

Описание стандартного решения

Программный Продукт Diasoft FA# Balance.Back, Модуль «Учет НДФЛ»

Оглавление

1. Назначение модуля	1
2. Общие возможности	1
3. Справочники	2
4. Автоматизируемые бизнес-процессы	2
5. Отчетность	3
6. Интеграция с внешними системами	4
7. Дополнительные сервисы	5

1. Назначение модуля

Модуль «Учет НДФЛ» предназначен для автоматизации подготовки сведений о доходах физических лиц, о предоставлении налоговых вычетов, об исчислении, удержании и перечислении НДФЛ.

Позволяет формировать:

- Справку о доходах физических лиц (2-НДФЛ) для выдачи сотруднику на руки
- Справку о доходах физических лиц (2-НДФЛ) для отправки в налоговую
- Форму расчета сумм налога на доходы физических лиц, исчисленных и удержанных налоговым агентом (6-НДФЛ),
- Налоговый регистр,
- Аналитические отчеты.

Отчётные формы 2-НДФЛ и по форме 6-НДФЛ можно готовить:

- в формате Excel с возможностью печати на бумажном носителе,
- в виде XML-документа (электронном формате) для последующей передачи по электронным каналам связи.

Отчётные формы налогового регистра, справки о доходах и суммах налога физического лица, аналитические отчеты. Можно готовить в формате Excel с возможностью печати на бумажном носителе

2. Общие возможности

Модуль реализован на инструментально-технологической платформе MasterENTERPRISE.

Общими возможностями модуля являются:

- хранение и обработка сведений о доходах физических лиц по всем возможным ставкам, данных с предшествующего места работы, стандартных, имущественных и прочих налоговых вычетов, а также о суммах налогов на доходы физических лиц, исчисленных, удержанных и перечисленных в бюджетную систему Российской Федерации за налоговый период;
- формирование налоговой отчетности по НДФЛ в печатном/электронном виде по шаблонам и форматам, утверждаемым уполномоченными на то органами исполнительной власти;
- хранение ранее сформированной отчетности,
- импорт данных для предоставления отчётности по НДФЛ о неработающих в организации физических лицах, получивших доход от организации в налоговом периоде.



3. Справочники

№	Название справочника	Нормативно-правовая база	Назначение	Характеристики ¹
1	Физические лица	-	Содержит сведения о физических лицах как работающих в организации, так и не работающих. Предоставляет возможность ввода данных по физическим лицам, не являющихся сотрудниками организации, но получающим доход, облагаемый НДФЛ, по которым необходимо подготавливать отчетность.	Пользовательский, линейный, статичный, произвольный.

4. Автоматизируемые бизнес-процессы

№	Название бизнес-процесса	Нормативно-правовая база	Краткое описание	Первичные отчётные формы
1.	Заполнение налоговых регистров учета доходов и налога на доходы физических лиц	-	Отражение информации о доходах, полученных налогоплательщиком в налоговом периоде, примененных налоговых вычетах, исчисленных, удержанных и перечисленных в бюджетную систему РФ налогов на доходы физических лиц	-
2.	Формирование отчетных форм для печати	-	Налоговый регистр учета доходов и налога на доходы физических лиц, Справка по форме 2-НДФЛ в формате для печати, Форма 6 - НДФЛ	-
3.	Выгрузка справок 2-НДФЛ в виде XML-документа	-	Подготавливается файл электронной отчетности по НДФЛ для передачи в налоговый орган	-
4.	Выгрузка отчета 6 – НДФЛ в виде XML - документа	-	Подготавливается файл электронной отчетности по НДФЛ для передачи в налоговый орган	-

¹ Справочники системы подразделяются на:

- По привязке системных алгоритмов к конкретным значениям атрибутов объектов:
 - Системные (привязанные)
 - Пользовательские (не привязанные)
- По возможности хранить иерархию связей между составляющими их объектами:
 - Линейные
 - Древоидные
- По возможности хранить историю изменения параметров составляющих их объектов:
 - Статичные
 - Историчные
- По связи с действующим законодательством:
 - Нормативные
 - Произвольные



5. Отчетность

№	Название отчёта	Вид ²	Тип ³	Код по ОКУД	Нормативно-правовая база
	Отчет «Налоговый регистр учета доходов и налога на доходы физических лиц»	Инд.	ФПП		С 01.01.11. налоговые агенты обязаны вести учет доходов, выплаченных физическим лицам, предоставленных налоговых вычетов, а также сумм удержанного НДФЛ в самостоятельно разработанных регистрах налогового учета (пп. 3 п. 3 ст. 24, п. 1 ст. 230 НК РФ).
	Отчет 2-НДФЛ в ред. приказа ФНС России от 02.10.2018 N ММВ-7-11/566@	Инд.	УФ	КНД 1151078	Приказ ФНС России от 02.10.2018 N ММВ-7-11/566@
	Отчет «Справка о доходах и суммах налога физического лица» в ред. приказа ФНС России от 02.10.2018 N ММВ-7-11/566@	Инд.	УФ	КНД 1151078	Приказ ФНС России от 02.10.2018 N ММВ-7-11/566@
	Отчет «Реестр справок о доходах и суммах налога физических лиц» в ред. приказа ФНС России от 02.10.2018 N ММВ-7-11/566@	Инд.	УФ	КНД 1110306	Приказ ФНС России от 02.10.2018 N ММВ-7-11/566@
	Отчет 6- НДФЛ в ред. Приказа ФНС России от 17.01.2018 N ММВ-7-11/18@	Свод	УФ	КНД 1151099	Приказ ФНС России от 14.10.2015 №ММВ-7-11/450@

² Виды:

- «Перв» - Первичные формы
- «Стат» - Статистика
- «Свод» - Сводные отчёты
- «Инд» - Индивидуальные отчеты

³ Типы:

- УФ - Унифицированная форма
- ФПП – Форма разработчика программного продукта



6. Интеграция с внешними системами

№	Вид данных	Описание	Способ обмена	Периодичность	Примечание
<i>Выгрузка (экспорт) данных</i>					
1	Сведения о доходах физических лиц	Справки по форме 2-НДФЛ	XML	За любой период	-
2	Отчет Расчет сумм налога на доходы физических лиц, исчисленных и удержанных налоговым агентом	Отчет по форме 6 - НДФЛ	XML	За квартал	-
<i>Загрузка (импорт) данных</i>					
1	Сведения о физических лицах, их доходах, вычетах, исчисленных, удержанных и перечисленных налогах в части сведений не входящих в бухгалтерскую задачу "Заработная плата" в части внешних для системы налогоплательщиков (ФЛ)	Импорт сведений, необходимых для корректной сдачи отчетности по НДФЛ в части внешних для системы налогоплательщиков (ФЛ) отсутствующих в системе Diasoft FA# Balance.Back	Excel	За любой период	-



7. Дополнительные сервисы

В качестве дополнительных сервисов реализовано:

- формирование отчёта «Налоговый регистр»
- формирование аналитических отчетов по хранящимся в модуле сведениям для выявления ошибок в

исчислении и уплате налога на доходы физических лиц.