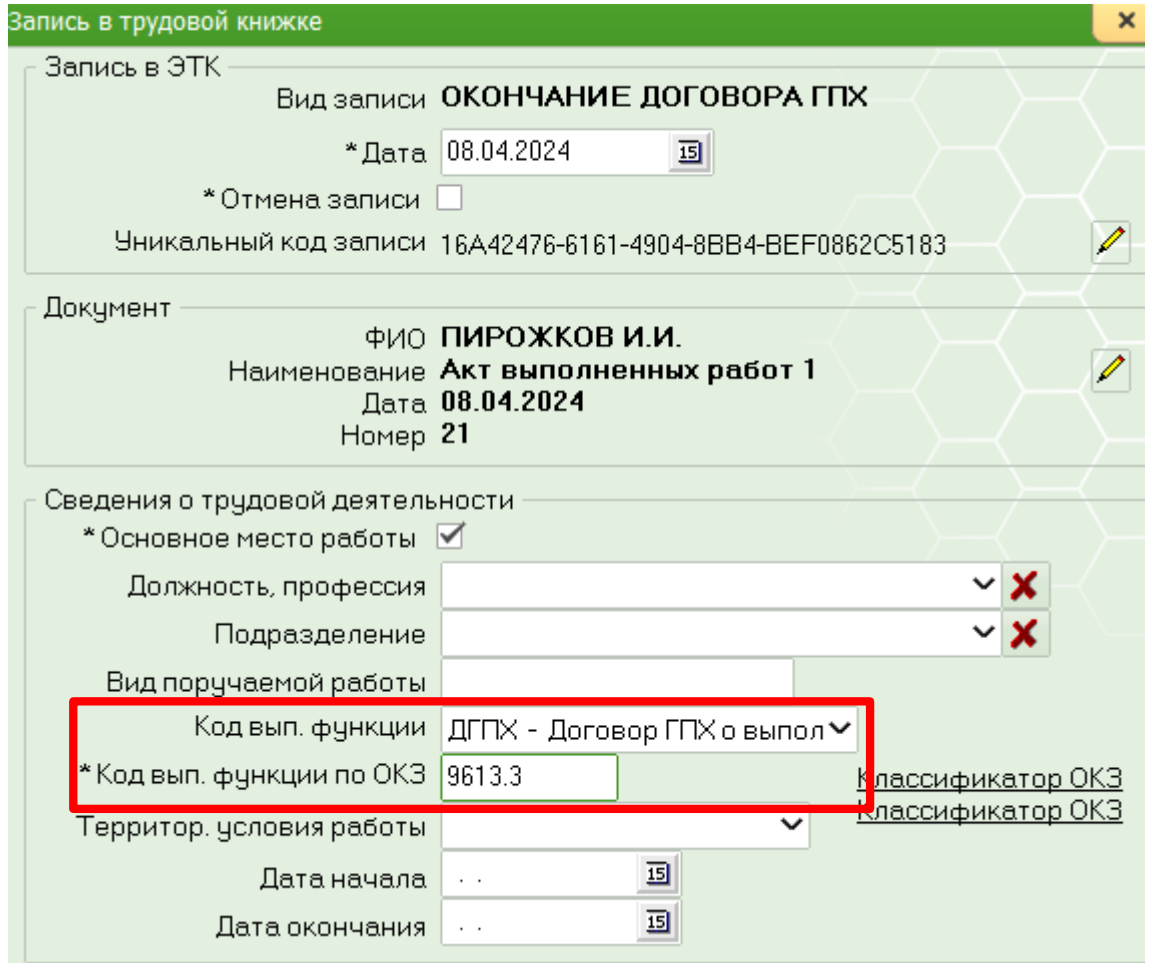
№ п/п	Дата (число, месяц, год) приема, перевода, увольнения, начала договора ГПХ, окончания договора ГПХ	Сведения о приеме, переводе, увольнении, начале договора ГПХ, окончании договора ГПХ	Работа в районах Крайнего Севера/-работа в местностях, приравненных к районам Крайнего Севера	Трудовая функция (должность, профессия, специальность, квалификация, конкретный вид поручаемой работы), структурное подразделение	Код выполняемой функции	Причины увольнения, пункт, часть статьи, статья Трудового кодекса Российской Федерации, федерального закона	Основание			Признак отмены записи
							Наименование документа	Дата	Номер документа	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	**08.04.2024**	**НАЧАЛО ДОГОВОРА ГПХ**			**9613.3 ДГПХФЛНС**		**Договор подряда**	**08.04.2024**	**20**	

Создание подраздела 1.1 ЕФС-1 по окончанию договора ГПХ


Запись о документе
Дата
08.04.2024
Номер
21
Шаблон
Договор подряда
Учет для ЭТК
Наименование
Сотрудник
Примечание
Имя файла
Основание
OK
Внешний файл
Документ во внешнем файле
Приказы по работникам
Трудовые договора
Договора
Договор подряда
Договор подряда 2
Договор подряда 3
Акт выполненных работ 1
Группа 5
Прочее
Документы ЭТК
Группа 8
Группа 9
КД 2.0 - за
OK
Поиск
Ещё
Прекратить


Документы АО БУМАГА
Документы
Электронная трудовая книжка (ЭТК)
Отчеты
Сервис
Помощь
Выход
Редактировать запись ЭТК
Проверка сведений для ЕФС-1 р.1.1
Печать ЕФС-1 р.1.1
Файл ЕФС-1 р.1.1
Инструкция по заполнению ЕФС-1 р.1.1
Ответы СФР об Электронных трудовых книжках
Дата документ
№ д
Дата записи в ЭТК
ФИО
Примечание
08.04.2024
ПИРОЖКОВ И.И.
1
2
3


Документы АО БУМАГА
Документы
Электронная трудовая книжка (ЭТК)
Отчеты
Сервис
Помощь
Выход
Добавить F7
Редактировать F4
Удалить F8
Копия текущего
ПереСоздать текущий
Печать
Выделить запись
Ограничить просмотр (фильтр)
Поиск
Запись в ЭТК
Дата записи в ЭТК
ФИО
Примечание
ОКОНЧАНИЕ
08.04.2024
ПИРОЖКОВ И.И.
НАЧАЛО ДОГ
08.04.2024
ПИРОЖКОВ И.И.
ПРИЕМ
08.04.2024
ПИРОЖКОВ И.И.
1
2
3


Запись в трудовой книжке
Запись в ЭТК
Вид записи ОКОНЧАНИЕ ДОГОВОРА ГПХ
* Дата 08.04.2024
* Отмена записи
Уникальный код записи 16A42476-6161-4904-8BB4-BEF0862C5183
Документ
ФИО ПИРОЖКОВ И.И.
Наименование Акт выполненных работ 1
Дата 08.04.2024
Номер 21
Сведения о трудовой деятельности
* Основное место работы
Должность, профессия
Подразделение
Вид поручаемой работы
Код вып. функции ДГПХ - Договор ГПХ о выпол
* Код вып. функции по ОКЗ 9613.3
Классификатор ОКЗ
Территор. условия работы
Дата начала
Дата окончания

Раздел 1. Сведения о трудовой (иной) деятельности, страховом стаже, заработной плате и дополнительных страховых взносах на накопительную пенсию

Подраздел 1. Сведения о трудовой (иной) деятельности, страховом стаже, заработной плате зарегистрированного лица (ЗЛ)

СНИЛС

ИНН (при наличии)

Фамилия **ПИРОЖКОВ**

Имя **ИВАН**

Статус ЗЛ ГРФ

Отчество (при наличии) **ИВАНОВИЧ**

Дата рождения **30 декабря 1899 г.**

Гражданство (код страны) 643

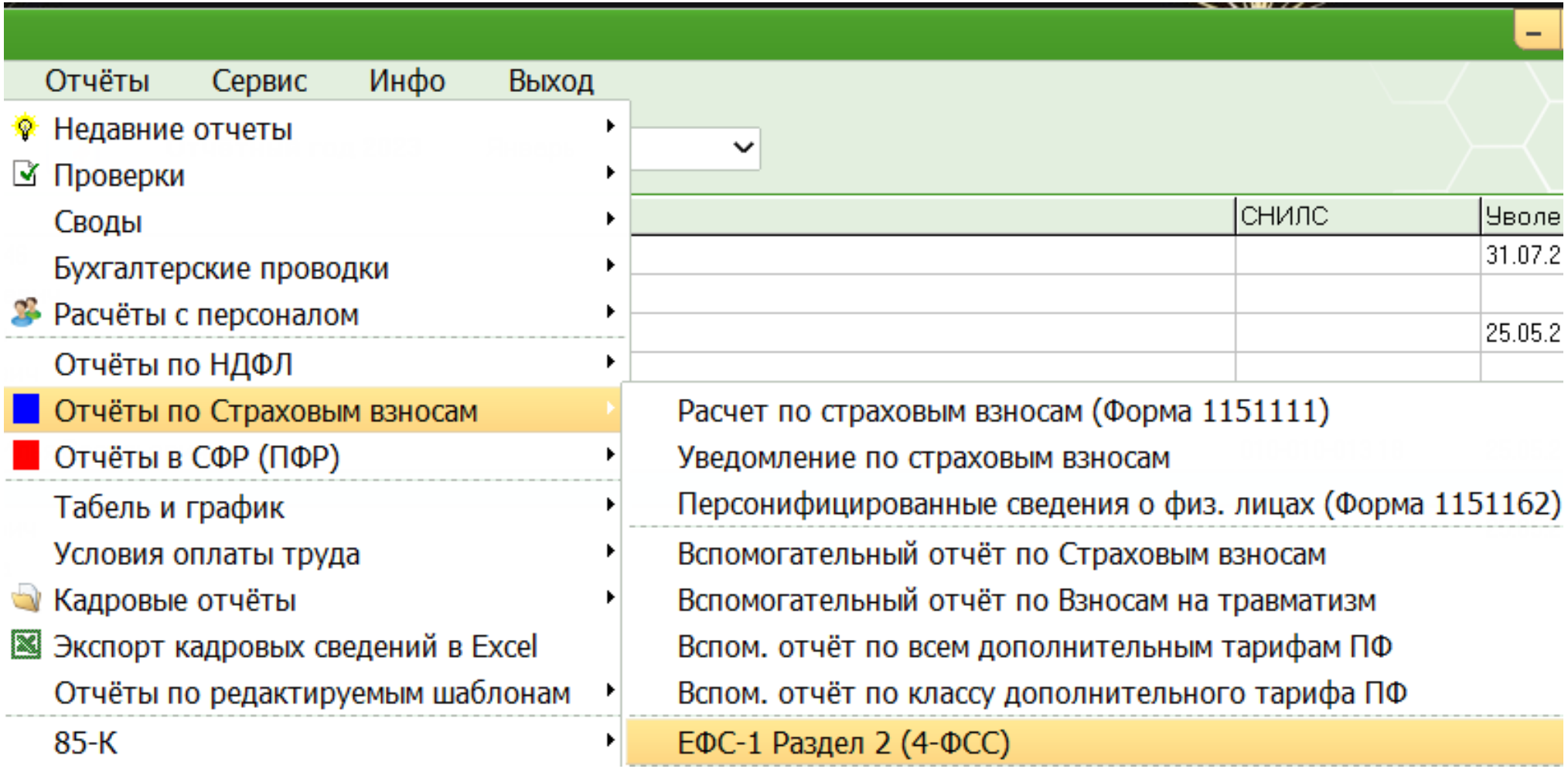
☐ Подраздел 1.1. Сведения о трудовой (иной) деятельности

Подано заявление о продолжении ведения трудовой книжки _____ дата подачи ☐ Признак отмены

Подано заявление о представлении сведений о трудовой деятельности _____ дата подачи ☐ Признак отмены

№ п/п	Дата (число, месяц, год) приема, перевода, увольнения, начала договора ГПХ, окончания договора ГПХ	Сведения о приеме, переводе, увольнении, начале договора ГПХ, окончании договора ГПХ	Работа в районах Крайнего Севера/-работа в местностях, приравненных к районам Крайнего Севера	Трудовая функция (должность, профессия, специальность, квалификация, конкретный вид поручаемой работы), структурное подразделение	Код выполняемой функции	Причины увольнения, пункт, часть статьи, статья Трудового кодекса Российской Федерации, федерального закона	Основание			Признак отмены записи
							Наименование документа	Дата	Номер документа	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	**08.04.2024**	**ОКОНЧАНИЕ ДОГОВОРА ГПХ**			**9613.3 ДГПХ**		**Акт выполненных работ 1**	**08.04.2024**	**21**	

ЕФС-1 раздел 2



ЕФС-1 раздел 2

Раздел 2. Сведения о начисленных страховых взносах на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний

Код подчиненности

Номер корректировки 0 0 0
(000 - исходная, 001 - номер корректировки)

Расчетный (отчетный) период (код) 0 3
(03 - 1 кв; 06 - полугодие; 09 - 9 месяцев; 12 - год)

Календарный год 2 0 2 4

Прекращение деятельности

Льгота

Среднесписочная численность работников 0 0 0 0 0 1

Численность работающих застрахованных лиц по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний 0 0 0 0 0 1

Численность работающих инвалидов 0 0 0 0 0 0

Численность работающих, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами 0 0 0 0 0 0

Подраздел 2.1. Расчет сумм страховых взносов

(руб.коп.)

Наименование показателя	Код строки	Всего с начала расчетного периода	На начало отчетного периода	В том числе за последние три месяца отчетного периода		
				1 месяц	2 месяц	3 месяц
1	2	3	4	5	6	7
Сумма выплат и иных вознаграждений, начисленных в пользу физических лиц в соответствии со статьей 20.1 Федерального закона от 24 июля 1998 г. № 125-ФЗ "Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний"	1	69000.00	0.00	23000.00	23000.00	23000.00
Сумма, не подлежащая обложению страховыми взносами в соответствии со статьей 20.2 Федерального закона от 24 июля 1998 г. № 125-ФЗ "Об обязательном социальном страховании от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний"	2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
База для исчисления страховых взносов (стр. 1 - стр. 2)	3	69000.00	0.00	23000.00	23000.00	23000.00
из них: сумма выплат в пользу работающих инвалидов	4	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Размер страхового тарифа в соответствии с классом профессионального риска (%)	5					0.2
Скидка к страховому тарифу (%)	6					
Надбавка к страховому тарифу (%)	7					
Размер страхового тарифа с учетом скидки (надбавки) (%) (заполняется с тремя десятичными знаками после запятой)	8					0.200
Исчислено страховых взносов	9	138.00	0.00	46.00	46.00	46.00

ЕФС-1 раздел 2

Подраздел 2.3. Сведения о результатах проведенных обязательных предварительных и периодических медицинских осмотров работников и проведенной специальной оценке условий труда на начало года

Проведение обязательных предварительных и периодических медицинских осмотров работников:

Общая численность работников, подлежащих обязательным предварительным и периодическим медицинским осмотрам (чел.)

Численность работников, прошедших обязательные предварительные и периодические медицинские осмотры (чел.)

Наименование показателя	Код строки	Общее количество рабочих мест страхователя	Количество рабочих мест, в отношении которых проведена специальная оценка условий труда							
			всего	в том числе отнесенных к классам (подклассам) условий труда						
				1 класс	2 класс	3 класс				4 класс
						3.1	3.2	3.3	3.4	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Проведение специальной оценки условий труда	1									

Сведения о страховом стаже
(Подраздел 1.2 подраздела 1)

Сведения о страховом стаже (Подраздел 1.2 подраздела 1)

1. Сведения, предусмотренные пп. 3 п. 2 ст. 11 Закона N 27-ФЗ, представляются не по всем работникам, а только в отношении отдельных категорий лиц, у которых условия труда отличаются от обычных.

- Закрытый перечень этих лиц приведен в п. 3 ст. 11 Закона N 27-ФЗ.
- В новом Порядке уточнено, что Подраздел 1.2 подраздела 1 заполняется и представляется страхователями в отношении указанных лиц **за весь период их работы** у страхователя в отчетном периоде, т.е. с 01.01. по 31.12., с указанием периодов работы не только с вредными и опасными условиями труда, но и в обычных условиях (п. 6 Порядка).

Сведения о страховом стаже (Подраздел 1.2 подраздела 1)

- 2. Назначение выплат по ОСС:
- В поле "Тип сведений" предусмотрено указание нового типа представляемой формы "Назначение выплат по ОСС" (п. 55 Порядка):
- Представляется указанная форма для целей обязательного социального страхования на застрахованное лицо, которое подало заявление о предоставлении отпуска по беременности и родам или отпуска по уходу за ребенком, для учета периода работы календарного года, срок представления отчетности за который не наступил.



Сведения о страховом стаже (Подраздел 1.2 подраздела 1)

- Однако в отличие от формы, представляемой для целей назначения пенсии, при заполнении формы для целей назначения выплат по ОСС графа "Период работы" заполняется 2-мя строками (п. 58 Порядка):
- 1) указываются даты от начала отчетного периода до даты начала отпуска по беременности и родам или отпуска по уходу за ребенком;
- 2) отражается **один день** отпуска по беременности и родам или отпуска по уходу за ребенком (дата фактического начала отпуска) с указанием в графе 7 "Дополнительные сведения" кода "ДЕКРЕТ" или "ДЕТИ" ("ДЕТИПРЛ").

Сведения о страховом стаже (Подраздел 1.2 подраздела 1)

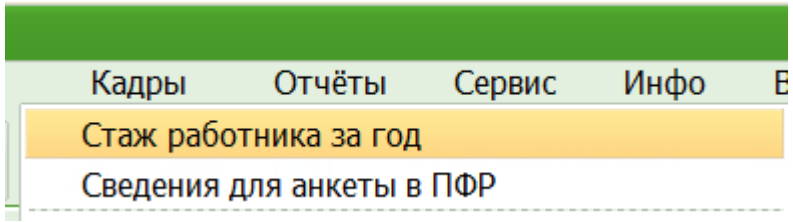
- Иванова Н.Н. работает в организации с 2019 года. 24.01.2024 ушла в декрет.
- Следовательно, в графе "Период работы":
- - в строке 1 будет указан период с 01.01.2024 по 23.01.2024;
- - в строке 2 - 24.01.2024 : 24.01.2024. При этом в графе 7 будет указано "ДЕКРЕТ":

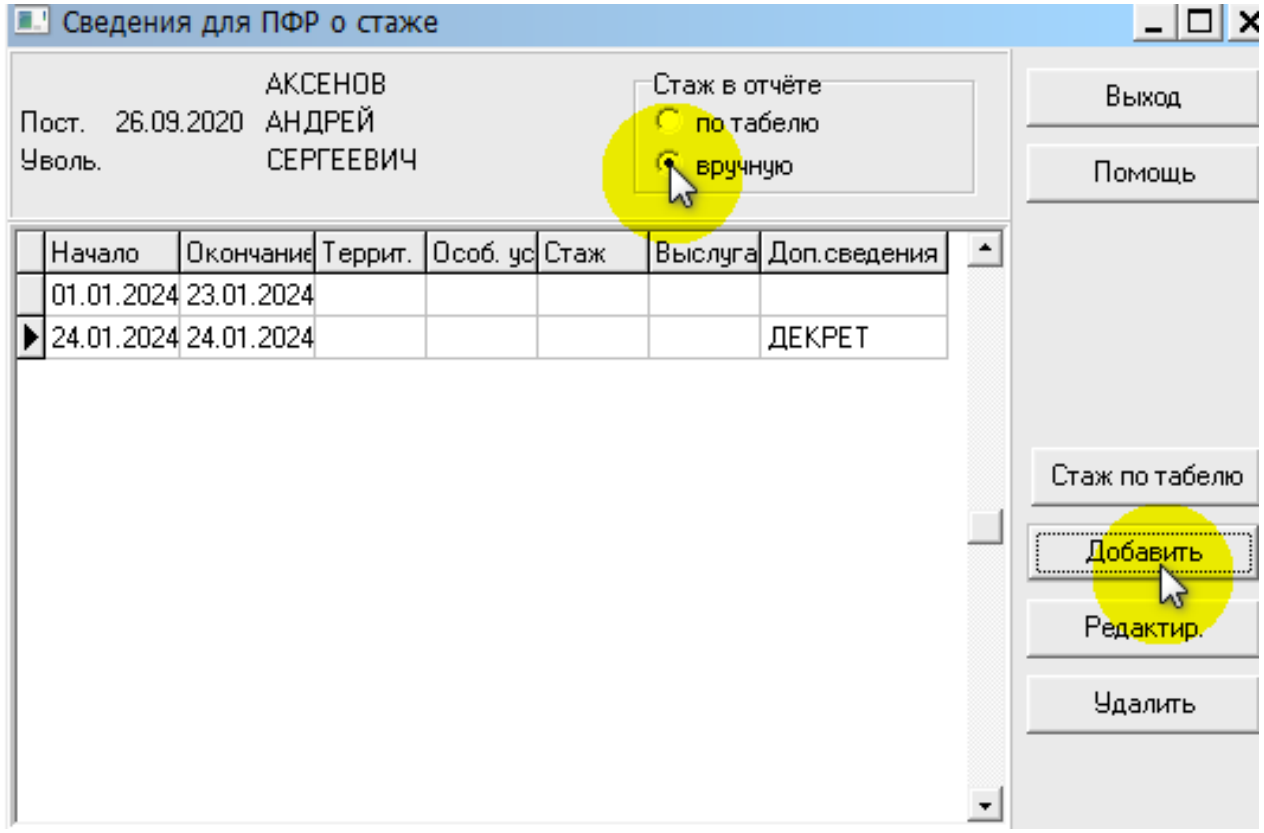
Подраздел 1.2. Сведения о страховом стаже

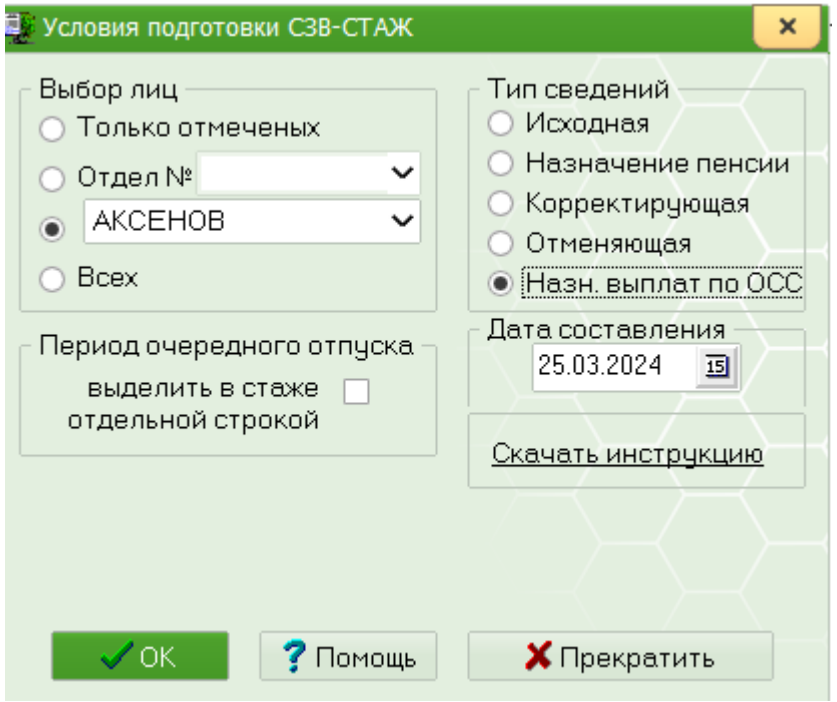
Отчетный период: 2024 год

Тип сведений: Исходная ☐ Назначение пенсии ☐ Назначение выплат по ОСС ☒ Корректирующая ☐ Отменяющая ☐ **Корректируемый (отменяемый) пери** ☐☐☐☐ год

№ п/п	Период работы		Территориальные условия		Особенности исчисления страхового стажа		Условия досрочного назначения страховой пенсии			Результат специальной оценки условий тру	
	с дд.мм.гггг	по дд.мм.гггг	Код	Районный коэффициент	Основание (код)	Дополнительные сведения	Особые условия труда (код)	Основание (код)	Занятость	Индивидуальный номер рабочего места	Класс (подкласс) условий труда
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	01.01.2024	23.01.2024									
2	24.01.2024	24.01.2024				ДЕКРЕТ					


Кадры
Отчёты
Сервис
Инфо
Стаж работника за год
Сведения для анкеты в ПФР


Сведения для ПФР о стаже
Пост. 26.09.2020
Уволь.
АКСЕНОВ
АНДРЕЙ
СЕРГЕЕВИЧ
Стаж в отчёте
по табелю
вручную
Выход
Помощь
Начало
Окончание
Террит.
Особ. ус
Стаж
Выслуга
Доп.сведения
01.01.2024
23.01.2024
24.01.2024
24.01.2024
ДЕКРЕТ
Стаж по табелю
Добавить
Редактир.
Удалить



Подраздел 1.2. Сведения о страховом стаже

Отчетный период: 2024 год

Тип сведений: Исходная [ ] Назначение пенсии [ ] Назначение выплат по ОСС [X] Корректирующая [ ] Отменяющая [ ] Корректируемый (отменяемый) период 2024 год

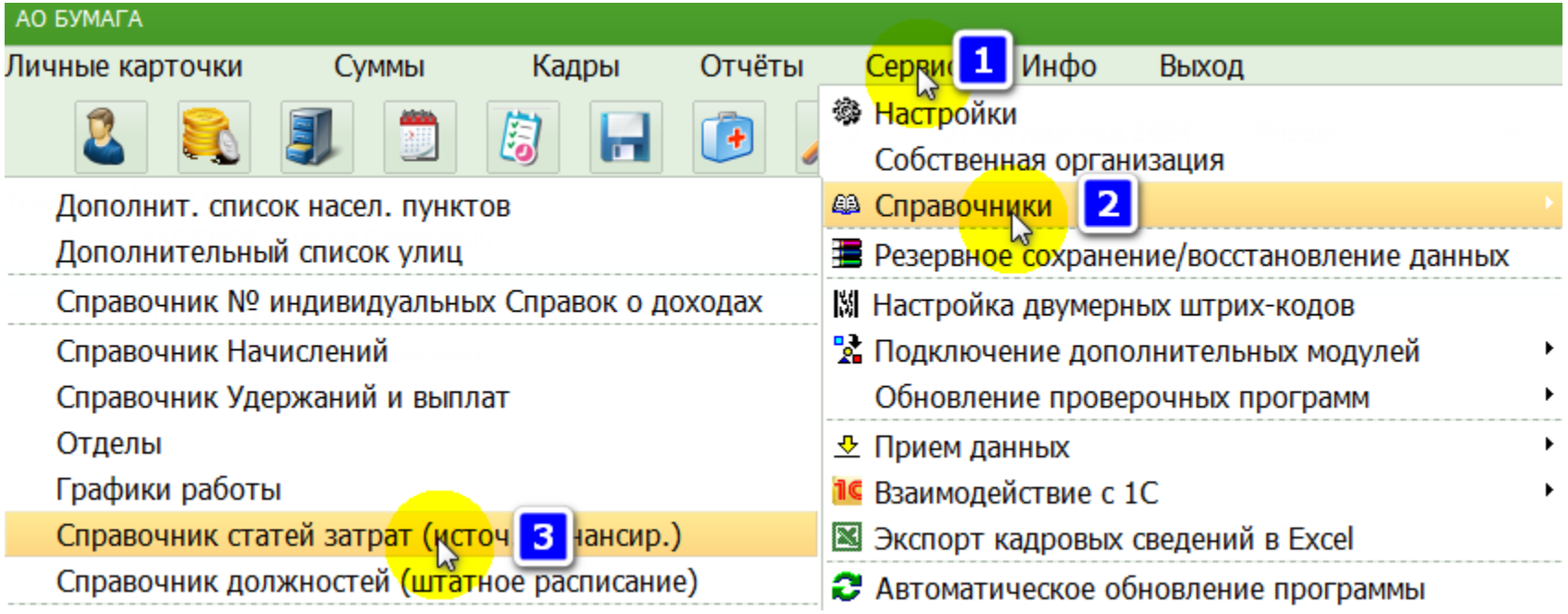
№ п/п	Период работы		Территориальные условия		Особенности исчисления страхового стажа		Условия досрочного назначения страховой пенсии			Результат специальной оценки условий труда	
	с дд.мм.гггг	по дд.мм.гггг	Код	Районный коэффициент	Основание (код)	Дополнительные сведения	Особые условия труда (код)	Основание (код)	Занятость	Индивидуальный номер рабочего	Класс (подкласс) условий труда
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	10
1	**01.01.2024**	**23.01.2024**									
2	**24.01.2024**	**24.01.2024**				**ДЕКРЕТ**					

Ситуация	Срок сдачи
Сотрудник выходит на пенсию	В течение 3 календарных дней со дня поступления запроса от СФР или с даты получения от работника заявления о представлении сведений
Сотрудник подал заявление на отпуск по беременности и родам или по уходу за ребенком	Срок не указан
Ликвидация организации или прекращение деятельности ИП-страхователя	В течение одного месяца со дня утверждения промежуточного ликвидационного баланса или принятия решения о прекращении деятельности ИП, но до представления документов для госрегистрации ликвидации. При банкротстве — до представления в арбитражный суд отчета о результатах проведения конкурсного производства
Реорганизация	В течение одного месяца с даты, когда утвердили передаточный акт, но до подачи документов для госрегистрации реорганизации
Прекращение у страхователя-работодателя статуса адвоката или полномочий частнопрактикующего нотариуса	Одновременно с заявлением о снятии с учета в качестве страхователя

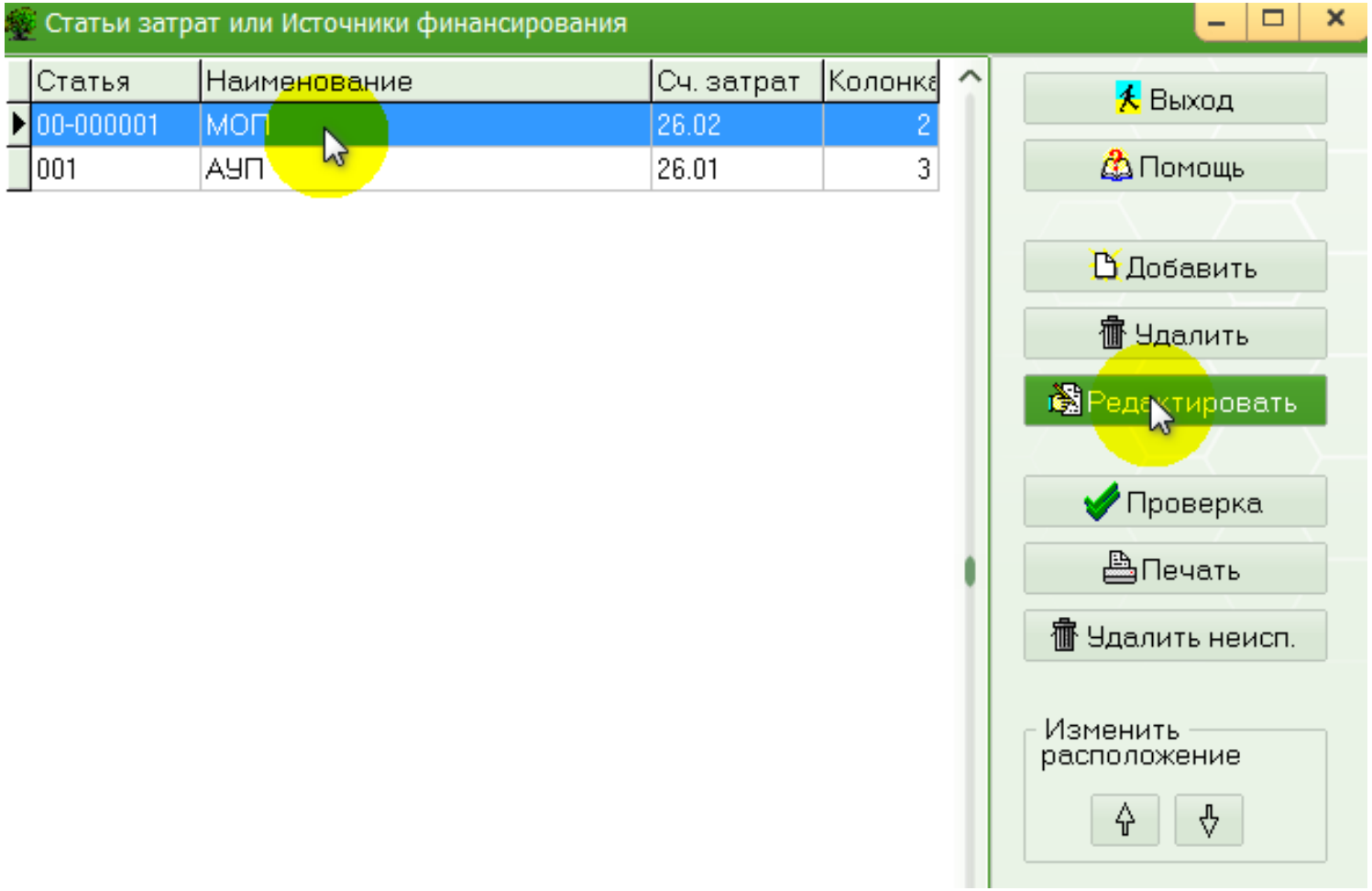
Сроки сдачи зарплатой отчетность

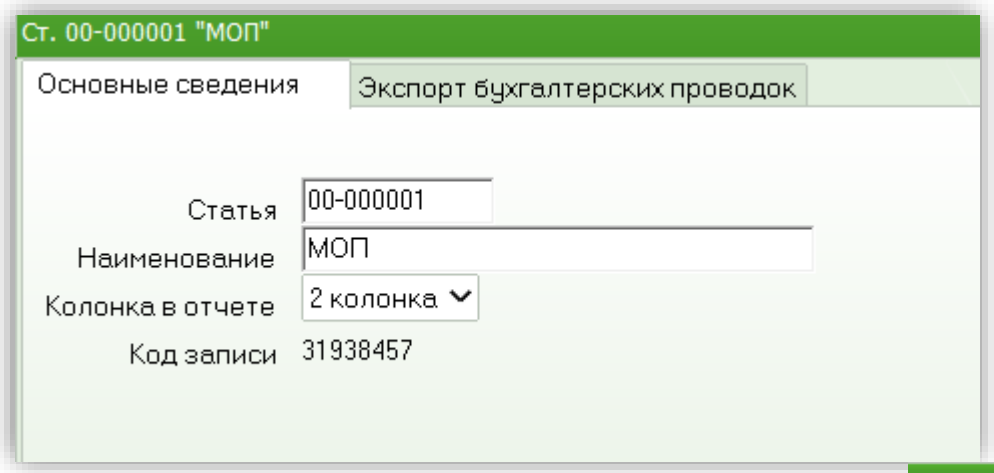
Декларация (расчет)	Срок сдачи
6-НДФЛ	Не позднее 25 апреля
РСВ	Не позднее 25 апреля
СЗВ-ТД (Сведения о трудовой (иной) деятельности (подраздел 1.1))	При приеме на работу, увольнении, заключении или расторжении договора ГПХ. Не позднее 25-го числа следующего месяца - при переводе, заявлении работника о бумажном варианте ведения трудовой книжки
СЗВ-СТАЖ (Сведения о страховом стаже (подраздел 1.2))	Не позднее 25 января года, следующего за отчетным
4-ФСС (Сведения о начисленных страховых взносах на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профзаболеваний (раздел 2))	Не позднее числа месяца, след 25-го следующего за отчетным периодом
Персонифицированные сведения о физических лицах	За последний месяц отчетных (расчетного) периодов отчетность не подают

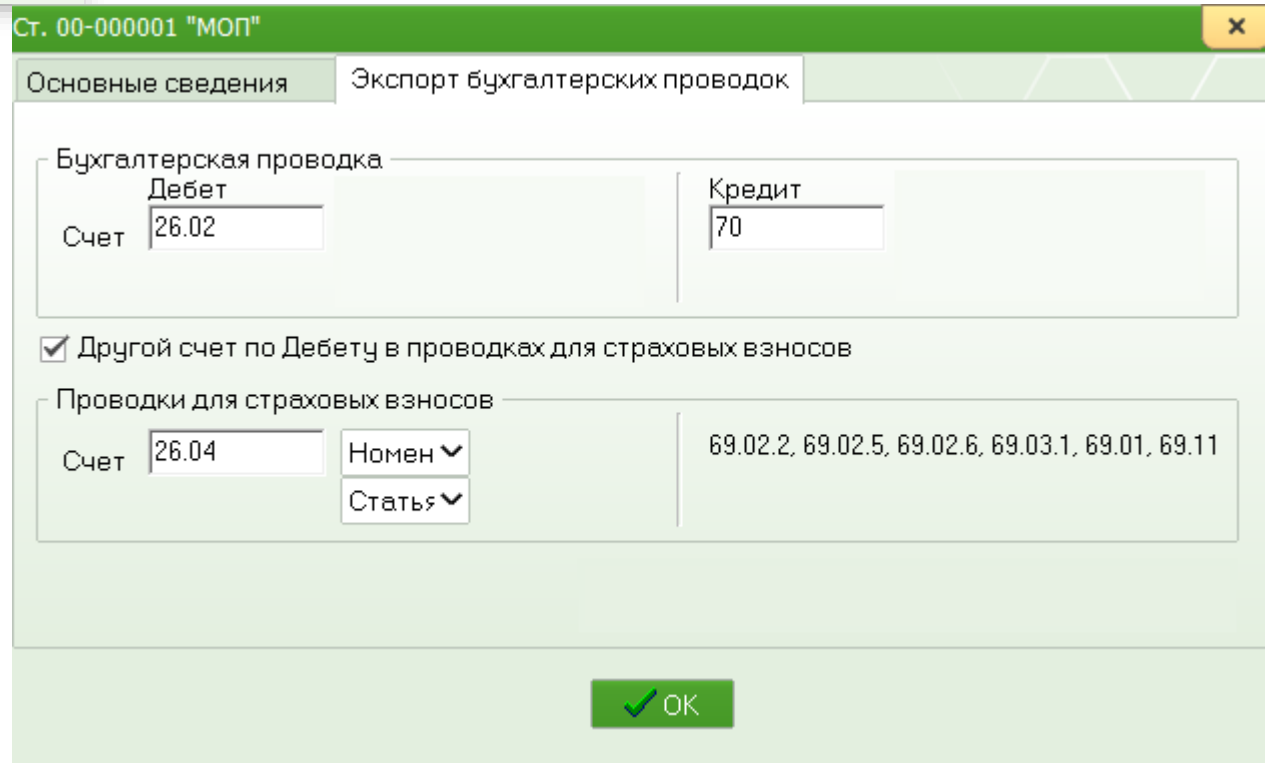
Проводки

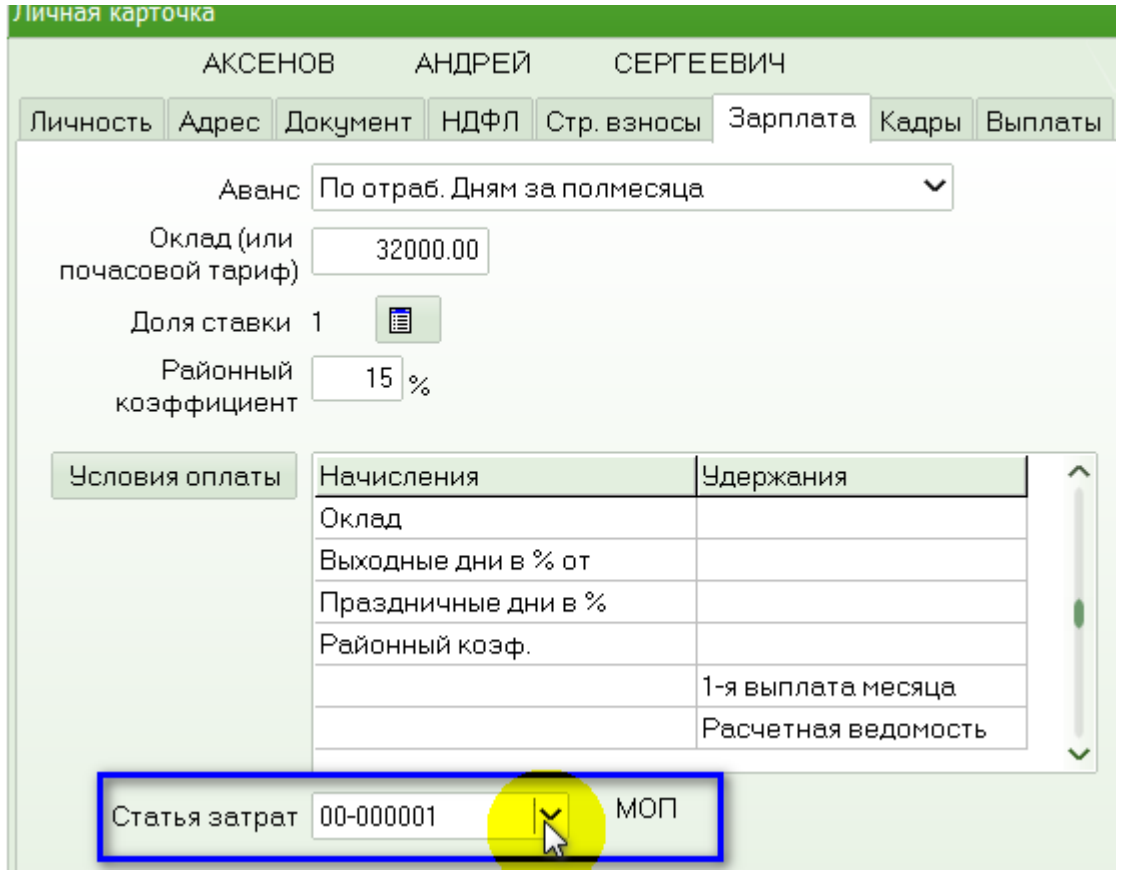

АО БУМАГА
Личные карточки
Суммы
Кадры
Отчёты
Сервис
Инфо
Выход
1
Настройки
Собственная организация
Справочники
2
Резервное сохранение/восстановление данных
Настройка двумерных штрих-кодов
Подключение дополнительных модулей
Обновление проверочных программ
Прием данных
Взаимодействие с 1С
Экспорт кадровых сведений в Excel
Автоматическое обновление программы
Дополнит. список насел. пунктов
Дополнительный список улиц
Справочник № индивидуальных Справок о доходах
Справочник Начислений
Справочник Удержаний и выплат
Отделы
Графики работы
Справочник статей затрат (источ
нансир.)
3
Справочник должностей (штатное расписание)

Проводки


Статьи затрат или Источники финансирования
Статья
Наименование
Сч. затрат
Колонка
00-000001
МОП
26.02
2
001
АУП
26.01
3
Выход
Помощь
Добавить
Удалить
Редактировать
Проверка
Печать
Удалить неисп.
Изменить расположение


Ст. 00-000001 "МОП"
Основные сведения
Экспорт бухгалтерских проводок
Статья
00-000001
Наименование
МОП
Колонка в отчете
2 колонка
Код записи
31938457


Ст. 00-000001 "МОП"
Основные сведения
Экспорт бухгалтерских проводок
Бухгалтерская проводка
Дебет
Кредит
Счет
26.02
70
Другой счет по Дебету в проводках для страховых взносов
Проводки для страховых взносов
Счет
26.04
Номен
Статья
69.02.2, 69.02.5, 69.02.6, 69.03.1, 69.01, 69.11
OK


Личная карточка
АКСЕНОВ АНДРЕЙ СЕРГЕЕВИЧ
Личность
Адрес
Документ
НДФЛ
Стр. взносы
Зарплата
Кадры
Выплаты
Аванс
По отраб. Дням за полмесяца
Оклад (или почасовой тариф)
32000.00
Доля ставки 1
Районный коэффициент
15 %
Условия оплаты
Начисления
Удержания
Оклад
Выходные дни в % от
Праздничные дни в %
Районный коэф.
1-я выплата месяца
Расчетная ведомость
Статья затрат
00-000001
МОП

Проводки в разрезе счетов

АО БУМАГА

Дата составления	Отчетный период	
	с	по
08.04.2024	01.01.2024	31.01.2024

Свод по экспорту бухгалтерских проводок

№ пп.	Ф.И.О.	. .	26.02 70.	26.01 70.	26.04 69.11	26.03 69.11	№ пп.
1	АКСЕНОВ АНДРЕЙ СЕРГЕЕВИЧ		41 129,42		82,26		1
2	ИВАНОВ ИВАН ИВАНОВИЧ		23 000,00		46,00		2
3	ПЕТРОВ ПЕТР ПЕТРОВИЧ			19 279,42		38,56	3
4	ПИРОЖКОВ ИВАН ИВАНОВИЧ		36 800,00		73,60		4
5	ЧУНЬЛАНЬ ФЭН						5
Итого			100 929,42	19 279,42	201,86	38,56	Итого
		. .	26.02 70.	26.01 70.	26.04 69.11	26.03 69.11	

Проводки в разрезе статей затрат

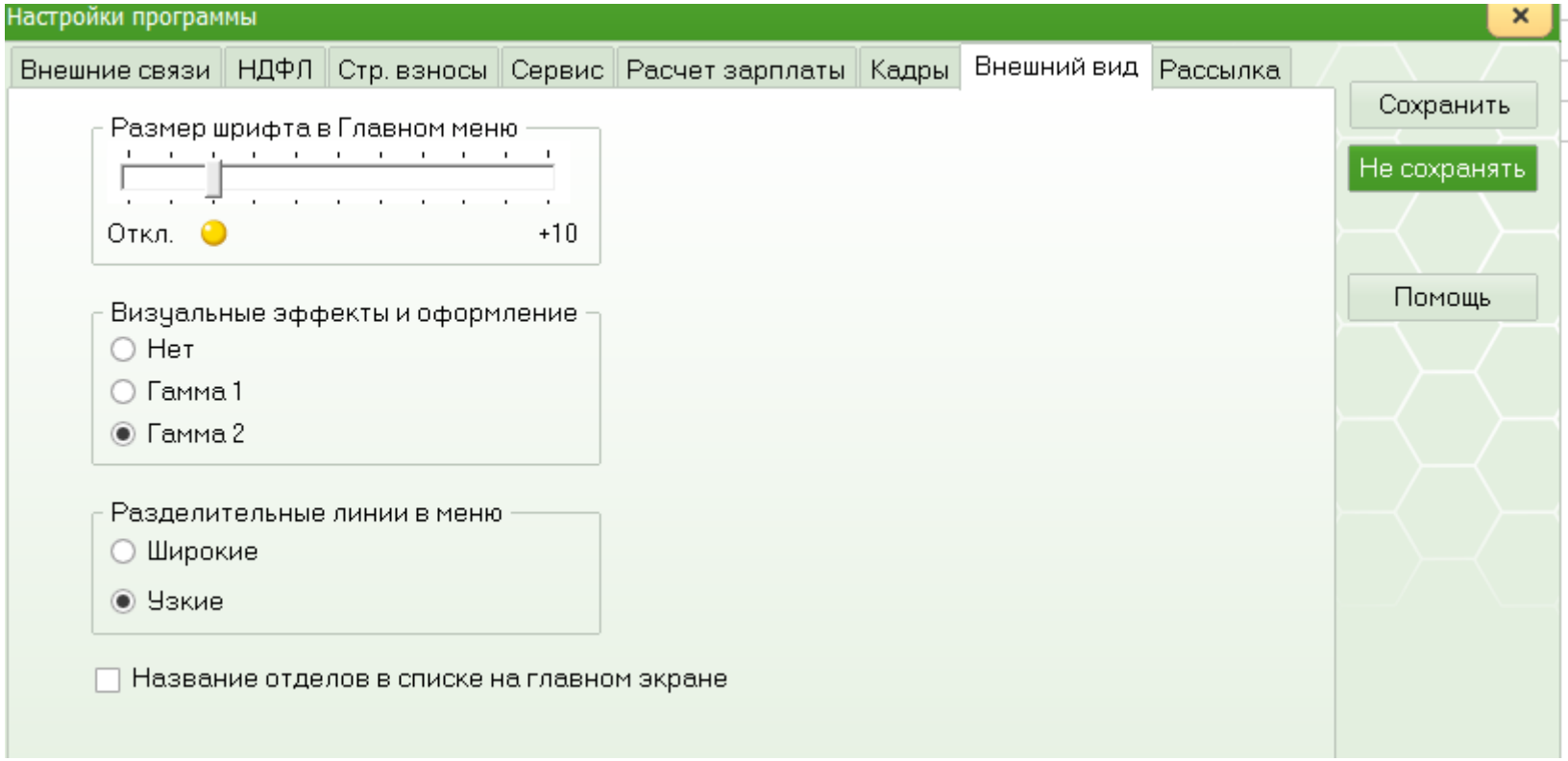
АО БУМАГА

Дата составления	Отчетный период	
	с	по
08.04.2024	**01.01.2024**	**31.01.2024**

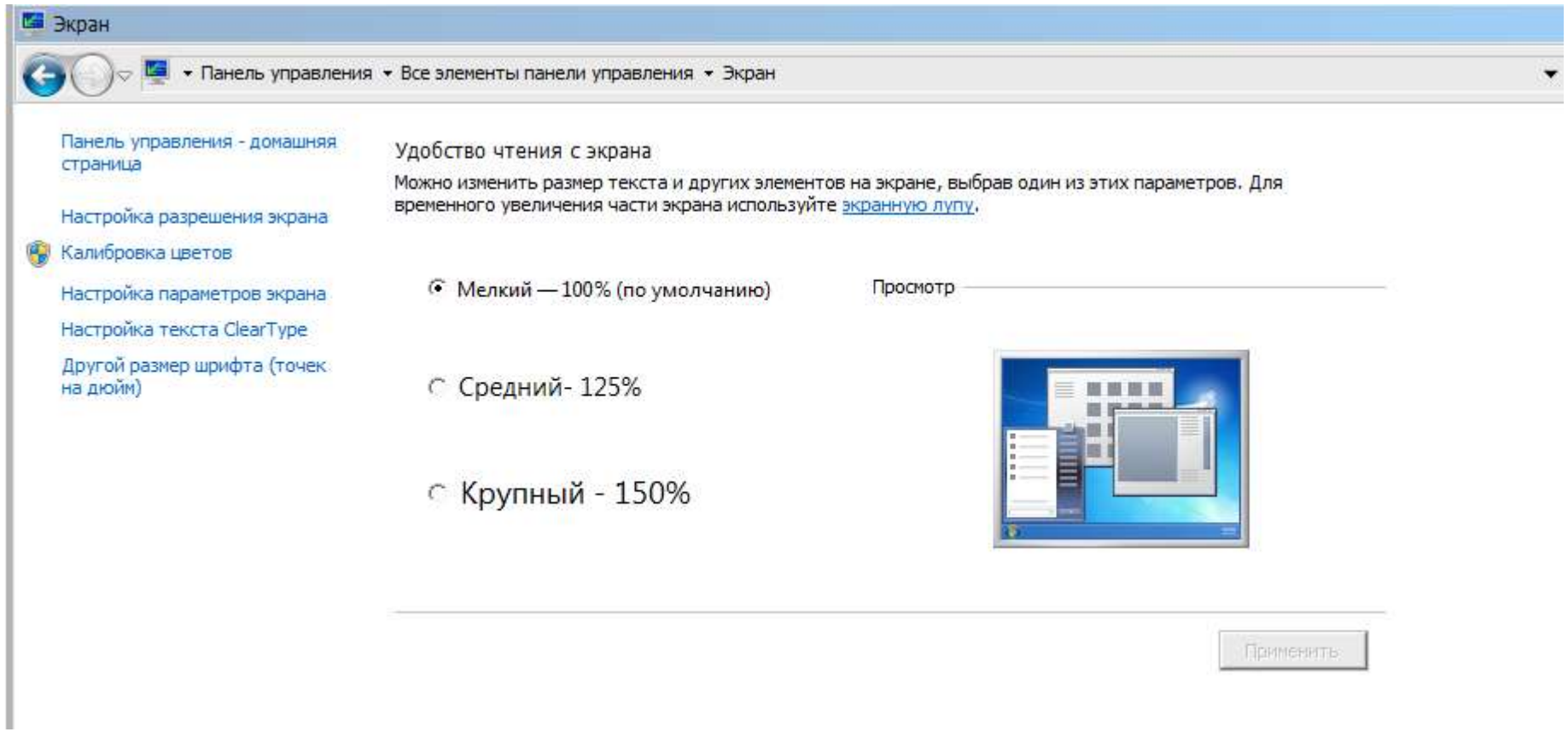
Свод по экспорту бухгалтерских проводок

№ пп.	Ф.И.О.	Ст/затрат не указана	Ст. 001	Ст. 00-000001	№ пп.
1	АКСЕНОВ АНДРЕЙ СЕРГЕЕВИЧ			41 211,68	1
2	ИВАНОВ ИВАН ИВАНОВИЧ			23 046,00	2
3	ПЕТРОВ ПЕТР ПЕТРОВИЧ		19 317,98		3
4	ПИРОЖКОВ ИВАН ИВАНОВИЧ			36 873,60	4
5	ЧУНЬЛАНЬ ФЭН				5
Итого			19 317,98	101 131,28	Итого
		Ст/затрат не указана	Ст. 001	Ст. 00-000001	

Изменение внешнего вида



Изменение внешнего вида



Возможности программы Арча

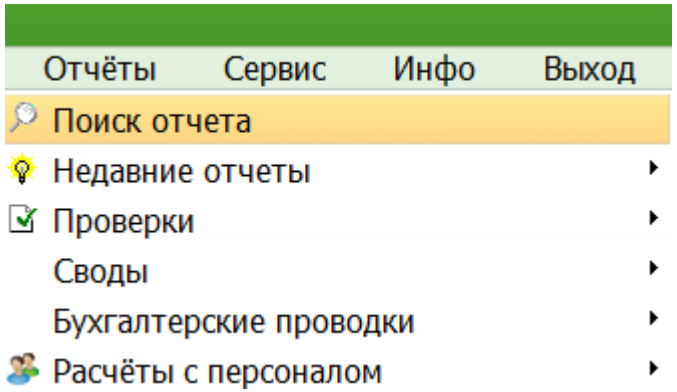
Распознавание документов

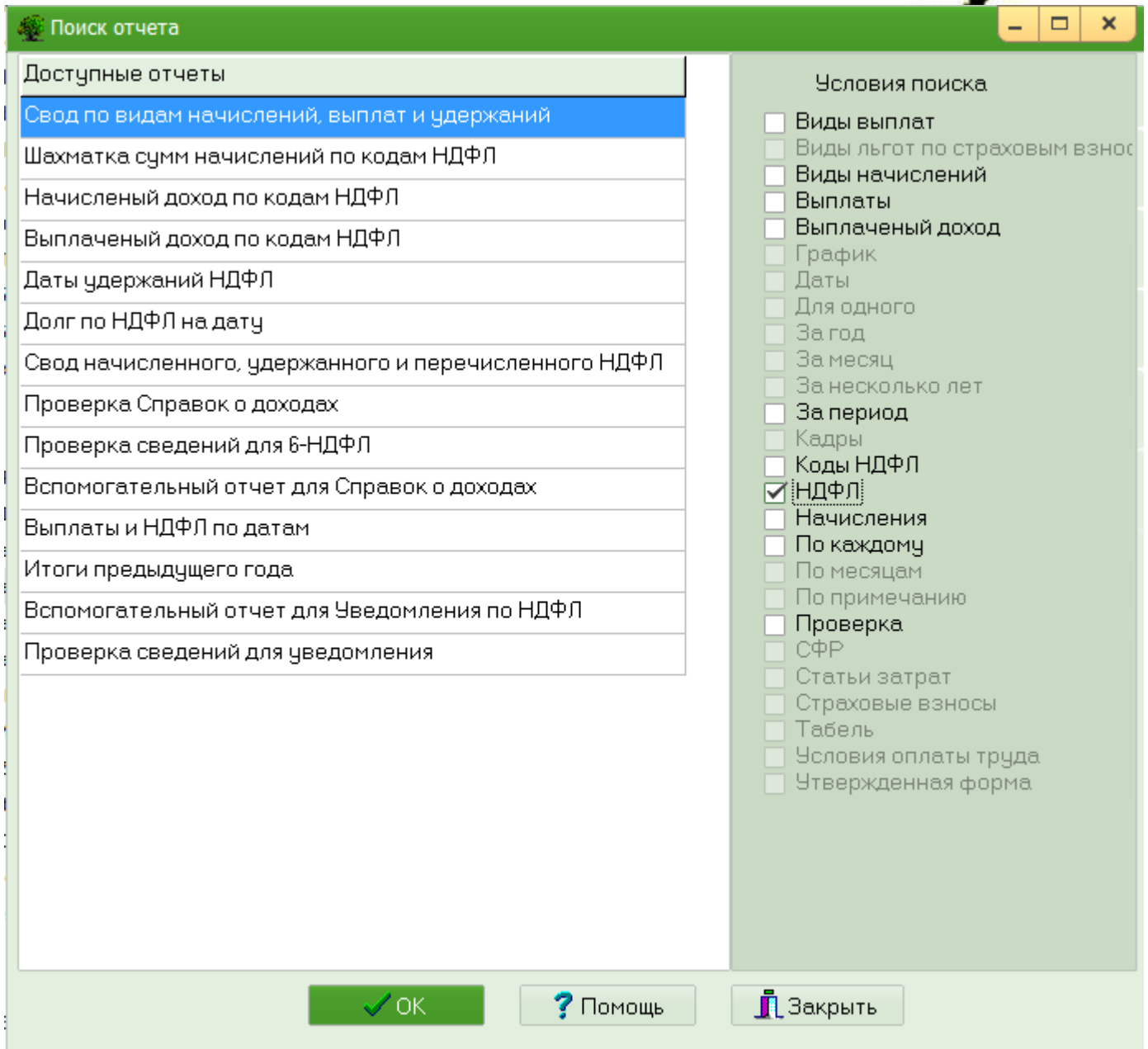




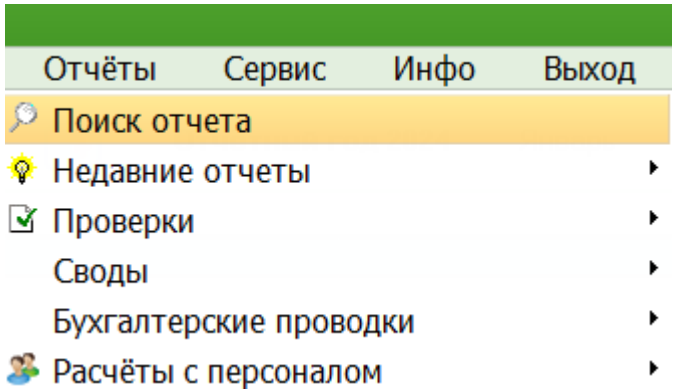
Формируется пароль на код компьютера

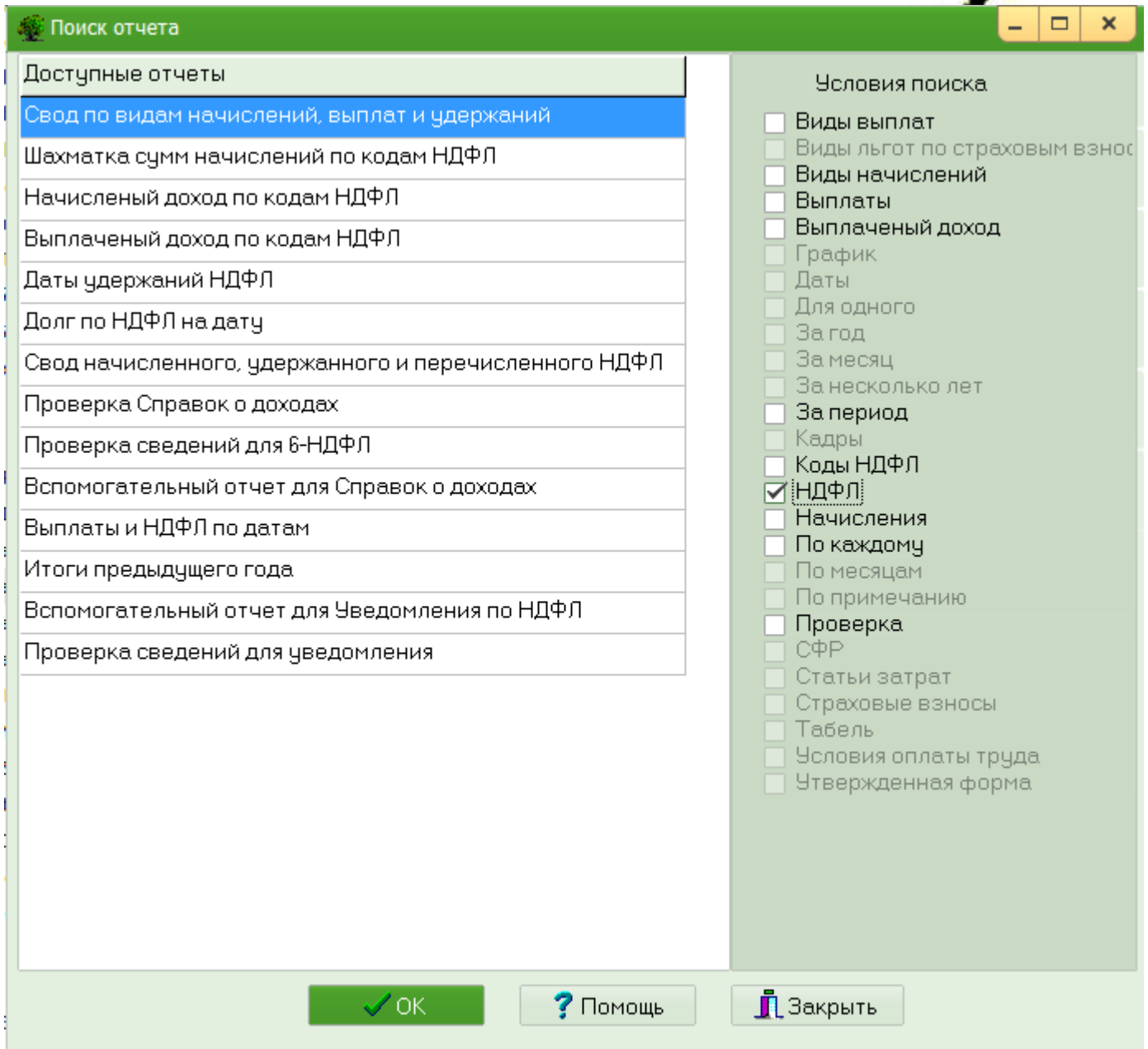
Функция «Поиск отчетов».



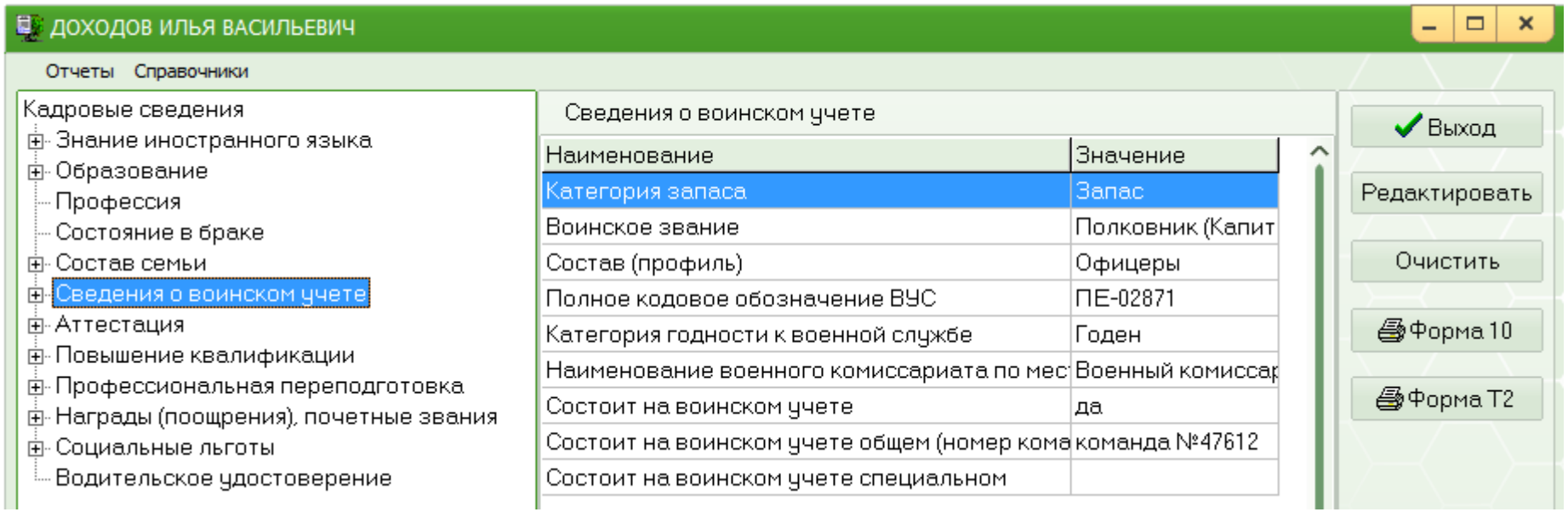


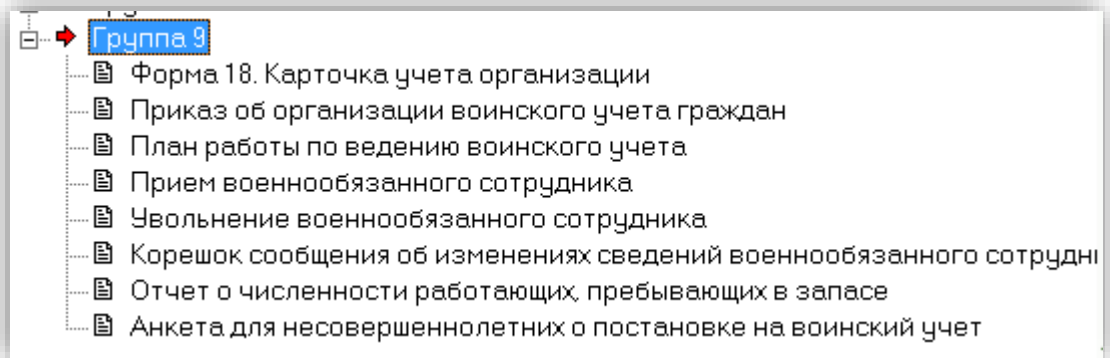
Функция «Поиск отчетов».





Воинский учет



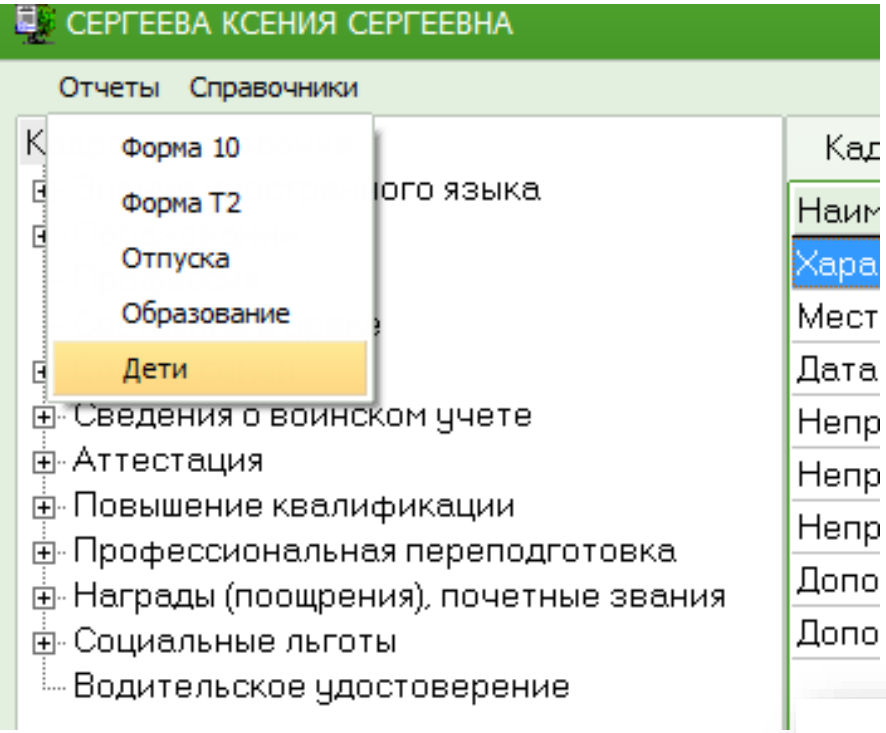


Изменение сведений граждан состоящих на воинском учете

Список граждан, пребывающих в запасе

Сведения о гражданах состоящих на воинском учете

Модуль Т-2



Сводный отчет по параметру Образование

№№	Ф.И.О.	Таб. №	Образование
1	СЕРГЕЕВА КСЕНИЯ СЕРГЕЕВНА	4	высшее
2	ПОДОХОДОВ-ДОХОДОВ ИЛЬЯ ВАСИЛЬЕВИЧ	5	
3	ПЕТРОВ ПЕТР ПЕТРОВИЧ	441	
4	ИВАНОВ ИВАН ИВАНОВИЧ	442	
5	СИДОРОВ ИВАН СИДОРОВИЧ	443	
6	# Новая карточка 39540046		
7	АКСЕНОВ АНДРЕЙ СЕРГЕЕВИЧ		
8	ОБОЗИН ИВАН МАКСИМОВИЧ		
9	ЧАСНИК ОЛЬГА ЕГОРОВНА		

Дата составления 19.09.2023

АО БУМАГА

Количество детей по сотрудникам

№№	Ф.И.О.	Таб. №	Всего детей	Девочек	Мальчиков
1	СЕРГЕЕВА КСЕНИЯ СЕРГЕЕВНА	4	1	0	1
		Итого	**1**	**0**	**1**

Модуль Т-2

Отчет по отпускам

Дата составления 09.10.2023

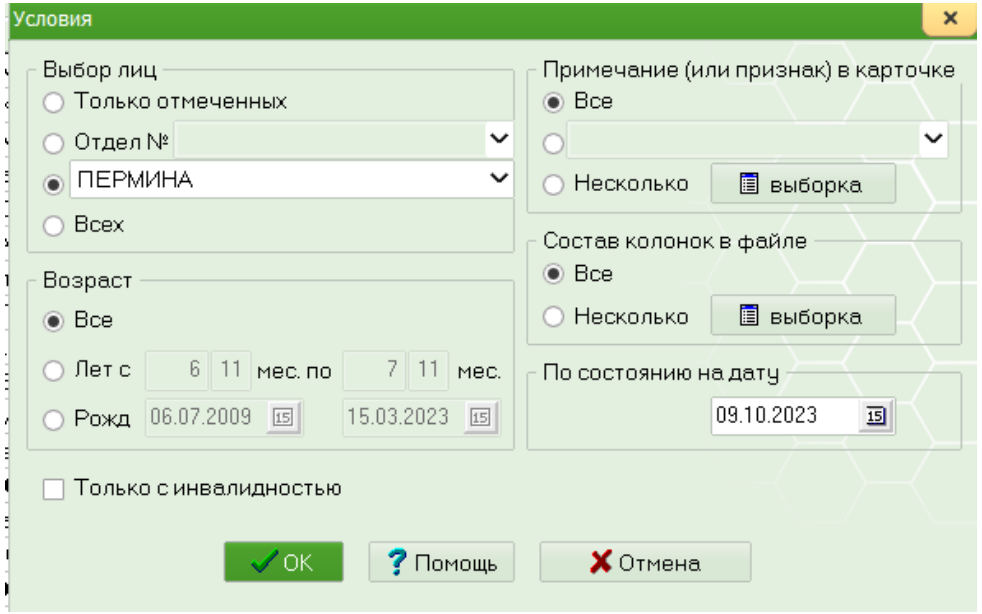
ПЕРМИНА ОЛЕСЯ ВЛАДИМИРОВНА

Принят: 01.06.2021 Уволен: **Отчет составлен на: 09.10.2023**

Рабочий год	Норма дней	Исключ. дней	Использ. дней	Остаток дней	Отпуск, период, количество дней.
01.06.2021 - 31.05.2022	28.00	- 0.00	- 28.00	= 0.00	Отпуск (04.05.2022-06.05.2022) - 3.00 Отпуск (27.06.2022-03.07.2022) - 7.00 Отпуск (08.08.2022-21.08.2022) - 14.00 Отпуск (08.08.2023-21.08.2023) - 4.00 из 14.00 (начало)
01.06.2022 - 31.05.2023	28.00	- 0.00	- 17.00	= 11.00	Отпуск (08.08.2023-21.08.2023) - 10.00 из 14.00 (продолж.) Отпуск (02.10.2023-08.10.2023) - 7.00
01.06.2023 - 09.10.2023	9.32	- 0.00	- 0.00	= 9.32	
Итого	**65.32**	**0.00**	**45.00**	**20.32**	

Отчеты/Табель и график/Отпускной стаж работника по годам

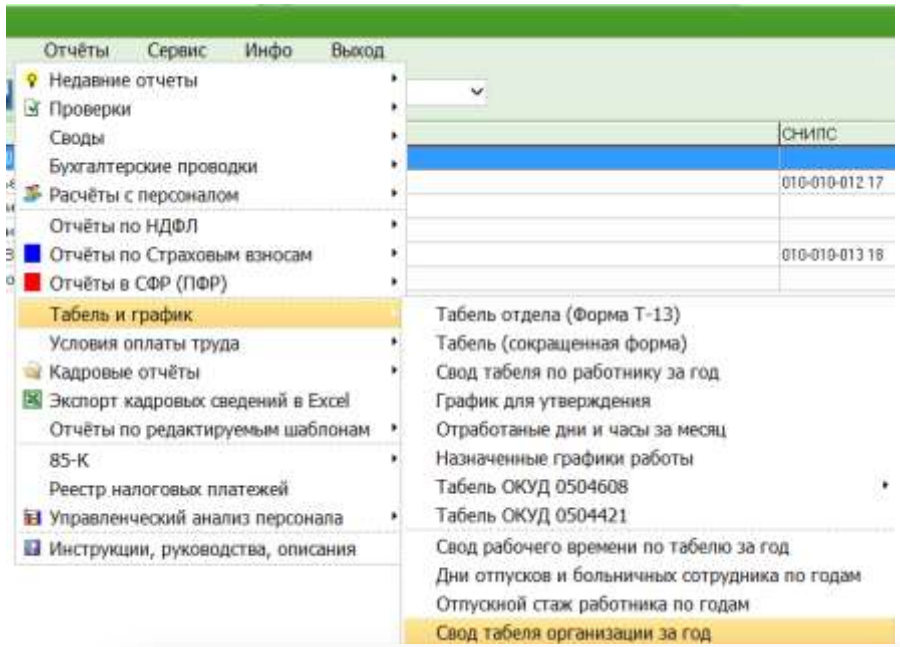
Экспорт кадровых сведений в Эксель.



spis(1).htm

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Выбор лиц	Только один							
2	Возраст	Все							
3	Примечание	Все							
4	Инвалидность	Все							
5									
6	Номер по порядку	Отдел	Табельный номер	Фамилия	Имя	Отчество	Дата рождения	Пол	Серия и номер документа
7	1	Администрация	1	ПЕРМИНА	ОЛЕСЯ	ВЛАДИМИРОВНА	09.04.2000	Ж	11 11 111111

Человеко-часы



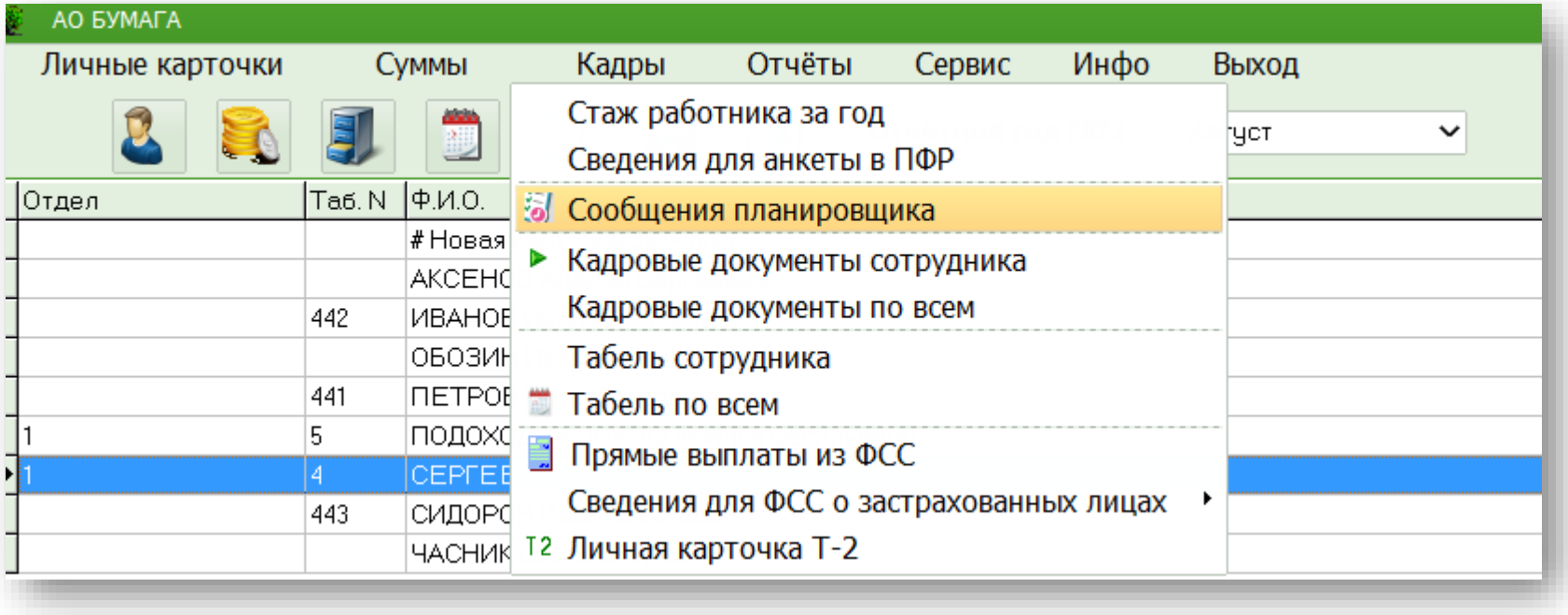
ООО "Арча-Сервис"

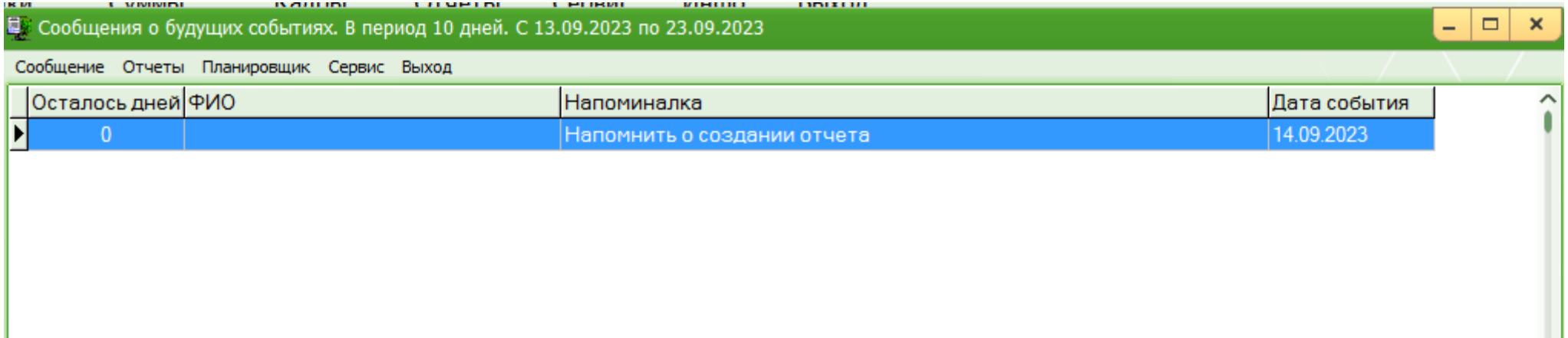
Дата и время печати 09.10.2023 в 11:04:50 Страница

Свод табеля с 1 по 12 месяц по типам дней

№ п/п	ФИО Дата пост. Дата увол.	РАБОЧИЙ	ВЫХОД-НОЙ	БОЛЬНИЧ-НЫЙ	БЕЗ СО-ДЕРЖА-НИЯ	ОТПУСК	КОМАН-ДИРОВКА	ОТП.ПО БЕРЕМЕН-НОСТИ	ОТП.ПО УХОДУ ДО 3ЛЕТ	ПРОГУЛ	ОПЛАЧИ-ВАЕМЫЙ ВЫХОДН.	Не числился	Всего дней
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	13
1	ПЕРМИНА О. В. п.01.06.2021	**221** 1765	**106**	**17**		**21**							**365**
Итого		**221** 1765	**106**	**17**		**21**							**365**

Сообщения планировщика





Неиспользованные дни отпуска по всем

Дата составления 26.12.2023

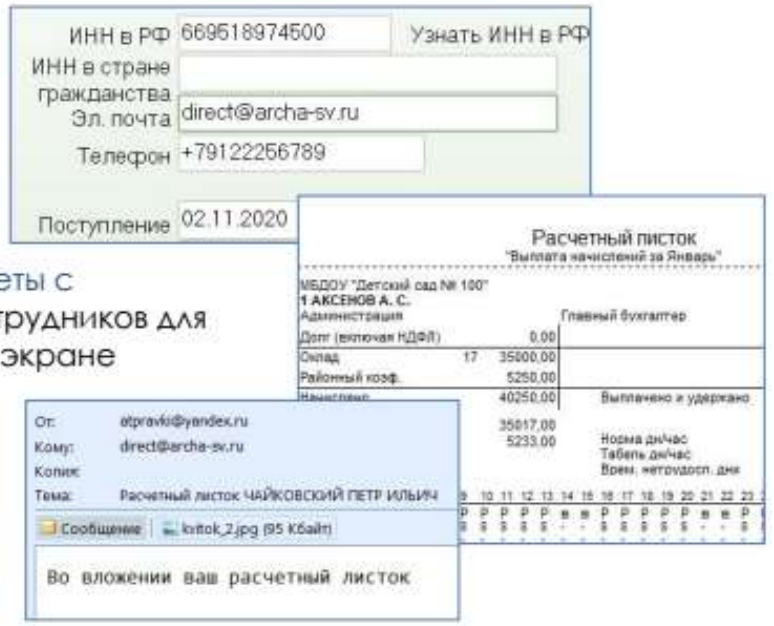
Табельный №	Ф.И.О.	Принят	Уволен	Норма дней	Исключ. дней	Использ. дней	Остаток дней
	2 ПРОВЕРКА О.	18.12.2022	13.12.2023	28.00	- 0.00	- 0.00	= 28.00
	АКСЕНОВ А.С.	26.09.2020		90.99	- 0.00	- 28.00	= 62.99
442	ИВАНОВ И.И.	24.08.2022	25.05.2023	20.97	- 0.00	- 0.00	= 20.97
	ОБОЗИН И.М.	12.10.2022		32.66	- 0.00	- 0.00	= 32.66
441	ПЕТРОВ П.П.	24.06.2022		41.98	- 0.00	- 0.00	= 41.98
	ПИРОЖКОВ И.И.	11.10.2022		34.99	- 0.00	- 0.00	= 34.99
4	ПОДОХОДОВ П.П.	01.07.2012		321.98	- 0.00	- 238.00	= 83.98
5	ПОДОХОДОВ-ДОХОДОВ И.В.	04.08.2022	25.05.2023	23.30	- 0.00	- 0.00	= 23.30
	ПРОВЕРКА О.	18.12.2021		56.00	- 0.00	- 0.00	= 56.00
443	СИДОРОВ И.С.	24.08.2022	25.05.2023	20.97	- 0.00	- 0.00	= 20.97
	ЧАСНИК О.Е.	15.12.2022		28.00	- 0.00	- 0.00	= 28.00

Арча. Рассылка расчетного листка

СХЕМА РАБОТЫ

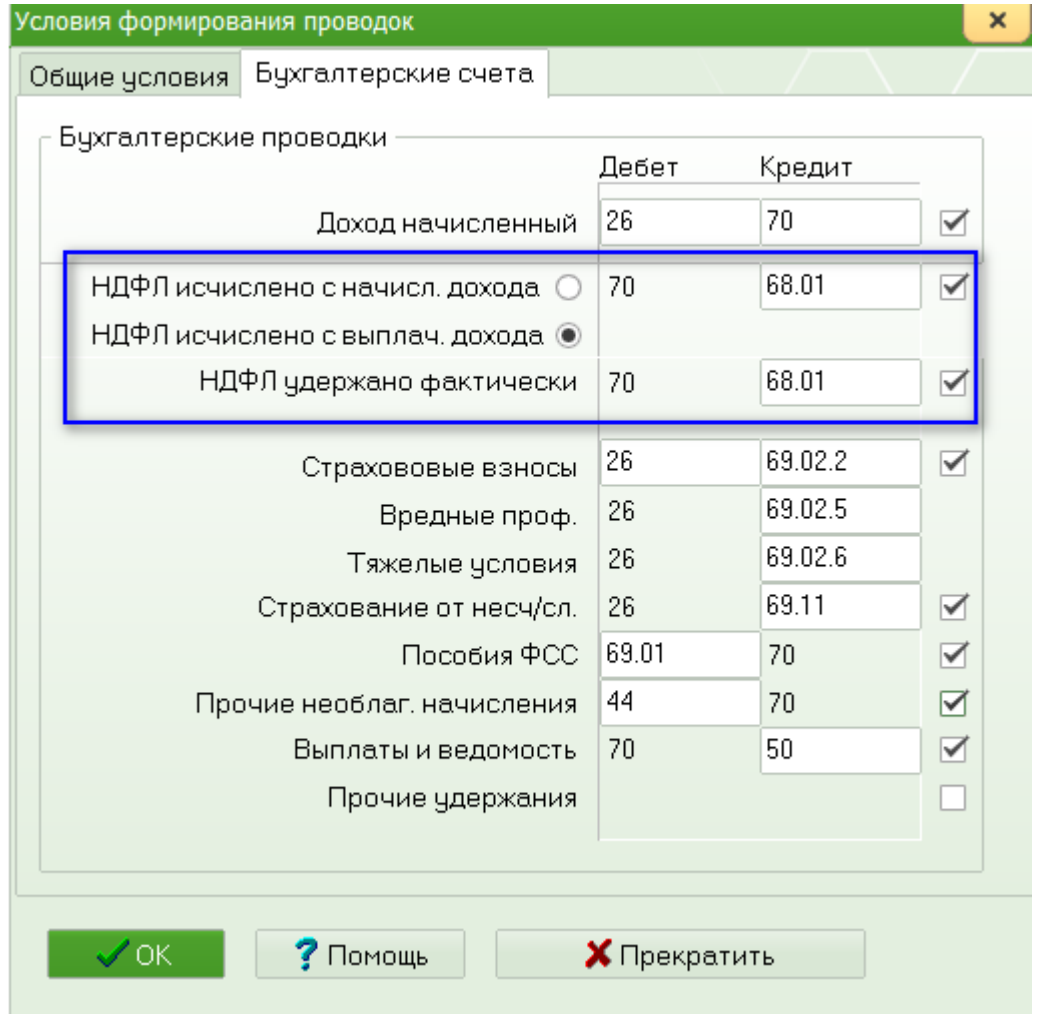
1. Ввести адрес электронной почты сотрудника в Личную карточку.
2. Настроить почтовый ящик исходящих писем. Лучше это сделает инженер техподдержки по удаленному доступу.
3. Нажать пункт главного меню Отчеты/Расчеты с персоналом/Квиток, отобрать список сотрудников для отправки и получить расчетные листки на экране
4. По кнопке Выход согласиться с предложением рассылки квитков по электронной почте.

   Полетели по точному адресу!



СТОИМОСТЬ:

Выгрузка проводок 1С



НДФЛ ИСЧИСЛЕНО С НАЧИСЛЕННОГО ДОХОДА

ОПЕРАЦИЯ	ПРОВОДКА	СУММА
ДОХОД НАЧИСЛЕННЫЙ	26/70	10000
НДФЛ	70/68	1300

НДФЛ ИСЧИСЛЕНО С ВЫПЛАЧЕННОГО ДОХОДА

ОПЕРАЦИЯ	ПРОВОДКА	СУММА, руб.
ДОХОД НАЧИСЛЕННЫЙ ЗА 1-Ю ПОЛОВИНУ	26/70	5 000
ДОХОД ВЫПЛАЧЕННЫЙ	70/50	4 350
НДФЛ УДЕРЖАНО	70/68	650
ДОХОД НАЧИСЛЕННЫЙ ЗА 2-Ю ПОЛОВИНУ	26/70	5 000
ДОХОД ВЫПЛАЧЕННЫЙ (В СЛЕДУЮЩЕМ МЕСЯЦЕ)	70/50	4 350

НДФЛ УДЕРЖАНО ФАКТИЧЕСКИ

ОПЕРАЦИЯ	ПРОВОДКА	СУММА, руб.
ДОХОД НАЧИСЛЕННЫЙ ЗА 1-Ю ПОЛОВИНУ	26/70	5 000
ДОХОД ВЫПЛАЧЕННЫЙ	70/50	4 350
НДФЛ УДЕРЖАНО	70/68	750
ДОХОД НАЧИСЛЕННЫЙ ЗА 2-Ю ПОЛОВИНУ	26/70	5 000
ДОХОД ВЫПЛАЧЕННЫЙ (В СЛЕДУЮЩЕМ МЕСЯЦЕ)	70/50	4 350

Информация для клиента по обновлению программы на 2024 год:

- Ответы на вопросы по начислению зарплаты в 2023г.
- Выполненные работы в 2023 году в программе «Арча»
- Предстоящие работы на 2024 год в программе «Арча»
- Прайс-лист на продукты семейства «Арча»
- Прайс на доп.услуги
- Основные инструкции по обновлению и занесению паролей
- Патент на Арчу
- 1С:Совместимо
- Электронная подпись
- Комплексные предложения
- Акции

Арча зарплата

197 subscribers

Новости программы Арча-зарплата
www.archa-zarplata.ru

VIEW IN TELEGRAM

OPEN IN WEB

Telegram

Арча зарплата

Когда лучше выдать зарплату за декабрь 2023 года: в январе 2024 года или в декабре 2023?



В связи с тем, что доход для НДФЛ определяется по выплате, встает вопрос "Когда лучше выплатить декабрьскую зарплату 2023 года: в январе 2024 или в декабре 2023?" Разбираемся в статье.

t.me/ARCHAzarplata/98 333 edited Nov 29 at 11:07

Арча сервис

Надежный помощник бухгалтера

Тематический выпуск по использованию программы «Арча»

Порядок исчисления и удержания НДФЛ с 2023 года



Арча

Содержание

1. Расчет НДФЛ с выплат 2023 года 2
2. Как считать НДФЛ нарастающим итогом. Выравнивание НДФЛ. 8
   2.1. Пример расчета НДФЛ нарастающим итогом. 8
   2.2. Перерасчет НДФЛ нарастающим итогом. 9
3. Расчет НДФЛ при применении вычетов 11
   3.1. Расчет НДФЛ при применении вычетов с 2023 года. 11
   3.2. Расчет НДФЛ, когда доход превысил 350 000 руб. 13
   3.3. Сумма вычетов больше суммы начисленного дохода. 15
4. Разница между 140 и 160 строками отчета 6-НДФЛ. 17
5. Расчет заработной платы: последовательность действий и контроль 19

С наступающим
Новым 2024 годом!

