

Сведения о доходах физических лиц по форме 2-НДФЛ

1. Создание комплекта отчетности	1
2. Формирование списка сотрудников.....	1
3. Заполнение формы 2-НДФЛ.....	1
3.1. Общие сведения	2
3.2. Справки 2-НДФЛ.....	3
3.2.1. Доходы.....	5
3.2.2. Вычеты.....	8
3.2.3. Общие суммы.....	9
4. Формирование Группы справок	10
5. Просмотр и печать справок.....	12
6. Отправка по каналам связи	13

1. Создание комплекта отчетности

Создайте комплект отчетности «Персонифицированный учет и 2-НДФЛ».

Подробнее см. раздел: Персонифицированный учет >> Создание комплекта отчетности.

2. Формирование списка сотрудников

Сформируйте список сотрудников (физических лиц получивших доходы).

Для подготовки сведений персонифицированного учета и сведений о доходах физических лиц в программе Баланс-2W используется один справочник.

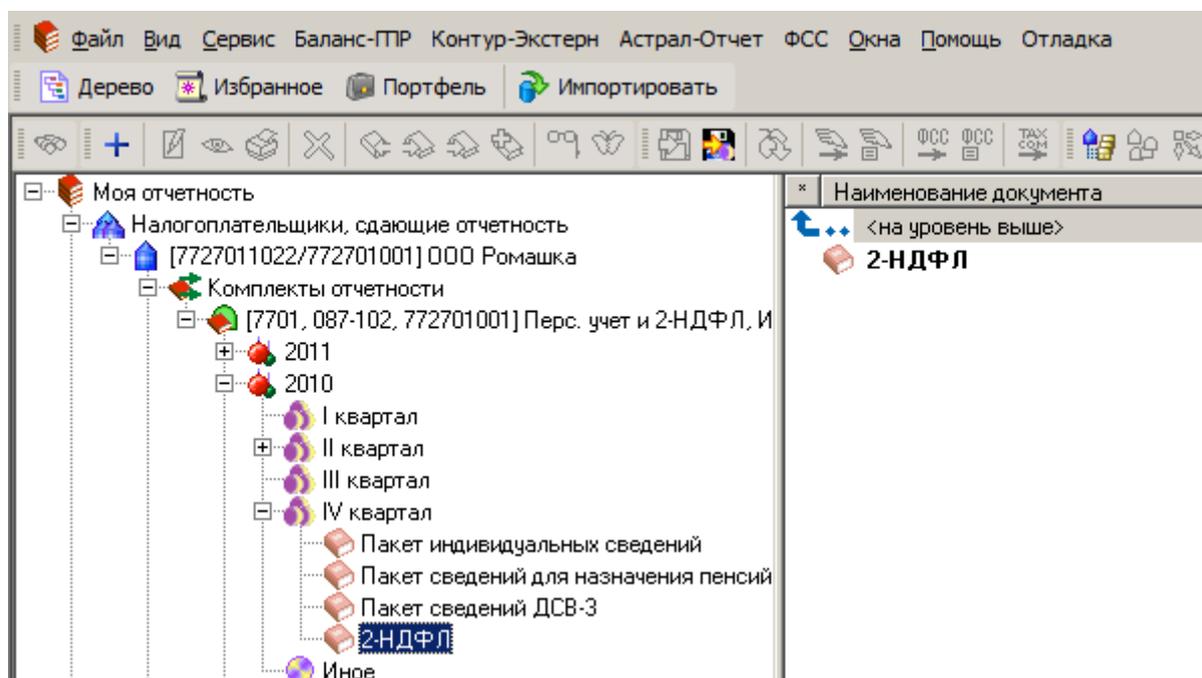
Подробнее см. раздел: Персонифицированный учет >> Заполнение сведений о сотрудниках.

3. Заполнение формы 2-НДФЛ

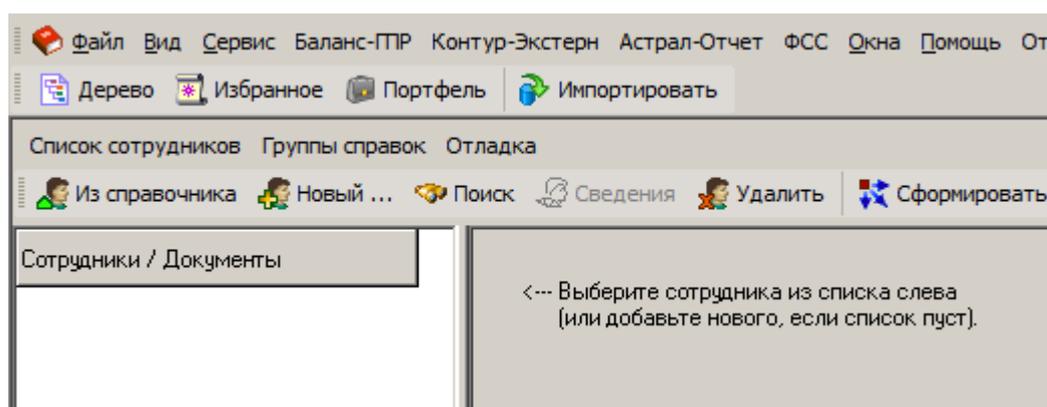
Заполнение сведений о доходах физических лиц заключается в занесении данных по каждому сотруднику на вкладках «Общие сведения» и «Справки-2-НДФЛ» в окне «2-НДФЛ».

При заполнении Справок используются Справочники «Коды доходов», «Коды вычетов», «Коды документов», «Коды регионов» и «Коды стран».

Для составления Справок создайте папку «2-НДФЛ» дважды щелкнув по ней мышью.



В открывшемся окне «2-НДФЛ» сформируйте список физических лиц, получивших доходы с помощью кнопки « Из справочника» или добавьте нового с помощью кнопки « Новый ...».



Внимание!

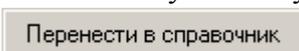
При заполнении Справки о доходах, полученных работником от работы в обособленном подразделении организации, сведения о нем формируются в Комплексе отчетности «Персонифицированный учет и 2-НДФЛ» созданном в папке этого обособленного подразделения. При этом в Разделе 1 Справки будут указаны следующие реквизиты: ИНН организации, КПП и код ОКАТО по месту нахождения обособленного подразделения организации.

3.1. Общие сведения

Вкладка «**Общие сведения**» соответствует содержанию Раздела 2 «Данные о физическом лице-получателе дохода» Справки о доходах физического лица.

После формирования списка сотрудников во вкладке «**Общие сведения**» будут указаны сведения о сотруднике, содержащиеся в справочнике.

В случае отсутствия каких-либо данных, заполните их здесь же и с помощью кнопки



перенесите в справочник.

Примечание. Справочник «Коды документов», утвержденный для заполнения Справок о доходах физических лиц по содержанию отличается от справочника, утвержденного органами ПФР. Поэтому возможны расхождения между наименованием документа, удостоверяющего личность в справочнике сотрудника и в Справке 2-НДФЛ. В случае расхождений наименования документа, в поле «Документ, удостоверяющий личность» будет проставлен код 91 «Иные документы».

Баланс-2W версия 1.103.277.579 - [IV квартал 2010: 2-НДФЛ [В работе]]

Файл Вид Сервис Баланс-ПТР Контур-Экстерн Астрал-Отчет ФСС Окна Помощь Отладка

Дерево Избранное Портфель Импортировать

Список сотрудников Группы справок Отладка

Из справочника Новый ... Поиск Сведения Удалить Сформировать

Сотрудники / Документы

- Андреев Андрей Николаевич
- Иванов Иван Иванович
- Корнев Олег Дмитриевич**
- Смирнова Екатерина Юрьевна

Общие сведения Справки 2-НДФЛ Перенести в справочник

Фамилия, имя, отчество: Корнев Олег Дмитриевич

ИНН: 771803080785

Дата рождения: 01.04.1950

Гражданство: УКРАИНА

Статус: Резидент Нерезидент Нерезидент-специалист

Документ, удостоверяющий личность: Иностранный паспорт

Серия: 78 89 Номер: 456123

Выдан: 05.10.2010 МВД

Адрес места жительства в РФ

Использовать адрес из справочных данных о сотруднике Использовать адрес, указанный ниже

В сведениях о сотруднике адрес отсутствует. Редактировать...

Адрес в стране проживания

Использовать адрес из справочных данных о сотруднике Использовать адрес, указанный ниже

УКРАИНА, Ukraina Редактировать...

Сотрудников: 4 Макс.: 200 7727011022 - 772701001 ИФНС 7701 ООО Ромашка

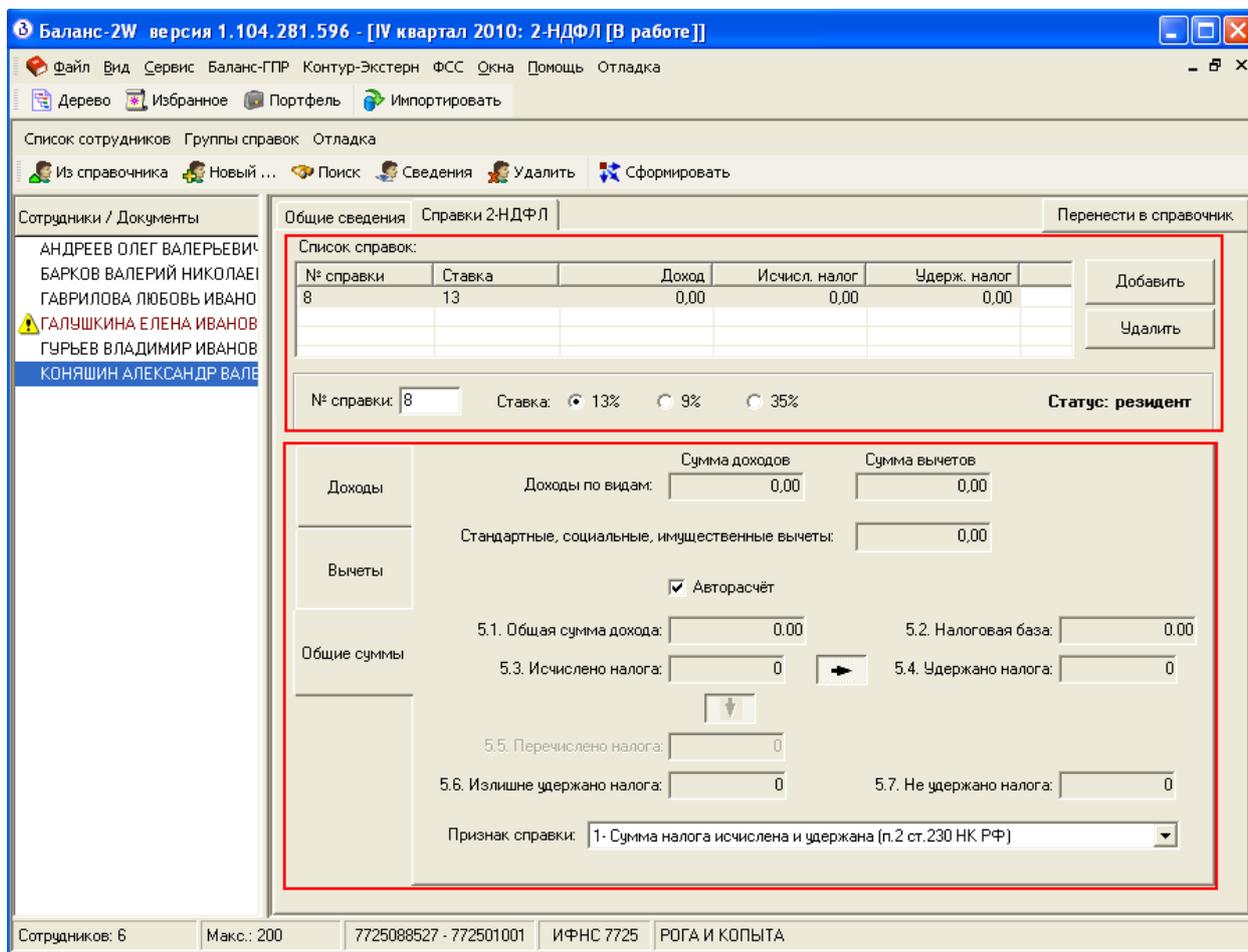
Внимание!

При отсутствии у налогоплательщика гражданства в поле «Гражданство» указывается код страны, выдавшей документ, удостоверяющий его личность.

Для физических лиц, не являющихся налоговыми резидентами РФ, а также иностранных граждан указывается адрес места жительства в стране постоянного проживания. При этом указывается код этой страны в поле «Гражданство» (Код страны), далее адрес записывается в произвольной форме (допускается использование букв латинского алфавита). Для них же допускается отсутствие показателя «Адрес места жительства в Российской Федерации» при условии заполнения адрес места жительства в стране постоянного проживания.

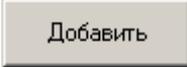
3.2. Справки 2-НДФЛ

Вкладка «Справки 2-НДФЛ» условно разделена на два поля.



В верхней части окна расположено поле «Список справок».

Ниже располагается непосредственно сама Справка.

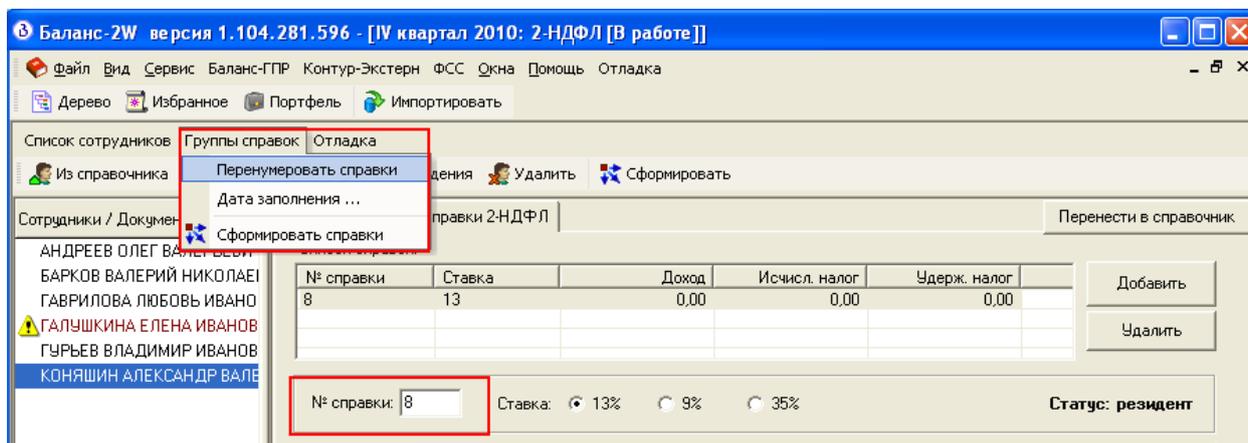
Для добавления второй и последующей Справки для одного физического лица с другой ставкой нажмите кнопку  в поле Список справок. Далее перейдите к заполнению непосредственно самой Справки - выберите ставку и заполните поля на закладках: Доходы, Вычеты и Общие суммы.

Примечание. Справки формируются по каждому физическому лицу, получившему доходы от данного налогового агента, отдельно по каждой ставке налога.

В зависимости от статуса налогоплательщика будут доступны различные ставки.

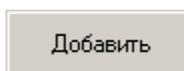
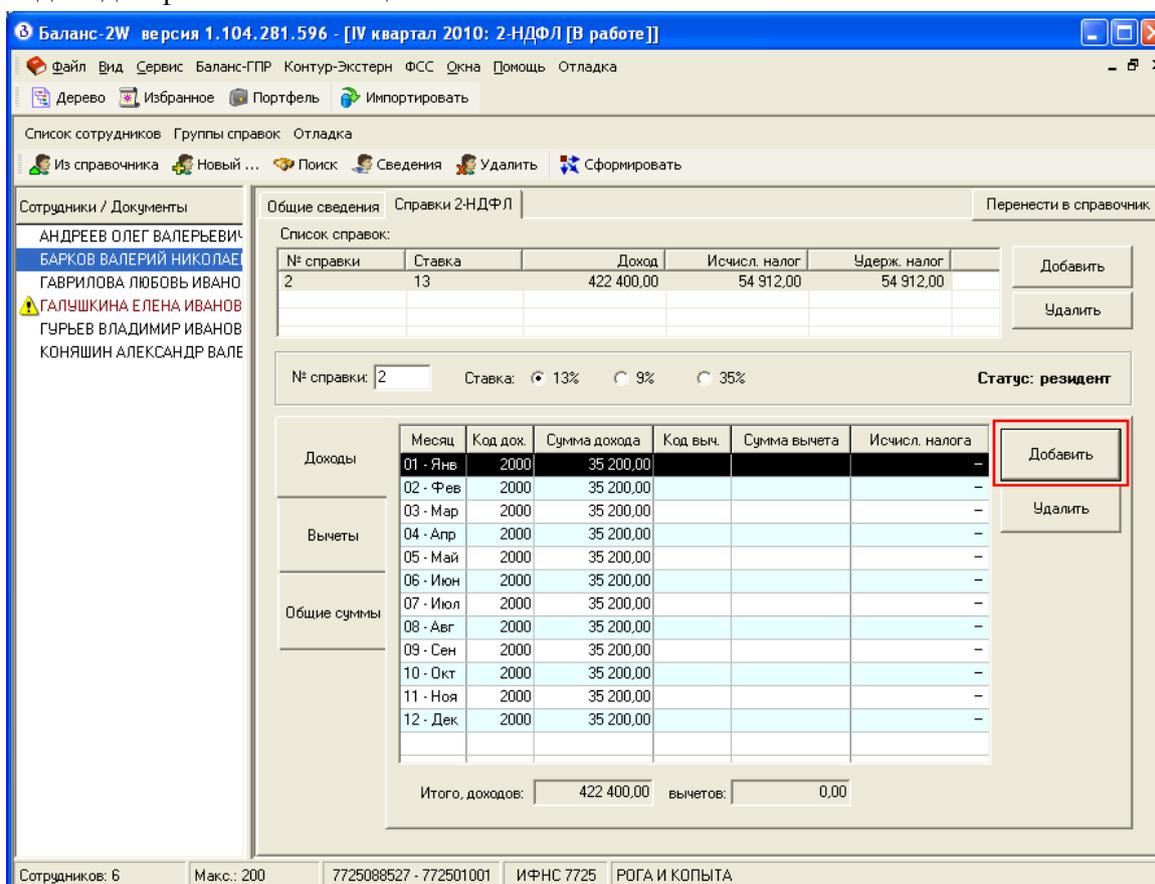
Номер каждой новой справки автоматически увеличивается на 1. Номер справки можно изменить на любой другой, не совпадающий с уже имеющимися в Списке справок, а также перенумеровать все справки. **Меню>>Группы справок>>Перенумеровать справки.**

Дата заполнения проставляется автоматически (берется системная дата на компьютере на момент ввода справки). При необходимости ее можно изменить. **Меню >> Группы справок>>Дата заполнения...**



3.2.1. Доходы

Закладка доходы соответствует содержанию Раздела 3. «Доходы, облагаемые по ставке _%» Справки о доходах физического лица.



Для заполнения данной закладки нажмите кнопку **Добавить** и в появившемся окне «Информация о доходах» выберите:

- «Код дохода» - выбирается из Справочника «Коды доходов»;
- «Сумма дохода» - отражается вся сумма дохода (без налоговых вычетов) по указанному коду дохода;
- Месяц (диапазон месяцев или весь год) получения дохода;

Информация о доходах

Статус: резидент, ставка: 13%

Код	Сумма
Доход: 2000	10 000.00
Вычет:	0.00

Месяц: Январь
 Диапазон месяцев с: по:
 Весь год

Напротив тех видов доходов, в отношении которых предусмотрены профессиональные налоговые вычеты или которые подлежат налогообложению не в полном размере в соответствии со статьей 217 Кодекса, в графе «Код вычета» указывается код соответствующего вычета, выбираемый из Справочника «Коды вычетов».

В графе «Сумма вычета» – отражается соответствующая сумма налогового вычета, которая не должна превышать сумму дохода, указанную в соответствующей графе «Сумма дохода».

По доходам, особенности налогообложения которых определяются статьей 214 Кодекса, в отношении одного кода дохода может быть указано несколько кодов вычета. В этом случае первый код вычета и сумма вычета указывается напротив соответствующего кода дохода, а остальные коды вычетов и суммы вычетов, указываются в соответствующих графах строками ниже. Графы (поля) «месяц», «код дохода» и «сумма дохода» напротив таких кодов вычетов и сумм вычетов не заполняются. Общая сумма вычетов, относящихся к этому доходу не должна превышать сумму дохода.

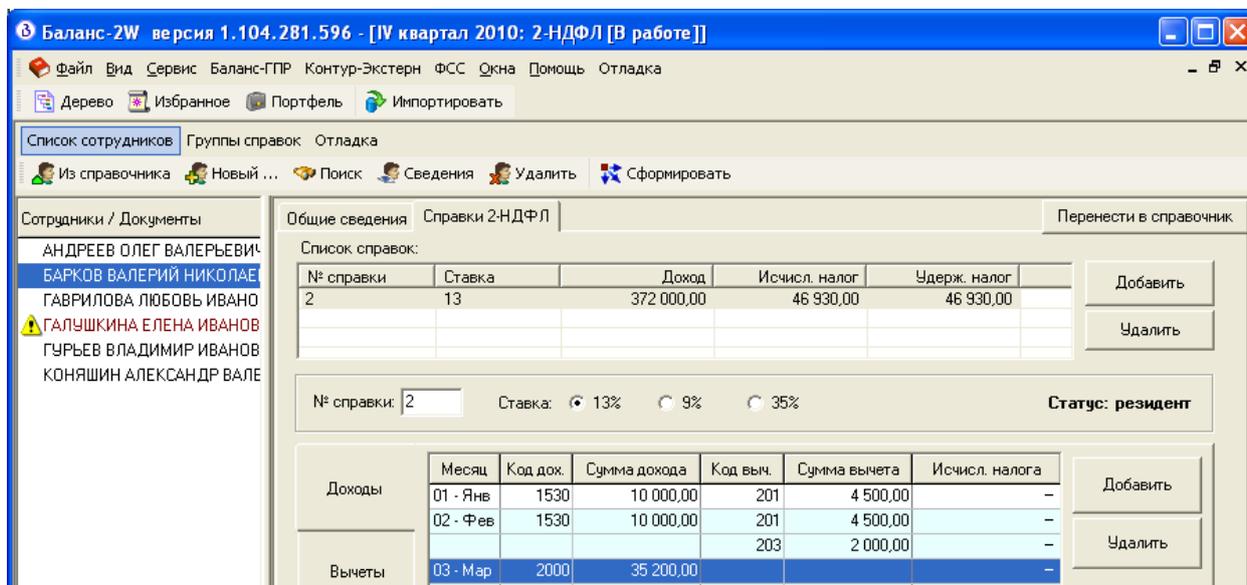
Примечание. При добавлении второго и последующего кода вычета в отношении одного кода дохода, соответствующего ст. 214¹ НК РФ (коды 1530; 1531; 1532; 1533; 1535; 1536) СУММА ДОХОДА НЕ УКАЗЫВАЕТСЯ.

Информация о доходах

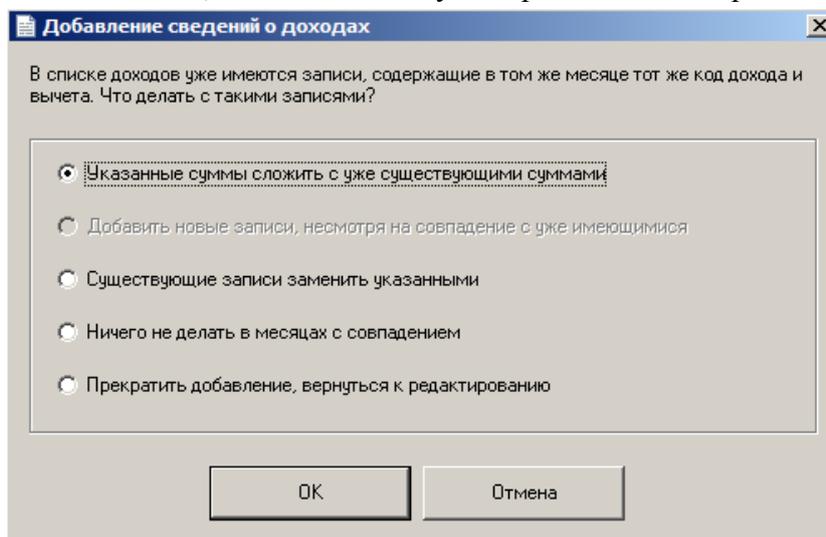
Статус: резидент, ставка: 13%

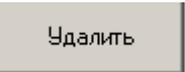
Код	Сумма
Доход: 1530	
Вычет: 203	2 000.00

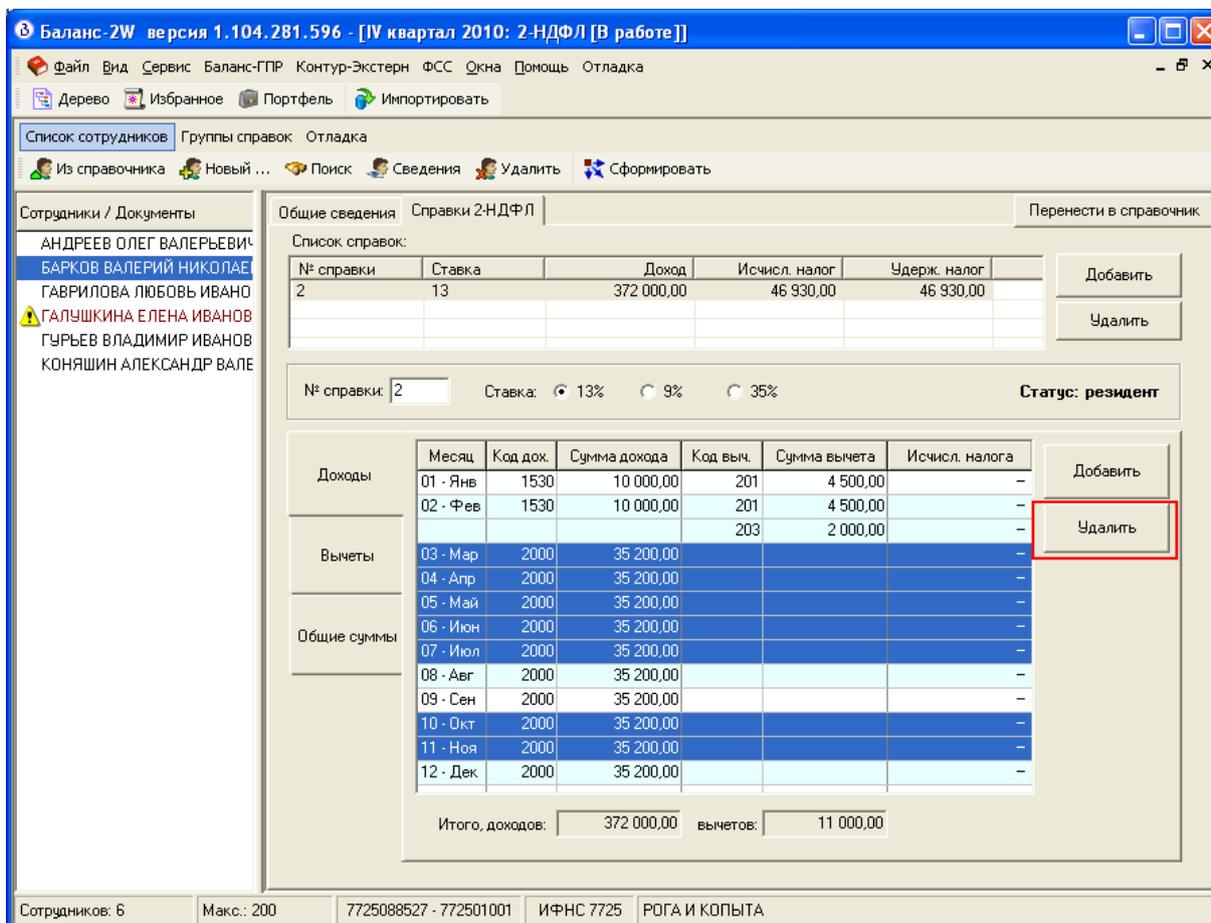
Месяц: Январь
 Диапазон месяцев с: по:
 Весь год



Если необходимо дополнить имеющиеся сведения о доходах, при наличии записей с одинаковым кодом в одном месяце, пользователю будет предложен выбор дальнейших действий.



При необходимости можно удалить сразу несколько записей, выделив их, удерживая клавишу Shift или Ctrl и нажав кнопку .



Внимание!

Стандартные налоговые вычеты, имущественный налоговый вычет, а также социальный налоговый вычет, в данном разделе не отражаются.

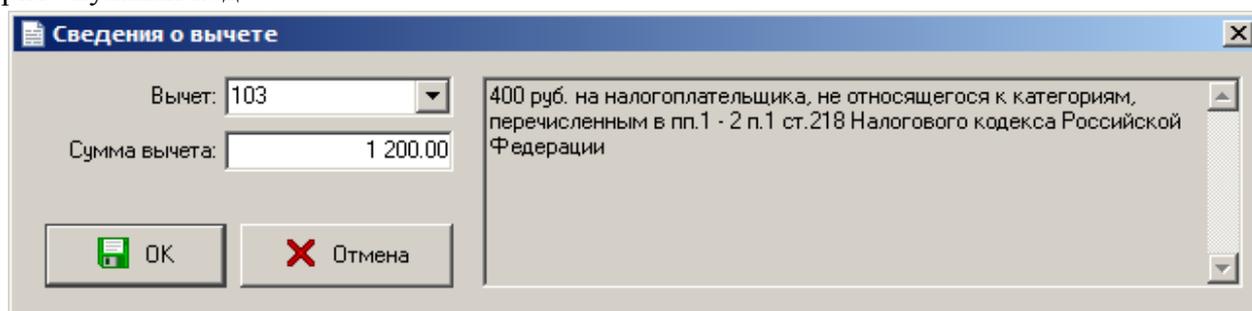
3.2.2. Вычеты

Закладка «**Вычеты**» соответствует содержанию Раздела 4. «Стандартные, социальные и имущественные налоговые вычеты» Справки о доходах физического лица.

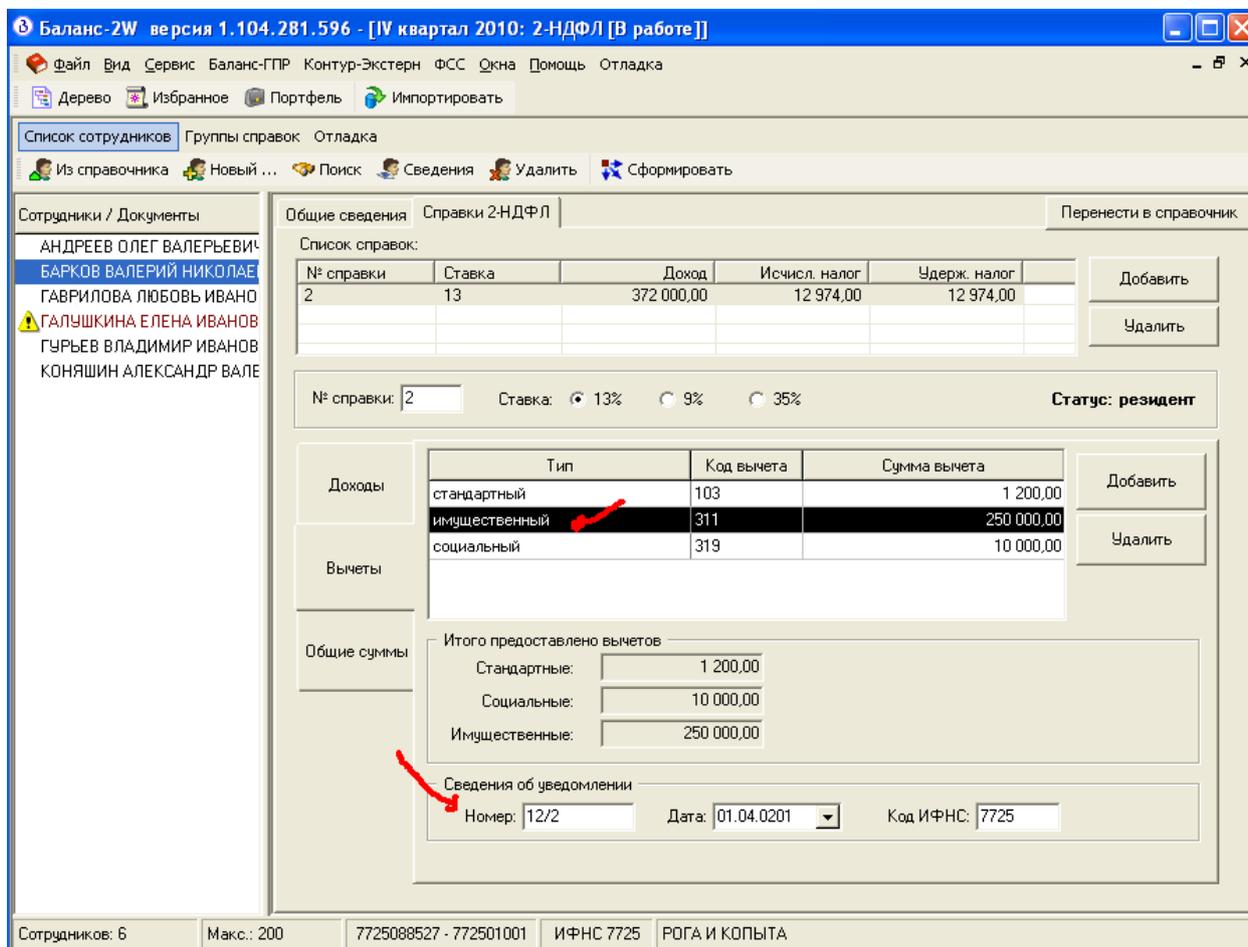
Закладка «Вычеты» предусмотрена для ввода стандартных, социальных и имущественных налоговых вычетов.

Нажав на кнопку «**Добавить**» в появившемся окне «**Сведения о вычете**», выберите код вычета из Справочника.

Если необходимо ввести несколько кодов, то снова вызовите окно «**Сведения о вычете**» и выберите нужный код.



При вводе имущественного налогового вычета обязательны к заполнению сведения об уведомлении, подтверждающем право налогоплательщика на вычет: номер, дата и код ИФНС.



3.2.3. Общие суммы

Закладка «**Общие суммы**» соответствует содержанию Раздела 5. «Общие суммы дохода и налога по итогам налогового периода» Справки о доходах физического лица.

Здесь отражаются общие суммы дохода и налога на доходы физических лиц по итогам налогового периода.

Раздел «Общие суммы» можно рассчитывать автоматически либо заполнять самостоятельно. При этом, если флажок в поле «**Авторасчет**» отсутствует, то расчетные поля открываются для редактирования (п.5.2, п.5.3, п.5.6 и п.5.7).

В поле «признак справки» по умолчанию проставляется цифра 1, означающая, что Справка представляется в соответствии с пунктом 2 статьи 230 НК РФ (сумма налога исчислена **и удержана** в текущем налоговом периоде). Если в текущем налоговом периоде сумма налога удержана не полностью, то нажав на «стрелочку» отредактируйте сумму в п.5.4 «Удержано налога». При этом необходимо изменить Признак справки на «2». Это будет означать, что Справка представляется в соответствии с пунктом 5 статьи 226 НК РФ (сумма налога исчислена, **но не удержана** в текущем налоговом периоде).

Баланс-2W версия 1.104.281.596 - [IV квартал 2010: 2-НДФЛ [В работе]]

Файл Вид Сервис Баланс-ГПР Контур-Экстерн ФСС Окна Помощь Отладка

Дерево Избранное Портфель Импортировать

Список сотрудников Группы справок Отладка

Из справочника Новый ... Поиск Сведения Удалить Сформировать

Сотрудники / Документы

АНДРЕЕВ ОЛЕГ ВАЛЕРЬЕВИЧ
 БАРКОВ ВАЛЕРИЙ НИКОЛАЕ
 ГАВРИЛОВА ЛЮБОВЬ ИВАНОВ
 ⚠ ГАЛУШКИНА ЕЛЕНА ИВАНОВ
 ГУРЬЕВ ВЛАДИМИР ИВАНОВ
 КОНЯШИН АЛЕКСАНДР ВАЛЕ

Общие сведения Справки 2-НДФЛ Перенести в справочник

Список справок:

№ справки	Ставка	Доход	Исчисл. налог	Удерж. налог
2	13	372 000,00	12 974,00	12 974,00

Добавить
Удалить

№ справки: 2 Ставка: 13% 9% 35% Статус: резидент

Доходы Доходы по видам: Сумма доходов: 372 000,00 Сумма вычетов: 11 000,00

Вычеты Стандартные, социальные, имущественные вычеты: 261 200,00

Общие суммы

Авторасчёт

5.1. Общая сумма дохода: 372 000,00 5.2. Налоговая база: 99 800,00
 5.3. Исчислено налога: 12 974 5.4. Удержано налога: 12 974
 5.5. Перечислено налога: 0
 5.6. Излишне удержано налога: 0 5.7. Не удержано налога: 0

Признак справки: 1- Сумма налога исчислена и удержана (п.2 ст.230 НК РФ)

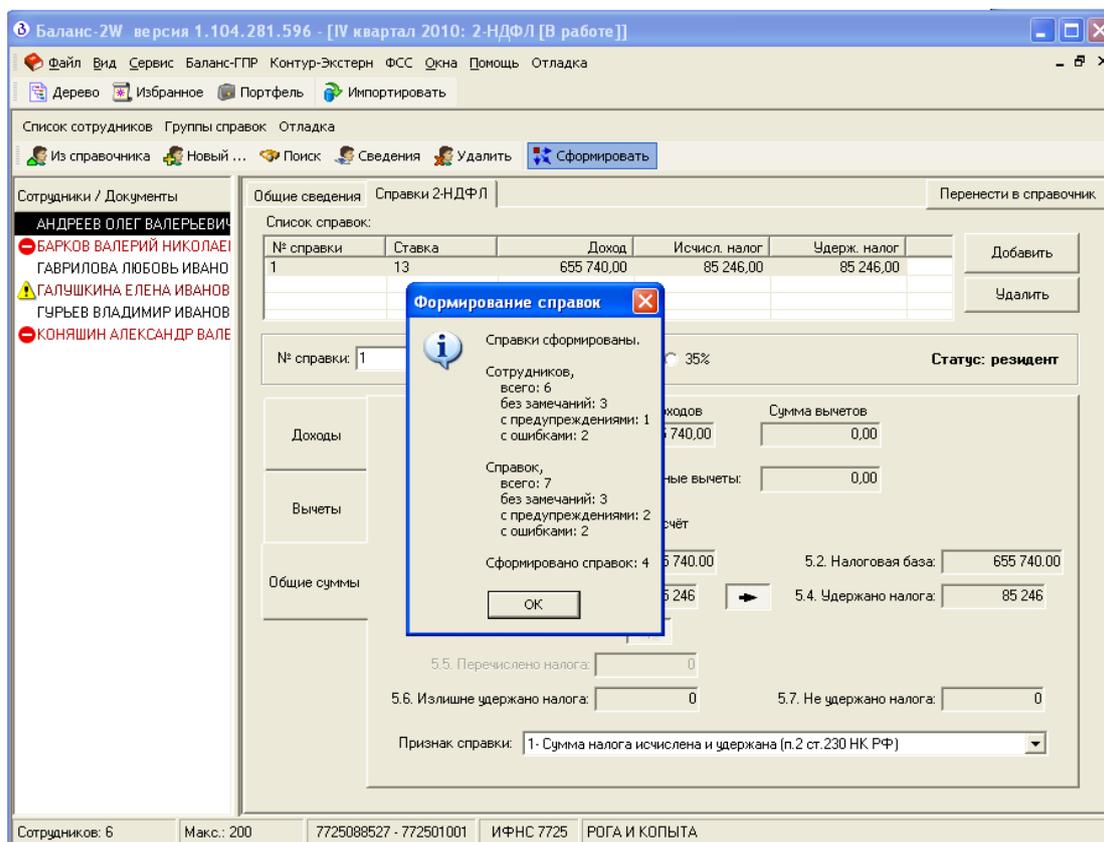
Сотрудников: 6 Макс.: 200 7725088527 - 772501001 ИФНС 7725 РОГА И КОПЫТА

Внимание!

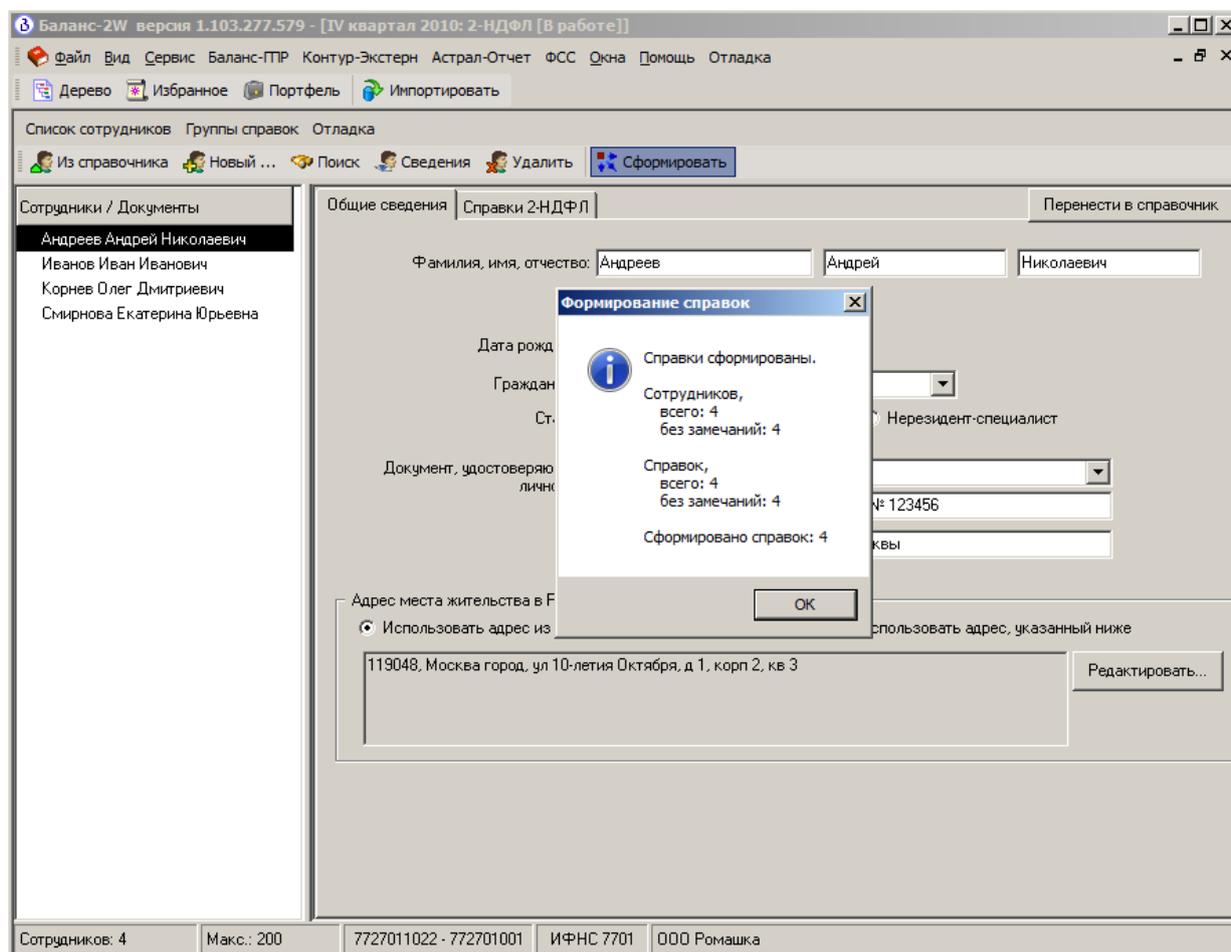
В пункте 5.5 «Сумма налога перечисленная» указывается сумма налога, перечисленная за налоговый период. Настоящий пункт заполняется в отношении доходов, полученных, начиная с 01.01.2011.

4. Формирование Группы справок

Заполнив данные на всех физических лиц, сформируйте «Группу справок 2-НДФЛ», нажав на кнопку  .



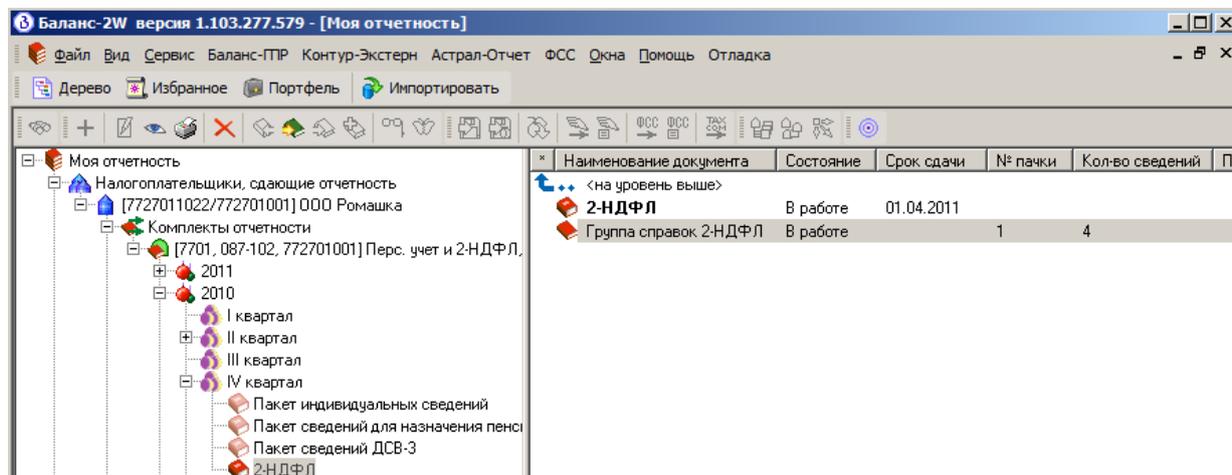
Лица, у которых по тем или иным причинам есть ошибки или предупреждения, будут отмечены красным цветом в поле «Сотрудники». При установке маркера мыши на них, в нижней правой части окна появится строка диагностики ошибки. Исправьте ошибки и повторите формирование Справки.



Примечание. Количество Сведений, представляемых налоговым агентом в налоговый орган, в одном файле не должно превышать 3 000 документов. Если количество Сведений превышает 3 000 документов, то формируется несколько файлов.

5. Просмотр и печать справок

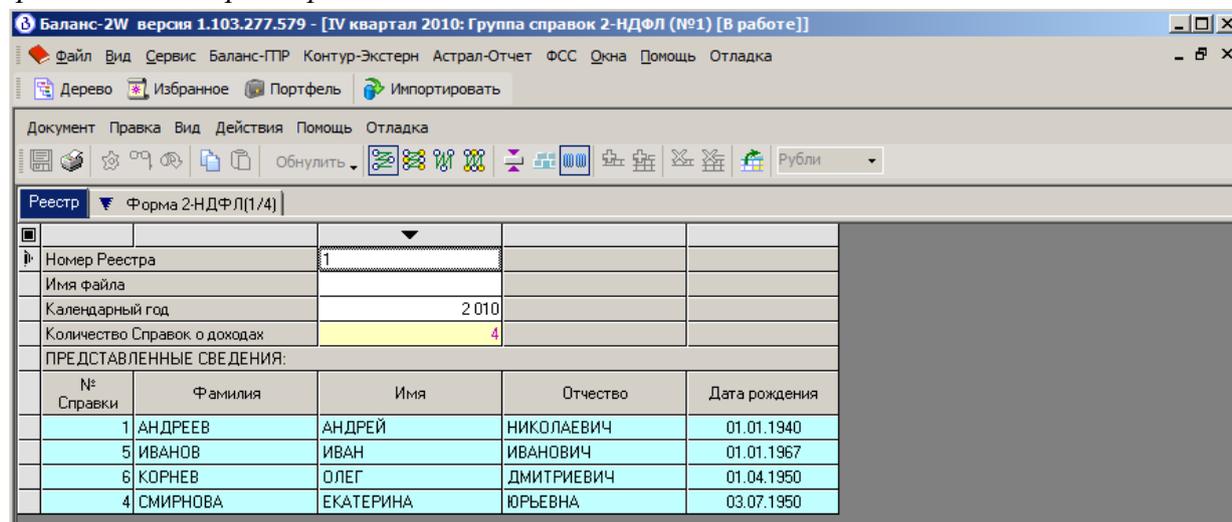
Просмотреть и распечатать подготовленные Справки и Реестр, можно дважды щелкнув по Группе справок 2-НДФЛ.



Внимание!

Имя файла, указанное в Реестре сведений о доходах физических лиц формируется в момент выгрузки электронного файла.

Для отображения Имени файла сначала выгрузите файл из программы (на дискету, в папку), а затем распечатайте реестр.



Баланс-2W версия 1.103.277.579 - [IV квартал 2010: Группа справок 2-НДФЛ (№1) [в работе]]

Файл Вид Сервис Баланс-ПТР Контур-Экстерн Астрал-Отчет ФСС Окна Помощь Отладка

Дерево Избранное Портфель Импортировать

Документ Правка Вид Действия Помощь Отладка

Обнулить Рубли

Реестр Форма 2-НДФЛ(1/4)

1. АНДРЕЕВ					
2. ИВАНОВ	1	Номер справки	1	Дата формирования справки	17.12.2010
3. КОРНЕВ					
4. СМЕРНОВА					
1. Данные о физическом лице - получателе дохода					
КПП	772701001	Код ОКАТО	45272576000		
2.1 ИНН	771108165758	2.3. Статус	РЕЗИДЕНТ	2.5. Гражданство (код страны)	643
2.2. Фамилия	АНДРЕЕВ	2.4. Дата рождения	01.01.1940	2.6. Код документа, удост.лич.	21
Имя	АНДРЕЙ			2.7. Серия, номер док. удост.л.	45 12 № 123456
Отчество	НИКОЛАЕВИЧ				
2.8. Адрес места жительства в Российской Федерации:	119048, МОСКВА ГОРОД, УЛ 10-ЛЕТИЯ ОКТЯБРЯ, Д 1, КОРП 2, КВ 3		2.9. Адрес в стране проживания:		
3. Доходы, облагаемые по ставке	13 %				
	Месяц	Код дохода	Сумма дохода	Код вычета	Сумма выче
	01	2000	10 000,00		
	01	2760	5 000,00	503	
	02	2000	10 000,00		
	03	2000	10 000,00		
	04	2000	10 000,00		
	05	2000	10 000,00		
	06	2000	10 000,00		
	07	2000	10 000,00		
	08	2000	10 000,00		
	09	2000	10 000,00		
	10	2000	10 000,00		
	11	2000	10 000,00		
	12	2000	10 000,00		
4. Стандартные, социальные и имущественные налоговые вычеты					

7727011022 - 772701001 ИФНС 7701 000 Ромашка

6. Отправка по каналам связи

Переведите подготовленную **Группу справок 2-НДФЛ** в состояние «**Готов к сдаче**» и отправьте по ТКС в ИФНС.

Подробнее об отправке по телекоммуникационным каналам связи см. раздел: Работа с программой >>Работа с документами >> Отправка документов по ТКС.