Учет Заработной платы начисление/выплата/налоги/аванс по ЗП

## Оглавление

Формирование лицевых счетов и предварительные настройки программы	3
Конфигурация Зарплата и Управление Персоналом, редакция 3 (ЗУП). Настройка обмена с БЮ ЕПС 5.0	Л 12
Пример 1. Начисление и выплата аванса	20
Пример 2. Начисление и выплата зарплаты за месяц	26
Пример 3. Начисление удержаний по сотрудникам	32
Пример 4. Премии	36
Пример 5. Отражение больничных	38
Пример 6. Договоры ГПХ	41
Пример 7. Материальная помощь	45
НДФЛ по материальной помощи	47



## Формирование лицевых счетов и предварительные настройки программы

Для формирования проводок по учету заработной платы сотрудников используются следующие счета, подробно расписанные в таблице 1 (пояснения взяты из Положения О плане счетов бухгалтерского учета в некредитных финансовых организациях и порядке его применения № 486-П)

Счета учета из группы 603 «Расчеты с дебиторами и кредиторами»:

- Для счетов 60301: «Порядок ведения аналитического учета определяется некредитной финансовой организацией в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах»
- Для счетов 60305, 60306: «Порядок ведения аналитического учета по счетам по учету обязательств (требований) по выплате краткосрочных вознаграждений работникам определяется некредитной финансовой организацией. При этом аналитический учет должен обеспечить получение информации по видам вознаграждений работникам и по каждому работнику (лицу, не являющемуся работником некредитной финансовой организации, которое выполнило работу по отдельному трудовому или иному договору). В случаях когда получение информации по видам вознаграждений по каждому работнику не представляется возможным, допускается ведение аналитического учета только по видам выплат таких вознаграждений работникам (например, премии, в том числе премии (вознаграждения) по итогам работы за год). При наступлении срока исполнения обязательств по выплате вознаграждений работникам аналитический учет вознаграждений должен быть организован по видам вознаграждений работникам и по каждому работнику (лицу, не являющемуся работником некредитной финансовой организации, которое выполнило работу по отдельному трудовому или иному договору).»
- Для счетов 60322, 60323: «Аналитический учет ведется по каждой организации, с которой ведутся расчеты, а также по каждому случаю недостачи денежных средств.»
- Для счетов 60335, 60336: «Порядок ведения аналитического учета определяется некредитной финансовой организацией в соответствии с законодательством Российской Федерации о страховых взносах в Пенсионный фонд Российской Федерации, Фонд социального страхования Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования.»

Таблица 1. Счета учета для отражения заработной платы

603	Расчеты с дебиторами и кред	иторами
60301	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль	Этот счет сопоставим с счетом 68 «Расчеты по налогам и сборам» Хоз- ого п.с.
60305	Обязательства по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	Эти счета сопоставимы со счетом 70 «Расчеты с
60306	Требования по выплате краткосрочных вознаграждений работникам	персоналом по оплате труда» Хоз-ого п.с.



603	Расчеты с дебиторами и кредиторами								
60335	Расчеты по социальному страхованию и	Эти счета сопоставимы со							
	обеспечению (пассивный)	счетами из группы 69							
60336	Расчеты по социальному страхованию и	«Расчеты по социальному							
	обеспечению (активный)	страхованию и							
		обеспечению» Хоз-ого п.с.							
60322	Расчеты с прочими кредиторами	Счета сопоставимы сразу							
60323	Расчеты с прочими дебиторами	с несколькими счетам							
		Хоз-ого п.с., например с							
		счетом 76 «Прочие							
		расчеты»							

Лицевые счета формируются согласно установленных правил в справочнике «Правила создания лицевых счетов» (подсистема «Единый план счетов», раздел «Аналитический учет», справочник «Правила создания лицевых счетов»). Правила были составлены исходя из описания групп счетов, которые были приведены выше. В таблице 2 приведено соответствие счетов, созданных для них правил открытия и параметров отражения в БУ

Таблица 2. Соответствие данных для открытия лицевых счетов

Счет	Правило создания лицевых счетов	Параметр отражения в БУ					
60301	Расчеты по налогам и сборам, кроме	Расчеты по налогам и сборам, кроме					
	налога на прибыль: 60301, 60302	налога на прибыль: 60301 (группа					
	(группа «Налоги»)	«Параметры отражения активов» -					
		«Налоги»)					
60305	Расчеты с работниками организации:	Расчеты с работниками организации:					
60306	60305, 60306 (группа «Зарплата и	60305,60306 (группа «Параметры					
	кадры»)	отражения расчетов» - «Оплата труда,					
		подотчетные лица»)					
60322	Расчеты с прочими дебиторами и	Расчеты с прочими дебиторами и					
60323	кредиторами: 60322, 60323 (группа	кредиторами: 60322,60323 (группа					
	«Расчеты»)	«Параметры отражения расчетов» -					
		«Прочие расчеты»)					
60335	Расчеты по страховым взносам: 60335,	Расчеты по страховым взносам: 60335,					
60336	60336 (группа «Зарплата и кадры»)	60336 (группа «Параметры отражения					
		расчетов» - «Прочие расчеты»)					

Пример правила «Расчеты с работниками организации: 60305, 60306» представлен на рисунке 1



🔅 Расчеты с работниками организации: 60305, 60306 (Правила создания лицевых	счет 🖉 । 🗆 🛛		еты с	рабо	отни	ками	орга	низа	ции:	6030	05, 60	0306	(Пра	вила	созд	цания	лиц.		6	લ છે	1	
Основное Настройки открытия счетов по правилу		Основное	Hac	ройки с	ткрыти	я счето	в по пр	равилу														
Записать и закрыть Записать. Родитель: Вирисита и кодов Намменование: Расчеты с работниками организации: 60365, 60306 Аналлика счита Намер счета Намменование счета	Eщe •	Записат Родитель: Наименова Аналитика	<b>и зак</b> За вие: Ра	рыть рплата счеты с Номе	За и кадр работ с работ	писать ы никами а На	органи	1зации Вание (	: 6030! счета	5, 6030	6	¥	Ø K	од: 00	000001	14					E	Еще ≁
Побавить Вид аналитики Физическое пидр	Еще - Заполнять обязательно	Пред Е - номе В - валн Д - приз П - вид Х - проз	опред р счета та нак дов цеятель	епенны учета в еритель ности н	не сил ного у егосуд	мволь поряді правлен арствен иколор)	I НОМЕ са (5-ан ния (вс нного п	ера сч начного егда 0 тенсиот	ета: ) ) нного (	фонда	(всегда	ı O)										
Виды выплат реботникам		Формат	E	E	E	E	Е	в	в	в	Д	П	Х	Х	Х	х	Х	Х	X	х	X	Х
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
		Пример:	6	0	3	0	5	8	1	0	0	0	0	1	х	х	х	х	х	х	Х	Х
		Символ Описание																				
		11-12 <соответствие значений>																				
Комментарий:		Комментар	й: [																			

Рисунок 1. Правило открытия лицевых счетов «Расчеты с работниками организации: 60305, 60306»

На закладке «Аналитика счета» указывается перечень параметров, которые будут храниться в каждом создаваемом лицевом счете, так же эти аналитики могут использоваться для формирования номера и наименования счета

На второй закладке «Номер счета», задаются правила для формирования самого лицевого счета. В правиле по расчету с работниками в качестве 11 и 12 символа будет использоваться закодированное значение вида выплаты работникам (рисунок 2)

Форма редактирован	ия параметров			: □ >
Символ:	11-12			
Определения символа маски:	Формула	Соответствие значений анали	итики	Указывается вариант определения символа маски: произвольная формула или соответствие между значением аналитики и
				символом маски.
Вид аналитики:	Виды выплат работникам	e		
Добавить 🚹 🖊				Еще -
Значение аналитики			Значе	ние символа
Оплата труда			01	
Резервы по отпускам			02	
Социальные выплаты			03	
Депонирование выплат			04	
Резервы по отпускам (до 01.	01.2022)		05	
				Отмена

Рисунок 2. Соответствие видов выплат работникам

Разберем понятие «Виды выплат работникам» более подробно. Основанием для выделения 3 видов является п. 17.10 положения 612-П

«17.10. К краткосрочным вознаграждениям работникам отдельной некредитной финансовой организацией относятся следующие виды вознаграждений работникам:

- Оплата труда, включая компенсационные выплаты (доплаты и надбавки компенсационного характера, за работу в условиях, отклоняющихся от нормальных, работу в особых климатических условиях и на территориях, подвергшихся радиоактивному загрязнению) и стимулирующие выплаты (доплаты и надбавки стимулирующего характера, премии);
- Оплата периодов отсутствия работника на работе (ежегодный оплачиваемый отпуск и периоды отсутствия на работе (временная нетрудоспособность



работника, исполнение работником государственных или общественных обязанностей);

• Оплата медицинского обслуживания, обеспечения жильем, автомобилями, предоставление товаров, услуг бесплатно или по льготной цене, оплата коммунальных услуг, возмещение затрат работников по уплате процентов по займам (кредитам) и аналогичные вознаграждения.

В случае если премии к юбилейной дате и премии при выходе на пенсию подлежат выплате в течение годового отчетного периода и в течение 12 месяцев после окончания годового отчетного периода, они относятся отдельной некредитной финансовой организацией к краткосрочным вознаграждениям работников»

Дополнительно была выделена пара счетов для отражения депонентов по выплатам. Для лучшего понимания была разработана таблица соответствия видов выплат и начислений (таблица 3)

Начисление	Вид выплаты				
Начисление аванса (начисление за первую	Оплата труда, 60305/60306 (01)				
половину месяца)					
Начисление зарплаты и взносов					
Отпуск (фактическая выплата)					
Больничный лист (3 дня за счет работодателя)					
Увольнение					
Премии, разовые начисления					
Командировка					
Простой, отстранение от работы					
Единовременное пособие (на рождение					
ребенка)					
Компенсация за задержку заработной платы					
Начисление резервов по отпускам	Резервы по отпускам, 60305/60306 (02)				
Материальная помощь, не входящая в фонд	Социальные выплаты, 60305/60306 (03)				
оплаты труда					
ДМС					
Оплата питания за работников					
Депонирование зарплаты	Депонирование выплат, 60305/60306 (04)				
Депонирование аванса					
Начисление резервов по отпускам (до	Резервы по отпускам (до 01.01.2022),				
01.01.2022)	60305/60306 (05)				

Таблица 3. Соответствие видов выплат и начислений

На последней закладке «Наименование счета» указано, что наименование счета будет формирваться следующим образом: СокрЛ([ВидыВыплатРаботникам]) + " по работнику " + СокрЛ([ФизическоеЛицо])»

Все правила открытия лицевых счетов, параметры отражения в БУ и другие настройки создаются в процессе работы обработки «Первоначальное заполнение базы БЮЛ (ЕПС)» (подсистема «Настройки и сервисы», раздел «Сервис», обработка «Первоначальное заполнение базы БЮЛ (ЕПС)») (рисунок 3)



+	🔿 🏠 Первоначальное заполнение базы БЮЛ (ЕПС)				S 1	×
Спи	сок операций первоначального заполнения	Настройки в	ыполнения н	ачального заполнения		
9	Выполнить	Дата:	01.01.2021			
	Обновить единый план счетов	Организация:	Ломбард Выбо	p 000		, <sub>0</sub>
☑	Обновить коды валют для работы с ЕПС	По указанны	м настройкам	будут созданы и открыты счета:		
☑	Обновить типы и виды контактной информации для работы с ФИАС	1. Счет учета І	НДС при поступ	пении/продаже		
☑	Заполнение регистра "Парные счета учета"	<ol> <li>Счета учета</li> <li>Счета затра</li> </ol>	по страховым т на имуществе	взносам анные налоги по символу ОФР		
	Заполнение регистра "Соответствие счетов СПОД"	<ol> <li>Счета учета (транспортный</li> </ol>	имущественны	кх налогов по виду налога ый)		
☑	Заполнение классификатора единиц измерения	5. Счет учета	расходов по на	погу на прибыль		
☑	Заполнение видов аналитик лицевых счетов	бюджета (реги	ональный, фед	еральный)		
	Заполнение справочника "Символы ОФР"	7. Счета для у	четнои политик	и помоарда		
	Заполнение справочника "Статъи доходов и расходов"	Счета учета H, в соответствун	ЦС при поступл ощие реквизить	ении и продаже будут установлены » учетной политики		
	Заполнение справочника "Параметры отражения объектов в БУ"	Счета учета, с	озданные для г	томбардных операций, можно		
	Заполнение справочника "Правила создания лицевых счетов"	заполнить при	создании/доза	полнении учетной политики		
☑	Заполнение справочника "Регламетные операции"	полоцрда				
	Заполнение реквизита "Параметр отражения в БУ" у налогов и взносов					
	Заполнение справочника "Виды номенклатуры"					
	Заполнение справочника "Вид затрат капитальных вложений в ОС"					
	Открытие лицевых счетов					
☑	Заполнение вкладки ЕЛС учетной политики помбарда					
	Заполнение порядка отражения зарплаты					
	Заполнение констант настроек функциональности					
	Заполнение структуры налоговых регистров					
	Заполнение счетов учета напога на прибыль					
	Заполнение счетов учета ОНО и ОНА					
☑	Заполнение справочника "Однородные группы учета ОС и НМА"					
	Заполнение счетов учета обесценения ОС и НМА					
	Заполнение справочника "Способы отражения расходов по амортизации"					
☑	Залолнение справочника "Целевое назначение подотчетных сулми"					

Рисунок 3. Первоначальное заполнение базы БЮЛ (ЕПС)

Для отражения зарплаты выполняется следующий перечень действий:

1. Создание элементов справочников «Правила создания лицевых счетов», «Параметры отражения в БУ»

2. Создание ряда статей доходов и расходов, открытие по ним лицевых счетов (подсистема «Единый план счетов», раздел «Отражение в учете», справочник «Статьи доходов и расходов»):

- 55103, сч.71802. Статья для отражения расходов по страховым взносам с выплат вознаграждений работникам со сроком исполнения в течение годового отчетного периода и в течение 12 месяцев после окончания года
- (не учитывается в НУ) 55103, сч.71802. Статья для отражения расходов по страховым взносам, используемая при учете резервов по отпускам
- 55101, сч.71802. Статья для отражения расходов на оплату труда, включая компенсационные и стимулирующие выплаты, со сроком исполнения в течение годового отчетного периода и в течение 12 месяцев
- (не учитывается в НУ) 55101, сч.71802. Статья для отражения расходов на оплату труда, используемая при учете резервов по отпускам
- 55102, сч.71802. Статья для отражения расходов по выплате других вознаграждений работникам со сроком исполнения в течение годового отчетного периода и в течение 12 месяцев после окончания года

3. Открытие лицевых счетов для учета страховых взносов (рисунок 4). Для учета суммы страховых взносов по резервам по отпускам мы предлагаем использовать одну пару лицевых счетов без выделения отдельных счетов для каждого из фондов. Для учета суммы страховых взносов по резервам по отпускам, которые были сформированы до 01.01.2022 года так же создается отдельная пара лицевых счетов (без разделения по фондам)



🗲 🔶 🏠 Откры	тие лице	вых счетов ЛВЕС-0000000376 от 01.01.2021 0:00:00				∂ i ×			
Провести и закрыть Записать Провести 4°ст Движения -									
і Документ создается	обработкой '	"Открытие лицевых счетов" и недоступен для редактирования!							
Дата:	01.01.2021	0:00:00 的 Номер: ЛВЕС-0000000376							
Организация:	Ломбард Вы	aloop OOO al							
Параметр отражения в БУ:	Расчеты по	страховым взносам: 60335, 60336 🧰 🧬 Валюта: руб.	e						
Объект учета		Наименование	Лицевой счет	Вид аналитики	Значение аналитики				
		Правило открытия	Вид счета учета	Виды страховых взносов	Страховые взносы по резервам по отпускам				
Расчеты по социальному		Расчеты по социальному страхованию	60335810000100000001						
страхованию		Расчеты по страховым взносам: 60335, 60336	Счет пассивный (парный)						
Федеральный фонд ОМС		Федеральный фонд ОМС	6033681000020000001						
		Расчеты по страховым взносам: 60335, 60336	Счет активный (парный)						
Федеральный фонд ОМС		Федеральный фонд ОМС	6033581000020000001						
		Расчеты по страховым взносам: 60335, 60336	Счет пассивный (парный)						
Расчеты по обязательному		Расчеты по обязательному социальному страхованию от НС и ПЗ	6033681000030000001						
социальному страхованию	OT HC MITS	Расчеты по страховым взносам: 60335, 60336	Счет активный (парный)						
Расчеты по обязательному		Расчеты по обязательному социальному страхованию от НС и ПЗ	6033581000030000001						
социальному страхованию	OF HC WITS	Расчеты по страховым взносам: 60335, 60336	Счет пассивный (парный)						
Обязательное пенсионное		Обязательное пенсионное страхование	6033681000040000001						
страхование		Расчеты по страховым взносам: 60335, 60336	Счет активный (парный)						
Обязательное пенсионное		Обязательное пенсионное страхование	6033581000040000001						
страхование		Расчеты по страховым взносам: 60335, 60336	Счет пассивный (парный)						
Страховые взносы по резер	рвам по	Страховые взносы по резервам по отпускам	6033681000050000001						
оптускам		Расчеты по страховым взносам: 60335, 60336	Счет активный (парный)						
Страховые взносы по резер	рвам по	Страховые взносы по резервам по отпускам	6033581000050000001						
отпускам		Расчеты по страховым взносам: 60335, 60336	Счет пассивный (парный)						
Ответственный:	Администра	тор 🖉							
Комментарий:	Создан авто	матически							

Рисунок 4. Открытие лицевых счетов по страховым взносам

4. Заполнение настроек по учету зарплаты. Их можно посмотреть на форме «Настройки зарплаты» (подсистема «Зарплата и кадры», раздел «Справочники и настройки», форма «Настройки зарплаты»)

	1 1 /		
настроики зарплаты			<i>C</i> <sup>-</sup> 1 ×
Настройки учета заработной платы и кадрового учета.			
<ul> <li>Общие настройки</li> </ul>			
Учет расчетов по заработной плате и кадровый учет ведутся:			
<ul> <li>В этой программе</li> </ul>			
Во внешней программе			
Расчеты заработной платы необходимо вести во внешней			
программе.			
Ведется учет расчетов по зарплате по расотникам			
учет на счетах ведется в разрезе физических лиц.			
✓ Использовать статьи <u>Статьи расходов зарплата</u> расходов по зарплата			
В документе "Отражение зарплаты в бух.			
статей расходов для корректного отнесения			
на разные счета.			
Порядок учета зарплаты			
Параметры начисления и выплаты зарплаты, а также			
формирования резерва отпусков.			
Тарифы страховых взносов			
Перечень применяемых тарифов страховых взносов, которые			
загружаются из внешней программы			
🖂 Отражение в учете			
Способы учета зарплаты	Статьи затрат по страховым взносам	Порядок отражения зарплаты	Отражение в регламентированном учете
Порядок отражения заработной платы на счетах бухгалтерского	Порядок отражения обязательных взносов с фонда оплаты	Порядок отражения зарплаты на счетах бухгалтерского учета в	Порядок отражения проводок по отражению зарплаты в бух.
учета.	груда на счетах оухгалтерского учета.	разрезе начислении.	учете.

Рисунок 5. Настройки зарплаты

Предопределенные настройки:

- Так как в конфигурации «Бухгалтерия ювелирного ломбарда ЕПС, редакция 5.0» предусмотрен только порядок учета расчетов по зарплате во внешней программе, при первоначальном заполнении происходит установка этого параметра в значение «Истина»
- Автоматически выставлен флаг об учете расчетов заработной платы в разрезе сотрудников. Сводный учет не предусмотрен
- Программой предусмотрено использование статей расходов по зарплате. Это необходимо, чтобы можно **разделять расходы** по оплате труда от расходов по договорам ГПХ
- В регистре сведений «Настройки учета зарплаты» (вызывается при нажатии на команду «Порядок учета зарплаты» (рисунок 5)) автоматически устанавливается



флаг «Формировать резервы отпусков» (рисунок 6). Непосредственно сами настройки расчета резервов отпусков происходят во внешней программе и заполняются при выполнении обмена. Так же в этой форме можно настроить ведение учета по начислению заработной платы в разрезе подразделений

**ВНИМАНИЕ!!!** При установленном флаге «Вести учет начисления заработной платы в разрезе подразделений» резервы по отпускам по-прежнему ведутся на основном подразделении, установленном для организации. Такая особенность обусловлена тем, что в конфигурации «Зарплата и управление персоналом» резервы не делятся по подразделениям

🗲 🔶 ☆ Настройки учета зарплаты
Записать и закрыть Записать
Отражение в учете зарплаты
🗹 Вести учет начисления заработной платы в разрезе подразделений
При установленной галочке будет использоваться подразделение указанное в табличной части документа
Действует с: Январь 2021 <u>История</u>
Выплата зарплаты и аванса
Аванс выплачивается 20 - числа расчетного месяца
Зарплата выплачивается 5 📩 числа месяца, следующего за расчетным
Дата выплаты зарплаты используется для контроля сроков уплаты НДФЛ
Учет резерва отпусков
Формировать резерв отпусков
Действует с: 2021 · История
Резерв отпусков: Резерв ежегодных отпусков 🔹 🗗
Указанный вид резерва используется при формировании проводок по начислению резервов предстоящих отпусков и начисления отпусков за счет резерва.

Рисунок 6. Настройки учета зарплаты

• Настроенные согласно предлагаемой нами учетной политики порядки отражения зарплаты (лицевые счета в разрезе видов начислений) (рисунок 7)



🔶 → 🏠 Порядок о	отражения зарпл	латы				∂ i ×
Создать 🐻 Найти	Отменить поиск				Поиск (Ctrl+F)	Х 🔍 т Еще т
Организация	Правило отражения	Способ отражения зарплаты в бух.учете	Счет учета 4	Субконто		
📨 <действует для всех>	Депонирование	<действует для всех>				
<действует для всех>	Удержания	<действует для всех>		Налог (взносы): начислено / уплачено		
📨 <действует для всех>	Начисления	Расходы по страхованию ФСС	60335810000100000001	Налог (взносы): начислено / уплачено		
🚾 <действует для всех>	Начисления	Отражение начислений по умолчанию	71802810005510100000	55101, cч.71802		
📧 <действует для всех>	Резервы по отпускам	<действует для всех>	71802810005510100002	(не учитывается в НУ) 55101, сч.71802		
📨 <действует для всех>	Начисления	Расходы по страхованию за счет работодателя	71802810005510200000	55102, cu.71802		
<действует для всех>	Взносы	<действует для всех>	71802810005510300000	55103, cu.71802		
📨 <действует для всех>	Взносы с резервов по отпускам	<действует для всех>	71802810005510300002	(не учитывается в НУ) 55103, сч.71802		

Рисунок 7. Порядок отражения зарплаты

• В программе предусмотрена возможность отражения проводок по отпускам сотрудникам двумя способами (настройка происходит в регистре сведений «Отражение в регламентированном учете», внешний вид на рисунке 8)

☆ Отражение в регламентировани	юм учете настройки организаций	Ð	***		×
Записать и закрыть Записать				Еще	•
Организация:	Ломбард Выбор ООО	-	C	]	
Проводки по отражению зарплаты в бухгалтерском учете формируются в конце периода:					

Рисунок 8. Регистр сведений "Отражение в регламентированном учете настройки организаций"

1. Отражение в БУ в документе «Отпуск». Документ делает проводки в том случае, если в регистре сведений снят флаг «Проводки по отражению зарплаты в бухгалтерском учете формируются в конце периода» (документ «Отражение зарплаты в бухучете» не делает проводок касательно начислений ежегодного отпуска)

**ВНИМАНИЕ!!!** При данной модели учета расчет суммы страховых взносов происходит автоматически в документе «Отпуск» по тарифам страховых взносов «Основной тариф страховых взносов» (регистр сведений «Тарифы страховых взносов»

2. Отражение в БУ в документе «Отражение зарплаты в бухучете». Документ делает проводки в том случае, если в регистре сведений поднят флаг «Проводки по отражению зарплаты в бухгалтерском учете формируются в конце периода» (документ «Отпуск» не делает проводок никаких проводок)

**ВНИМАНИЕ!!!** При данной модели учета не происходит расчета начислений по страховым взносам, все сумму берутся непосредственно из табличной части «Начисленная зарплата и взносы» документа «Отражение зарплаты в бухучете»

После проверки всех указанных настроек мы переходим к описанию обмена с конфигурацией Зарплата и Управление Персоналом, редакция 3 (ЗУП). Выполнение обмена будет происходить с помощью обработки «Универсальный обмен данными»



(подсистема «Зарплата и кадры», раздел «Обмен данными с ЗУП», обработка «Универсальный обмен данными»). Такая реализация позволила не вносить изменения в ЗУП, оставив конфигурацию полностью типовой



# Конфигурация Зарплата и Управление Персоналом, редакция 3 (ЗУП). Настройка обмена с БЮЛ ЕПС 5.0

Для начала обратим внимание на те настройки в программе «Зарплата и управление персоналом», которые необходимы для корректного ведения учета в конфигурации «Бухгалтерия ювелирного ломбарда ЕПС»

В первую очередь это настройка, касающаяся формирования резервов по отпускам. В ЗУПе предусмотрено ведение резервов по необходимой Ломбардам методике. Включить возможность формирования резервов возможно через настройки в справочнике «Организации» (подсистема «Настройка», раздел «Предприятие», элемент «Реквизиты организации») на закладке «Учетная политика и другие настройки» (рисунок 9)

🗲 → ☆ Ломбард Выбор ООО (Организация)							
Записать и закрыть		🖶 Настройки организ	ации				
Главное Основные с	ведения	Адреса и телефоны	Коды	Фонды	эдо	Учетная политика и другие настройки	
Ответственные лица							
<u>Учетная политика</u>							
<u>Резервы отпусков</u>	<u>Резервы отпусков</u>						
Бухучет и выплата зар	платы						

Рисунок 9. Справочник "Организации", настройки учетной политики

Для Ломбардов необходимо выбирать метод отражения в бухгалтерском учете «Метод обязательств (МСФО)». В таком случае расчет резервов будет происходить, исходя из средней заработной платы и остатков отпусков (рисунок 10)

Ломбард Выбор ООО: Резервы отпусков	:		×			
Записать и закрыть 📄 Отмена						
Формировать резервы						
🗹 В бухгалтерском учете: 🔿 Нормативный метод 💿 Метод обязатели	оств	(MCΦ	O)			
🗹 Переоценивать ежемесячно ?						
🗌 В налоговом учете (по налогу на прибыль): Нормативный метод ?	🗌 В налоговом учете (по налогу на прибыль): Нормативный метод ?					
Размер отчислений: 0,00 🗐 % от ФОТ ?						
Предельная величина: 0,00 🗐 ?						
Применяется с: 2014 года История изменений						

Рисунок 10. Настройки резервов отпусков

**ВНИМАНИЕ!!!** Эти настройки при обмене переходят в БЮЛ ЕПС, поэтому их необходимо заполнить корректно

На что еще стоит обратить внимание при работе в ЗУПе во время перехода на БЮЛ ЕПС так это на учет договоров гражданско-правового характера (ГПХ). В бухгалтерском учете некредитной финансовой организации расчеты с агентами — физическими лицами (на выплаты которым не распространяются Положение № 489-П, Положение Банка



России от 04.09.2015 № 491-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета в страховых организациях и обществах взаимного страхования, расположенных на территории Российской Федерации», Положение Банка России от 05.11.2015 № 502-П «Отраслевой стандарт бухгалтерского учета операций негосударственных пенсионных фондов, связанных с ведением ими деятельности в качестве страховщика по обязательному пенсионному страхованию и деятельности по негосударственному пенсионному обеспечению») учитываются на балансовых счетах 60311 и 60312 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками». Исходя из этого, при заключении договора ГПХ следует выбирать метод учета «Расчеты с контрагентами» (рисунок 11). Более подробно это рассмотрено в отдельном <u>примере</u>

← → <u></u>	Договор (работы, услуги) (создание) *		
Провести и закр	ыть Записать Провести 🖉 Создать на о	основании 🔹 🖶 Печать 🗸	
Сотрудник:	P	Дата: 🗎 Номер:	
Дата начала: 🛄 .	Дата окончания: 🦲 📋 🗎	Счет, субконто: Подбирается автоматически	• @
		Подразделение: Подразделение для учета затрат	• 0
		Учитывать как: Расчеты с контрагентами 🔹 ?	

Рисунок 11. Договор ГПХ

Для того, чтобы иметь возможность выполнять обмен с БЮЛ ЕПС необходимо вывести в интерфейс обработку «Универсальный обмен данными в формате XML». Она позволит выгрузить данные, не внося никаких изменений в конфигурацию. Чтобы это сделать необходимо:

1. Перейти на закладку «Администрирование»

2. В открывшемся окне выбрать действий «Настройки», в выпадающем списке выбрать «Настройка действий» (рисунок 12)

1 Зарплата и управление персоналом, р	редакция 3.1 1С:Предприятие			Q, Поиск Ctrl+Shift+F	$\diamond \odot \diamond = - \circ \times$
🗏 Главное 🎎 Кадры 🗐 Зарплата	🖬 Выплаты 👋 Налоги и ваносы	🗊 Отчетность, справки 🏼 🔑 Настройка	Ф Администрирование		
Обслуживание	Интеграция с 1С.Документооборотом	Сервис			Поиск (Ctif+F) * 4астройка навигации Настройка действий
Общие настройки	Обмен электронными документами	Загрузка данных из сервиса			
Настройки пользователей и прав	Переносы данных	Перейти в облачный сервис			
Интернет-поддержка и сервисы	Файлы	Универсальный обмен данными в формате XI	VIL.		
Органайзер		Настройка проверочных программ ПФР			
Синхронизация данных	См. также	Установить расширение для работы с 1С:Пре	дприятием		
Настройки работы с файлами	Перенос данных из прежних программ				
Печатные формы, отчеты и обработки					

Рисунок 12. ЗУП, подсистема "Администрирование"

3. В открывшемся окне (рисунок 13) необходимо в списке «Доступные команды» раскрыть список команд «Сервис», найти строку «Универсальный обмен данными в формате XML». С помощью команды «Добавить» (либо перетаскиванием) перенести обработку в правую часть «Выбранные команды»



Настройка панели действий	Ι Ø ×
Доступные команды:	Budgewee conseque:
🔊 Добавить в группу	Переместить в группу
term to the second secon	■ Addama, has 20
	ОК Омена Еще - ?

Рисунок 13. Настройка панелей действий

4. Если все прошло успешно, то команда появится в пользовательском интерфейсе

Обработка будет использоваться только для **выгрузки** данных из ЗУП в БЮЛ ЕПС. Поэтому, если в ЗУПе вносились какие-либо изменения, то нужно выгрузить документы измененного периода

Порядок выполнения обмена данными следующий:

1. Запустить обработку «Универсальный обмен данными в формате XML». Обработка всегда открывается на первой вкладке «Выгрузка данных». Нами будет использоваться именно она (рисунок 14)

☆ Универсал	ьный обмен	н данными в ф	ормате Х	ML (2.1.8)	0 :
Восстановить пара	аметры С	Сохранить параметры Режи		и работы (на сервере) 👻	?
Выгрузка данных	Загрузка данн	ых Дополнительны	ые настройки	Удаление данных	
Имя файла правил	на сервере:				1 Прочитать правила обмена 2
💿 Выгрузка в фай	іл обмена 🔵 П	одключение и выгру:	зка данных в	ИБ приемник	
Имя файла данных	на сервере:				🛛 🗳
Сжимать исход	ящий файл обме	на данными			
Пароль для сжатия	і файла обмена:				
Выгрузить дан	аныс 5 Лля выг	оузки данных необх		ать правила обмена	
P Borpyonio ga					
Бы ружаемые да	параме	гры выгрузки Ком	ментарии		
Период выгрузки	:				
J Ø 1 ¥3	лы обмена 👻				
Правила выгруз	ки данных			Узел обмена	
🗌 Режим отладки	обработчиков вн	нгрузки Настройк	а отладки выг	рузки	

Рисунок 14. Обработка "Универсальный обмен данными"



Материалы курсов по переходу ломбардов на ЕПС www.uvelirsoft.ru

2. В поле «Имя файла правил на сервере» (1) необходимо указать правила обмена данными между ЗУП и БЮЛ ЕПС. Правила будут поставляться вместе с новым релизом БЮЛ ЕПС. После их выбора обработка предложит загрузить правила. Если правила не были загружены или требуется их обновить необходимо нажать кнопку «Прочитать правила обмена» (2)

3. После этого требуется заполнить поле «Имя файла данных на сервере» (3). Здесь указывается файл, в который будет сохраняться результат выгрузки данных. При выборе файла его не нужно создавать, а требуется лишь указать имя для создания (файл будет иметь расширение .xml)

4. В обработке можно задать период выгрузки данных (4), чтобы отправить в БЮЛ ЕПС только данные нужного периода

5. В таблице «Выгружаемые данные» можно указать конкретные типы данных, которые необходимо выгрузить

**ВНИМАНИЕ!!!** В качестве рекомендации мы говорим о том, что при первой выгрузке следует выбрать только справочную информацию: данные по физ. лицам, сотрудникам, контрагентам настройкам расчета резервов отпусков и т.д. Это необходимо, чтобы можно было заранее открыть лицевые счета по сотрудникам, контрагентам, которые участвуют в начислении удержаний. После этого все загруженные документы сразу будут проведены. Для того, чтобы это сделать нужно выставить флаги так, как показано на рисунке 15

Параметры выгрузки	Комментарий						
Узлы обмена -							
Правила выгрузки данных Узел обмена							
цие объекты							
ца							
	Параметры выгрузки 1ена - ных цие объекты ца	Параметры выгрузки Комментарий мена - ных цие объекты ца					

Рисунок 15. Настройка для выгрузки справочной информации

6. Выгрузка данных происходит при нажатии на кнопку «Выгрузить данные» (5) **ВНИМАНИЕ!!!** Для выгрузки данных всегда должны быть прочитаны правила обмена. Если это операция не выполнена, то в таблице «Правила выгрузки данных» будет пусто. Если правила прочитаны, то будет выводиться заполненное дерево с объектами для обмена

Для того, чтобы загрузить данные в БЮЛ ЕПС необходимо перейти в подсистему «Зарплата и кадры», раздел «Обмен данными с ЗУП», открыть обработку «Универсальный обмен данными». В обработке (рисунок 16) нужно перейти на закладку «Загрузка



данных». На этой закладке нужно указать имя файла для загрузки на сервере (1) и нажать кнопку «Загрузить данные» (2)

🗧 Универсальный обмен д	анными в формате Х	ML (2.1.8)	Ĩ
Восстановить параметры Сохра	анить параметры Режи	и работы (на сервере) 👻	
Выгрузка данных Загрузка данных	Дополнительные настройки	Удаление данных	
<ul> <li>Загрузить данные</li> </ul>			
Имя файла для загрузки на сервере:			
Пароль распаковки:		]	
Безопасная загрузка данных			
Имя файла правил:		Ø	
Использовать транзакции			
Количество элементов в транзакции:	0		
Загружать данные в режиме обмен	a		
Записывать в информационную баз	у только измененные объекты		
🗹 Объекты по ссылке загружать без п	юметки удаления		
Оптимизированная запись объектов	3		
🗹 Записывать регистры наборами зап	исей		
Обрезать строки справа			
Настройки автоматической загрузки 🧿	•) Не использовать автоматиче	эскую загрузку при открыт	ии 🔿 Перед автоматической загрузкой задать вопрос о выполнении операции 🔿 Использовать автоматическую загруз
Информация о файле обмена			
Версия правил обмена:	Подробно о ф	айле обмена	
Дата выгрузки данных:	_		
Период выгрузки данных:			
Комментарий:			
	ни Настройка отвалии согл	N 3/M	
— гелим отпадки обработчиков загру:	или пастронка отладки запр	уаки	

Рисунок 16. БЮЛ ЕПС, загрузка данных из ЗУП

На что следует обратить внимание при загрузке справочной информации:

1. Нет ли задвоения справочников: «Организации», «Физические лица», «Контрагенты», «Подразделения», «Банковские счета». Задвоение может произойти, если ключевые данные в 2х базах отличаются (например, дата рождения у физ. лица)

2. Корректность переноса контактной информации, ФИО, персональных данных по вышеуказанным справочникам

3. Перенос настроек по учету резервов по отпускам

Загрузив справочную информацию необходимо дозаполнить данные по сотрудникам, а так же открыть для них лицевые счета. Это удобно делать с помощью обработки «Заполнение параметров отражения в БУ» (подсистема «Настройки и сервисы», раздел «Сервис», обработка «Заполнение параметров отражения в БУ»

В обработке необходимо перейти на закладку «Учет заработной платы» (рисунок 17) и следовать алгоритму, который описан в подсказке:

1. В первую очередь необходимо заполнить «Параметр отражения в БУ». С помощью заполнения этого реквизита программа понимает, по каким счетам учета будут открываться лицевые счета. Заполнять можно как построчно, так и сразу по нескольким строкам с помощью выделения строк и использования команды «Установить значение для выделенных строк». После заполнения не забудьте зафиксировать выбор с помощью команды «Сохранить изменения»

2. Вторым этапом будет непосредственно открытие лицевых счетов. Это можно сделать с помощью команды «Открыть счета по сотрудникам»



#### 🗕 🔶 📩 Заполнение параметров отражения в БУ

Дата открытия: 01.01.2021 🛛 🖽

Организация: Поибард Выбор ООО • Ø Основное подразделение: Основное подразделение • Ø Материали Договора контратентов Основное средства Учет заработной плати Статьи доходов и расходов номенилатуры Непроведенные после загрузки бух. документы

ета по сотрудникам Страхо	вые взносы					
ия каждого Сотрудника укажит сле этого необходимо открыть	е "Параметр отражения в БУ" пос. активные (А) и пассивные (П) лице	пе этого нажмите кнопку "С вые счета по сотрудника	охранить изменения" ( и организации для каж	это можно сделать массово через кома дого вида выплаты.	нду "Установить значение для выделенных	: строк").
				Уст	ановить значение для выделенных строк	Расчеты с работниками организации: 60305,60306 -
С Обновить спис	сок 🔚 Сохранить изменения 2	Открыть счета по со	трудникам 3			Ещ
Сотрудник	Параметр отражения в БУ	Вид выплат	Счет (А)	Правило открытия	Лицевой счет (А)	Документ открытия
			Счет (П)		Лицевой счет (П)	
остров Олег Викторович	Расчеты с работниками	Оплата труда	60306	Расчеты с работниками организа	ции: 60306810000100000001	Открытие лицевых счетов ЛВЕС-0000000359 от
	организации: 60305,60306		60305	60305, 60306	60305810000100000001	01.01.2021 0:00:00
стров Олег Викторович	Расчеты с работниками	Резервы по отпускам	60306	Расчеты с работниками организац	ции: 6030681000020000001	Открытие лицевых счетов ЛВЕС-0000000359 от 01.01.2021.0:00:00
	организации: 60505,60506		60305	60305, 60306	6030581000020000001	01.01.2021 0.00.00
стров Олег Викторович	Расчеты с работниками	Социальные выплаты	60306	Расчеты с работниками организа: 60305 60306	ции: 6030681000030000001	Открытие лицевых счетов ЛВЕС-0000000359 от 01.01.2021.0:00:00
	организации. 00505,00500		60305 6030581000030000001		01.01.2021 0.00.00	
занов Петр Геннадьевич	Расчеты с работниками организации: 60305 60306	Оплата труда	60306	Расчеты с работниками организа: 60305 60306	ции: 6030681000010000003	Открытие лицевых счетов ЛВЕС-0000000361 от 01.01.2021.0:00:00
			60305		6030581000010000003	
занов Петр Геннадьевич	Расчеты с работниками организации: 60305,60306	Резервы по отпускам	60306	Расчеты с работниками организа: 60305, 60306	ции: 6030681000020000003	Открытие лицевых счетов ЛВЕС-0000000361 от 01.01.2021 0:00:00
			60305		6030581000020000003	
анов Петр Геннадьевич.	Расчеты с работниками организации: 60305,60306	Социальные выплаты	60306	Расчеты с работниками организа. 60305, 60306	ии: 6030681000030000003	Открытие лицевых счетов ЛВЕС-0000000361 от 01.01.2021 0:00:00
		-	60305		6030581000030000003	
менов Андрей Викторович	Расчеты с работниками организации: 60305,60306	Оплата труда	60306	Расчеты с работниками организа: 60305, 60306	ции: 60306810000100000005	Открытие лицевых счетов ЛВЕС-0000000363 от 01.01.2021 0:00:00
		Pasangu na attivaran	2000	Расноти с работниками организа	60306810000200000005	Other the philophy custor IREC 000000363 or
менов Андреи Викторович	организации: 60305,60306	гезеревно оппускам	60305	ЗОВ Насчеты с работниками организации: 6030681000020000005 Откры 60305, 60306 01.01.		01.01.2021 0:00:00
менов Анарей Викторовии	Расчеты с паботниками	Социальные выплаты	60306	Расчеты с работниками организа	6030681000030000005	OTFOLITIVE DIVISED CLEETOR DEC-0000000363 of
лопов и адром Бикторович	организации: 60305,60306	or approvidence of BBIII Dates	60305	60305, 60306	60305810000300000005	01.01.2021 0:00:00

Рисунок 17. Заполнение параметров отражения в БУ, Учет заработной платы, Счета по сотрудникам

На закладке «Страховые взносы» есть возможность посмотреть автоматически открытые лицевые счета по страховым взносам (рисунок 18)

Счета по сотрудникам Страховые взносы						
Счета открываются автоматически через обработку "Первоначально	ре заполнение базы БЮЛ (ЕПС)"					
🛧 🤚 С Обновить список						Еще •
Вид страхового взноса	Параметр отражения в БУ	Счет	Вид счета учета	Лицевой счет	Документ открытия	A
	Правило открытия					
Расчеты по социальному страхованию	Расчеты по страховым взносам: 60335, 60336	60335	Счет пассивный (парный)	60335810000100000001	Открытие лицевых счетов ЛВЕС-0000000358 от 01.01.202	i
	Расчеты по страховым взносам: 60335, 60336				0:00:00	
Федеральный фонд ОМС	Расчеты по страховым взносам: 60335, 60336	60335	Счет пассивный (парный)	60335810000200000001	Открытие лицевых счетов ЛВЕС-0000000358 от 01.01.202	
	Расчеты по страховым взносам: 60335, 60336				0.00.00	
Расчеты по обязательному социальному страхованию от НС и ПЗ	счеты по обязательному социальному страхованию от НС и ПЗ Расчеты по страховым взносам: 60335, 60336 603		Счет пассивный (парный)	6033581000030000001	Открытие лицевых счетов ЛВЕС-0000000358 от 01.01.202 0.00.00	н — — — — — — — — — — — — — — — — — — —
	Расчеты по страховым взносам: 60335, 60336				0.00.00	
Обязательное пенсионное страхование	Расчеты по страховым взносам: 60335, 60336	60335	Счет пассивный (парный)	60335810000400000001	Открытие лицевых счетов ЛВЕС-0000000358 от 01.01.202 0:00:00	( ) ( )
	Расчеты по страховым взносам: 60335, 60336					
Расчеты по социальному страхованию (резервы по отпускам)	Расчеты по страховым взносам: 60335, 60336	60335	Счет пассивный (парный)	60335810001100000001	Открытие лицевых счетов ЛВЕС-0000000358 от 01.01.202 0:00:00	(
	Расчеты по страховым взносам: 60335, 60336					
Федеральный фонд ОМС (резервы по отпускам)	Расчеты по страховым взносам: 60335, 60336	60335	Счет пассивный (парный)	60335810001200000001	Открытие лицевых счетов ЛВЕС-0000000358 от 01.01.202 0:00:00	
	Расчеты по страховым взносам: 60335, 60336	60000	<b>0 1</b> ( <b>1</b> )	5022504000420000004		
Расчеты по ооязательному социальному страхованию от HC и 113 (резервы по отпускам)	Расчеты по страховым взносам: 60335, 60336	60335	Счет пассивный (парный)	60335810001300000001	Открытие лицевых счетов ЛВЕС-0000000358 от 01.01.202 0:00:00	
	Pacyetsi no otpaxosismi estocami 60335, 60336	60226	Cuat passupuruš (papuruš)	6022581000140000001	Once the support of electric REC 0000000258 or 01 01 202	
Соязательное пенсионное страхование (резервы по отпускам)	Packetsi no crpaxosi in pausoani 60335, 60336	00335	Счет пассивный (парный)	00335010001400000001	0:00:00	
	Расчеты по страховым взносам: 60335, 60336	60336	Сирт актириній (папиній)	60336810000100000001	OTVOLITING DIVIDUALITY CLIETOR DEC-0000000358 or 01 01 202	
	Расчеты по страховым ваносам: 60335, 60336	00000	over aktionali (napran)	000001000010000001	0:00:00	
Федеральный фонд ОМС	Расчеты по страховым взносам: 60335, 60336	60336	Счет активный (парный)	60336810000200000001	Открытие лицевых счетов ЛВЕС-0000000358 от 01.01.202	
	Расчеты по страховым взносам: 60335, 60336				0:00:00	

Рисунок 18. Заполнение параметров отражения в БУ, Учет заработной платы, Страховые взносы

Помимо вышеуказанных настроек требуется открыть лицевые счета по элементу справочника «Налоги и взносы», «НДФЛ при исполнении обязанностей налогового агента»

Чтобы это сделать необходимо:

- 1. Перейти в подсистему «Справочники», раздел «Банк и касса», справочник «Налоги и взносы»
- 2. Открыть элемент справочника, который называется «НДФЛ при исполнении обязанностей налогового агента». В появившемся окне (рисунок 19) требуется выбрать команду «Лицевые счета» «Открыть лицевые счета»



🕁 НДФЛ при испо	лнении обязанностей налогового агента (Налог) 🖉 : 🗆 🗙
Записать и закрыть	Записать 🖾 Лицевые счета - Еще -
Наименование:	НДФЛ при исп Используемые лицевые счета
Параметр отражения в БУ	Открыть лицевые счета Расчеты по налогами и соорам, кроме налога на присоло. ос. Определяет набор счетов для отражения операций в бух. учете
КБК:	18210102010011000110
	Налог на доходы физических лиц с доходов, источником которых является налоговый агент, за исключением доходов, в отношении которых исчисление и уплата налога осуществляются в соответствии со статьями 227, 227.1 и 228 Налогового кодекса Российской Федерации
Назначение платежа:	Налог на доходы физических лиц <Период>
	<Период> - текст, вместо которого в назначение платежа будет подставлен налоговый период платежа

Рисунок 19. НДФЛ, команда для открытия лицевого счета

3. После этого откроется стандартный помощник по открытию лицевых счетов (рисунок 20). Все параметры для открытия будут подставлены автоматически

☆ Открытие лицевых счетов - Шаг 1		ଟି	: 1		×
Дата открытия: 01.01.2021 15:38:03 📋 Организация: Лог	ибард Выбор ООО 🛛 🗸 🖉				
Объект аналитики	Параметр отражения в БУ	Валюта			
НДФЛ при исполнении обязанностей налогового агента	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль: 60301	руб.			
				_	_
	Далее >>	Отмен	а	?	

Рисунок 20. Открытие лицевого счета по НДФЛ

4. Дополнительно для открытия счетов по налогам требуется заполнение аналитики «Регистрация в налоговом органе». Это необходимо для удобства перечисления начисленной суммы в конкретное отделение налоговой (рисунок 21)



🕁 Откры	тие лицевых счетов - Шаг 2		Ì	:		×
🗹 🛛 нд	ФП при исполнении обязанностей налогового а Расчеты по налогам и сборам, кроме налога	на прибыль: 60301				
✓ ○	Расчеты по налогам и сборам, кроме налога на прибыль: 60301,60302					
	Виды налогов и платежей в бюджет	НДФЛ при исполнении	обязанн	юстеі	ін	
	Регистрация в налоговом органе	ФНС 2222 КПП 2222222	222			
<< Назад		Далее >>	Отме	на		?

Рисунок 21. Открытие лицевого счета по НДФЛ, регистрация в налоговом органе

На этом первоначальные настройки закончены, и мы переходим к рассмотрению документов по начислению и выплатам сотрудникам



### Пример 1. Начисление и выплата аванса

Наши примеры мы будет прорабатывать как начисления и выплаты за первые три месяца 2021 года. Начнем с начисления аванса на январь. Данная операция оформляется в ЗУП документом с типом «Начисление за первую половину месяца»

В демонстрационной базе ЗУП на работу был принят следующий состав сотрудников (таблица 4)

Отдел	Должность	Сотруд	цник	Способ	Оклад
				выплаты	(руб.)
Административно-	Генеральный	Костров	Олег	Банк	90 000,00
управленческий	директор	Викторович			
отдел					
Административно-	Главный	Самсонова	Галина	Банк	50 000,00
управленческий	бухгалтер	Михайловна			
отдел					
Основное	Старший	Семенов	Андрей	Касса	25 000,00
подразделение	товаровед	Викторович			
Основное	Товаровед-	Антонова	Анастасия	Касса	20 000,00
подразделение	оценщик	Викторовна			
Основное	Товаровед-	Иванов	Петр	Касса	20 000,00
подразделение	оценщик	Геннадьевич	-		
				ИТОГО	205 000,00

Таблица 4. Список сотрудников на 04.01.2021

Первое начисление аванса отражено документом «Начисление за первую половину месяца» (подсистема «Зарплата», журнал «Все начисления») № 0000-000001 от 20.01.2021 года (рисунок 22)

Agenerase: r rapeal anocane и масцир до 1501 2021 е полнитъ Начаствене 69 333.34 2 (удрижаю 0.00 Сотене 06 333.34 2 (удрижаю 0.00 Сотене	щ.	Январь 2021			Дата: 20.01.202	1 🛱 Номе	p: 0000-000	001						
na pela in nonzenu succup za (5 15 1221) a monitaria teresen in 2014 Kopperapera sun naire Teache Consultaria Consult	азделен	ste.		• 8										
International Processing Status       Operational Processing Status       Operational Processing Status       Operational Processing Status       Operational Processing Status         International Processing Status       Operational	ет перв	ой половины месяца до: 15.01.2021												
Yappuser	аполн	нить Начислено:	68 333,34 ? Удержано:	0,00	1									
DADE       Addams       Haim       One-encode Accession       One-encode Accession       Organization and accession	слени	я Удержания НДФЛ Корректи	ровки выплаты		-									
Cotputerie         Подрадатение         Начисление         Program         Orgadorane (centum-line)         Hope a speasee         Погазатели           1         Селевное подрадатение         Oncase no organy         Oncase no organy         Oncase no organy         B333.33         5.00         ди.         15.00         ди.         Oncase no organy         25.000         Доло мес         10000         Доло мес         100000         Доло мес         100000	Под	бор Добавить	Найти Отменить поиск	Отмена испра	влений - С	Пересчитать сотрудни	ca 114	1						E
Censeries Augenet Biertropoerw         Octoarero engagagenessee         Ommar no company         8 33.33 (400)         5.00 (400)         jkt         Onzal (200)         25.00 (ansigne genession)         25.00 (ansigne genession)         25.00 (ansigne genession)         25.00 (ansigne genession)         25.00 (ansigne genession)         25.00 (ansigne genession)         25.00 (ansigne genession)         20.000 (ansigne genession)         20.000 (ansignegenession)         20.000 (ansigne genession)		Сотрудник	Подразделение	Начисление	Результат	Отработано (оплачен	)	Норма время	ени	Показатели				
2       Antonicola Alvactrizcone Bietropoenal       Ocividane nagazageneriere       Ornaraz no       6666.67       5.00       Ant       15.00       Ant       Outrado       Outrado       20.000       Boor menors:       specimies       1         3       Heaves Retry Centeriere nagazageneriere       Ornaraz no       6666.67       5.00       Ant       120.00       Vicit       20.000       Boor menors:       specimies       1         4       Kocrpos Oner Bienopoena       Adamesicrpannesito-ympatterierectivity       Onnaraz no       30.000.00       5.00       Ant       15.00       Ant       Outrad       20.000       Boor menors:       specimies       1         5       Cataconese Fannes Mecalinearia       Adamesicrpannesito-ympatterierectivity       Onnaraz no       30.000.00       5.00       Ant       15.00       Ant       Outrad       90.00       Boor menors:       specimies       1         6       Cataconese Fannes Mecalinearia       Adamesicrpannesito-ympatterierectivity       Ontradz no       30.000.00       Ant       15.00       Ant       Outrad       90.00       Boor menors:       specimies       1         6       Cataconese Fannes Mecalinearia       Adamesicrpannesito-ympatterierectivity       30.000.00       Ant       150.00       Ant	1	Семенов Андрей Викторович	Основное подразделение	Оплата по окладу	8 333,33	5,00 40,00	дн. чс.	15,00 120,00	дн. чс.	Oknað	25 000	Доля неполн. еремени	1	
3       Иванов Петр Темнадиевич       Основно подраделениче сотяка у       Соплата по сотяка у       6 666.57 сотяка у       5.00 4.00       ди.       15.00       ди.       Окола       20 000 сотяка       Доло неполи: сотяка у       1000000000000000000000000000000000000	2	Антонова Анастасия Викторовна	Основное подразделение	Оплата по окпаду	6 666,67	5.00	дн. чс.	15,00 120.00	дн. чс.	Оклад	20 000	Доля неполн. времени	1	
4     Kocrpos Oner Bietsposew     Agaemacrpanteswong pasterwong     Ontara no organ     30 000,00 cmagy     5.00 40,00     ze.     15.00 120,00     ze.     Donad     90 00 cmady     Donae spesiew     90 00 cp.     Donae spesiew     90 00 cp. <t< td=""><td>3</td><td>Иванов Петр Геннадьевич</td><td>Основное подразделение</td><td>Оплата по окладу</td><td>6 666,67</td><td>5,00</td><td>дн. чс.</td><td>15,00</td><td>дн. чс.</td><td>Оклад</td><td>20 000</td><td>Доля неполн. еремени</td><td>1</td><td></td></t<>	3	Иванов Петр Геннадьевич	Основное подразделение	Оплата по окладу	6 666,67	5,00	дн. чс.	15,00	дн. чс.	Оклад	20 000	Доля неполн. еремени	1	
5         Самсонова Галина Михайловна отдел         Адмилистративно-управленческий отладу         Оплата по отладу         15 665,67         5,00         ди.         15,00         ди.         50 800         Доля мелоли.         1           40,00         чс.         120,00         чс.         120,00         чс.         100,00         40,00         чс.         100,00         40,00         чс.         100,00         40,00         чс.         100,00         40,00         чс.         100,00         чс.         100,00         40,00         чс.         100,00         40,00         чс.         100,00         чс.         100,00         40,00         40,00         чс.         100,00         40,00         чс.         100,00         40,00         чс.         100,00         40,00         40,00         чс.         100,00         40,00         40,00         40,00         40,00         40,00         40,00         40,00         40,00         40,00         40,00         40,00         40,00         40,00         40,00         40,00 <t< td=""><td>4</td><td>Костров Oner Викторович</td><td>Административно-управленческий отдел</td><td>Оплата по окладу</td><td>30 000,00</td><td>5.00</td><td>дн. чс.</td><td>15,00</td><td>дн. чс.</td><td>Оклад</td><td>90 000</td><td>Доля неполн. еремени</td><td>1</td><td></td></t<>	4	Костров Oner Викторович	Административно-управленческий отдел	Оплата по окладу	30 000,00	5.00	дн. чс.	15,00	дн. чс.	Оклад	90 000	Доля неполн. еремени	1	
	5	Самсонова Галина Михайловна	Административно-управленческий отдел	Оплата по окладу	16 666,67	5,00	дн.	15,00	дн. чс.	Оклад	50 000	Доля неполн. еремени	1	
						40,00	UC.	120,00	чс.					

Рисунок 22. Начисление за первую половину месяца № 0000-000001 от 20.01.2021

**ВНИМАНИЕ!!!** Обратите внимание, что в документе не выполнен расчет НДФЛ, аванс будет выплачен полностью по рассчитанной сумме. Вариант расчета НДФЛ выставляется в учетной политике организации (рисунок 23)



Ломбард Выбор ООО: Учетная политика	 :	×
Записать и закрыть 🔚 Отмена		
Страховые взносы НДФЛ Пособия ФСС Расчет зарплаты		
Выполнять расчет НДФЛ по прогрессивной шкале		
Исчисление НДФЛ с аванса: О Исчислять в момент начисления аванса (рекомендуется)		
<ul> <li>Не исчислять</li> </ul>		
О Необходимость исчисления налога указывается в документе начисления аванса		
Исчисление НДФЛ с межрасчетного начисления зарплаты:		
О Исчислять в момент межрасчетного начисления (рекомендуется)		
• Не исчислять		
О Необходимость исчисления налога указывается в документе межрасчетного начисления		
Удержание исчисленного НДФЛ с аванса:		
• Не удерживать (рекомендуется)		
○ Удержать при выплате аванса		
О Необходимость удержания указывается в документе начисления аванса		
Удержание исчисленного НДФЛ с межрасчетного начисления зарплаты: Удержать при выплате межрасчетного начисления (рекомендуется)		
<ul> <li>Не удерживать</li> </ul>		
О Необходимость удержания указывается в документе межрасчетного начисления		
Применение стандартных вычетов:		
• Вычеты, не использованные в течение месяца, переходят на следующий месяц (рекомендуется)		
Вычеты, не использованные в течение месяца, "сгорают"		
Организация продолжала работать в период карантина 2020 года с 30 марта по 3 апреля		
🗌 с 4 по 30 апреля		
С 6 по 8 мая		

Рисунок 23. ЗУП, Учетная политика организации, НДФЛ

После этого были созданы два документа для выплаты аванса: один для выплаты через кассу, другой для выплаты через банк. Документы по выплатам начислений сотрудникам можно посмотреть через журнал «Все ведомости на выплату зарплаты» (подсистема «Выплаты»)

Аванс за январь был отражен документами «Ведомость в кассу» № 0000-000001 от 20.01.2021 (рисунок 24) и «Ведомость в банк» № 0000-000001 от 20.01.2021 (рисунок 25)

+ э         Ведомость в кассу 0000-000001 от 20.01           Провести и закрать.         Занкать.         Провести.         Ф. Создать.           Месяц выплан.         Неварь 2021         П	2021 на основания - ЭПечаль - Дета: 20.01.2021 В Номер: 0000-000001		e <sup>9</sup> і × Еще • ?
Подразделение: -	× Kacca:		
Выплачивать: Аванс -	Учтенные как: • × ?		
Заполнение всеми причитающимися суммами, округление до колейки			
Заполнить Подобрать Изменить зарплату Изменить налог	Обновить налог	•	Поиск (Ctrl+F) × Еще •
N Сотрудник	К выплате	НДФЛ к перечислению	
1 Семенов Андрей Викторович	8 333,33		
2 Антонова Анастасия Викторовна	6 666,67		
3 Иванов Петр Геннадьевич	6 666,67		
	21 666,67		
Подписи не указаны Выпрата запораты и реречистрение НЛФЛ			

Рисунок 24. Ведомость в кассу № 0000-000001 от 20.01.2021



арий:

← → √	Ведомо	сть в банк 0000-0	000001 от 20.	.01.2021										c? I ×
Провести и з	акрыть	Записать Провести	e Cos	дать на основании 🔹 👘 Пе	нать •									Еще - ?
Месяц выплаты:	Январь 2021	□ ·		Дата:	20.01.2021	Номер: 0000-0	000001							
Подразделение:				• × Зарплатный проект			- P							
Выплачивать:	Аванс	-		Вид дохода:	1 - Заработная	плата и иные доходы (	с огран - ?							
Заполнение все копейки	ми причитающ	имися суммами, округлен	ние до	Учтенные как:			• × ?							
Заполнить	Подобрать	Изменить зарплату	Изменить нало	ог Обновить налог					•	•		Поиск (Ctrl+F		× Еще •
N Cor	рудник		к	выплате				Взыскано		НДФЛ к переч	ислению		Номер лицевого счета	1
1 Koc	тров Олег Викт	орович		30 000,00										
2 Can	сонова Галина	Михайловна		16 666,67										
				46 666,67										
Подписи не ука:		ине НЛФЛ												
Соптала зарпла	пы и перечисте	niie i iggwii		Ormarcranuu iii ch	a ustanauch									
Поямой обмен с	Банками откли			ответственный.	in Anagoria									

Рисунок 25. Ведомость в банк № 0000-000001 от 20.01.2021

Именно эти два документа выгружаются в БЮЛ ЕПС и по ним отражается начисление аванса. В БЮЛ ЕПС оба этих документа выгружаются в документы с видом «Ведомость на выплату зарплаты» (подсистема «Зарплаты и кадры», раздел «Документы», документ «Ведомости на выплату зарплаты»)

Рассмотрим более подробно эти документы. Начнем с аванса, который необходимо выплатить через кассу. В БЮЛ ЕПС этот документ загрузился как «Ведомость на выплату зарплаты» № 0000-000001 от 20.01.2021 (рисунок 26)

$\leftarrow$ $\rightarrow$	] ☆ Ведомость на выплату зарплаты	0000-000001 от 20.01.2021 12:00:00			∂ i ×
Записать	<b>ь и закрыть</b> Записать 🗟 Создать на осн	овании -			Еще -
Номер:	0000-000001 ot: 20.01.2021 12:00:00		Организация:	Ломбард Выбор ООО	C - C
Выплата:	Через кассу • Способ выплаты: А	занс 👻 🖞	Подразделение:		- C
Месяц:	Январь 2021				
Добавить	<b>☆ ↓</b>				Еще 🗸
Ν	Сотрудник	Подразделение			Сумма
1	Семенов Андрей Викторович	Основное подразделение			8 333,33
2	Антонова Анастасия Викторовна	Основное подразделение			6 666,67
3	Иванов Петр Геннадьевич	Основное подразделение			6 666,67
					21 666,67
Выплата:	Выдача наличных 34 от 20.01.2021				
Комментари	ий:				

Рисунок 26. Ведомость на выплаты зарплаты № 0000-000001 от 20.01.2021 (Через кассу)

На рисунке 26 выделены два важных реквизита:



• Выплата, значение «Через кассу». В этом случае программа позволит создать либо документ «Расходный кассовый ордер» (РКО) на всю ведомость, либо по каждому сотруднику

Если в качестве значения будет указано «По зарплатному проекту» или «На счета сотрудников», то можно будет создавать документы «Платежное поручение» или «Списание с расчетного счета»

• Способ выплаты, значение «Аванс». При формировании проводок будет подставляться счет 60306, при ином значении, например «Начисление зарплаты», счет 60305

Создать РКО можно либо через команду «Создать на основании», либо по кнопке «Оплатить ведомость». По данной ведомости сформирован РКО № ЛВЕС-000034 от 20.01.2021. Его можно открыть через кнопку «Связанные документы» в шапке документа (рисунок 27)

$\leftarrow$ $\rightarrow$	☆ Ведомость на выплату зарплаты 0000-000001 от 20.01.2021 12:00:00		
Записать и	закрыть Записать 🔃 Создать на основании 🔸		
Номер:	0000-000001 or: 20.01.2021 2:00:00 💼	Организация:	Ломбард Выбор ООО 🛛 🗸
Выплата:	Через кассу • Способ выплаты: Аванс •	Подразделение:	<u>م</u> .
Месяц:	Январь 2021 .		

Рисунок 27. Ведомость на выплату зарплаты № 0000-000001 от 20.01.2021 (Через кассу), шапка документа

Внешний вид документа, а так же сформированные проводки можно увидеть на рисунке 28

<ul> <li>← →</li> <li>Провести</li> <li>Вид операци</li> <li>Номер:</li> <li>Получатель:</li> <li>Сумма:</li> <li>Выплата за</li> <li>Ведомость:</li> <li>Статья ДДС:</li> <li>&gt; Реквизить</li> <li>Комментарий</li> </ul>	<ul> <li>Выдача наличных ЛВЕС-000034 от 2</li> <li>н закрыть Записать Провести С.</li> <li>Выллата заработной платы по ведомостям</li> <li>ЛВЕС-000034 от с 20.01.021 15:43:40 в серение с 21.666.67 Валюта: руб. + серение с 21.666.67 Валюта: руб. + серенать</li> <li>Ведомость на выплату зарллаты 0000-000001 от 20.01.202</li> <li>Выллата на основании трудовых договоров - на ценатной формы</li> <li>с</li> </ul>	20.01.2021 15:43:40 Расходный кассовый ердер (КО-2) Создать н Подразделение Основное подраз Счет учета: 20202810000000 Разбить платех в в	на основания • 💽 🖉	• Ø				с? : × Еще • ?
Записать и з Ручная корр Кг ЕПС: Бухг	кения документа: Выдача наличных ЛВЕС аккрыть (⊘ 06новить) остпроека (разрешет редатирование движений догумента) аптерский и напотовий учет (3) ( Севдения об оплате ведомосте	-000034 от 20.01.2021 15:43:40 й на выплату заработной платы (3)						¿ <sup>7</sup> і × Еще ▼ ? Еще ▼
Дата	Дебет Аналитика Дт	Кредит Аналитика Кт		Сумма		Сумма Дт ПР ВР	Сумма Кт ПР ВР	
20.01.2021	60306	20202 руб.	8 333,33	8 333,33	HY:			
	1 6030681000010000005 Основное подразделение Семенов Андрей Викторович	2020281000000000001 Основное подразделение Выплата на основании трудовых договоров		Выплята заработной пляты по ведомости № 1 от 20.01.2021	ΠΡ: BP:			
20.01.2021	60306 2 6030681000010000002 Осковное подразделение Антонова Анастасия Викторовна	20202 руб. 2020281000000000001 Основное подразделение Выллата на основании трудовых договоров	6 666,67	6 666,61 Выплата заработной платы по ведомости № 1 от 20.01.2021	т ну: ПР: BP:			
20.01.2021	60306 3 60366100010000003 Основное подразделение Иавное Петр Геннада-евич <.>	20202 руб. 202023 руб. Основное подразделение Выплата на основании трудевых договоров	6 666,67	6 666,5; Burnama заработной платы по ведомости № 1 от 20.01.2021	THY: TP: BP:			

Рисунок 28. Выплата аванса через кассу за январь 2021

Перейдем к авансу, который необходимо выплатить через банк. В БЮЛ ЕПС этот документ загрузился как «Ведомость на выплату зарплаты» № 0000-000001 от 20.01.2021 (рисунок 29). Номер и дата совпадают, т.к. в ЗУПе эти документы были разных типов. В документе загрузился вид выплаты «По зарплатному проекту» (так загружается «Ведомость в банк»), способ выплаты «Аванс»



$\leftarrow$ $\rightarrow$	🕁 Ведомость на выплату зарплаты	0000-000001 от 20.01.2021 12:00	:01			Ð	: ×
Записат	ы и закрыты Записать 📳 Создать на осн	ювании -					Еще 👻
Номер:	0000-000001 от: 20.01.2021 12:00:01 🛙	1		Организация:	Ломбард Выбор ОО	)	• 🙂
Выплата:	По зарплатному проекту 🔹 Способ выплаты: Ан	занс	* C	Подразделение:			• []
Месяц:	Январь 2021 .						
Добавить							Еще 👻
Ν	Сотрудник	Подразделение				Сумма	
1	Костров Олег Викторович	Административно-управленческий отдел				30 (	00,00
2	Самсонова Галина Михайловна	Административно-управленческий отдел				16 6	66,67
						46	266 67
						46 6	566,67
Выплата:	Списание с расчетного счета 8 от 20.01.2021						
Комментари	ій:						

Рисунок 29. Ведомость на выплату зарплаты № 0000-000001 от 20.01.2021 (Через банк)

С помощью команды «Создать на основании» -> «Списание с расчетного счета» был создан документ № ЛВЕС-000008 от 20.01.2021. На рисунке 30 приведен внешний вид документа и сформированные проводки

← → 7	🖉 Списание с расчетного счета ЛВЕС-0000	08 от 20.01.2021 0:00:00					∂ : ×
Провести и :	закрыть Записать Провести Ах Созда	гь на основании 🔹 🌣 Лицевые счета 🔹					Еще - ?
Вид операции:	Перечисление заработной платы по ведомостям	• Вх. номер:	Вх. дата:				
Номер:	ЛВЕС-000008 от: 20.01.2021 0:00:00 🗎 🕮	Банковский счет: 407028107480900	10741, ПАО СБЕРБАНК 🔹 🕫				
Сумма:	46 666,67 руб. Разбить платеж	Подразделение: Основное подраз	деление 🔹 🗗				
		Счет учета: 20501810000000	E₂ ▼ 00000				
Ведомость:	Ведомость на выплату зарплаты 0000-000001 от 20.01.2021	P					
Статья ДДС:	Выплата на основании трудовых договоров	e					
Назначение платежа:	Сумма 46666-67 Без налога (НДС)						
🗹 Подтвержде	но выпиской банка: Ввести платежное поручение						
Комментарий:							
🗠 Лвижен	ния документа: Списание с расчетного счета	DBEC-000008 of 20 01 2021	0:00:00				@ ! ×
Записать и заки	С Обновить						Eue v 2
Ручная коррект	гировка (разрешает редактирование движений документа)						
<sup>4</sup> т ЕПС: Бухгалт	ерский и налоговый учет (2) 🛛 🖾 Сведения об оплате ведомостей на вы	плату заработной платы (2)					
							Еще 👻
Дата	Дебет	Кредит	Сумма		Сумма Дт	Сумма Кт	
	Аналитика Дт	Аналитика Кт			ПР	ПР	
					BP	BP	
20.01.2021	60306	20501 py6. 30 000,00	30 000	00 HY:			
1	60306810000100000001	2050181000000000000	Выплата заработной платы по ведомости № 1 от 20.01.2021	ne:			
	Административно-управленческий отдел	Основное подразделение		BP:			
	Костров Олег Викторович	40702810748090010741, RAO CEEPEAHK					
	<>	Выплата на основании трудовых договоров					
20.01.2021	60306	20501 pyő. 16.666,6	16 666	67 HY:			
2	60306810000100000004	205018100000000000	Выплата заработной платы по ведомости № 1 от 20.01.2021	ne:			
	Административно-управленческий отдел	Основное подразделение		BP:			
	Самсонова Галина Михайловна	40702810748090010741, RAO CEEPEAHK					
	<.>	Выплата на основании трудовых договоров					
L							

Рисунок 30. Выплата аванса через банк за январь 2021

После проведения этих документов в оборотно-сальдовой ведомости (ОСВ) можно увидеть отражение суммы аванса на счете 60306 (рисунок 31)



+	🔸 ☆ Оборотно-саль	довая ведом	юсть по счет	у 60306 за 01	.01.2021 - 2	0.01.2021						
Перио	Териод: 01.01.2021 💼 – 20.01.2021 💼 Счет: 60306 🔻 🗗											
Сфо	Сформировать Показать настройки Печать 🖾 Регистр учета 🗸											
	ООО "Ломбард Выбор" Оборотно-сальдовая ведомость по счету 60306 за 01.01.2021 - 20.01.2021 Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)											
	Счет	Сальдо на на	ачало периода	Обороты за	а период	Сальдо на коне	ц периода					
	Подразделение	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит					
	Работники организаций											
<b></b>	60306			68 333,34		68 333,34						
P	Административно-управленческий отдел			46 666,67		46 666,67						
	Костров Олег Викторович			30 000,00		30 000,00						
	Самсонова Галина Михайловна			16 666,67		16 666,67						
P	Основное подразделение			21 666,67		21 666,67						
	Антонова Анастасия Викторовна			6 666,67		6 666,67						
	Иванов Петр Геннадьевич			6 666,67		6 666,67						
	Семенов Андрей Викторович			8 333,33		8 333,33						
	Итого			68 333,34		68 333,34						

Рисунок 31. ОСВ по счету 60306 за период с 01.01.2021 по 20.01.2021



## Пример 2. Начисление и выплата зарплаты за месяц

После отражения начисления и выплаты аванса мы переходим к окончательному расчету зарплаты за январь. В базе ЗУП для этого создается документ «Начисление зарплаты и взносов» (подсистема «Зарплата», журнал «Все начисления»). За январь был создан документ № 0000-000001 от 31.01.2021 (рисунок 32)

← → Провести	Начисление зарплать и закрыть Записать Пр Пр	и взносов 0000-00000	1 от 31.01.202	1								С? I Еще
Лесяц:	Январь 2021 🗇 📜		Дата: 31.01.2021	B 1	юмер: 0000-000001							
юдразделен	ие:	* (P										
Заполнить	<ul> <li>Подбор Очистить</li> </ul>											
ачислено:	205 000,00 ? Доначисл	ено: 0,00 Удержа	но: 26 650	00 ? Взносы:	61 910,00 ?							
Начислени	Договоры Пособия Удержан	ия НДФЛ Займы Взносы	Корректировки вы	латы Доначи	сления, перерасчеты							
Добавить	• • • Найти От	пленить поиск Отмена испр	авлений -	Расчетный ли	сток							Еще •
Ν	Сотрудник	Подразделение	Начисление	Результат	Скидка по взносам	Отработано (оплачено)	Норма времени	Показатели				
1	Семенов Андрей Викторович	Основное подразделение	Оплата по окладу	25 000,00		15,00 дл	15,00 дн.	Оклад	25 000	Доля неполн.	1	
						120,00 vid	120,00 чс.			времени		
2	Антонова Анастасия Викторовна	Основное подразделение	Оплата по окладу	20 000,00		15,00 дл	15,00 дн.	Oknað	20 000	Доля неполн. еремени	1	
						120,00 че	120,00 чс.					
3	Иванов Петр Геннадьевич	Основное подразделение	Оплата по окладу	20 000,00		15,00 дл	15,00 дн.	Оклад	20 000	Доля неполн. еремени	1	
	Kessner Oner Buurennuu	A		00.000.00		120,00 40	120,00 чс.	Quand	00.000	Cong upponu	1	
4	костров олег Бикторович	отдел	Orbiara no okragy	50 000,00		120.00 gr	120.00 чс.	Cicitad	50 000	еремени	1	
5	Самсонова Галина Михайловна	Административно-управленчес	Оплата по окладу	50 000,00		15,00 дл	15,00 дн.	Оклад	50 000	Доля неполн.	1	
		отдел				120,00 че	120,00 чс.			еремени		
							_					

Рисунок 32. Начисление зарплаты и взносов № 0000-000001 от 31.01.2021

С помощью команды «Выплатить» были созданы два документа, отражающие выплату второй части зарплаты: «Ведомость в кассу» № 0000-000002 от 05.02.2021 (рисунок 33) и «Ведомость в банк» № 0000-000002 от 05.02.2021 (рисунок 34)

← → ☆ Ведомость в кассу 0000-000002 от 05.02.2021      Вровести и закрыть     Записать     Провести     Ф Создать на основа	eeur - 👸 Devan, -		ى¢ i × ⊑ще∗ ?
Месяц выплаты: Январь 2021	Дата: 05.02.2021 🗂 Номер: 0000-000002		harmonic for the second
Подразделение: Основное подразделение • *	Kacca:		
Выплачивать Начисление зарплаты - Начисление зарплаты и взносов 0000-00	0001 от 31.01.2021 Учтенные как: Расчеты по оплате труда - × ?		
Заполнение всеми причитающимися сулмами, округление до колейки	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		
Заполнить Подобрать Изменить зарплату Изменить налог Обнови	ne Hanor	* *	Поиск (Cbi+F) × Еще +
N Сотруднек К выг	nare	НДФЛ к перечислению	
1 Семенов Андрей Викторович	13 416.67	3 250	
2 Антонова Анастасия Викторовна	10 733,33	2 600	
3 Иванов Петр Геннадьевич	10 733,33	2 600	
	34 883,33	8 450	
Подлиси не указаны			
Выплата зарплаты и перечисление НДФЛ			
Комментарий: От	етственный: <Не указан> - dP		

Рисунок 33. Ведомость в кассу № 0000-000002 от 05.02.2021



<b>←</b> → 7/2	Ведомость в банк 0000-000002 от 0	15.02.2021						∂ I ×
Провести и з	закрыть Записать Провести 🖉 🤇	Создать на основании - 🕒 Печат	ъ •					Ещо - ?
Месяц выплаты:	Январь 2021		Дата:	05.02.2021 В Номер: 0000-0	100002			
Подразделение:	Административно-управленческий отдел	* X	Зарплатный проект.		9 *			
Выплачивать:	Начисление зарплаты	ваносов 0000-000001 от 31.01.2021	Вид дохода:	1 - Заработная плата и иные доходы о	с огран 👻 ?			
Заполнение все копейки	ми причитающимися суммами, округление до		Учтенные как:	Расчеты по оплате труда	• × ?			
Заполнить	Подобрать Изменить зарплату Изменить н	алог Обновить налог			•	•	Поиск (Ctrl+F)	× Еще -
N Cor	рудник	К выплате			Взыскано	НДФЛ к перечислению	Номер лицевого с	іета
1 Koc	тров Олег Викторович	48 300,00				11 700		
2 Can	исонова Галина Михайловна	26 833,33				6 500		
		75 133,33				18 200		
Подписи не ука:	заны							
Выплата зарпла	пы и перечисление НДФЛ							
комментарий:		Ответственный: <Не	указан>	* 12				

Рисунок 34. Ведомость в банк № 0000-000002 от 05.02.2021

Как и в случае с начислением за первую половину месяца документ начисления в БЮЛ ЕПС не выгружается. Для выгрузки начислений по сотрудникам за месяц создается документ «Отражение зарплаты в бухучете» (подсистема «Зарплата», раздел «Бухучет», документ «Отражение зарплаты в бухучете»). По начислениям января был создан документ № 0000-000001 от 05.02.2021 (рисунок 35)

Добанть 🔄 🕹 🕹											
N         Сотрудения         Подразделяение         Вид операции         С         Сотрудения         ПФР (до превыци)         ПФР (до превыци)         ФСС         ФФОК         ФСС         ФС         ФС	IOFOBORO 2										
1         Антонова Анастаски Вигоровна         Основное подразделение         Начислено         ОТ         20 000,00         4 400,00         580,00         1 020,00         40,00         01.12921         nn.1, cr.255 HK PΦ											
2 Изанов Петр Геннадоевич Основное подразделение Начислено ОТ 20 000,00 4 400,00 580,00 1 020,00 40,00 01.01.2021 mn.1, cr.255 НК РФ											
3 Костров Олег Виклорович Административно-управленческий отдел Начисленю ОТ 90 000,00 19 800,00 2 610 4 590,00 180,00 01.01.2021 пл.1, ст.255 НК РФ											
4 Самсонова Галина Михайловна Административно-управленческий отдел Начисленно ОТ 50 000,00 11 000,00 1450 2 550,00 100,00 0.0112021 nn.1, cr.255 НК РФ											
5 Семенов Андрой Викторович Основное подраделение Начисленю ОТ 25 000,00 5 500,00 725,00 1 275,00 50,00 01.01.2021 nn.1, cr.255 HK РФ											
205 000 45 100.00 5 545 10 455.00 410.00											
La Conservação de varias - d											

Рисунок 35. Отражение зарплаты в бухучете № 0000-000001 от 05.02.2021

В документе есть несколько табличных частей, которые отражают непосредственно начисления зарплаты и взносов, удержание НДФЛ, удержания зарплаты (например, по исполнительным листам), выплату отпусков за счет оценочных обязательств (табличная часть, которая содержит расшифровку для начисления отпусков – какая часть отпуска должна быть начислена за счет созданных резервов)

После выгрузки этих документов в БЮЛ ЕПС мы получаем 3 новых документа: один документ «Отражение зарплаты в бухучете» и два документа «Ведомость на выплату зарплаты»



Разберем их по порядку, начиная с «Отражение зарплаты в бухучете» № 0000-000001 от 05.02.2021 (рисунок 36)

+	😢 🔆 Отражение зарплаты в бухучете 0000-000001 от 05.02.2021 🖉 і 🖉												
Пров	аписать	Провести	AT KT								Еще +		
Месяц;	Январь 2021 🗎 📩 Дата:	05.02.2021	Номер: 0000-000001										
	П От	ражено в учете:		* LD									
Начи	сленная зарплата и взносы Начи	исленный НДФЛ	Удержанная зарплата	Выплата отпусков за счет оценочных обязательств									
До	бавить 🔶 👃										Еше 🗸		
N	Сотрудник (Контрагент)	П Вид операции	4 C. Статья расходов	Вид начисления для налогового учета по напогу на прибыль	Период принятия расходов	Симма	ПФР (на ОПС. с базы до предела)	T. OCC	<b>ΦΦΟΜC</b>	ФСС (несч. случ.	)		
1	Антонова Анастасия Викторовна	О Начислено	OT	nn.1. cr.255 HK PΦ	01.01.2021	20 000.00	4 400.00	580.00	1 020.00				
2	Иванов Петр Геннадьевич	О Начислено	OT	nn.1, cr.255 HK PΦ	01.01.2021	20 000,00	4 400,00	580,00	1 020,00				
3	Костров Олег Викторович	А Начислено	от	nn.1, ct.255 HK PΦ	01.01.2021	90 000,00	19 800,00	2 610,00	4 590,00				
4	Самсонова Галина Михайловна	А Начислено	OT	nn.1, ct.255 HK PΦ	01.01.2021	50 000,00	11 000,00	1 450,00	2 550,00				
5	Семенов Андрей Викторович	О Начислено	OT	nn. 1, ct. 255 HK PΦ	01.01.2021	25 000,00	5 500,00	725,00	1 275,00				
							43 100,00	5 845,00			•		
Комме	нтарий:												

Рисунок 36. Отражение зарплаты в бухучете № 0000-000001 от 05.02.2021

Внешний вид документа в БЮЛ ЕПС дублирует внешний вид документа в конфигурации ЗУП. Порядок составления проводок:

- 1. Начисление заработной платы по счету 60305
- 2. Начисление сумм по договорам гражданско-правового характера
- 3. Удержание суммы НДФЛ. При начислении аванса эта операция не происходит

4. Отражение расчетов по фондам. При начислении аванса эта операция не происходит. При это расчеты по фондам отражаются общими суммами, не по сотрудникам. Начисление в разрезе сотрудников отражается в ЗУП

5. Происходит зачет суммы аванса, закрытие счета 60305 с помощью свертки парных лицевых счетов

6. Отражение прочих удержаний (например, по исполнительным листам)

На рисунке 37 приведены в качестве примера проводки по сотруднику «Костров Олег Викторович»



	B. C.		0		0.0	0 14
Дата	Дебет	Кредит	Сумма		Сумма Дт	Сумма Кт
	Аналитика Дт	Аналитика Кт			пр	NP
					BP	BP
31.01.2021	71802	60305	90 000,00	HY:	90 000,00	
1	71802810005510100000	60305810000100000001	Начислена заработная плата	ΠP:		
	Основное подразделение	Административно-управленческий отдел		BP:		
	55101, cч.71802	Костров Олег Викторович				
		пп.1, ст.255 НК РФ				
31.01.2021	60305	60301	11 700,00	HY:		
2	60305810000100000001	6030181000000000303	Удержан НДФЛ	ΠP:		
	Административно-управленческий отдел	Основное подразделение		BP:		
	Костров Олег Викторович	Налог (взносы): начислено / уплачено				
	<u>ے</u>					
31.01.2021	71802	60335	5 945,00	HY:	5 945,00	
3	71802810005510300000	6033581000010000001	Расчеты по социальному страхованию	ΠP:		
	Основное подразделение	Основное подразделение		BP:		
	55103, cч.71802	Налог (взносы): начислено / уплачено				
31.01.2021	71802	60335	10 455,00	HY:	10 455,00	
4	71802810005510300000	6033581000020000001	Федеральный фонд ОМС	ΠP:		
	Основное подразделение	Основное подразделение		BP:		
	55103, cч.71802	Налог (взносы): начислено / уплачено				
31.01.2021	71802	60335	410,00	HY:	410,00	
5	71802810005510300000	6033581000030000001	Расчеты по обязательному социальному страхованию от НС и ПЗ	ΠP:		
	Основное подразделение	Основное подразделение		BP:		
	55103, cv.71802	Налог (взносы): начислено / уплачено				
31.01.2021	71802	60335	45 100,00	HY:	45 100,00	
e	71802810005510300000	6033581000040000001	Обязательное пенсионное страхование	ΠP:		
	Основное подразделение	Основное подразделение		BP:		
	55103, cч.71802	Налог (взносы): начислено / уплачено				
31.01.2021	60305	60306	30 000,00	HY:		
7	60305810000100000001	60306810000100000001	Свёртка парных лицевых счетов	ΠP:		
	Административно-управленческий отдел	Административно-управленческий отдел		BP:		
	Костров Олег Викторович	Костров Олег Викторович				
	<>	<>				

Рисунок 37. Отражение зарплаты в бухучете № 0000-000001 от 05.02.2021, проводки

Теперь после отражения начислений можно перейти к закрывающим документам, которыми будет отражена непосредственно выплата заработной платы. Начнем с рассмотрения выплаты начисленной зарплаты через кассу из документа «Ведомость на выплату зарплаты» № 0000-000002 от 05.02.2021 (рисунок 38)

← →	☆ Ведомость на выплату за	арплаты 0000-0000	02 от 05.02.2021 0:00:00				Ĩ	) : ×
Записать	и закрыть Записать 📳 Соз	дать на основании 👻						Еще 🕶
Номер:	0000-000002 от: 05.02.2021 0:00:	00 🗎			Организация:	Ломбард Выбор ОО	0	* Ľ
Выплата:	Через кассу 🔹 Способ в	ыплаты: (Начисление зарп	паты 🝷	ď	Подразделен	е: Основное подразде	пение	• C
Месяц:	Январь 2021							
Добавить								Еще 🕶
Ν	Сотрудник	Подразделение			Сумм	а	в т.ч. мат. помощь	
1	Семенов Андрей Викторович	Основное подразделени	9			13 416,67		
2	Антонова Анастасия Викторовна	Основное подразделени	9			10 733,33		
3	Иванов Петр Геннадьевич	Основное подразделени	9			10 733,33		
						24 002 22		
						34 883,33		
Выплата:	Выдача наличных (3 документа)		1					
Комментари	й:							

Рисунок 38. Ведомость на выплату зарплаты № 0000-000002 от 05.02.2021 (Через кассу)

Рассмотрим второй вариант формирования РКО – отдельно для каждого сотрудника. Для того чтобы это сделать необходимо выбрать в документе команду «Создать на основании» -> «Выдача наличных (на каждого работника)». После этого откроется обработка «Выплата зарплаты расходными ордерами» (рисунок 39). Ее так же можно открыть отдельно, зайдя в подсистему «Зарплата и кадры», раздел «Зарплата», обработка «Выплата зарплаты расходными ордерами»



🗲 🔿 🏠 Выплата зарплаты расходными ордерами									
Платежная ведомость: Ведомость на выплату зарллаты 0000-000002 от 05 02 2021 + В									
Статья двихения денехных средств: Выплата на основании трудовых договоров 🔹 🧬									
Дата кассовых документов: 06.02.2021.0.00.00 m									
Кассовые документы									
Работник Сумма Документ									
Антонова Анастасия Викторовна 10 733,33 Выдача наличных ЛВЕС-000035 от 05.02.2021 0.00.00									
Иванов Петр Геннадьевич 10 733,33 Выдача наличных ЛВЕС-000036 от 05:02:2021 0:00:00									
Семенов Андрей Вигорович 13 416.67 Выдача наличных ЛВЕС-00037 ог 05.02 2021 0.00.00									

Рисунок 39. Обработка "Выплата зарплаты расходными ордерами"

В обработке указывается ведомость, по которой будут сформированы документы, статья движения денежных средств (СДДС) для создаваемых документов и дата. После создания документов прямо в этой обработке их можно провести. В результате ее выполнения будут сформированы 3 документа. Их можно посмотреть через «Связанные документы» (рисунок 40)

← → Связанные документы
Обновить Вывести для текущего
📄 Ведомость на выплату зарплаты 0000-000002 от 05.02.2021 0:00:00 на сумму 34 883,33
🕂 🗟 Выдача наличных ЛВЕС-000035 от 05.02.2021 0:00:00 на сумму 10 733,33 руб.
🖃 🖶 Выдача наличных ЛВЕС-000036 от 05.02.2021 0:00:00 на сумму 10 733,33 руб.
🗆 🗟 Выдача наличных ЛВЕС-000037 от 05.02.2021 0:00:00 на сумму 13 416,67 руб.

Рисунок 40. Связанные документы по ведомости с созданием РКО по работникам

Пример формирования проводок рассмотрим на первом док-те из списка – «Расходном кассовом ордере» № ЛВЕС-000035 от 05.02.2021. При проведении этого документа (рисунок 41) происходит закрытие счета 60305 по сотруднику «Антонова Анастасия Викторовна»

Дата	Дебет			Кредит			Сумма		Сумма Дт	Сумма Кт
	Аналитика Дт			Аналитика Кт					ПР	ПР
									BP	BP
05.02.2021	60305			20202	руб.	10 733,33	10 733,33	НУ:		
1	60305810000100000	2020281000000001				Выплата заработной платы по ведомости №	ΠP:			
	Основное подразделение			Основное подразделен	ие		2 om 05.02.2021	BP:		
	Антонова Анастасия Викторовна Выплата на основании трудовых договоров									
	<>									

Рисунок 41. Выдача наличных № ЛВЕС-000035 от 05.02.2021, проводки

Выплата через банк была сделана документом «Списание с расчетного счета» № ЛВЕС-000009 от 05.02.2021. Проводки по документу на рисунке 42

				1			/ 1	-
Дата	Дебет	Кредит			Сумма		Сумма Дт	Сумма Кт
	Аналитика Дт	Аналитика Кт					ПР	ПР
						BP	BP	
05.02.2021	60305	20501	руб.	48 300,00	48 300,00	HY:		
1	60305810000100000001	205018100000000000			Выплата заработной платы по ведомости № 2 от 05.02.2021	ΠP:		
	Административно-управленческий отдел	Основное подразделение				BP:		
	Костров Олег Викторович	40702810748090010741, ПАО СБЕРБАНК		БЕРБАНК				
	<>	Выплата на основании трудовых договоров		ых договоров				
05.02.2021	60305	20501	руб.	26 833,33	26 833,33	HY:		
2	60305810000100000004	20501810000	00000000		Выплата заработной платы по ведомости № 2 от 05.02.2021	ΠP:		
	Административно-управленческий отдел Основное подразделение					BP:		
	Самсонова Галина Михайловна	40702810748090010741, ПАО СБЕРБАНК						
	<>	Выплата на о	сновании трудовь	ых договоров				

Рисунок 42. Списание с расчетного счета № ЛВЕС-000009 от 05.02.2021, проводки



В результате выполнения этих операций мы получаем следующую ОСВ по счету 60306 (рисунок 34) и ОСВ по счету 60305 (с аналитикой счета) с отбором по виду выплаты работнику «Оплата труда» (рисунок 44)

+ 🔿 🏠 Оборотно-сальдовая ведомость по счету 60306 за 01.01.2021 - 05.02.2021

иод: 01.01.2021 💼 – 05.02.2	2021 🗎	Счет: 60306	<b>▼</b> ₽			
рормировать Показать настрой	іки Печать	Регистр у	чета 👻			
ООО "Ломбард Выбор"						
Оборотно-сальдовая вед	омость по сче	ту 60306 за 01.	01.2021 - 05.02.2	021		
Выводимые данные: БУ (данные бухгал	терского учета)			пориол	Сальдо на и	
Подразделение	Дебет	Крелит	Дебет	Кредит	Лебет	Кредит
Работники организаций	<b>H</b>		<b></b>		<b>H</b>	
60306			68 333,34	68 333,34		
Административно-управленческий отдел			46 666,67	46 666,67		
Костров Олег Викторович			30 000,00	30 000,00		
Самсонова Галина Михайловна			16 666,67	16 666,67		
Основное подразделение			21 666,67	21 666,67		
Антонова Анастасия Викторовна			6 666,67	6 666,67		
Иванов Петр Геннадьевич			6 666,67	6 666,67		
Семенов Андрей Викторович			8 333,33	8 333,33		
Итого			68 333,34	68 333,34		

Рисунок 43. ОСВ по счету 60306 за период с 01.01.2021 по 05.02.2021

+	🔸 ☆ Оборотно-саль	довая ведом	юсть по счету	60305 (с анал	питикой счета	а) за 10.01.	.2021 - 05.02.2	2021
Перис	д: 10.01.2021 🗎 – 05.02.	2021 🗎	Счет: 60305	<b>→</b> ₽				
Сфо	рмировать Показать настройк	и Печать	Регистр уче	та 🔹				
	ООО "Ломбард Выбор"							
	Оборотно-сальдовая вед	омость по сче	ту 60305 за 10.0	1.2021 - 05.02.2	021			
	Выводимые данные: БУ (данные бухгал	терского учета)	-					
	Отбор: Аналитика счета:	Виды выплат работні	кам Равно "Оплата тру	да"				
	Счет	Сальдо на на	чало периода	Обороты за	период	Сальдо на ко	онец периода	
	Подразделение	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	
	Работники организаций							
Ę	60305			205 000,00	205 000,00			
lle	Административно-управленческий			140 000,00	140 000,00			
IT	отдел			00.000.00	00.000.00			
	Костров Олег Викторович			90 000,00	90 000,00			
니는	Самсонова Галина михаиловна			50 000,00	50 000,00			
117	Основное подразделение			00,000	00,000 00			
	Иванов Пата Ганиаль авиш			20 000,00	20 000,00			
	Семенов Андрей Викторович			25 000,00	25 000,00			
	Итого			205 000,00	205 000 00			
				200 000,00	200 000,00			

Рисунок 44. ОСВ по счету 60305 (с аналитикой счета) за период с 01.01.2021 по 05.02.2021



## Пример 3. Начисление удержаний по сотрудникам

В феврале организацией Ломбард Выбор ООО был принят на работу сотрудник Грозный Олег Викторович (Товаровед-оценщик/Основное подразделение/, ФОТ 20 000,00 руб.). По сотруднику было отражено удержание в виде исполнительного листа для удержания алиментов. Это было сделано с помощью документа «Исполнительный лист» № 0000-000001 от 01.02.2021 (подсистема «Зарплата», раздел «Удержания», документ «Исполнительные листы»), внешний вид документа на рисунке 45

🗲 🔿 ☆ Исполнительный лист 0000-000001 от 01.02	2.2021
Провести и закрыть Записать Провести 🖉 Создать на (	основании 🔹 🔒 Печать 🔹
Сотрудник: Грозный Олег Викторович 🔷 🖉	ата: 01.02.2021 🗎 Номер: 0000-000001
Получатель: Грозная Наталья Николаевна 🔹 🗗	
Адрес получателя: РОССИЯ, 156014, Костромская обл. г.о. город Кострома, г Кос:	
Удерживать с: 01.02.2021 📋 по: 01.02.2024 🗎	
Способ расчета	
О Фиксированной суммой 0,00 🗉 руб.	
Процентом 25,00 В % от заработка	🔹 🗹 Учитывать больничные листы
○ Долей	
Прекратить удержания по достижению предела 0,00 🗐	руб.
Денежный перевод через платежного агента	
□ Использовать платежного агента 🛛 👻 🖓	
Рассчитывать вознаграждение по тарифу: 🛛 📩 🗗	
<u>В печатных формах отображается как "Исполнительный лист"; Не</u> заданы реквизиты документа (номер, кем и когда выдан)	
Комментарий:	Ответственный: <-Не указан> - с

Рисунок 45. Исполнительный лист № 0000-000001 от 01.02.2021

Обратите внимание на поле, которое выделено на рисунке. В нем заполняется получатель выплат по исполнительному листу. В данном случае это контрагент, с типом «Физическое лицо», Грозная Наталья Николаевна. Для того, чтобы по ней корректно выгрузились будущие начисления необходимо выполнить следующий алгоритм действий:

1. Был создан новый элемент справочника «Контрагенты», следовательно требуется выгрузить справочную информацию в БЮЛ ЕПС. Выгрузка данных подробно описана в разделе «Конфигурация Зарплата и Управление Персоналом, редакция 3 (ЗУП). Настройка обмена с БЮЛ ЕПС 5.0»

2. После загрузки данных в БЮЛ ЕПС требуется поработать с выгруженным элементом справочника «Контрагенты» (подсистема «Справочники», раздел «Покупки и продажи», справочник «Контрагенты»). Откроем выгруженный элемент (рисунок 46) и проверим корректность загрузки



← → ☆ Грозн	ая Наталья Николаевна (Контрагент)
Основное Документы	Договоры Банковские счета Контактные лица Анкета для участников операций Карточка контрагента
Записать и закрыть	Записать Заполнить - Досье Создать на основании - 🌣 Лицевые счета - 🖶 Конверт
Вид контрагента:	Физическое лицо
Наименование:	Грозная Наталья Николаевна
ФИО:	Грозная Наталья Николаевна История
Входит в группу:	다. <b>~</b>
Страна регистрации:	POCCUR +
ИНH:	Введите ИНН Заполнить по ИНН
ОГРНИП:	
Серия и № свидетельства:	
Дата выдачи:	🛍
Документ:	Документ, удостоверяющий личность
Комментарий:	
Основной банковский с	iet
> Адрес и телефон	
> Дополнительная информ	лация

Рисунок 46. Контрагент "Грозная Наталья Николаевна"

3. Для этого контрагента потребуется создать договор и открыть по нему лицевые счета. В случае с алиментами при открытии лицевых счетов потребуется выбрать параметр отражения в БУ «Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами: 60322,60323» (рисунок 47)

	я Николаевна (Н	(онтрагент)								∂ i ×
Основное Документы Договоры Е	Банковские счета К	онтактные лица Анкета для уча	стников	операций Карточка контра	гента					
Договоры										
Действует на:										
Создать Создать группу	🖉 🗘 Лицевые с	чета 🔹 🗸 Использовать как о	сновной						Поиск (Ctrl+F)	× Q • Еще • ?
✓ ↑ Наименование	Вид договор	а	1	Номер Д	ата Ср	к действия	Валюта	Парам	етр отражения в БУ	
✓ = 1 or 01.02.2021	Прочее				1.02.2021		руб.	Расчет	ы с прочими дебиторами и кредиторами:	60322,60323
🔬 Используемые лицевые с	счета									x * * x 2 : x
📩 Используемые лицевые с	счета								(Паиск (Ctrl+F)	х • • × с? : × × Q , Еще ,
№ Используемые лицевые с Счет учета: 10701	счета								Понск (Ctrl+F)	и н т и С <sup>9</sup> і х х Q . Еще.
№ Используемые лицевые с Счет учета: Потол Организация	Счет учета	Лицевой счет	A 4	Аналитика 1	Аналитика 2	Аналитика 3	3	Аналитика 4	(Понск (Ctrl+F)) Документ открытия	ـــــــــــــــــــــــــــــــــــــ
№ Используемые лицевые с Счет учета. 10701           Организация           вор. Лембард Выбор ООО	Счет учета 60322	Лицевой счет 603228100000000008	↓ A F	Аналипика 1 Грозная Нагалья Николаевна	Аналитика 2 1 от 01.02.2021	Аналитика (	3	Аналитика 4	Понск (Ctrl+F) Документ открытия Опкрытия лицевых счетов ЛВЕС-00000	Eq. (2) = 1 × × Eq. (2) = 1 × × × Q + Eq.(4) × > 000364 or 01.02.2021 15:00.04
	Счет учета 60322 60323	Лицевой счет 603228100000000008 603238100000000008	۸ ل ٦ ٦	Аналитика 1 Грозная Наталья Николаевна Грозная Наталья Николаевна	Аналитика 2 1 ог 01.02.2021 1 ог 01.02.2021	Аналитика 3	3	Аналитика 4	(Поиск (Ctrl+F)) Документ открытия Опкрытие лицевых счетов ЛВЕС-00000 Опкрытие лицевых счетов ЛВЕС-00000	E         *         *         *           E         *         E         *           *         •         E         *           000364 or 01.02.2021 15:00.04         01.02.2021 15:00.04         000364

Рисунок 47. Договор с контрагентом "Грозная Наталья Николаевна", открытые лицевые счета

ВНИМАНИЕ!!! Не забудьте указать для договора признак использования его как основного



Все эти действия необходимо выполнить, чтобы при загрузке документа «Отражение зарплаты в бухучете» в документе автоматически подставился договор и открытый по нему лицевой счет

Вернемся снова в ЗУП. В феврале были оформлены документы для начисления и выплаты аванса. Мы не будем рассматривать их подробно, они оформлялись и выгружались в БЮЛ ЕПС аналогично январским. Перейдем сразу к начислению зарплаты за месяц. В документе «Начисление зарплаты и взносов» № 0000-000002 от 28.02.2021 на закладке «Удержания» (рисунок 48) можно увидеть удержания согласно оформленного исполнительного листа

← → ½	Начисление зарплаты и взносов 0000-000002 с	or 28.02.2021					c? I ×
Провести и з	акрыть Записать 💽 Провести 🕞 Выплатить 🖉						Еще -
Месяц:	Февраль 2021 🗰 📜 Д	ата: 28.02.2021 📾 Номер: 0000-000002					
Подразделение:	× Ø						
Заполнить +	Подбор Очистить						
Начислено:	225 000,00 ? Доначислено: 0,00 Удержано:	33 990,00 ? Взносы: 68 856,00 ?					
Начисления	Договоры Пособия Удержания НДФЛ Займы Ваносы Н	Сорректировки выплаты Доначисления, перерасчеты					
Добавить	🔹 💺 Найти Отменить поиск Отмена исправл	ений - 📴					Еще -
N Co	этрудник	Удержание	Результат	Период		Основание	
1 Гр	озный Олег Викторович	Удержание по исполнительному документу	4 350,00	01.02.2021	28.02.2021	Исполнительный лист 0000-000001 от 01.02.2021	
						Грозная Наталья Николаевна	

Рисунок 48. Начисление зарплаты и взносов № 0000-000002 от 28.02.2021, удержания

По итогам февраля был сформирован и выгружен в БЮЛ ЕПС документ «Отражение зарплаты в бухучете» № 0000-000002 от 05.03.2021 (рисунок 49)

← →	🔨 Отражение зарг	платы в бухучете 0000-000002 от	05 03 2021				2 I ×
Провес	ти и закрыть Записать	Провести 🖉					Еще -
Месяц:	Февраль 2021	Дата	: 05.03.2021 🛱 Номер: 0000-000002				
Подраздег	тение:	* B					
Запо	лнить						
Начисле	нная зарплата и взносы Начин	спенный НДФЛ Удержанная зародата Выл	лата отпусков за счет оценочных обязательств				
Добав	ить ф	иналицати и инализи и инализи					Еще -
Ν	Сотрудник	Подразделение	Вид операции	Статья расходов	Сумма	Получатель удержаний	
	1 Грозный Олег Викторович	Основное подразделение	Алименты и прочие исполнительные листы	OT	4 350,00	Грозная Наталья Николаевна	
					4 350,00		
Коммента	ană:	Ora	тственный: «Не указан» 🔹 🖉				

Рисунок 49. ЗУП, Отражение зарплаты в бухучете № 0000-000002 от 05.03.2021, удержанная зарплата

В БЮЛ ЕПС этот документ будет иметь более расширенный вид. Добавляются две новые колонки в таблице: «Договор получателя» и «Лицевой счет для начисления удержания» (рисунок 50)



← →	🔄 ☆ Отражение зарплать	в бухучете 0000-000002	от 05.03.2021					∂ i ×
Провес	ти и закрыть Записать П	оовести Кт						Еще •
Месяц: 🖣	Дата: 05.03.	2021 🗎 Номер: 0000-000002						
	Отражено	в учете:		* (P				
Начисле	енная зарплата и взносы Начисленны	й НДФЛ Удержанная зарплата Е	ыплата отпусков за счет оценочны	ых обязательств				
Добав	зить							Еще 🗸
Ν	Сотрудник	Подразделение	Вид операции	Получатель удержаний	Договор получателя	Лицевой счет для начисления удержания	Сумма	
	1 Грозный Олег Викторович	Основное подразделение	Алименты и прочие исполнит	Грозная Наталья Николаевна	1 от 01.02.2021	603228100000000008		4 350,00

Рисунок 50. БЮЛ ЕПС, Отражение зарплаты в бухучете № 0000-000002 от 05.03.2021, удержанная зарплата

При проведении документа удержание будет отражено проводкой, которая приведена для примера на рисунке 51

28.02.2021	60305	60322	руб.	4 350,00		4 350,00	HY:
26	60305810000100000006	6032281000000000008			Удержано по исполнительному листу		ПP:
	Основное подразделение	Основное подразделен	ие				BP:
	Грозный Олег Викторович	Грозная Наталья Никола	аевна				
	<>	1 от 01.02.2021					
		<>					

Рисунок 51. Отражение зарплаты в бухучете № 0000-000002 от 05.03.2021, проводка по удержанию

Выплата суммы удержания была выполнена документом «Списание с расчетного счета» (подсистема «Банк и касса», раздел «Банк», журнал документов «Банковские выписки») № ЛВЕС-000014 от 01.03.2021. На рисунке 52 пример документа и сформированных проводок

Провести и	С Списание с расчетного счета Лі закрыть Записать Провести А	BEC-00001	4 от 01.03.2021 на основании 🔹 🔃	1 16:57:24 )					∂ ! Еще •
Вид операции:	Прочие расчеты с контрагентами		• Вх. номер:		Вх. дата:	8			
Номер:	ЛВЕС-000014 от: 01.03.2021 16:57:24	8	Банковский счет	407028107480900107	41, ПАО СБЕРБАНК	* Ø			
Получатель:	Грозная Наталья Николаевна	•	Ф Подразделение:	Основное подраздел	ение	- P			
Сумма:	4 350,00 🖾 руб. <u>Разбить п</u>	патеж	Счет учета:	20501810000000000	00	D +			
Договор:	1 or 01.02.2021	*	Ф Счет расчетов: 6	0322810000000000008		P3 *			
Статья ДДС:		•	æ						
Назначение платежа:	Оплата по договору 1 от 01.02.2021 Сумма 4350-00								
🗹 Подтвержде	ено выпиской банка: <u>Ввести платежное поручени</u>	ие							
Комментарий:									
☆ Движе	ния документа: Списание с расчет	ного счета	ЛВЕС-000014 с	от 01.03.2021 16	:57:24				ê 1
☆ Движе Записать и	ния документа: Списание с расчети закрыть С Обновить	ного счета	ЛВЕС-000014 о	от 01.03.2021 16	:57:24				⊘́! Еще -
Движе Записать и Ручная кор	ния документа: Списание с расчети закрыть С Обновить ректировка (разрешает редактирование движений	тного счета і документа)	ЛВЕС-000014 о	от 01.03.2021 16	:57:24				⊘ : Еще - ́
Записать и Энисать и Ручная корр Ат ЕПС: Бухи	ния документа: Списание с расчети закрыть Соновить ректировка (разрешает редактирование движений гаптерский и напоговый учет (1)	тного счета і документа)	ЛВЕС-000014 с	от 01.03.2021 16	:57:24				
☆ Движе Записать и Ручная корр Фт. ЕПС: Бухи	ния документа: Списание с расчет закрыть С Обновить ректировка (разрешает редактирование движений гаптерский и налоговый учет (1)	ного счета і документа)	ЛВЕС-000014 с	от 01.03.2021 16	:57:24				с? : Еще - С
☆ Движе Записать и Ручная корр <sup>А</sup> кт ЕПС: Бухи Дата	ния документа: Слисание с расчет закрыть © Обновить ректировка (разрешает редактирование движений галтерский и напоговый учет (1) Дебет	ного счета і документа)	ЛВЕС-000014 с	эт 01.03.2021 16	:57:24	Сумма		Сумма Дт	Сумма Кт
☆ Движе Записать и Ручная корр <sup>Ф</sup> <sub>KT</sub> ЕПС: Бухи Дата	ния документа: Списание с расчет закрать О. Обновить ректирован (разрешает радактирование динскений гаптерский и напоговый учет (1) Дебет Аналитика Дт	ного счета і документа)	ЛВЕС-000014 о редит иналитика Кт	ot 01.03.2021 16	:57:24	Сумма		Сумма Дт ПР	Сумма Кт ПР
☆ Движе Записать и Ручная кор Аст ЕПС: Буха Дата	ния документа: Списание с расчет акрыть С. Обновить ректировка (разрешает радактирование двискений глатерский и напоговый учет (1) Дебет Аналитика Дт	тного счета і документа)	ЛВЕС-000014 о редит налитика Кт	ot 01.03.2021 16	:57:24	Сумма		Сумма Дт ПР ВР	Сулла Кт ПР ВР
Движе         Записать и.           Эччная корі         Ручная корі           Мата         Дата           01.03.2021         От.03.2021	ния документа: Списание с расчет акрыть С. Обновить регитровка (разрешает радактирование двискений глатерский и калоговый учет (1) Дебет Аналитика Дт 50322 руб.	тного счета в документа) 4 документа 4 350,00 2	ЛВЕС-000014 с редит малитика Кт 0501	руб.	4 350,00	Сумма 4 350,00	HV:	Сумма Дт ПР ВР	Сулма Кт ПР ВР
☆ Движе           Записать и           Ручная корі           Ручная корі           Акт           ЕПС: Буха           Дата           01.03.2021           1	ния документа: Списание с расчет авкрыть © Обновить ректировка (разрешает редактирование движений гаптерский и капоговый учег (1) Дебет Аналитика Дт 60322 руб. 603228 100000000008	ного счета і документа) 4 350,00 2 4 350,00	ЛВЕС-000014 с редит малитика Кт 0501 050181000000000000	руб.	4 350,00	Сумма 4 350,00 Оплата по договору 1 от 01.02.2021 по ех.д.	Hy: NP:	Сумма Дт ПР ВР	Сумма Кт Р Р ВР
☆ Движе           Записать и           Ручная корі           Рх           ПО           Акт           СПС: Буха           Дата           01.03.2021           1	ния документа: Списание с расчет закрыть © Обновить ректировка (разрешает редактирование движений) гаптерский и напоговый учег (1)	ного счета і документа) 4 350,00 2 4 350,00 2 4 3 4 4 3 4 3 4 3 4 3 4 4 3 4 4 3 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4	лВЕС-000014 с редит малитика Кт 0501 05018100000000000 Сковоно подразделени	руб.	4 350.00	Сумма 4.350,00 Оплата по дововору 1 от 01.02.2021 по ек.д. от	НУ: ПР: ВР:	Сумма Дт ПР ВР	Сумма Кг ВР
☆ Движе           Записать и           Ручная корі           ¶           ¶           П           ¶           П           П           П           П           П           П           П           П           П           П           П           П           1	ния документа: Списание с расчет закрыть С Обновить ректировка (разрешает редактирование движений гаптерский и какоговый учет (1)	ного счета в документа) 4 350,00 4 350,00 2 0 0 0 0 0 0 0 0	ЛВЕС-000014 о редит малитика Кт 0501 05018100000000000 сновное подразделенн 07028104890010741.	руб. не пало сбербанк	4 350,00	Сузама 4 350,00 Оплата по договору 1 от 01.02.2021 по ех.д. от	HY: NP: BP:	Сумма Дт ПР ВР	Сулма Кг ПР ВР
☆ Движе Записать и Ручная кор %; ЕПС: Бухо Дата 01.03.2021 1	ния документа: Списание с расчет закрать С. Обновть рекпрова (разрешает радактирование движений галтерский и напоговый учет (1) Дебет Аналитика Дт 60322 руб. 603228 руб. 60322800000008 Основнее подрадаление Грозная Наталья Николаевна 1 от 01.02 2021	<ul> <li>ного счета</li> <li>документа)</li> <li>документа)</li> <li>4 350,00</li> <li>4 4 4 350,00</li> <li>4 4 4 350,00</li> <li>4 4 4 4 350,00</li> <li>4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4</li></ul>	ЛВЕС-000014 о редит малитика Кт 0501 0501810000000000000000000000000000	руб. не ПАО СБЕРБАНК	4 350,00	Сумма 4 350,00 Оппата по договеру 1 от 01.02.2021 по ех.д. от	HY: NP: BP:	Сумма Дт ПР ВР	Сулма Кг ПР ВР

Рисунок 52. Списание с расчетного счета № ЛВЕС-000014 от 01.03.2021



## Пример 4. Премии

Дополнительно в феврале 2021 был выпущен приказ об отражении премии к 23 февраля для сотрудников мужчин. Это было оформлено В ЗУП с помощью отдельного документа «Премия» № 0000-000001 от 05.02.2021 (рисунок 53)

← Пр Меся Подра Вид п	→ <b>DBECTM</b> Ц: азделен премии: мии	Премия 0000-000001 от 05.02.2021      викрать     Записать Провести Вилла      вистать Собранствания      Дополнятельно	mm.	емия 18.02.2021					€ і × Еще - ?
		адбор Добавить Заполнить пока	затели						Еще -
Ν	С	отрудник	Подразделение	Премия		Период		Место получения дохода НДФЛ	
	1 C	еменов Андрей Викторович	Основное подразделение	1	000,00	01.02.2021	28.02.2021		
							Февраль 2021		
	2 K	остров Олег Викторович	Административно-управленческий отдел	1	000,00	01.02.2021	28.02.2021		
	з И	ванов Пето Геннальевич	Основное попразлетение	1	000 00	01 02 2021	28 02 2021		
		and help to mage and				01.02.2021	Февраль 2021		
				3	000,00				
Выпл	ата:	С зарплатой • Планируемая дата вы	платы: 05.03.2021 💼 🗌 Рассчитывать удержания						
Руков	юдител	b:	* Ø						
<u>Испра</u> Комм	<u>авить</u> ентариі	Сторнировать 🛦 За Февраль 2021 г уже проведены выплата Воспользуйтесь командой Исправить для и	и огражение зарплаты в бухгалтерском учете. Редактирование з справления этого документа или Сторнировать для его отмены Ответственный: (Не указакс • Ø	того документа	а не реко	мендуется.			

Ответственный: «Не указвю ч Ø

Рисунок 53. Премия № 0000-000001 от 05.02.2021

В результате в итоговом документе «Отражение зарплаты в бухучете» № 0000-000002 от 05.03.2021 строки с начислением премии отражены отдельными строками с видом начисления для налогового учета пп.2, ст.255 НК РФ (рисунок 54)

		0000 00000 05 00 0001								2.1
← → ½	Отражение зарплаты в бухучете	9 0000-000002 of 05.03.2021								e/ 1
Провести и з	акрыть записать Провести 🕆	r								Ещ
1есяц: Февраль	ь 2021 🛱 📩 Дата: 05.03.2021 🛱 Н	юмер: 0000-000002								
	Отражено в учете:		* cP							
Начисленная з	арплата и взносы Начисленный НДФЛ Удер	жанная зарплата Выплата отпусков за счет оцено	чных обязательств	1						
Добавить	• •									Еще
N Co	отрудник (Контрагент) Г Вид операци	и С Вид начисления для налогового учета по	налогу на прибыль	Период принятия расходов	Сумма ПФ	<sup>о</sup> (на ОПС,	с базы до предела)	Γ ΦCC	ΦΦΟΜΟ	ФСС (несч. случ.)
1 Ar	нтонова Анастасия Викторо ( Начислено	nn.1, cr.255 HK PΦ		01.02.2021	20 000,00		4 400,00	580,00	1 020,00	
2 Гр	озный Олег Викторович (Начислено	пп.1, ст.255 НК РФ		01.02.2021	20 000,00		4 400,00	580,00	1 020,00	
3 Me	занов Петр Геннадьевич (Начислено	пп.1, ст.255 НК РФ		01.02.2021	20 000,00		4 400,00	580,00	1 020,00	
4 Ив	занов Петр Геннадьевич (Начислено	пп.2, ст.255 НК РФ		01.02.2021	1 000,00		220,00	29,00	51,00	
5 Ko	остров Олег Викторович / Начислено	пп.1, ст.255 НК РФ		01.02.2021	90 000,00		19 800,00	2 610,00	4 590,00	
6 Ko	остров Олег Викторович / Начислено	пп.2, ст.255 НК РФ		01.02.2021	1 000,00		220,00	29,00	51,00	
7 Ca	амсонова Галина Михайловна / Начислено	nn.1, cr.255 HK PΦ		01.02.2021	50 000,00		11 000,00	1 450,00	2 550,00	
8 Ce	эменов Андрей Викторович ( Начислено	пп.1, ст.255 НК РФ		01.02.2021	25 000,00		5 500,00	725,00	1 275,00	
9 Ce	еменов Андрей Викторович (Начислено	пп.2, ст.255 НК РФ		01.02.2021	1 000,00		220,00	29,00	51,00	
Дата	Дебет	Кредит	Сумма				Сумма Дт		Сумма Кт	
	Аналитика Дт	Аналитика Кт					ПР		ПР	
							BP		BP	
28.02.2021	71802	60305			1 000,0	00 HY:		1 000,00		
2	71802810005510100000	60305810000100000001	Начислена зара	ботная плата		ΠP:				
	Основное подразделение	Административно-управленческий отдел				BP:				
	55101, сч.71802	Костров Олег Викторович								
		nn.2, cr.255 HK PΦ								
28.02.2021	71802	60305			1 000,0	00 HY:		1 000,00		
6	71802810005510100000	60305810000100000003	Начислена зара	ботная плата		ΠP:				
	Основное подразделение	Основное подразделение				BP:				
	55101, сч.71802	Иванов Петр Геннадьевич								
		nn.2, cr.255 HK PΦ								
28.02.2021	71802	60305			1 000,0	00 HY:		1 000,00		
8	71802810005510100000	60305810000100000005	Начислена зара	ботная плата		ΠP:				
	Основное подразделение	Основное подразделение				BP:				
	55101, сч.71802	Семенов Андрей Викторович								
		пп.2, ст.255 НК РФ								

Рисунок 54. Отражение зарплаты в бухучете № 0000-000002 от 05.03.2021, начисление премии



Материалы курсов по переходу ломбардов на ЕПС www.uvelirsoft.ru

В итоге ОСВ по счетам 60305 и 60306 (с аналитикой счета) за февраль будет выглядеть следующим образом (рисунки 55-56). На счете 60305 можно увидеть, что к общей сумме (которая раньше было равна суммарному ФОТ) добавились 20 000 (оклад нового сотрудника) и 3000 (премии)

🗲 🔿 ☆ Оборотно-сальдовая ведомость по счету 60306 (с аналитикой счета) за 06.02.2021 - 05.03.2021

мод: 06.02.2021 💼 - 05.03.2	021 🗎	Счет: 60306	- C					
формировать Показать настройки Печать 🖂 Регистр учета 🔸								
000 "Ломбард Выбор" Оборотно-сальдовая ведомость по счету 60306 за 06.02.2021 - 05.03.2021								
Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)								
Отбор: Аналитика счета: В	иды выплат работни	кам Равно "Оплата тр	уда"		_			
Счет	Сальдо на на	чало периода	Обороты за	период	Сальдо на к			
Подразделение	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит		
Работники организаций								
60306			133 263,16	133 263,16				
Административно-управленческий отдел			82 052,63	82 052,63				
Костров Олег Викторович			53 105,26	53 105,26				
Самсонова Галина Михайловна			28 947,37	28 947,37				
Основное подразделение			51 210,53	51 210,53				
Антонова Анастасия Викторовна			11 578,95	11 578,95				
Грозный Олег Викторович			11 578,95	11 578,95				
Иванов Петр Геннадьевич			12 578,95	12 578,95				
Семенов Андрей Викторович			15 473,68	15 473,68				
Marono.			133 263 16	122 262 16				

Рисунок 55. ОСВ по счету 60306 (с аналитикой счета) за период с 06.02.2021 по 05.03.2021

← →	🛨 🔿 ☆ Оборотно-сальдовая ведомость по счету 60305 (с аналитикой счета) за 06.02.2021 - 05.03.2021										
Период:	06.02.2021 💼 - 05.03.2021		чет: 60305	• C							
Сформи	ровать Показать настройки	Печать  🛛	Регистр учета	•							
	ООО "Ломбард Выбор"										
	Оборотно-сальдовая вед	омость по сче	ту 60305 за 06.	02.2021 - 05.03.20	021						
	Выволимые данные: БУ (данные бухгаг	терского учета)									
	Отбор Аналитика счета: Виды вылоат работникам В слиске "Оллата труда"										
	Cuot	Саль по на на		06000761331	периол	Сальдо на и					
		Побот	Чало периода	Лобот	Кропит	Побот	Кропит				
	Подразделение Роботники организаций	Дебет	кредин	десен	кредин	десег	кредин				
	Расстники организации										
	Аналитика счета. Биды выплат										
	Вид цацистоций опрати труда по	-									
	статье 255 НК										
	60305			228 000 00	228 000 00						
Т	Алминистративно-управленческий			141 000 00	141 000 00						
무	отдел			141 000,00	141 000,00						
	Костров Олег Викторович			91 000.00	91 000,00						
Πe	Оплата труда			91 000,00	91 000,00						
	<>			91 000,00							
	пп.1, ст.255 НК РФ				90 000,00						
	пп.2, ст.255 НК РФ				1 000,00						
두	Самсонова Галина Михайловна			50 000,00	50 000,00						
P	Оплата труда			50 000,00	50 000,00						
	<>			50 000,00							
	пп.1, ст.255 НК РФ				50 000,00						
보는	Основное подразделение			87 000,00	87 000,00						
	Антонова Анастасия Викторовна			20 000,00	20 000,00						
1117	Оплата груда			20 000,00	20 000,00						
	лл 1 ст 255 НК РФ			20 000,00	20,000,00						
	Грозный Опег Викторович			20 000 00	20 000,00						
ΙITe	Оплата труда			20 000,00	20 000,00						
T	<>			20 000,00	20 000,00						
	пп.1, ст.255 НК РФ			,	20 000,00						
	Иванов Петр Геннадьевич			21 000,00	21 000,00						
Ð	Оплата труда			21 000,00	21 000,00						
	<>			21 000,00							
	пп.1, ст.255 НК РФ				20 000,00						
	пп.2, ст.255 НК РФ				1 000,00						
119_	Семенов Андрей Викторович			26 000,00	26 000,00						
부	Оплата труда			26 000,00	26 000,00						
	<>			26 000,00	05 000 00						
	1111.1, CT.255 HK PΦ				25 000,00						
	Μτοτο			228 000 00	228 000 00						
	more			220 000,00	220 000,00						

Рисунок 56. ОСВ по счету 60305 (с аналитикой счета) за период с 06.02.2021 по 05.03.2021



## Пример 5. Отражение больничных

В марте по сотрудникам «Иванов Петр Геннадьевич» и «Антонова Анастасия Викторовна» были оформлены больничные (подсистема «Кадры», документ «Больничные листы»)

По сотруднику «Иванов Петр Геннадьевич» создан документ «Больничный лист» № 0000-000001 от 15.03.2021 (рисунок 57)

← → ☆ Больничный лист 0000-000001 от 15.03.2021		c? ∎ ×
Провести и завушить Записаль. Провести 🔯 Выллатить 🖉 Создать на основании - 😁 Пеналь -		Еще - ?
Mec.u. Magr 2021 🛛 📩	Дата: 15.03.2021	Номер: 0000-000001
Сатрудник: Иванов Петр Геннадьевич + 🖉 Слажовой, стаж. пет-4. месяция - 5.		
Номер Лін. 1111111111 🛞 Получить из ФСС Загрузить из файла Заголинть данные листка нетрудоспособности		
Плавное Оплата Начислено (подробно)		
Является продотженевы листка негрудоспособности: <u>Вибрать Гольшенька</u>		
Причина нетрудоспособности: [01, 62, 10, 11] Заболевание или травма (кроме травм на произа) -		
Освобождение от работы с: 08.03.2021 В по: 12.03.2021 В 5 дней		
Условия исчисления: • • • • Нарушения розовая с:		
🗹 Учитывать заработок предмарущих страховазтелей		
Paccentatis approach approach and the second approach approac		
Начислено Удержано Средний заработок 🧧		
Bcero: 2 063.25 HIbDR: 268.00 / 632.88		
за счет работ: 1 237,95 () Использованы данные о заработке за 2019, 2020 г.		
aa over ФСС: 825.30		
Bunnara: C saponaraù + Inawopyewan gara aumanu: 05.04.2021 📾		
Корректировка выллаты: 0,00 🗉 ?		
Vexonaurona.		
Kennennamm. & Ja Marz 2021 rywe sponsawa bannara e orpzewes saprama i 6 Syzamepscene wywer. Regaringeawa for oroz gonyweinia we perconsegverce. Bocnomywiteria consegvineta consequine for Comparing and engeneration and or comparison and engeneration and engenera		
Комментарий: Отегственный: (Не указано + Ø		

Рисунок 57. Больничный лист № 0000-000001 от 15.03.2021

В группе «Начислено» можно увидеть расчет суммы к начислению и какая из этих сумм будет начислена за счет работодателя, а какая за счет ФСС. При использовании прямых выплат в ФСС в ЗУПе, а следовательно и в БЮЛ ЕПС отражается только сумма, которую начисляет работодатель

По сотруднику «Антонова Анастасия Викторовна» создан документ «Больничный лист» № 0000-000002 от 24.03.2021 (рисунок 58)

← → ☆ Больничный лист 0000-000002 от 24.03.2021	3, I ×
Провести и закрыть Записать Провести 😱 Выплатить 🖉 Создать на основании - 🈁 Печать -	Еще - ?
Mecru: Mapr 2021 the -	Дата: 24.03.2021 📋 Номер: 0000-000002
Сотрудник Антонова Анастасия Викторовна + 🖉 Веести страховой стак	
Номер ЛН. 44454654564 😻 Получить из ФСС Загрузить из файла Заполнать данные листоя натрудоспособности	
Главное Оплата Начислено (подробно)	
▲ Не заполнен стак, пособия могут быть рассчитаны неворно	
Является продолжением листка нетрудоспособности: Вибрать больнисоной	
Причина нетрудослособности: (05) Отпуск по беременности и родам - 🕒 Расчет по правилам. 2010 года	
Освобождение ог работы с: 29 03 2021 в по: 15 08 2021 в 140 дней	
Venderin schelcherers: * * * * * Happ	шение режима с:
🕑 Учанывать заработок предыдущих страхователей	
Pacc-urrats aspinary as Mapr 2021 ?	
Начислено Удержано Средний заработок 🦻	
Bcero: 58 245,30 HQΦΩ: 0,00 ≠ 0,00 ≠	
aa over pa6or.: 0,00 (D) Пособие рассиятивается с	
за счет ФСС: 58 245.30 заработка из МРОТ: 420,56 р.	
Burnara: C заропатой - Планируемая дата вылоаты: 05.04.2021	
Корреспировка выллаты: 0,00 🗐 ?	
Pyroequirens: + d	
Спормиста 🛦 За Марг 2021 г уже проведены выплата и огражение зарляаты в бухгалтерския учете. Редактирование этого документа не рекомендуется. Воспользуйтесь командой Исправить для исправления этого документа или Сторнировать для его отмены	

Комментарий: Сне указан> • Ø



Рисунок 58. Больничный лист № 0000-000002 от 24.03.2021 Материалы курсов по переходу ломбардов на ЕПС www.uvelirsoft.ru В данном случае был отражен больничный отпуск по беременности и родам, выплачиваемый за счет ФСС. Продолжительность этого отпуска 140 дней

Непосредственно саму логику расчетов в рамках данного вебинара мы не рассматриваем, т.к. она является частью непосредственно конфигурации «Зарплата и управление персоналом, редакция 3.1»

Начисления аванса и его выплата, начисление месяц были оформлены по ранее описанным схемам. Обратим сразу внимание на сформированный документ «Отражение зарплаты в бухучете» № 0000-000003 от 05.04.2021, который был выгружен в БЮЛ ЕПС

Сначала рассмотрим строки, относящиеся к сотруднику «Иванов Петр Геннадьевич» (рисунки 59-60)

🗲 🔿 🏠 Отражение зарплаты в бухучете 0000-000003 от 05.04.2021 🖉 🚦											
Провести и закрыть Записать Провести Аст											
Месяц; Март 2021 🗰 🕂 Дата: (05.04.2021 📾 Номер: 0000-000003 📖											
Отражено в учете: 4											
Начисленная зарплата и взносы Начисленный НДФЛ Удержанная зарплата Выплата отпусков за счет оценочных обязательств											
Добавить 🔹 🔹							Еще •				
N Сотрудник (Контрагент) Вид операции	Вид начисления для налогового учета	Период принятия расходов	Сумма	ПФР (на ОПС, с базы до предела)	Г ФСС	ΦΦΟΜΟ	ФСС (несч. случ.)				
10 Иванов Петр Генндьевич Начислено	пп.1, ст.255 НК РФ	01.03.2021	16 363,64	3 600,00	474,5	5 834,55					
11 Иванов Петр Генндьевич Расходы по страхованию ФСС		01.03.2021	825,30								
12 Иванов Петр Генндьевич Расходы по страхованию за счет работодателя	пп.48.1, ст.264 НК РФ	01.03.2021	1 237,95								

Рисунок 59. Отражение зарплаты в бухучете № 0000-000003 от 05.04.2021, Иванов Петр Геннадьевич

Лата	Лебет	Крелит	Сумма		Сумма Лт	Сумма Кт
		Augurung Kr	-,		-,	-,
	Аналитика дт	Аналитика Кт			112	TIP
					Bh	Bh
31.03.2021	71802	60305	16 363,64	HY:	16 363,64	
1	71802810005510100000	6030581000010000003	Начислена заработная плата	ΠP:		
	Основное подразделение	Основное подразделение		BP:		
	55101, сч.71802	Иванов Петр Геннадьевич				
		пп.1, ст.255 НК РФ				
31.03.2021	71802	60305	1 237,95	НУ:	1 237,95	
2	71802810005510200000	6030581000010000003	Оплата больничного за счет работодателя	ΠP:		
	Основное подразделение	Основное подразделение		BP:		
	55102, сч.71802	Иванов Петр Геннадьевич				
		nn.48.1, cr.264 HK PΦ				
31.03.2021	60335	60305	825,30	HY:		
3	60335810000100000001	6030581000010000003	Расчеты по социальному страхованию	ΠP:		
	Основное подразделение	Основное подразделение		BP:		
	Налог (взносы): начислено / уплачено	Иванов Петр Геннадьевич				
		$\sim$				
31.03.2021	60305	60301	2 395,00	НУ:		
4	60305810000100000003	6030181000000000301	Удержан НДФП	ΠP:		
	Основное подразделение	Основное подразделение		BP:		
	Иванов Петр Геннадьевич	Налог (взносы): начислено / уплачено				
	<.>					
31.03.2021	60305	60306	5 454,55	НУ:		
5	60305810000100000003	6030681000010000003	Свёртка парных лицевых счетов	ΠP:		
	Основное подразделение	Основное подразделение		BP:		
	Иванов Петр Геннадьевич	Иванов Петр Геннадьевич				
	<>	<.>				

Рисунок 60. Проводки отражения начисления ЗП и больничного, Иванов Петр Геннадьевич

По сотруднице «Антонова Анастасия Викторовна» картинка начислений будет другой (рисунки 61-62). Помимо начисления больничного листа по отпуску по уходу за ребенком можно увидеть отражение начисления премии, которая была начислена к 8 марта



至 🖈 🏠 Отражение зарплаты в бухучете 0000-000003 от 05.04.2021 🖉											∂ i ×		
Провести и закрыть Записать Провести Ям													
Mecsac Mapr 2021 🗰 🕂 Asta: 05.04.2021 🖿 Hower: 0000-000003 🕮													
Отражено в учете:													
Начисленн	Начисленная зарплата и взносы Начисленный НДФЛ Удержанная зарплата Выплата отпусков за счет оценочных обязательств												
Добавить 🔹 🔶													
Ν	Сотрудник (Контрагент	)	Вид оп	ерации	Вид начисления для	Период принятия расходов	Сумма	ПФР (на ОПС, с базы до предела)	п	ΦCC	ΦΦΟΜΟ	ФСС (несч. случ.)	
1	Антонова Анастасия В	икторовна	Начисл	ено	пп.1, ст.255 НК РФ	01.03.2021	17 272,73	3 800,00		500,91	880,91		
2	Антонова Анастасия В	икторовна	Начисл	ено	пп.2, ст.255 НК РФ	01.03.2021	1 000,00	220,00		29,00	51,00		
3	Антонова Анастасия В	икторовна	Расход	ы по страхованию ФСС		01.03.2021	1 237,95						
4	Антонова Анастасия В	икторовна	Расход	ы по страхованию ФСС		01.04.2021	12 616,80						
5	Антонова Анастасия В	икторовна	Расход	ы по страхованию ФСС		01.05.2021	12 792,00						
6	Антонова Анастасия В	икторовна	Расход	ы по страхованию ФСС		01.06.2021	12 616,80						
7	Антонова Анастасия В	икторовна	Расход	ы по страхованию ФСС		01.07.2021	12 792,00						
8	Антонова Анастасия В	икторовна	Расход	ы по страхованию ФСС		01.08.2021	6 189,75						

#### Рисунок 61. Отражение зарплаты в бухучете № 0000-000003 от 05.04.2021, Антонова Анастасия Викторовна

Аналитика Дт         Аналитика Кт         ПР           31.03.2021         71802         60305         17.272,73         НУ         7.1727,77           1         71802010005510100000         6330561000100000002         Начислена заработная плата         ПР           0сновное подразделение         Основное подразделение         17.272,77         НУ         7.1727,77           31.03.2021         71802         Основное подразделение         ВР.         17.272,77           31.03.2021         71802         Основное подразделение         ВР.         17.272,77           31.03.2021         71802         Анстасня Викторовна пл. с 255 НК РФ         1000,00         Начислена заработная плата         ПР.           2         71802         60305         60305010010000002         Начислена заработная плата         ПР.           2         71802         6030510100000002         Начислена заработная плата         ПР.           2         71802         6030510100000002         Начислена заработная плата         ПР.           2         7180240005510100000         603058100010000002         Начислена заработная плата         ПР.           0         Сновное подразделение         Сновное подразделение         ВР.         1000,0           0         Сновное подраздел	IP           BP           3
Каланов         <	BP 3
31.0.3.0201     71802     60005     17 272,73     НУ:     17 272,73     HV:     17 27	9
1         71802810000501000000002         Начислена заработная плята         ПР.           Основное подразделение         Основное подразделение         ВР.           25010, ск.71802         Антонова Анастасня Висторовна пл.1, cr255 НК РФ         ВР.           310.32021         71802         6005         1000,00         M².           310.32021         7180281000050101000000         6030581000000002         Начислена заработная плята         ПР.           2         718028100005101000000         6030581000000002         Начислена заработная плята         ПР.           0.006ное подразделение         Основное подразделение         ВР.         1000,00         M².         1000,00           2         71802810000510100000         6030581000000002         Начислена заработная плята         ПР.           0.006ное подразделение         Основное подразделение         ВР.         1000,00         М².           10.00100000002         Начислена заработная плята         ПР.         1000,00	D
Основное подразделение         Основное подразделение         ВР:           55101, сч.71802         Аллова Анастасия Викоторовна от с255 НК РФ         Начислена Викоторовна           310.3021         7802         6905 10100000         6905 5100000002         Начислена заработная плата         ПР:           2         7802810005510100000         603055100000002         Начислена заработная плата         ПР:           - Сковное подразделение         Основное подразделение         ВР:         1000,0         НУ         1000,0	D
55101, си, 71802         Антонова Анастасияя Викторовна пл. 1, сr.255 НК РФ         1000,0         НУ         1000,0           31.03.0201         718028         6005         1000,00         НУ         1000,0           2         718028100055101000000002         Начислена заработная плата         ПР.         1000,00           0.006вное подразделение         Основное подразделение         ВР.         1000,00	D
nn.1, cr.255 HK РФ           31.0.3.021         71802         60305         1.000,0         HY         1.000,0           2         718028100055 1010000         60305810000100000002         HavucneHa заработная nnama         ПР.           0.006вное подразделение         Ockeehee подразделение         BP.         1.000,0	D
31.03.2021         71802         60305         1.000,00         H2         1.000,00           2         71802810005510100000         60305810000100000002         Начислена заработная плата         ПР-           0.сковное подразделение         0.сковное подразделение         BP-	0
2 71902810005510100000 603055100000002 Начислена заработная плата ПР: Основное подразделение Основное подразделение ВР: 55111 с. и 1802	
Основное подразделение Основное подразделение ВР: 55111 си 7302 Активное Арасталия Виглоповиа	
55101 су 71802 Антонова Анастасия Винторовна	
our of the Antonio and	
nn 2, cr.255 HK PΦ	
31.03.2021 60335 60305 58.245,30 <i>HV</i> :	
3 6033581000010000001 60305810000100000002 Расчеты по социальному страхованию ПР:	
Основное подразделение Основное подразделение ВР:	
Напог (взносы): начислено / уплачено Антонова Анастасия Викторовна	
31.03.2021 60305 60301 2.375,00 HY:	
4 60305810000100000002 6030181000000000301 Удержан НДФЛ ПР:	
Основное подразделение Основное подразделение ВР:	
Антонова Анастасия Викторовна Налог (взносы): начислено / уплачено	
31.03.2021 <b>60305 60306</b> 10 09.91 <i>HY</i> :	
5 60305810000100000002 60306810000100000002 Ceëpmka naphexi zueense IIP:	
Основное подразделение Основное подразделение ВР:	
Антонова Анастасия Викторовна Ангонова Анастасия Викторовна	

Рисунок 62. Проводки отражения начисления ЗП, премии и больничного, Антонова Анастасия Викторовна



## Пример 6. Договоры ГПХ

С сотрудником «Семенов Андрей Викторович» был заключен договор на выполнение дополнительных работ. Для этого был оформлен документ «Договор (работы, услуги)» (подсистема «Зарплата», журнал документов «Договор (в т.ч. авторские)») № 0000-000001 от 08.03.2021 (рисунок 63)

$\leftarrow$ $\rightarrow$ 7	🛆 Договор (работы, услуги) 0000-000001 от (	8.03.2021			
Провести и	закрыть Записать Провести 🖉 Создать на	основании 👻 🔒	а Печать <del>-</del>		
Сотрудник:	Семенов Андрей Викторович 🛛 🔹 🗠	Дата:	08.03.2021 🗎 Номер: 0000-000001		
Дата начала:	08.03.2021 🗎 Дата окончания: 08.05.2021 🗎	Счет, субконто:	Подбирается автоматически	•	P
		Подразделение:	Подразделение для учета затрат	•	P
		Учитывать как:	Расчеты с контрагентами		
Условия дого	вора Акты выполненных работ				
Сумма:	40 000,00				
Способ оплат	ъ: 🔿 однократно в конце срока				
	<ul> <li>по актам выполненных работ</li> </ul>				
	🔘 в конце срока с ежемесячными авансовыми платежами				
Размер плате	жа: 0,00 🗐				
Подлежит	страхованию от несчастных случаев				
Размер докул налогового вы	ментально подтвержденных расходов, связанных с выполнением р ычета указывается в актах выполненных работ.	работ и принимаемь	их в качестве		

Рисунок 63. Договор (работы, услуги) № 0000-000001 от 08.03.2021

**ВНИМАНИЕ!!!** Еще раз заостряем ваше внимание на выборе метода учета договоров ГПХ. Для корректного учета на едином плане счетом требуется выбирать «Расчеты с контрагентами»

В связи с этим в базе БЮЛ ЕПС появляется необходимость создания договора и открытия по нему лицевых счетов. Согласно <u>разъяснений, которые были приведены выше</u> потребуется создание лицевых счетов по параметру отражения в БУ «Расчеты с поставщиками и подрядчиками: 60311,60312»

В демонстрационной базе был создан договор «2 от 01.01.2021». В списке договоров он был отмечен как основной для контрагента «Семенов Андрей Викторович» (рисунок 64)



🗲 🔿 🏠 Семенов Андрей Викторович (Контрагент) 🖉 🗄										
Основное Документы Договоры Банковские счета Контактные лица Анкета для участников операций Карточка контрагента										
Договоры										
Действует на: 🗌 🗌 📋										
Создать Создать группу 🗟 🖉	🔅 Лицевые счета 🗸 🗸 Использовать как о	сновной	Пои	ск (Ctrl+F)		х Q т Ещет	?			
✓ ↑ Наименование	Вид договора	Номер	Дата	С	рок действия	Валюта				
🛩 💻 2 от 01.01.2021	Прочее	2	01.01.202	21		руб.				
= 1 от 01.01.2021	Прочее	1	01.01.202	21		руб.				
🛆 Используемые лицевые счет	a	8 8 8				e e e	۳ <u>۳</u>			
~ ·····	-			Поиск (	Ctrl+F)	× Q • E	ще •			
Счет учета: 🗌 10701							•			
Организация Счет учета	Лицевой счет ↓ Аналитика 1	Аналитика 2 А	малитика 3 Ан	алитик	Документ открыт	ия				
📼 Ломбард Выбор ООО 60311	6031181000000000012 Семенов Андрей	2 от 01.01			Открытие лицевы	их счетов ЛВЕС-0000000368 от	0			
📨 Ломбард Выбор ООО 60312	6031281000000000012 Семенов Андрей	2 от 01.01			Открытие лицевь	их счетов ЛВЕС-0000000368 от	0			

Рисунок 64. Контрагент " Семенов Андрей Викторович» ", список договоров

Снова вернемся к документу «Договор (работы, услуги)» в ЗУП. Способ оплаты был выбран «По актам выполненных работ», поэтому 31.03.2021 был оформлен документ «Акт приемки выполненных работ» № 0000-000001 (рисунок 65)

+ → ☆	🗲 🔿 ☆ Акт приемки выполненных работ 0000-000001 от 31.03.2021											
Провести и за	акрыть Записать Провести 🕼 🖶 Печать -											
Месяц:	Март 2021 🗎 📩 Дата:	31.03.2021 🗎 H	Номер: 0000-000001									
Сотрудник:	Семенов Андрей Викторович 🛛 🗸 🗗 Счет, субко	нто: Подбирается автоматич	ески	-	Ŀ							
Договор:	Договор (работы, услуги) 0000-000001 от 08.03.2021 🛛 👻 Подраздел	ение: Подразделение для уче	ета затрат	-	Ŀ							
Дата начала:	08.03.2021 НДФЛ: 2010 년 Страховые взносы: Догово	ры гражданско-правового хар	актера	Ŀ								
Дата окончания:	: 08.05.2021 Код вычета: 403 😰 Учитывать как: Расчет	ы по оплате труда	?									
Сумма по акту:	16 000,00											
Сумма вычета:	0,00 3											
Дата выплаты:	31.03.2021											
Руководитель:	۲											
Комментарий:	Ответствен	ный: <Не указан>	▼ 2									

Рисунок 65. Акт выполненных работ № 0000-000001 от 31.03.2021

В документе «Начисление зарплаты и взносов» за Март 2021 № 0000-000003 от 31.03.2021 на вкладке «Договор» (рисунок 66) автоматически заполняются данные из введенного акта



<b>+</b> +	🔶 Начисление зарплаты и г	взносов 0000-000003 от 3	1.03.2021								€? 1 ×
Провести	а закрыть Записать 📑 Провес	сти 🛛 🔯 Выплатить 🥔									Еще -
Месяц:	Март 2021 🗖 🗧	Дата:	31.03.2021	📾 Номер: 000	0-000003						
Подразделен	të:	* Ø									
Заполнить	- Подбор Очистить										
Начислено:	234 636,37 ? Доначислено:	0,00 Удержано:	35 112,00 ?	Ваносы: 7	0 968,19 ?						
Начисления	Договоры Пособия Удержания	ндФЛ Займы Ваносы Корр	ектировки выплаты	Доначисления, пер	рерасчеты						
Добавить	🔹 🔹 Найти Отмен	ить поиск									Еще -
N	Сотрудник Подразделение	Договор	Результат	Период		Дата выплаты	Код вычета	Вычет по НДФЛ	Скидка по воносам	Код дохода	Место получения дохода Н
1	Семенов Андрей Викторович	Акт приемки выполненных работ 0000-000001 от 31.03.2021	16 000,00	08.03.2021	08.05.2021	31.03.2021	403			2010	

Рисунок 66. Начисление зарплаты и взносов № 0000-000003 от 31.03.2021

В итоге в сформированном и выгруженном документе «Отражение зарплаты в бухучете» № 0000-000003 от 05.04.2021 в табличной части «Начисление зарплаты и взносов» по сотруднику «Семенов Андрей Викторович» будет две отдельные строки: одна из них отражает начисление зарплаты, другая – отражение суммы по договору ГПХ (рисунки 67-68)

← → ☆ Отражение зарплаты в бухучете 0000-000003 от 05.04.2021            Провести и закрыть         Записать         Провести         Аст.												
Mecnu; Mapr 2021 🛱 - Дага: [05.04.2021 🛱 Howep: [0000-000003]												
Отражено в учете:												
Начисленная зарплата и взносы Начисленный НДФЛ Удержанная зарплата	Выплата отпусков за счет	оценочных обязательств										
Добавить 🔶								Еще 👻				
N Сотрудник (Контрагент) Вид операции	Вид начисления для	Период принятия расходов	Сумма	ПФР (на ОПС, с базы до предела)	Π ΦCC	ΦΦΟΜΟ	ФСС (несч. случ.)					
Семенов Андрей Викторович         Договор (работы, услуги)         nn 21, cr255 HK РФ         01.03.2021         16.000,00         3.520,00         816,00												
17 Семенов Андрей Викторович Начислено пл.1, ст.255 НК РФ 01.03.2021 25 000,00 5 500,00 725,00 1 275,00												

Рисунок 67. Отражение зарплаты в бухучете № 0000-000003 от 05.04.2021, Семенов Андрей Викторович

Дата	Дебет			Кредит			Сумма			Сумма Дт	Сумма Кт
	Аналитика Дт			Аналитика Кт						ПР	ПР
										BP	BP
31.03.2021	71802			60305				25 000,00	HY:	25 000,00	
1	71802810005510100	000		60305810000100000005			Начислена заработная плата		ΠP:		
	Основное подразде	ление		Основное подразделен	ие				BP:		
	55101, сч.71802			Семенов Андрей Викторович							
				nn.1, cr.255 HK PΦ							
31.03.2021	71802			60311	руб.	16 000,00		16 000,00	HY:	16 000,00	
2	71802810005510100	000		6031181000000000012			Начислен доход по договору		ΠP:		
	Основное подразделение 55101, сч.71802		новное подразделение Основное подразделение				еражоанско-правового характтера		BP:		
				Семенов Андрей Виктор	ович						
				2 от 01.01.2021							
				<>							
31.03.2021	60305			60301				3 250,00	HY:		
3	60305810000100000	005		60301810000000000301			Удержан НДФЛ		ΠP:		
	Основное подразде	ление		Основное подразделен	ne .				BP:		
	Семенов Андрей В	икторович		Налог (взносы): начисле	ено / уплачено						
	$\sim$										
31.03.2021	60311	руб.	2 080,00	60301				2 080,00	HY:		
4	6031181000000000	012		60301810000000000301			Удержан НДФЛ		nP:		
	Основное подразде	пение		Основное подразделен	//e				BP:		
	Семенов Андрей В	енов Андрей Викторович Налог (взносы): начислено / уплачено									
	2 от 01.01.2021										
	<>										

Рисунок 68. Проводки отражения начисления ЗП и сумы по договору ГПХ Семенов Андрей Викторович

Для закрытия взаиморасчетов по договору ГПХ **вручную** был создан документ «Расходный кассовый ордер» № ЛВЕС-000044 от 05.04.2021 (рисунок 69). Ввод на основании из загруженного документа «Ведомость на выплаты на зарплаты» по договорам ГПХ не предусмотрен



🔶 🔶 🏠 Выдача наличных ЛВЕС-000044 от 05.04.2021 12:00:04											
Провести и за	крыть Записать	Провести 👫 🔒 Расход	цный кассовый ордер	ер (КО-2) Создать на основании 🔹 🔃 🐠							
Вид операции:	Прочий расход		Подразделение:	е: Основное подразделение 🛛 🗸 🖓							
Номер:	ЛВЕС-000044 о	т: 05.04.2021 12:00:04 🗎 💷	Счет учета:	2020281000000000 +							
Получатель:			<b>_</b>								
Сумма: 13 920,00 🖬 Валюта: [руб. 🝷 🗗											
Отражение в	БУ										
Счет дебета:		6031181000000000( - ப									
Контрагенты:		Семенов Андрей Викторович	•	· 4							
Договоры:		2 от 01.01.2021	•	·							
Документы расч	етов с контрагентами:										
Подразделение	:	Основное подразделение	•	· @							
Статья ДДС:		Оплата поставщикам (подрядчикам)	-	· [2]							
> Реквизиты п	> Реквизиты печатной формы: Семенов Андрей Викторович.										
Комментарий:			7								

### Рисунок 69. РКО № ЛВЕС-000044 от 05.04.2021

В итоге в карточке счета 60311 можно увидеть начисление задолженности и ее закрытие (рисунок 70)

риод: 01.03.	.2021 🗎 – 0	5.04.2021	Счет: 6031	1 .	, G							
формирова	ать Показать на	астройки Печ	ать 🛛 🖂 Реги	істр учета	•							
ООО "Лом Карточк <sub>Отбор:</sub>	юард Выбор" а счета 60311 з Валюта Равно	а 01.03.2021 - 0 "руб." И Контрагенть	<b>5.04.2021</b> I Равно "Семенов Андр	ей Викторов	зич" И Пој	цразделе	ние Равно "Ос	новное г	подразде	ление"		
Сортировка:	Период По воз	растанию, Регистрато	ор По возрастанию, Ном	иер строки Г	1о возрас	танию					_	
Период	Документ	Аналитика Дт	Аналитика Кт	Показа-	Cuer	Дебе	T	Cuer	Кред	цит	Текущ	ее сальдо
Сальдо на	начало			БУ Вал.	CHEI			CHEI				0,0
31.03.2021	Отражение зарплаты в бухучете 0000-000003 от 05.04.2021 Начислен доход по договору гражданско-правов ого характера	Основное подразделение 55101, сч.71802	Основное подразделение Семенов Андрей Викторович 2 от 01.01.2021 <>	БУ Вал.	71802			60311	руб.	16 000,00 16 000,00	к	16 000,1
31.03.2021	Отражение зарплаты в бухучете 0000-000003 от 05.04.2021 Удержан НДФЛ	Основное подразделение Семенов Андрей Викторович 2 от 01.01.2021 <>	Основное подразделение Налог (взносы): начислено / уплачено	БУ Вал.	60311	руб.	2 080,00 2 080,00	60301			к	13 920, 13 920,
05.04.2021	Выдача наличных ЛВЕС-000044 от 05.04.2021 12:00:04	Основное подразделение Семенов Андрей Викторович 2 от 01.01.2021 <>	Основное подразделение Оплата поставщикам (подрядчикам)	БУ Вал.	60311	руб.	13 920,00 13 920,00	20202	руб.			
Обороты	за период и сальд	о на конец		БУ			16 000.00			16 000,00		0.

Рисунок 70. Карточка счета 60311 по Семенов Андрей Викторович за период с 01.03.2021 по 05.04.2021



## Пример 7. Материальная помощь

Сотрудникам «Грозный Олег Викторович», «Иванов Петр Геннадьевич» и «Костров Олег Викторович» в июне были назначены дополнительные выплаты в виде материальной помощи (выплата будет производиться вместе с выплатой заработной платы). В ЗУП это оформляется с помощью документами «Материальная помощь» (подсистема «Зарплата», документ «Материальная помощь»). Подробнее остановимся на тех особенностях, которые появляются при проведении документа «Отражение зарплаты в бухучете», а так же тех, которые появляются в документах «Ведомость на выплату»

Внешний вид документа «Отражение зарплаты в бухучете» № 0000-000006 от 05.07.2021 с отбором по виду операции «Материальная помощь» представлен на рисунке 71

	😢 🔆 Отражение зарплаты в бухучете 0000-000006 от 05.07.2021 🖉 : ×												
_	Тровести	и закрыть Записать	Провести							Еще +			
Me	Лесяц: Июнь 2021 🗇 🕂 Дата: [05.07.2021 🗇 Номер: [0000-000006 🖂												
	✓ Отражено в учете: Администратор + иР												
H	Начисленная зарплата и взносы Начисленный НДФЛ Удерханная зарплата Выллата отпусков за счет оценочных обязательств												
	Добавить 🔹 🔶												
	N	Сотрудник (Контрагент)	Подразделение	Вид операции	Способ отражения	Статья расходов	Вид начисления для налогового учета по на	Период принятия расходов	Сумма	ПФР (на ОПС,			
	2	Грозный Олег Викторович	Основное подразделение	Материальная помощь		от		01.06.2021	1 000,00				
	4	Иванов Петр Геннадьевич	Основное подразделение	Материальная помощь		от		01.06.2021	500,00				
	6	Костров Олег Викторович	Административно-управленческий отдел	Материальная помощь		ОТ		01.06.2021	1 000,00				
П													

Рисунок 71. Документ "Отражение зарплаты в бухучете" № 0000-000006 от 05.07.2021

Данная материальная помощь не облагается налогами и по ней не происходят расчет и начисление страховых взносов, данные суммы не учитываются в налоговом учете, создавая постоянные разницы БУ и НУ

При проведении документа она начисляется по лицевому счету по виду выплаты работникам «Социальные выплаты» (11-12 символ в лицевом счете обозначается 03). Проведение документа на рисунке 72

	<b>n</b> .c					0			0	o
Дата	деоет		кредит			Сумма			Сумма дт	Сумма кт
	Аналитика Дт		Аналитика Кт						ПР	ПР
									BP	BP
30.06.2021	71802		60305				1 000,00	HY:		
6	71802810005510100	000	603058100003	00000001		Материальная помощь		ΠP:	1 000,00	
	Основное подразде	ление	Администрати	вно-управлен	ческий отдел			BP:		
	55101, сч.71802		Костров Олег	Викторович						
			<>							
30.06.2021	021 71802 6	60305				500,00	HY:			
7	71802810005510100	000	603058100003	0000003		Материальная помощь		ΠP:	500,00	
	Основное подразде	ление	Основное под	разделение						
	55101, сч.71802		Иванов Петр Г	еннадьевич						
			<>							
30.06.2021	71802		60305				1 000,00	HY:		
8	71802810005510100	000	603058100003	0000006		Материальная помощь		ΠP:	1 000,00	
	Основное подразделение Основное подразделение				BP:					
	55101, сч.71802	Грозный Олег	Викторович							
			<>							

Рисунок 72. Документ "Отражение зарплаты в бухучете" № 0000-000006 от 05.07.2021, проводки по БУ

Для корректного закрытия лицевого счета по отражению соц. выплат в документе «Ведомость на выплату зарплаты» в табличную часть добавлена колонка «Материальная помощь» (в т.ч. мат. помощь). Она заполняется автоматически при загрузке данных из конфигурации «Зарплата и управление персоналом» для документов с способом выплаты



«Начисление зарплаты», «Зарплата за месяц». Пример документа можно увидеть на рисунке 73 (документ «Ведомость на выплаты зарплаты» № 0000-000014 от 05.07.202)

← →	Ведомость на выплату зародаты 0000-00001	14 ot 05 07 2021 0:00:00					@ 1 ×
Записать	и закрыть Записать 🛐 Создать на основании -						Еще -
Номер:	0000-000014 or: 05.07.2021 0:00:00		Организация:	Ломбард Выбор ООО	-	æ	
Выплата:	Через кассу Способ выплаты: Начисление зарпла	ты	• @ Подразделение:	Основное подразделение	*	P	
Месяц:	Июнь 2021						
Добавить							Fule +
N (	Сотрудник	Подразделение				Сумма	в т.ч. мат. помощь
1 1	Иванов Петр Геннадьевич	Основное подразделение				9 614,19	500,00
2 (	Семенов Андрей Викторович	Основное подразделение				11 393,24	
3 1	Грозный Олег Викторович	Основное подразделение				5 514,19	1 000,00
						26 521,62	1 500,00
Выплата:	Выдача наличных 63 от 05.07.2021						
Комментарий	e l						

Рисунок 73. Документ "Ведомость на выплаты зарплаты" № 0000-000014 от 05.07.202

При проведении сформированного на основании ведомости РКО общая сумма выплаты будет разбита на закрытие лицевого счета по оплате труда и закрытие лицевого счета по социальным выплатам (рисунок 74, проведение документа «Выдача наличных» № ЛВЕС-000063 от 05.07.2021 по сотруднику «Иванов Петр Геннадьевич»)

Дата	Дебет	Кредит		Сумма		Сумма Дт	Сумма Кт
	Аналитика Дт	Аналитика Кт				ПР	ПР
						BP	BP
05.07.2021	60305	20202 руб.	9 114,19	9 114,19	HY:		
1	6030581000010000003	20202810000000000001		Выплата заработной платы по ведомости № 14 от	ΠP:		
0	Основное подразделение	Основное подразделение		03.07.2021	BP:		
	Иванов Петр Геннадьевич	Выплата на основании трудовых договоров					
	<>						
05.07.2021	60305	20202 руб.	500,00	500,00	HY:		
4	6030581000030000003	20202810000000000001		Выплата заработной платы по ведомости № 14 от	TP:		
	Основное подразделение	Основное подразделение		05.07.2021	BP:		
	Иванов Петр Геннадьевич	Выплата на основании трудовь	ых договоров				
	<>						

Рисунок 74. Документ "Выдача наличных" № ЛВЕС-000063 от 05.07.2021 по сотруднику "Иванов Петр Геннадьевич"



#### НДФЛ по материальной помощи

Согласно законодательству в некоторых случаях при выплате сотруднику материальной помощи необходимо удержать НДФЛ.

Для этого в документе «Отражение зарплаты в бухучете» в таблицу «Начисленный НДФЛ» добавлена новая колонка «в т.ч. мат. помощь» (рисунок 75).

Эту колонку необходимо заполнять, если сумма начисленного НДФЛ включает сумму НДФЛ по материальной помощи.



Рисунок 75. НДФЛ по материальной помощи

Если значение колонки заполнено, то по физическому лицу будут сформированы две разные проводки с разными лицевыми счетами (рисунок 76).

<sup>Ат</sup> ЕПС: Бухг	алтерский и налоговый учет (5) 🔳 Оценочные о	обязательства (3) 🛛 🗷 Оценочные обязательства п	о сотрудникам (1)				
							Еще
Дата	Дебет	Кредит	Сумма		Сумма Дт	Сумма Кт	
	Аналитика Дт	Аналитика Кт			ПР	ПР	
					BP	BP	
31.03.2023	71802	60305	7 392,00	НУ: 7 392,00			
1	71802810005510100000	60305810000100000024	Начислена заработная	ΠP:			
	Охрана	Охрана	плата	BP:			
	55101, сч.71802	Крючков Иван Петрович					
		пп.1, ст.255 НК РФ					
31.03.2023	71802	60305	7 000,00	HУ:			
2	71802810005510100000	60305810000300000017	Материальная помощь	ΠP:	7 000,00		
	Охрана	Охрана		BP:			
	55101, сч.71802	Крючков Иван Петрович					
		<>					
31.03.2023	60305	60301	1 391,00	НУ:			
3	60305810000100000024	6030181000000000302	Удержан НДФЛ	ΠP:			
	Охрана	<>		BP:			
	Крючков Иван Петрович	Налог (взносы): начислено / уплачено					
	$\sim$						
31.03.2023	60305	60301	390,00	НУ:			
4	6030581000030000017	603018100000000302	Удержан НДФЛ	ΠP:			
	Охрана	<>		BP:			
	Крючков Иван Петрович	Налог (взносы): начислено / уплачено					
	<>						

Рисунок 76. Проводки документа



Значение колонки будет автоматически загружаться из ЗУП, при выполнении следующих условий:

- 1. Если в ЗУП материальная помощь отражена отдельным документом «Материальная помощь» (рисунок 77).
- 2. Месяц начисления документа «Материальная помощь» совпадает с месяцем в документе «Отражение зарплаты в бухучете» (рисунок 78).

🗲 → ☆ Материальная помощь 0000-0	00001 от 13.03	3.2023								
Провести и закрыть Записать Провести	📑 Выплатить	6								
Месяц начисления: Март 2023 🗎 📩		Дата:	13.03	.2023 🗎 Ho	омер: 0000-000001					
Организация: Ломбард Выбор ООО 🔹 🗷 Учитывать как: Расчеты по оплате труда 🔹 ?										
Вид матпомощи: Материальная помощь 🔹 🗗 Счет, субконто: Подбирается автоматически 🔹 🗗										
Основание выплаты: заявление										
Дата начала: 01.03.2023 🗎 Дата окончания: 31	.03.2023									
Подбор Добавить Запо	лнить показатели	Подробнее о р	асчете удерж	аний						
N Сотрудник Подразделение Результат Код выч Вычет по НДФЛ Скидка по взносам НДФЛ										
1 Крючков Иван Петрович	Охрана	7 000,00	503	4 000,00	4 000,00	390				

#### Рисунок 77. Документ «Материальная помощь»

	🗲 🔿 ☆ Отражение зарплаты в бухучете 0000-000003 от 31.03.2023 *												
	Провести	и закрыть Записать 📑	Провести	þ									
Μ	есяц:	Март 2023 🗎 📩	]		Да	ата: 31.03.2023 🛙 🛱	Ном	ep: 0000-000003					
0	Эрганизация: Ломбард Выбор ООО · Ф												
П	одразделение: 🖉 🗸												
	Заполн	ИТЬ											
	Начисленна	ая зарплата и взносы Начислен	ный НДФЛ Уде	ержанная зарпл	ата Вь	ыплата за счет резервов							
	Добавить 🛧 🗣												
	Ν	Сотрудник	Вид операции	Статы	я рас	Сумма		Регистрация в налого	Код по ОКТ	КПП			
	9	Крючков Иван Петрович	ндфл	OT		1 78	1,00	ИФНС № 43 по г.Мос	12345000	774301001			

Рисунок 78. Документ «Отражение зарплаты в бухучете»

#### Примечание

Если вы используете другой способ отражения материальной помощи (не через документ «Материальная помощь»), сообщите нам, и мы обсудим возможность доработки автоматической выгрузки суммы НДФЛ по материальной помощи для вашего способа.

До этого момента колонку в документе необходимо будет заполнять вручную.

#### Примечание

Если колонку «в т.ч. мат. помощь» заполнить вручную (или изменить суммы, выгруженные ЗУП), то при выполнении повторной выгрузке из ЗУП эти суммы будут заменены значениями из ЗУП.

