

Шаг 2. Заполнение данных физического лица.

Справка о доходах за 2015 г. - ИВАНОВ

№ спр. 2 Дата зап. 22.03.2016 КПП 165801001 ОКТМО 7062641434 ИФНС

Название организации Филиал "Казанский" ОАО "РОСТ БАНК" в г. Казани

Признак 1. пункт 2 статьи 230 НК РФ 2. пункт 5 статьи 226 НК РФ № корректировки 0

Данные о ФЛ.2 Доходы .3-5

2.1 ИНН 323500906382 Таб. № 4

2.2 Фамилия, Имя, Отчеств ИВАНОВ, ИВАН, ИВАНОВИЧ

2.3 Статус 1 2.4 Дата рождения 11.03.1964 2.5 Гражданство 643

2.6 Код документа 21 2.7 Серия, № документа 58 39 539128

2.8 Адрес места жительства в Российской Федерации

Индекс 127055 Код региона 77 Р-н

Город

Насел. пкт

Улица Порядковый пер

Дом 21 Корпус Квартира

2.9 Адрес в стране проживания

ИНН в стране гражданства Код страны Адрес

Каталог выгрузки

Шаг 3. Заполнение данных о доходах физического лица.

Признак:

- 1 — если в инспекцию необходимо сообщить сведения о доходе физического лица и суммах начисленного, удержанного и перечисленного налога (согласно п. 2 ст. 230 НК РФ);
- 2 — если налоговый агент сообщает о невозможности удержать НДФЛ (согласно п. 5 ст. 226 НК РФ). Справку в этом случае нужно подать не позднее первого марта года, следующего за отчетным. (согласно абз. 1 п. 5 ст. 226 НК РФ).

Статус – автоматически проставляется из раздела 2 «Данные о ФЛ», п.2.3

Ставка Σ – указывается ставка НДФЛ.

Справка о доходах за 2015 г. - ИВАНОВ

№ спр. 1 Дата зап. 23.12.2015 КПП 771501001 ОКТМО 111111 ИФНС 7715

Название организации ООО

Признак 1. пункт 2 статьи 230 НК РФ 2. пункт 5 статьи 226 НК РФ № корректировки 0

Данные о ФЛ.2 Доходы .3-5

Статус: Резидент

3. Доходы по видам

4. Стандартные, социальные, инвестиционные и имущественные вычеты

5. Общая сумма дохода и налога на доходы Σ

	Σ 13	Σ 9	Σ 35
Общая сумма дохода	55000.00	0.00	0.00
Налоговая база	52500.00	0.00	0.00
Сумма фиксированных авансовых платежей	0.00	0.00	0.00
Сумма налога исчисленная	6825	0	0
Сумма налога удержанная	6825	0	0
Сумма налога перечисленная*	6825	0	0
Сумма налога, излишне удержанная налоговым агентом	0	0	0
Сумма налога, не удержанная налоговым агентом	0	0	0
Сведения об уведомлении, подтверждающем право на уменьшение налога на фиксированные авансовые			

Каталог выгрузки

Чтобы внести доходы по месяцам, нужно зайти в Доходы по видам:

Справка о доходах за 2015 г. - ИВАНОВ

№ спр. 1 Дата зап. 23.12.2015 КПП 771501001 ОКТМО 111111 ИФНС 7715

Название организации ООО

Признак 1. пункт 2 статьи 230 НК РФ 2. пункт 5 статьи 226 НК РФ № корректировки 0

Данные о ФЛ.2 Доходы .3-5

Статус: Резидент

3. Доходы по видам

4. Стандартные, социальные, инвестиционные и имущественные вычеты

5. Общая сумма дохода и налога на доходы Σ

	Σ 13	Σ 9	Σ 35
Общая сумма дохода	55000.00	0.00	0.00
Налоговая база	52500.00	0.00	0.00
Сумма фиксированных авансовых платежей	0.00	0.00	0.00
Сумма налога исчисленная	6825	0	0
Сумма налога удержанная	6825	0	0
Сумма налога перечисленная*	6825	0	0
Сумма налога, излишне удержанная налоговым агентом	0	0	0
Сумма налога, не удержанная налоговым агентом	0	0	0
Сведения об уведомлении, подтверждающем право на уменьшение налога на фиксированные авансовые			

Открывается окно Доходы по видам. Нажимаем «+», указываем месяц, код дохода, сумму дохода. Далее – Ввод. Суммы дохода последующих месяцев также вносятся по кнопке «+». После того, как занесены данные о доходе – нажимаем Ввод.

Внимание! Код вычета и сумма вычета заполняются на следующем шаге.

Ставка	Месяц	Код дохода	Сумма дохода	Код вычета	Сумма вычета	Код вычета	Сумма вычета
13	1	2000	20000.00	0	0.00	0	0.00
13	2	2000	20000.00	0	0.00	0	0.00
13	3	2000	20000.00	0	0.00	0	0.00
13	4	2000	20000.00	0	0.00	0	0.00
13	5	2000	20000.00	0	0.00	0	0.00
13	6	2000	20000.00	0	0.00	0	0.00
13	7	2000	20000.00	0	0.00	0	0.00
13	8	2000	20000.00	0	0.00	0	0.00
13	9	2000	20000.00	0	0.00	0	0.00
13	10	2000	20000.00	0	0.00	0	0.00

Итого: 240000.00 / 0.00

Шаг 4. Стандартные, социальные и имущественные вычеты.

Внимание! Существует особенность отражения вычетов:

- Вычеты по Доходам, особенности налогообложения которых определяется ст. 214 НК (доходы по операциям с ценными бумагами и финансовыми инструментами срочных сделок), отражаются в разделе 3 «Доходы по видам». По этим доходам можно указать сразу несколько вычетов.
- В этом же разделе указываются профессиональные налоговые вычеты и суммы, уменьшающие налогооблагаемый доход на доходы, не подлежащие налогообложению в соответствии со ст. 217.

Справка о доходах за 2015 г. - ИВАНОВ

№ спр. 1 Дата зап. 23.12.2015 КПП 771501001 ОКТМО 111111 ИФНС 7715

Название организации ООО

Признак 1. пункт 2 статьи 230 НК РФ 2. пункт 5 статьи 226 НК РФ № корректировки 0

Данные о ФЛ .2 Доходы .3-5

Статус: Резидент

3. Доходы по видам

4. Стандартные, социальные, инвестиционные и имущественные вычеты

5. Общая сумма дохода и налога на доходы Σ

Σ 13 Σ 9 Σ 35

Для отражения вычета нажимаем + и вносим общую сумму вычета за год отдельно по каждому коду. Обратите внимание на то, что в разделе 4 указываются только те вычеты, которые были фактически предоставлены налогоплательщику.

Код вычета	Сумма вычета
114	1400.00
Итого	1400.00

Шаг 5. Общая сумма дохода и налога на доходы

- Раздел «Общая сумма дохода» и Раздел «Налоговая база» заполняются автоматически на основании данных раздела 3.«Доходы по видам».
- Разделы «Сумма налога исчисленная», «Сумма налога удержанная», «Сумма налога перечисленная» рассчитываются автоматически при нажатии кнопки Σ .
- Раздел «Сумма налога перечисленная» заполняется в отношении сумм налогов, исчисленных с доходов, полученных, начиная с 2015 года.

Шаг 6. Формирование справок 2НДФЛ в файл формата *.xml.

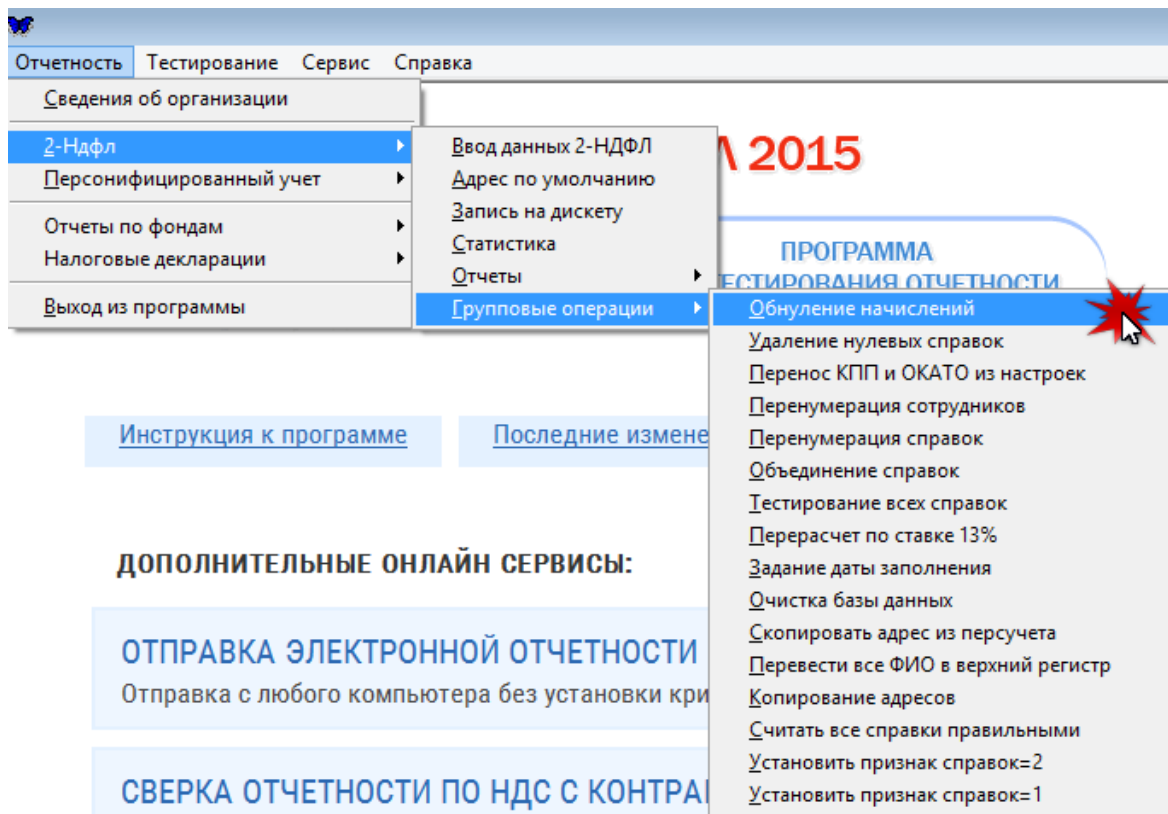
При нажатии на кнопку Файл из окна Список сотрудников вызывается форма Выгрузка/снятие признака выдачи.

Кнопка Выгрузить позволяет выгрузить и записать файл 2-НДФЛ в выбранный каталог.

2. Групповые операции

Программа позволяет осуществить групповые операции по данным 2-НДФЛ.

Данные операции находятся в программе в Отчетность/2-НДФЛ/Групповые операции:

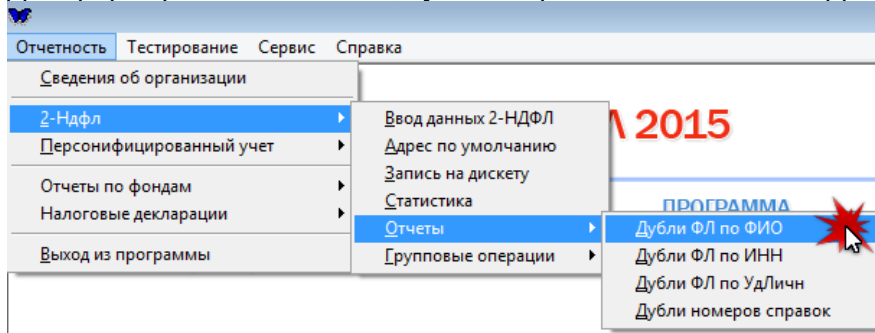


Обнуление начислений – обнуляются данные по суммам начисленного дохода, предоставленного вычета, НДФЛ;

- Удаление нулевых справок - удаляются справки с нулевым доходом;
- Перенос КПП и ОКАТО из настроек - указанный КПП и ОКАТО заполняется в справках 2-НДФЛ по умолчанию;
- Перенумерация сотрудников – позволяет перенумеровать сотрудников начиная с 1-го табельного номера либо в алфавитном порядке;
- Перенумерация справок – позволяет перенумеровать справки начиная с 1-го табельного номера либо в алфавитном порядке;
- Объединение справок – объединяются справки с одинаковыми ФИО;
- Тестирование всех справок – позволяет протестировать все сохраненные справки;
- Перерасчет по ставке 13% - происходит перерасчет всех доходов по ставке 13%;
- Задание даты заполнения – указанная дата проставляется во всех оформленных справках;
- Очистка базы данных – удаляются все данные, введенные по 2-НДФЛ;
- Скопировать адрес из персучета – копируются адреса по сотрудникам, введенные в данных по персонафицированному учету в справки 2-НДФЛ;
- Перевести все ФИО в верхний регистр – позволяет изменить все буквы ФИО с прописных на заглавные;
- Копирование адресов – копирование адреса из данных персонафицированного учета в справки 2-НДФЛ по соответствующим сотрудникам.

3. Формирование отчетов 2-НДФЛ

Для формирования отчетов, нужно открыть Отчетность/2-НДФЛ/Отчеты:

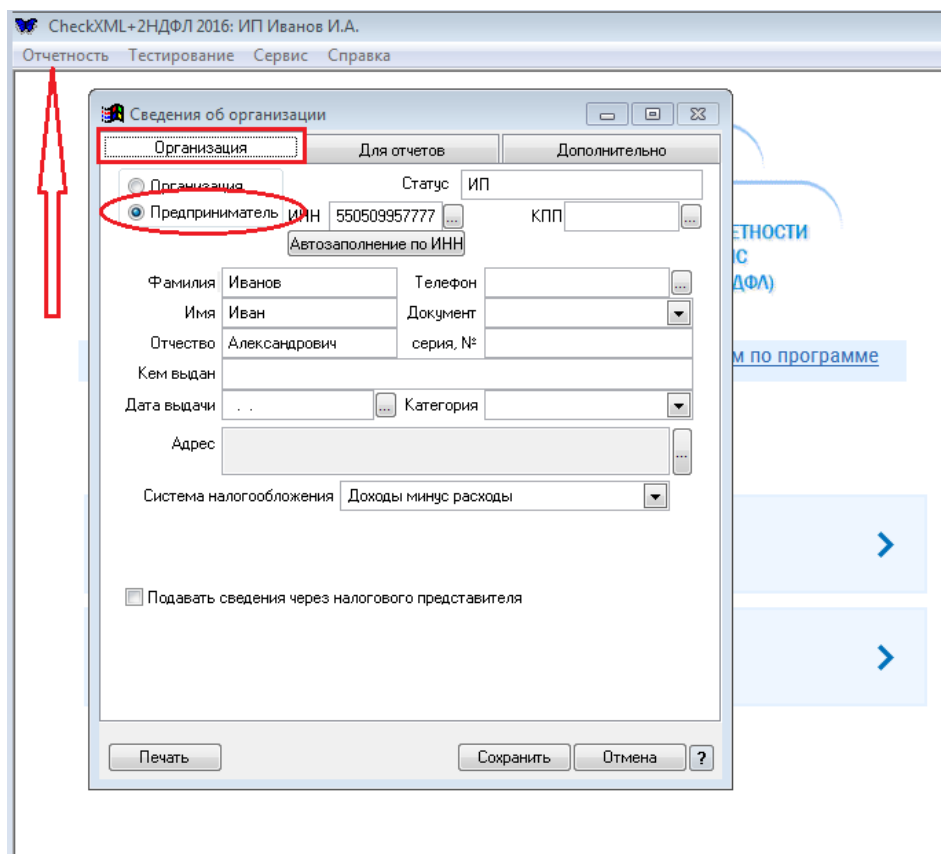


- Дубли ФЛ по ФИО – позволяет отобразить список ФЛ с совпадающими ФИО.
- Дубли ФЛ по ИНН – позволяет отобразить список ФЛ с совпадающими ИНН.
- Дубли ФЛ по УдЛичн – позволяет отобразить список ФЛ с совпадающими удостоверениями личности.
- Дубли номеров справок – позволяет отобразить список ФЛ с совпадающими номерами справок.

4-НДФЛ

Форма 4-НДФЛ открывается из меню Отчетность / Форма 4-НДФЛ.

Внимание! Для формирования отчёта по форме 4-НДФЛ в программе CheckXML+2НДФЛ во вкладке Сведения об организации / "Организация" необходимо выбрать позицию Предприниматель, тогда в меню Отчетность выбор данной формы станет активным



Форма 4-НДФЛ утверждена Приказом ФНС России от 27.12.2010 N ММВ-7-3/768@ "Об утверждении формы налоговой декларации о предполагаемом доходе физического лица (форма 4-НДФЛ)".

Декларацию подают предприниматели, начинающие вести бизнес и те предприниматели, у которых размер предполагаемого дохода отличается от полученного за прошлый налоговый период более чем на 50% в ту или иную сторону.

У предпринимателей начинающих вести бизнес обязанность предоставить декларацию возникает в течении 5 дней с первого месяца получения дохода, на основании дохода указанного в этой декларации налоговые органы рассчитают суммы авансовых платежей по налогу, подлежащие уплате в течении налогового периода. В последующих налоговых периодах исчисление суммы авансовых платежей производится только на основании суммы фактически полученного за предыдущий налоговый период дохода за минусом налоговых вычетов.

Если размер фактически получаемых предпринимателем в течение года доходов отличается более чем на 50% от прогнозных данных, указанных в форме 4-НДФЛ, или доходов, полученных в предыдущем году и отраженных в форме 3-НДФЛ, то следует подать декларацию по форме 4-НДФЛ с уточненной суммой предполагаемого дохода. Основанием служит п. 10 ст. 227 НК РФ.

Данные в декларации заполняются автоматически:

- в программе БухСофт Предприниматель из формы Справочники /Сведения о предпринимателе / вкладки "Общие сведения" и "Для отчетов"
- в программе CheckXML+2НДФЛ из формы Отчетность / Сведения об организации / вкладки "Организация" и "Для отчетов"

Далее заполнение и формирование декларации 4-НДФЛ в обеих программах происходит идентично.

В справочниках Сведения о предпринимателе / закладка "Общие сведения" или Сведения об организации / закладка "Организация" обязательно должны быть заполнены следующие поля:

- ФИО;
- ИНН;
- Телефон (р).

В закладках "Для отчетов":

- Налоговый орган и код;
- ОКТМО.

Код категории налогоплательщика проставляет вручную в самой декларации путем выбора кода из выпадающего списка.

Сумма предполагаемого дохода проставляется в самой форме вручную - расчет этой суммы не утвержден, она определяется произвольно, это доход, который предприниматель предполагает получить в отчетном периоде. В декларации нужно указывать доход за минусом предполагаемых расходов на ведение деятельности (являющихся профессиональным вычетом по НДФЛ), т.е. налоговую базу, исходя из которой налоговый орган будет рассчитывать авансовые платежи. В противном случае размер авансовых платежей может быть завышен.

6-НДФЛ

Общие сведения

Заполнение формы "Расчет сумм налога на доходы физических лиц, исчисленных и удержанных налоговым агентом" (форма 6-НДФЛ) производится в соответствии с Приказом Федеральной налоговой службы от 14.10.2015 г. № ММВ-7-11/450@.

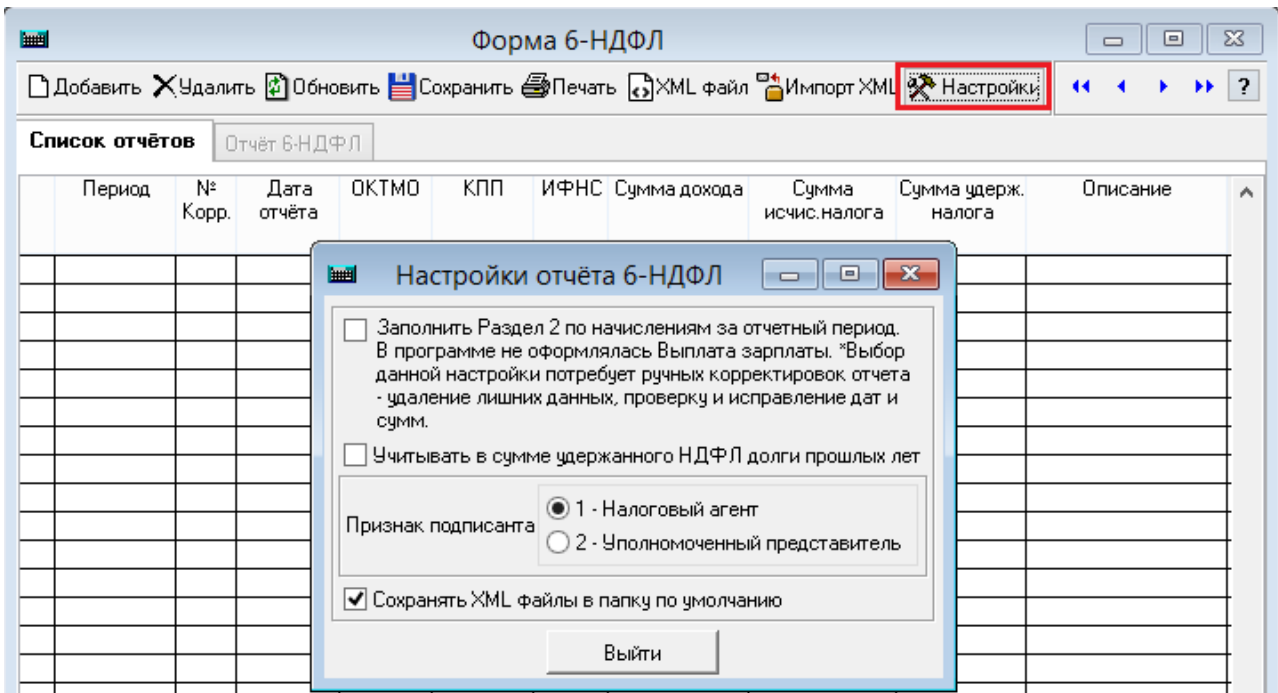
Нулевой отчет сдавать не нужно: "Если российская организация или индивидуальный предприниматель не производят выплату доходов физическим лицам, то обязанности по представлению расчета по форме 6-НДФЛ не возникает. При этом, в случае представления указанными лицами «нулевого» расчета по форме 6-НДФЛ, такой расчет будет принят налоговым органом в установленном порядке." (Письмо ФНС от 4 мая 2016 г. N БС-4-11/7928@)

В представляемых Расчетах Разделу 1 обязателен к заполнения. Раздел 2 может быть не заполнен. Если вы решили, что безопаснее будет подготовить нулевой отчет, создайте в Разделе 1 блок по ставке 13% и заполните его нулевыми суммами.

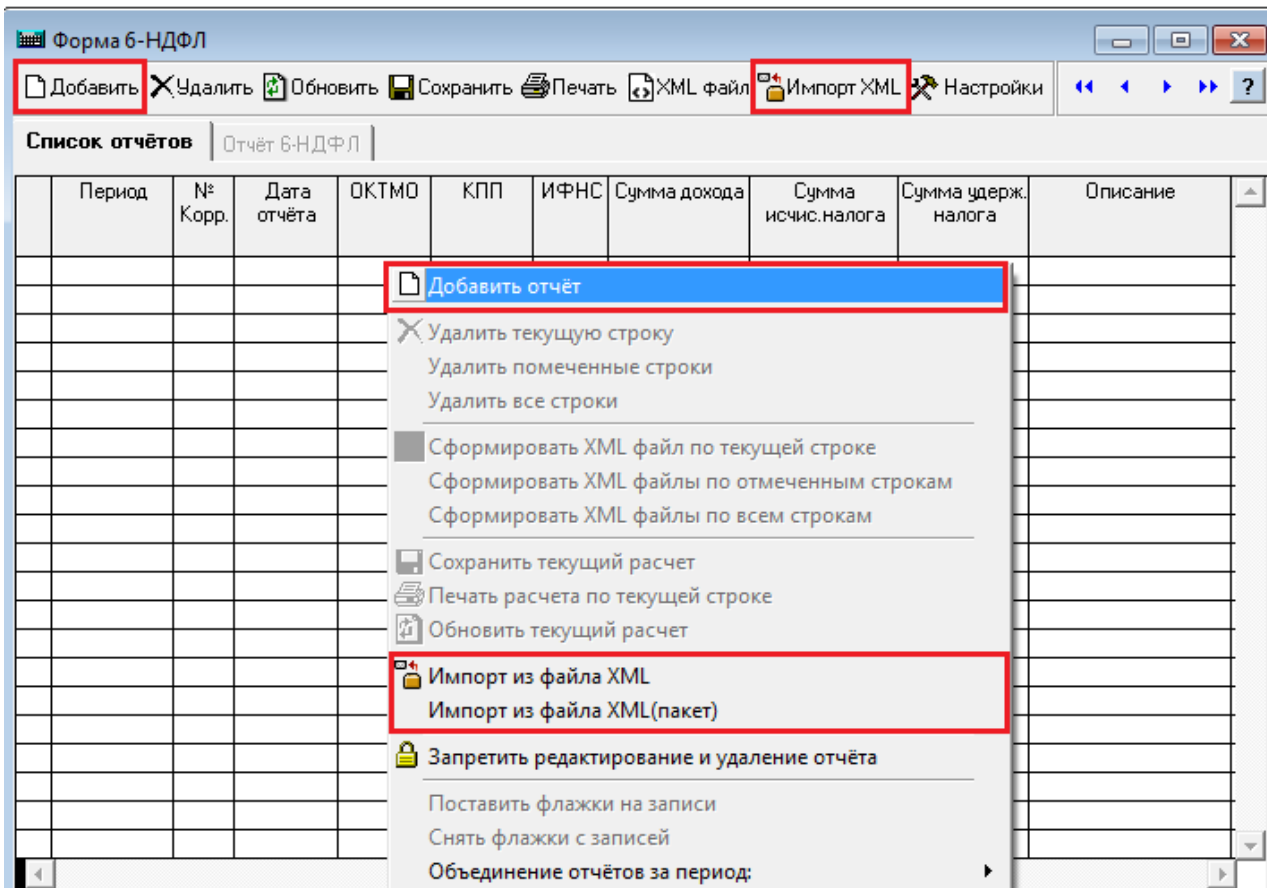
Формирование файла Расчета по форме 6-НДФЛ предусмотрено во всех комплексных программах БухСофт (Предприятие, УСНО, Предприниматель, Зарплата и Кадры), а также в программе CheckXML+2-НДФЛ.

Для формирования Расчета, с возможностью внесения корректировок (изменение, добавление, удаление данных и т.п.) в программе предусмотрена форма «6-НДФЛ», пункт меню Отчетность / 6-НДФЛ.

Формирование отчета в комплексных программах Бухсофт производится автоматически на основе данных по зарплате (расчет зарплаты и ее выплата), настроек справочника начислений в части Кода вида дохода, справочников «Сведения об организации» и «Подразделения», а также настроек в самой форме. Перед формированием формы, рекомендуем их проверить.



Для заполнения формы по данным "Зарплаты", или для ручного заполнения формы нажмите на кнопку, расположенную на верхней панели формы, или воспользуйтесь контекстным меню.

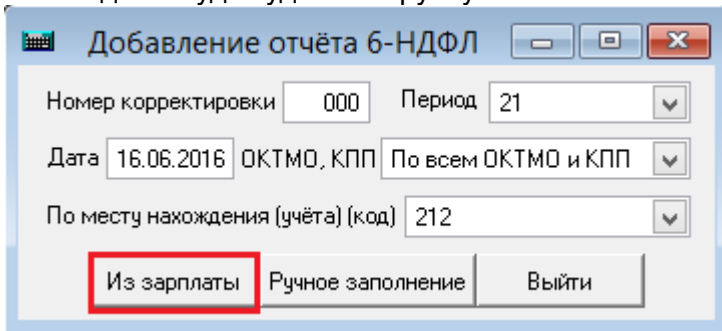


Если файлы Расчета 6-НДФЛ были сформированы в иной программе, импортируйте их через кнопку, или пункты контекстного меню. Если вы нажали кнопку "Добавить", в появившейся форме проверьте период представления, дату формирования, номер корректировки, код по месту нахождения (учёта). Программа проанализирует введенные в

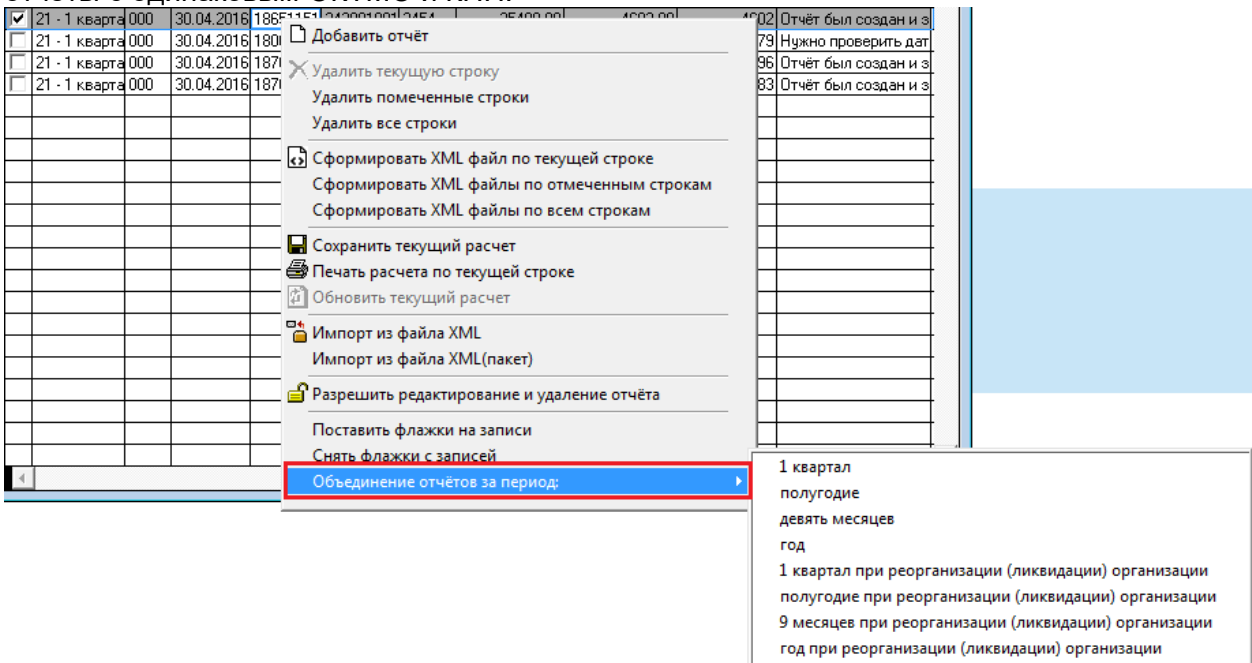
базу данных начисления и заполнит список "ОКТМО". При выборе значения "По всем ОКТМО" будут сформированы отдельные Расчеты по всем структурным подразделениям.

Для формирования Расчета в комплексных программах Бухсофт нажмите кнопку "Из зарплаты".

Для формирования Расчета в программе CheckXML+2-НДФЛ нажмите кнопку "Из 2-НДФЛ". В этом случае Раздел 1 будет заполнен нарастающим итогом с начала года, а Раздел 2 будет заполнен данными за последние 4 месяца отчетного периода. Например, при формировании отчета за Полугодие во второй раздел попадут данные за март, апрель, май и июнь. Если зарплата за март, или июнь во втором квартале не выплачивалась, соответствующий месяц необходимо будет удалить вручную.



Если Вы импортировали файлы из других программ, перед дальнейшей проверкой объедините их через пункт контекстного меню. За выбранный период будут объединены все отчеты с одинаковым ОКТМО и КПП.



Для проверки и редактирования сформированного отчета перейдите на вкладку "Отчет 6-НДФЛ".

Проверьте и при необходимости отредактируйте данные на вкладках "Титульный лист", "Раздел 1" и "Раздел 2".

Форма 6-НДФЛ

Добавить Удалить Обновить Сохранить Печать XML файл Импорт XML Настройки

Список отчетов **Отчёт 6-НДФЛ**

Период 1 квартал № Корр. 000 ОКТМО 22701000 КПП 526001001

Описание Отчёт был создан и заполнен данными из программы:16.06.2016 12:53:55

Титульный лист Раздел 1 Раздел 2

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

Номер корректировки 000 Период представления (код) 21 Налоговый период (год) 2016

Представляется в налоговый орган (код) 5260 По месту нахождения (учёта) (код) 212 Дата 16.06.2016

Для редактирования данных первого раздела используйте иконки добавления и удаления строк. Данные вводите в "Поля для редактирования".

Титульный лист **Раздел 1** Раздел 2

Раздел 1. Обобщённые показатели

Ставка %	Сумма дохода	Сумма дохода (див.)	Сумма вычетов	Сумма исчисленного налога	Сумма исчисленного налога (див.)	Сумма фикс. аванс. платежа
13	8 390 696.65	0.00	536 200.29	1 021 084	0	0.00

Поля для редактирования

Ставка %	Сумма дохода	Сумма дохода (див.)	Сумма вычетов
010 13	020 8 390 696.65	025 0.00	030 536 200.29
Сумма исчисленного налога	Сумма исчисленного налога (див.)	Сумма фикс. аванс. платежа	
040 1 021 084	045 0	050 0.00	

Итого по ставкам

Аналогично редактированию первого раздела, редактируется второй.

Титульный лист Раздел 1 **Раздел 2**

Раздел 2. Даты и суммы фактически полученных доходов и удержанного налога на доход физ. лиц

Дата факт.	Дата удерж. налога	Срок перечис. налога	Сумма факт. полученного дохода	Сумма удерж. налога
31.01.2016	10.02.2016	11.02.2016	2 401 746.88	286 603.00
31.01.2016	15.02.2016	16.02.2016	27 500.00	3 393.00
10.02.2016	10.02.2016	29.02.2016	41 483.75	5 210.00
10.02.2016	10.02.2016	11.02.2016	2 017.41	262.00
12.02.2016	10.02.2016	11.02.2016	3 307.25	248.00
15.02.2016	15.02.2016	16.02.2016	5 433.05	706.00
15.02.2016	15.02.2016	29.02.2016	11 632.04	2 243.00
20.02.2016	20.02.2016	24.02.2016	7 401.11	962.00
26.02.2016	26.02.2016	29.02.2016	42 112.27	5 477.00
29.02.2016	26.02.2016	29.02.2016	5 781.01	752.00

Поля для редактирования

Дата факт.	Дата удерж. налога	Срок перечис. налога	Сумма факт. получ. дохода	Сумма удерж. налога
100 12.01.2016	110 12.01.2016	120 01.02.2016	130 5855.64	140 761

Через списки первого и второго разделов редактирование не производится. При этом, через контекстное меню вызываемое кликом правой клавиши мыши есть возможность отфильтровать и отсортировать данные списков.

Дата факт.	Дата удерж. налог	Срок перечис.	Сумма факт. полученного дохода	Сумма удерж. налога
25.01.2016	31.01.2016		14 059.78	1 828.00
31.01.2016	31.01.2016		15 995.38	1 715.00
31.01.2016	24.02.2016		14 400.00	1 690.00
31.01.2016	29.02.2016		17 149.42	2 229.00
31.01.2016	29.02.2016		331 970.48	39 098.00
22.02.2016	29.02.2016		16 402.98	2 132.00
29.02.2016	29.02.2016		11 355.69	1 300.00

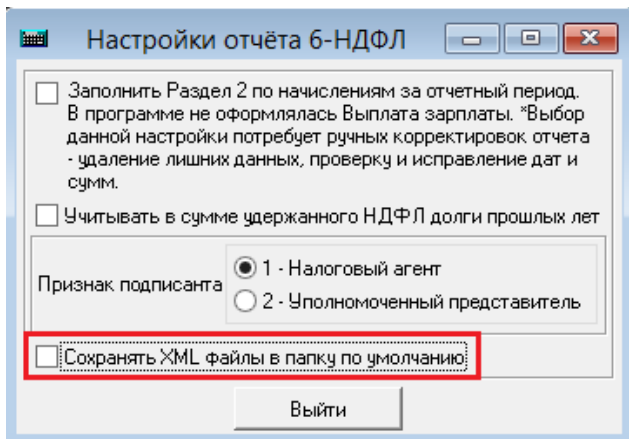
Для сохранения изменений используйте кнопку Сохранить, расположенную в верхней части формы. Кнопка Обновить перезаполнит Расчет по данным зарплаты/по данным из справок 2-НДФЛ с учетом текущих "Настроек" формы. Для перехода между сформированными Расчетами используйте иконки стрелочек ("Начало", "Вперед", "Назад" и "Конец").

Печать отчета вызывается либо через контекстное меню списка отчетов, либо через кнопку в верхней части формы. Реализована выгрузка в Excel, а также печать на принтер со штрих-кодом PDF417.

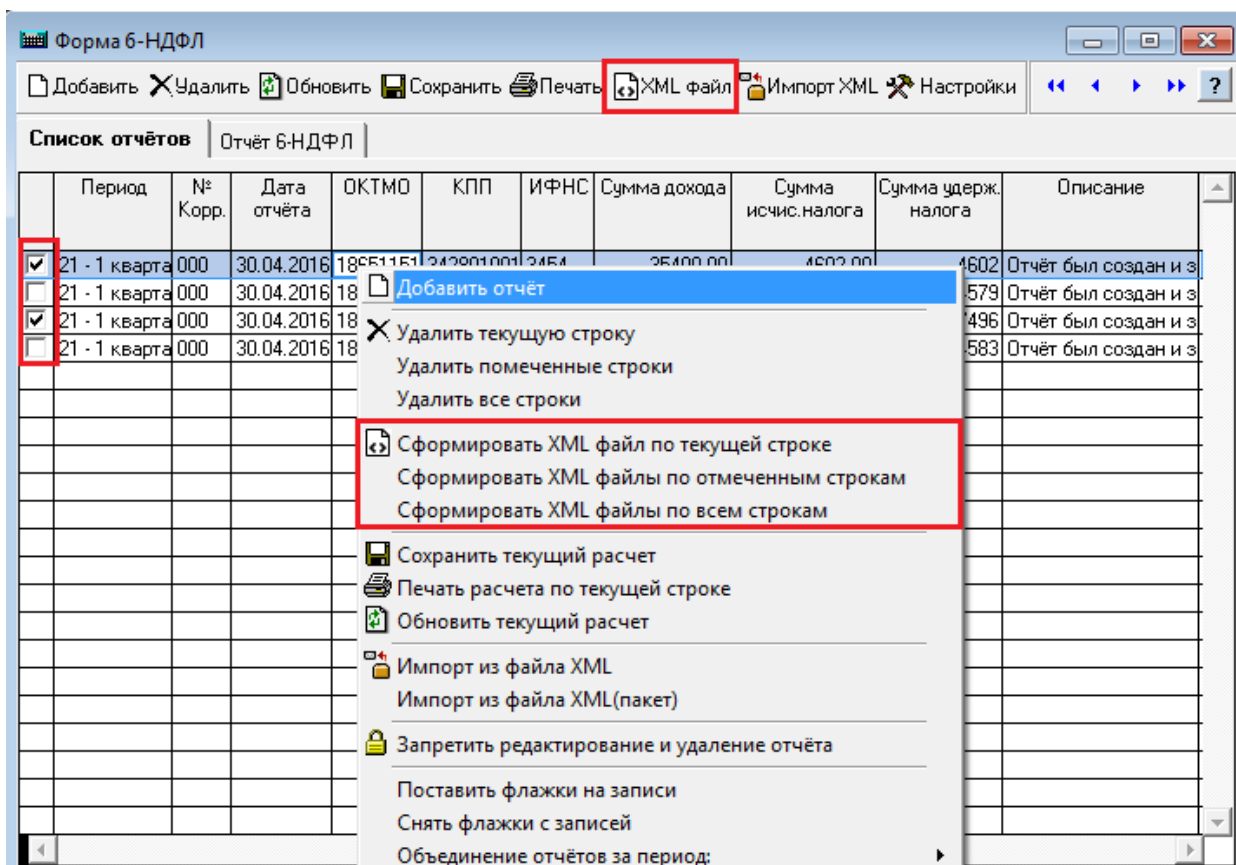
Период	№ Корр.	Дата отчёта	ОКТМО	КПП	ИФНС	Сумма дохода	Сумма исчис. налога	Сумма удерж. налога	Описание
21 - 1 кварта	000	30.04.2016	11					4602	Отчёт был создан и з
21 - 1 кварта	000	30.04.2016	11					4579	Отчёт был создан и з
21 - 1 кварта	000	30.04.2016	11					7496	Отчёт был создан и з
21 - 1 кварта	000	30.04.2016	11					4583	Отчёт был создан и з

Аналогичными способами могут быть сформированы XML файлы.

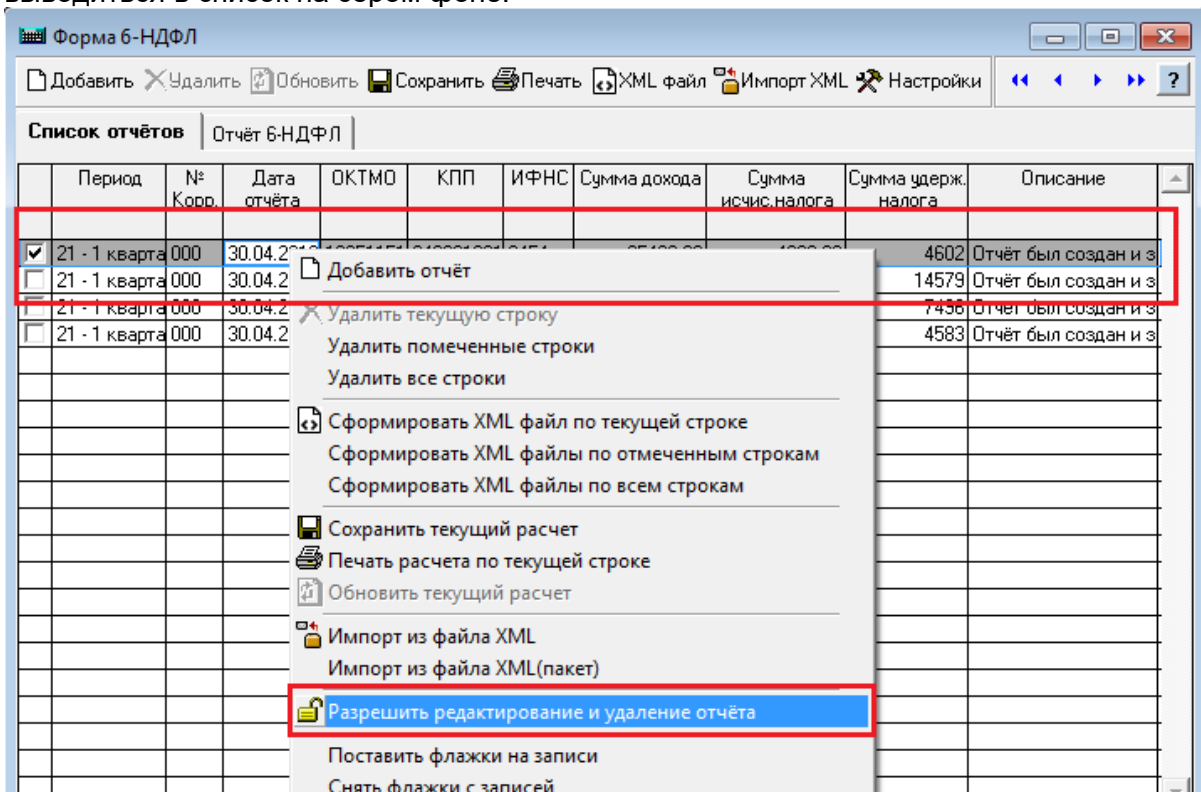
При формировании файла программа предложит указать номер файла, а затем путь для сохранения. По умолчанию сформированный файл сохраняется в директорию программы в папку test/6-НДФЛ. Если пользователь выбрал иную папку, и в настройках формы не установлен флаг "Сохранять XML файлы в папку по умолчанию", в дальнейшем программа будет предлагать выбранную пользователем папку.



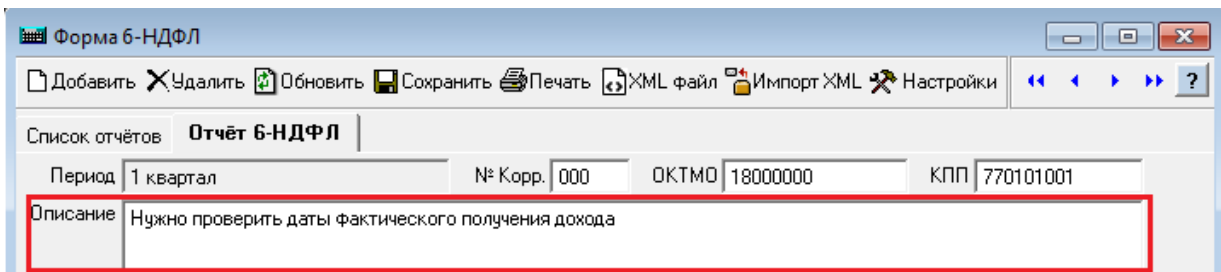
Для использования команд по определенному набору отчетов используйте признак Флаг. По одному отчету признак необязателен, достаточно установить курсор и выбрать соответствующую команду из пункта меню. Через кнопку расположенную в верхней части формы файл всегда формируется только по текущей строке.



На принятые налоговой расчеты через контекстное меню можно установить флаг "Запретить редактирование и удаление отчета". Расчеты, по которым запрещено редактирование будут выводиться в список на сером фоне.



Для ввода любых произвольных комментариев на титульном листе есть поле "Описание". Информация введенная в это поле не попадает ни в файл, ни в печатную форму.



Информация введенная в это поле, выводится в список Расчетов отдельной графой.

