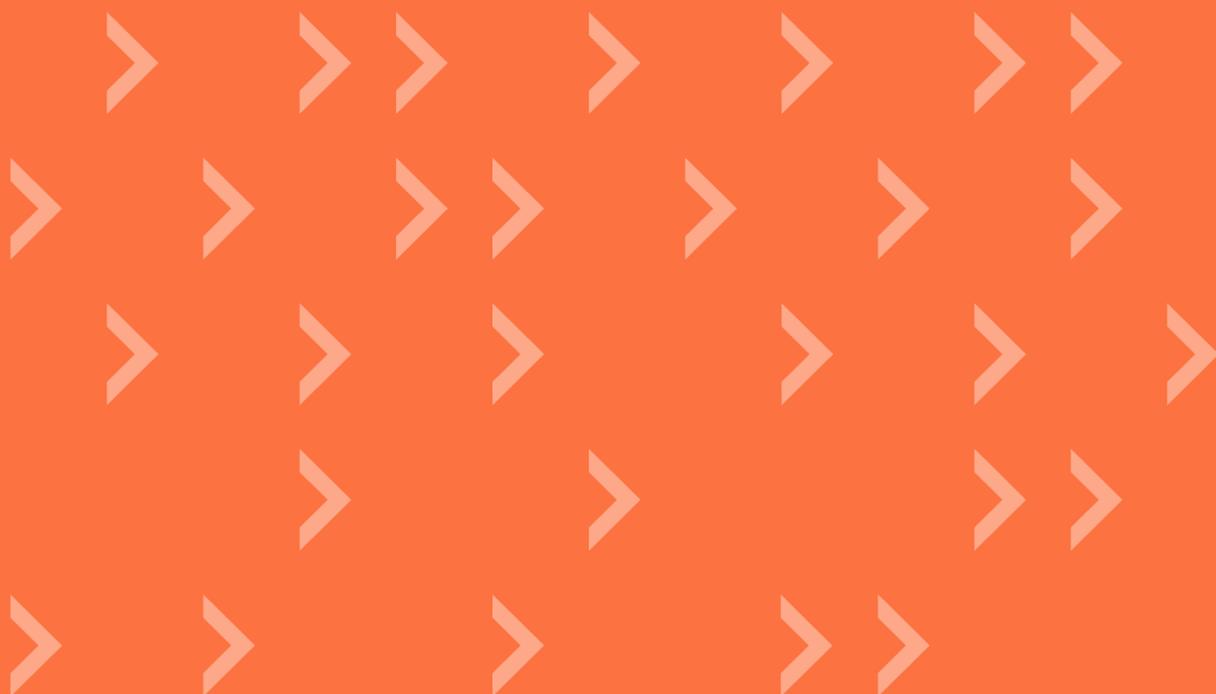


Инструкция

# Настройки отчетов 1С ЗУП 3.1 для анализа НДФЛ



Подготовлено учебным центром  
Евгении Мемрук «BIZNESINALOGI»

Проверка налога на доходы физических лиц часто вызывает много вопросов у расчетчиков заработной платы

Основная сложность заключается в правильном определении налоговой базы, применении соответствующих вычетов, корректном отражении НДФЛ исчисленного и удержанного, ведь ошибки в отчетности могут привести к штрафам и пеням со стороны налоговых органов.

Иногда бухгалтер сталкивается с тем, что в программе 1С: Зарплата и управление персоналом не сходятся суммы исчисленного, удержанного и перечисленного НДФЛ. Рассмотрим, как провести анализ налога в 1С:ЗУП и найти такие расхождения.

Для проверки НДФЛ можно воспользоваться отчетами из раздела **«Налоги и взносы»** – **«Отчеты по налогам и взносам»**.

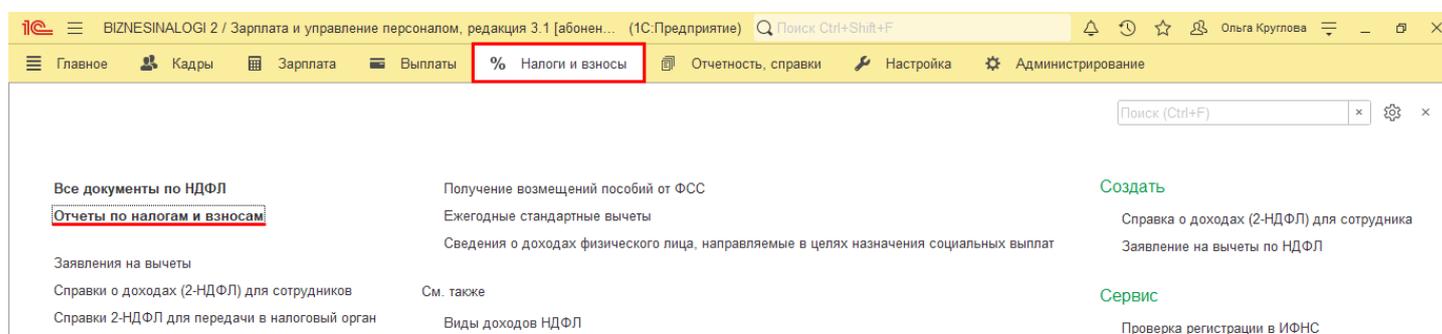


Рис. 1. Раздел «Налоги и взносы»

Отчеты сгруппированы в блок «НДФЛ».

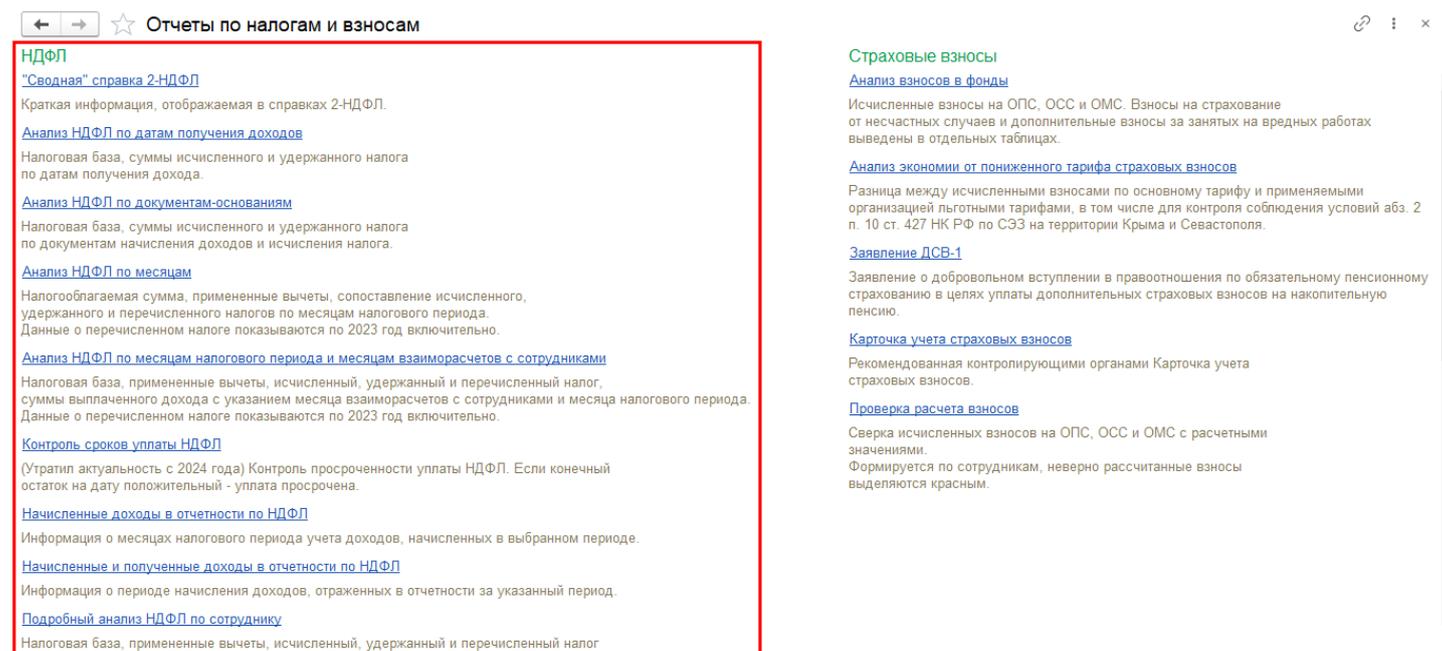


Рис. 2. Раздел «Отчеты по налогам и взносам»

Рассмотрим, какую информацию из них можно получить, а также настройки некоторых отчетов.

## Сводная справка 2-НДФЛ

**Шаг 1.** Перейдите в раздел **«Налоги и взносы» – «Отчеты по налогам и взносам»** и, указав период, нажмите **«Сформировать»**.

По умолчанию в отчете отражается информация о доходах, примененных вычетах, суммах исчисленного и удержанного налога в разрезе сотрудников и ИФНС.

Организация	Доходы	Вычеты	126/114	Налоговая база	Исчислено налога	Удержано налога	Передано на взыскание
Налоговый период	Начислено	Всего			Всего	Всего	Всего
ИФНС, КПП, ОКТМО							
Сотрудник	Ставка	Вид налоговой базы					
Организация	1 422 368,39	2 800,00	2 800,00	1 419 568,39	184 544	184 544	
2025	1 422 368,39	2 800,00	2 800,00	1 419 568,39	184 544	184 544	
	125 253,55			125 253,55	16 283	16 283	
Бубликова Анна Михайловна	48 681,54			48 681,54	6 329	6 329	
Хрусталеv Роман Сергеевич	76 572,01			76 572,01	9 954	9 954	
ИФНС. 244100001.	1 297 114,84	2 800,00	2 800,00	1 294 314,84	168 261	168 261	
Аксенова Марина Викторовна	53 333,33	2 800,00	2 800,00	50 533,33	6 569	6 569	
Бубликова Анна Михайловна	327 310,92			327 310,92	42 550	42 550	
Макарова Ульяна Станиславовна	240 000,00			240 000,00	31 200	31 200	
Хрусталеv Роман Сергеевич	676 470,59			676 470,59	87 942	87 942	
<b>Итого</b>	<b>1 422 368,39</b>	<b>2 800,00</b>	<b>2 800,00</b>	<b>1 419 568,39</b>	<b>184 544</b>	<b>184 544</b>	

Рис. 3. Отчет «Сводная справка 2-НДФЛ»

Такая группировка информации характерна для всех отчетов по НДФЛ. В нашем примере видно, что первые две записи отражены без указания органа регистрации, соответственно, эти суммы не попадут в отчет при формировании по «нужной» ИФНС.

Двойным щелчком мыши по ячейке можно посмотреть детализацию. Например, выбрав поле **«Документ-основание»**, проверим, каким документом произведена запись.

← → ☆ "Сводная" справка 2-НДФЛ

01.01.2025 - 31.12.2025 Организация: Возврат налога

Суммы до/с превышения Вычеты по кодам

Сформировать Настройки... Разворачивать до

"Сводная" справка 2-НДФЛ				Доходы	Вычеты	126/114
Организация				Начислено	всего	
Налоговый период						
ИФНС, КПП, ОКТМО						
Сотрудник				Став	Вид налоговой базы	
Организация				1 422 368,39	2 800,00	2 800,00
2025				1 422 368,39	2 800,00	2 800,00
Бубликова Анна Михайловна				48 681,54		
Хрусталеv Роман Сергеевич				76 572,55		
ИФНС, 244100001,				1 297 114,34	2 800,00	2 800,00
Аксенова Марина Викторовна				53 333,33	2 800,00	2 800,00
Бубликова Анна Михайловна				327 310,92		
Макарова Ульяна Станиславовна				240 000,00		
Хрусталеv Роман Сергеевич				676 470,59		
<b>Итого</b>				<b>1 422 368,39</b>	<b>2 800,00</b>	<b>2 800,00</b>

Выбор поля

Доступные поля

- Вычеты
- Дата получения дохода
- Документ-основание
- Доход
- Категория дохода
- Код дохода
- Месяц взаиморасчетов
- Месяц налогового периода
- Налог
- Регистратор
- Ставка налогообложения резидента
- Статус налогоплательщика
- Филиал
- Налоговая база

Выбрать Отмена ?

Рис. 4. Просмотр детализации суммы в ячейке

Из открывшейся расшифровки можно перейти к документу, который сформировал данную запись. Из отчета видно, что запись сделана документом *Начисление за первую половину месяца* – 17.01.2025.

← → ☆ "Сводная" справка 2-НДФЛ (Расшифровка)

01.01.2025 - 31.12.2025 Суммы до/с превышения Организация

Сформировать Настройки...

Сводная" справка 2-НДФЛ

Документ-основание	Доходы	Начислено
Начисление за первую половину месяца 0000-000001 от 17.01.2025	48 681,54	
<b>Итого</b>	<b>681,54</b>	

Рис. 5. Расшифровка ячейки отчета

Почему же январские записи в нашем примере «выпали» из общей группировки по ИФНС? В такой ситуации необходимо проверить регистрационные данные в карточке организации.

В данном случае в реквизитах организации неверно задан месяц в поле **«Сведения о регистрации действуют с:»**.

Для исправления недочета необходимо исправить «месяц – год» в указанном поле.

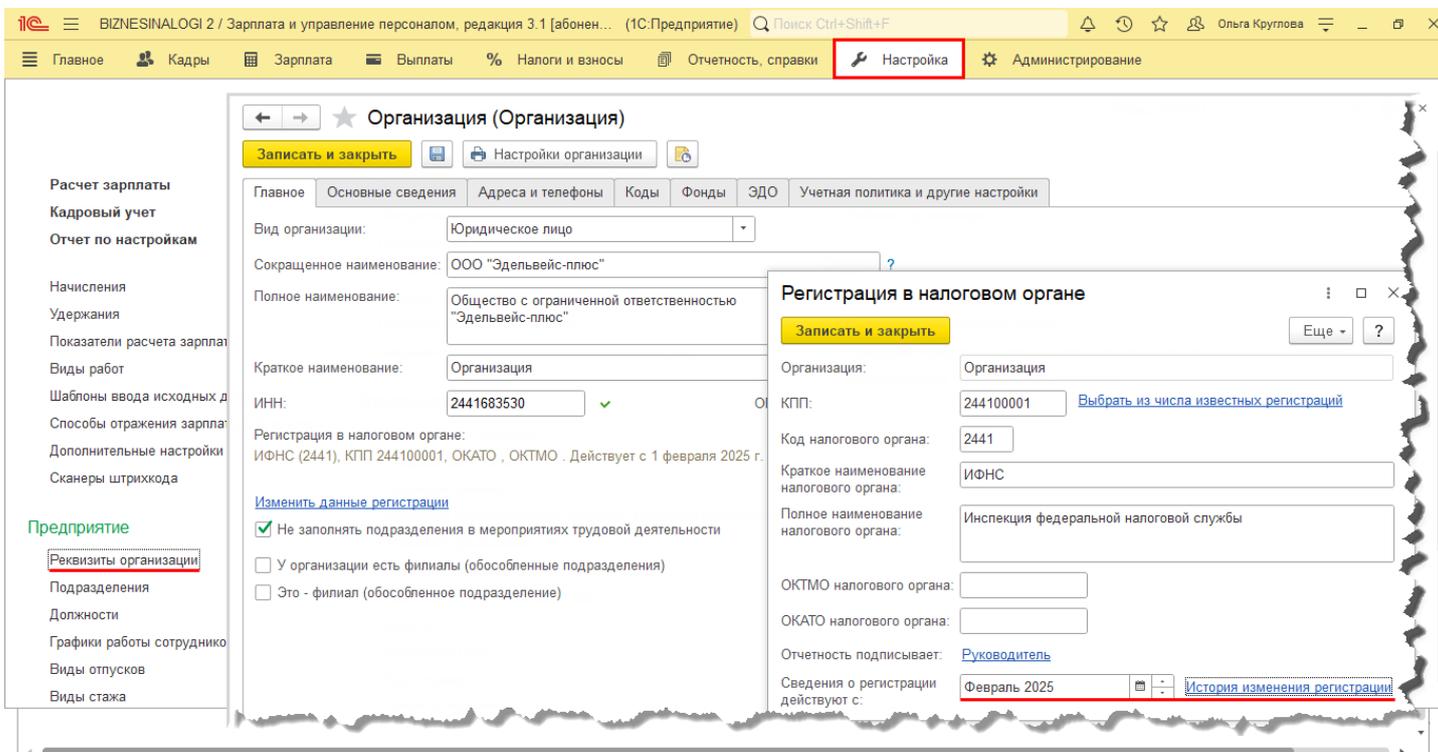


Рис. 6. Данные о регистрации в налоговом органе

После исправления группировка в отчетах объединяется в рамках одной ИФНС. Необходимо лишь перепровести документы: как начисление, так и выплату.

Суммы НДФЛ исчисленного фиксируются при проведении документов начислений: «Начисление зарплаты и взносов», «Начисление за первую половину месяца», «Больничный лист», «Отпуск», и т.п., а удерживается НДФЛ в момент выплаты – документы «Ведомости на выплату» – в банк, в кассу, на счета.

Рассмотрим следующий отчет.

## Анализ НДФЛ по месяцам

**Шаг 2.** Перейдите в раздел с отчетами – **«Отчеты по налогам и взносам»** и, нажав по гиперссылке **«Анализ НДФЛ по месяцам»**, сформируйте отчет со стандартными настройками.

В шапке отчета галочками регулируются показатели отчета (колонки) и его детализация (строки). В стандартном варианте суммы доходов и налог сгруппированы по полю «Организация», «Налоговый период», «ИФНС», «Месяц налогового периода».

← → ☆ Анализ НДФЛ по месяцам

01.01.2025 - 31.12.2025

По сотрудникам  Возврат налога

Суммы до/с превышения  Вычеты по кодам  Зачет авансовых платежей

Организация: \_\_\_\_\_

Сформировать

Настройки... Разворачивать до

Введите слово для фильтра (название товара, покупателя и пр.)

Организация	Доходы	Вычеты всего	126/114	Налоговая база	Исчислено налога Всего	Удержано налога Всего
Налоговый период	Начислено					
ИФНС, КПП, ОКТМО						
Месяц налогового периода						
Организация	1 422 368,39	2 800,00	2 800,00	1 419 568,39	184 544	184 544
2025	1 422 368,39	2 800,00	2 800,00	1 419 568,39	184 544	184 544
ИФНС, 244100001,	1 422 368,39	2 800,00	2 800,00	1 419 568,39	184 544	184 544
январь 2025	125 253,55			125 253,55	16 283	16 283
февраль 2025	482 352,94			482 352,94	62 706	62 706
март 2025	475 238,10			475 238,10	61 781	61 781
апрель 2025	339 523,80	2 800,00	2 800,00	336 723,80	43 774	43 774
<b>Итого</b>	<b>1 422 368,39</b>	<b>2 800,00</b>	<b>2 800,00</b>	<b>1 419 568,39</b>	<b>184 544</b>	<b>184 544</b>

Рис. 7. Отчет «Анализ НДФЛ по месяцам»

**Шаг 3.** При обнаружении расхождений и несоответствии исчисленного и удержанного НДФЛ для детализации отчета по сотрудникам установите одноименную галочку в шапке отчета – **«По сотрудникам»**.

При такой настройке в отчете отразятся суммы начисленного дохода, примененные вычеты, суммы исчисленного, удержанного и перечисленного НДФЛ – подробно по сотрудникам в разрезе месяцев налогового периода.

← → ☆ Анализ НДФЛ по месяцам

01.01.2025 - 31.12.2025

По сотрудникам  Возврат налога

Суммы до/с превышения  Вычеты по кодам  Зачет авансовых платежей

Организация: \_\_\_\_\_

Сформировать

Настройки... Разворачивать до

Введите слово для фильтра (название товара, покупателя и пр.)

Организация	Доходы	Вычеты всего	126/114	Налоговая база	Исчислено налога Всего	Удержано налога Всего
Налоговый период	Начислено					
ИФНС, КПП, ОКТМО						
Месяц налогового периода						
Сотрудник						
Организация	1 422 368,39	2 800,00	2 800,00	1 419 568,39	184 544	184 544
2025	1 422 368,39	2 800,00	2 800,00	1 419 568,39	184 544	184 544
ИФНС, 244100001,	1 422 368,39	2 800,00	2 800,00	1 419 568,39	184 544	184 544
январь 2025	125 253,55			125 253,55	16 283	16 283
Бубликова Анна Михайловна	48 681,54			48 681,54	6 329	6 329
Хрусталеv Роман Сергеевич	76 572,01			76 572,01	9 954	9 954
февраль 2025	482 352,94			482 352,94	62 706	62 706
Бубликова Анна Михайловна	180 882,35			180 882,35	23 514	23 514
Хрусталеv Роман Сергеевич	301 470,59			301 470,59	39 192	39 192
март 2025	475 238,10			475 238,10	61 781	61 781
Бубликова Анна Михайловна	75 000,00			75 000,00	9 750	9 750
Макарова Ульяна Станиславовна	156 190,48			156 190,48	20 305	20 305
Хрусталеv Роман Сергеевич	244 047,62			244 047,62	31 726	31 726

Рис. 8. Детализация отчета по сотрудникам

Рассмотрим настройки отчета.

**Шаг 4.** Нажмите в отчете кнопку **«Настройки ...»**.

В «простом» варианте настроек можно установить отбор по организации, филиалу, ИФНС и сотруднику, добавив одноименную галочку и выбрав нужное значение.

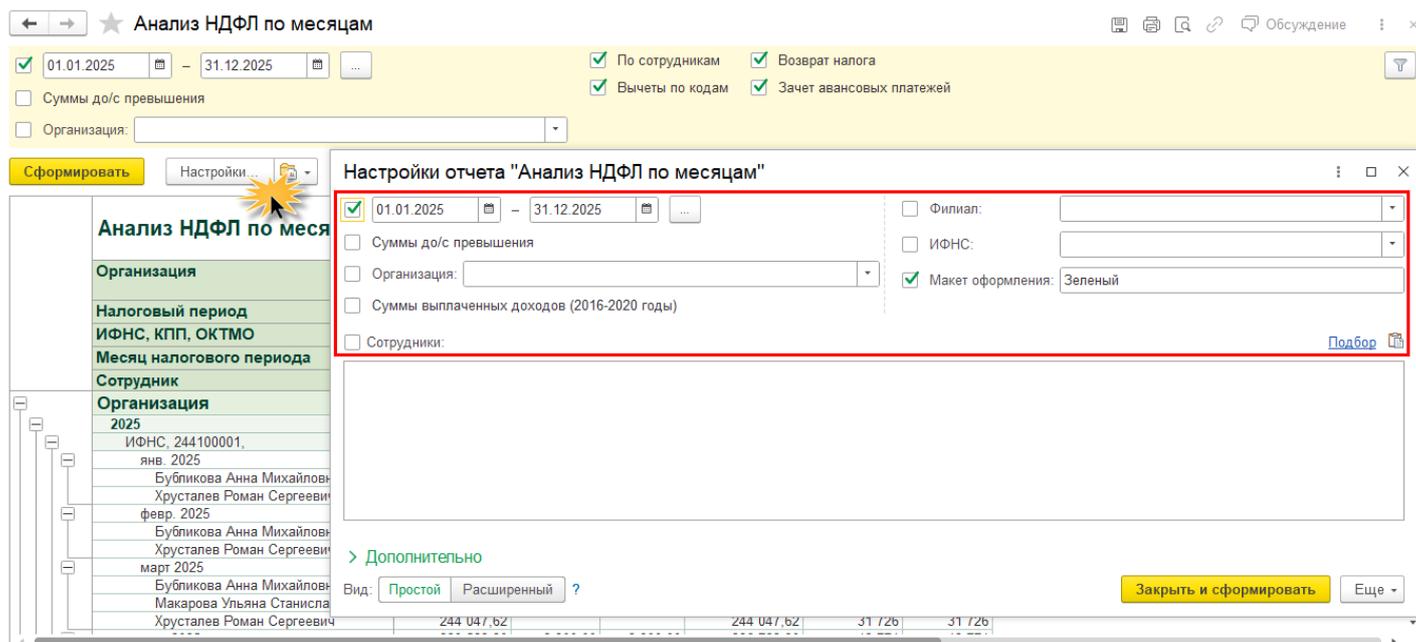


Рис. 9. Настройки отчета, вид – простой

**Шаг 5.** В окне настроек нажмите кнопку – вариант «расширенный».

Расширенные настройки позволяют пользователю устанавливать дополнительные фильтры, задавать варианты оформления и структуру отчета, поля и сортировки.

Далее перейдите на вкладку **«Структура»**.

В блоке **«Группируемые поля»** отражается структура отчета, которую можно изменить, убрав лишнюю галочку.

Для изменения порядка расположения полей воспользуйтесь голубыми кнопками-стрелками **«Переместить на уровень»**, **«Переместить на уровень ниже»**, **«Переместить вверх»**, **«Переместить вниз»**.

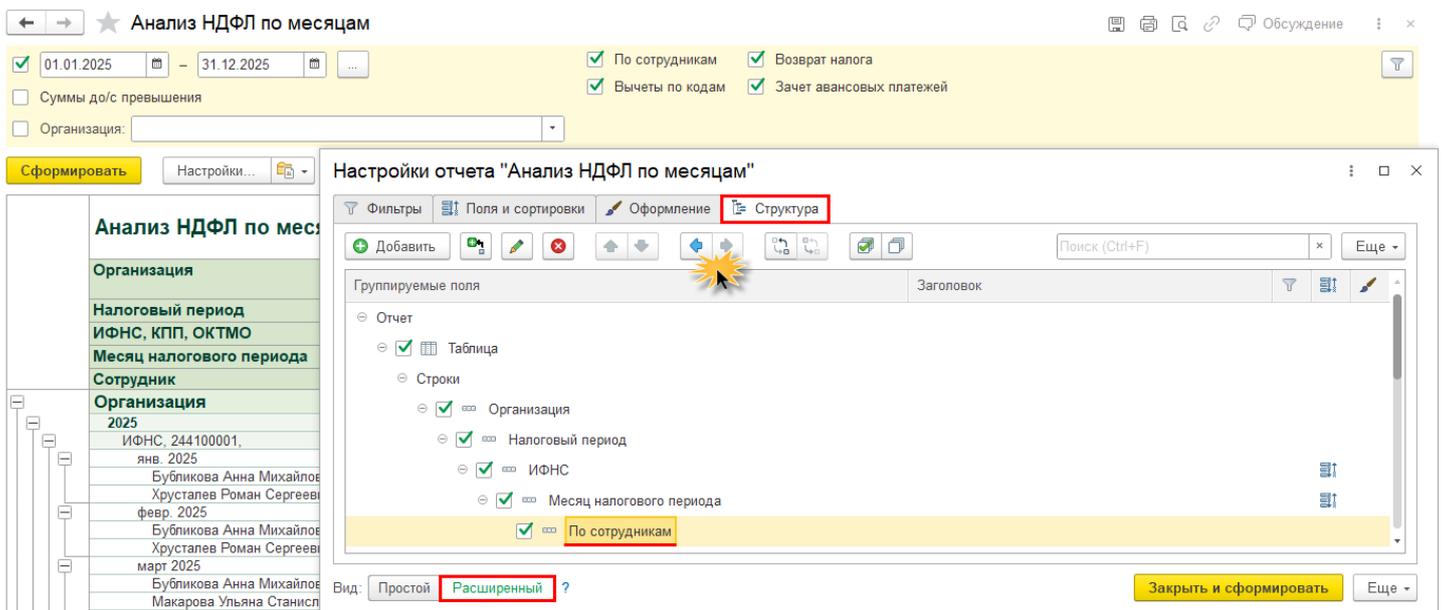


Рис. 10. Расширенные настройки отчета

**Шаг 6.** Переместите поле «По сотрудникам» выше поля «Месяц налогового начисления».

В результате такой настройки данные будут сгруппированы по сотрудникам, и ниже по каждому из них отразится информация по месяцам начисления.

Нажмите «Закреть и сформировать».

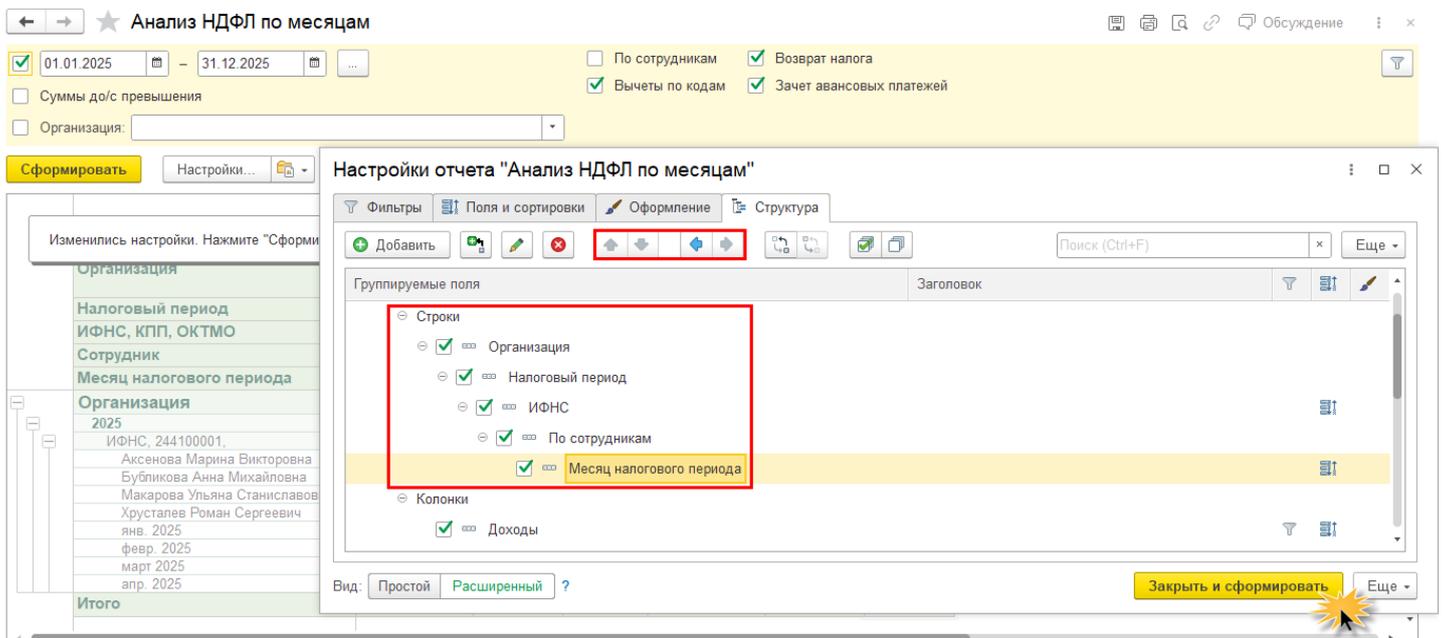


Рис. 11. Расширенные настройки отчета – изменение структуры

Теперь выглядит следующим образом: данные по месяцам объединены группировкой по сотруднику уровнем выше. При таком варианте настройки более удобно проверять данные о доходах, НДФЛ исчисленном и удержанном, обобщив периоды по сотрудникам.

← → ★ Анализ НДФЛ по месяцам

01.01.2025 - 31.12.2025

По сотрудникам Возврат налога  
Вычеты по кодам Зачет авансовых платежей

Суммы до/с превышения  
Организация:

Сформировать Настройки... Разворачивать до

Анализ НДФЛ по месяцам	Доходы	Вычеты	126/114	Налоговая база	Исчислено налога	Удержано налога
Организация	Начислено	Всего			Всего	Всего
Налоговый период						
ИФНС, КПП, ОКТМО						
Сотрудник						
Месяц налогового периода						
<b>Организация</b>	<b>1 422 368,39</b>	<b>2 800,00</b>	<b>2 800,00</b>	<b>1 419 568,39</b>	<b>184 544</b>	<b>184 544</b>
2025	1 422 368,39	2 800,00	2 800,00	1 419 568,39	184 544	184 544
ИФНС, 244100001,	1 422 368,39	2 800,00	2 800,00	1 419 568,39	184 544	184 544
Аксенова Марина Викторовна	53 333,33	2 800,00	2 800,00	50 533,33	6 569	6 569
апр. 2025	53 333,33	2 800,00	2 800,00	50 533,33	6 569	6 569
Бубликова Анна Михайловна	375 992,46			375 992,46	48 879	48 879
янв. 2025	48 681,54			48 681,54	6 329	6 329
февр. 2025	180 882,35			180 882,35	23 514	23 514
март 2025	75 000,00			75 000,00	9 750	9 750
апр. 2025	71 428,57			71 428,57	9 286	9 286
Макарова Ульяна Станиславовна	240 000,00			240 000,00	31 200	31 200
март 2025	156 190,48			156 190,48	20 305	20 305
апр. 2025	83 809,52			83 809,52	10 895	10 895

Рис. 12. Группировка отчета по сотрудникам

**Шаг 7.** Откройте настройки отчета, вкладка «**Структура**» и снимите галочку «**Месяц налогового периода**».

← → ★ Анализ НДФЛ по месяцам

01.01.2025 - 31.12.2025

По сотрудникам Возврат налога  
Вычеты по кодам Зачет авансовых платежей

Суммы до/с превышения  
Организация:

Сформировать Настройки... **Настройки отчета "Анализ НДФЛ по месяцам"**

Фильтры Поля и сортировки Оформление **Структура**

Добавить Поиск (Ctrl+F) Еще -

Группируемые поля Заголовки

- Отчет
  - Таблица
    - Строки
      - Организация
      - Налоговый период
      - ИФНС
      - По сотрудникам
      - Месяц налогового периода

Вид: Простой Расширенный ?

Закрывать и сформировать

Рис. 13. Вкладка «Структура»

При такой настройке данные по месяцам скроются и будут отражены сведения только по полю «Сотрудники», объединенные группировкой уровнями выше – «Организация», «Налоговый период», «ИФНС» (которые также можно отключить).

← → ☆ Анализ НДФЛ по месяцам Обсуждение

01.01.2025 - 31.12.2025
  По сотрудникам
  Возврат налога
  Суммы до/с превышения
  Вычеты по кодам
  Зачет авансовых платежей

Организация: \_\_\_\_\_

**Сформировать** | Настройки... | Разворачивать до... | Введите слово для фильтра (название товара, покупателя и ...) | Еще...

Анализ НДФЛ по месяцам	Доходы	Вычеты	126/114	Налоговая база	Исчислено налога	Удержано налога
Организация	Начислено	всего			Всего	Всего
Налоговый период						
ИФНС, КПП, ОКТМО						
Сотрудник						
<b>Организация</b>	<b>1 422 368,39</b>	<b>2 800,00</b>	<b>2 800,00</b>	<b>1 419 568,39</b>	<b>184 544</b>	<b>184 544</b>
2025	1 422 368,39	2 800,00	2 800,00	1 419 568,39	184 544	184 544
ИФНС, 244100001,	1 422 368,39	2 800,00	2 800,00	1 419 568,39	184 544	184 544
Аксенова Марина Викторовна	53 333,33	2 800,00	2 800,00	50 533,33	6 569	6 569
Бубликова Анна Михайловна	375 992,46			375 992,46	48 879	48 879
Макарова Ульяна Станиславовна	240 000,00			240 000,00	31 200	31 200
Хрусталев Роман Сергеевич	753 042,60			753 042,60	97 896	97 896
<b>Итого</b>	<b>1 422 368,39</b>	<b>2 800,00</b>	<b>2 800,00</b>	<b>1 419 568,39</b>	<b>184 544</b>	<b>184 544</b>

Рис. 14. Отчет «Анализ НДФЛ по месяцам»

Нажав на кнопку **«Выбрать другой вариант отчета или сохранить новый»** вариант настройки отчета можно сохранить – команда **«Сохранить как»**.

← → ☆ Анализ НДФЛ по месяцам Обсуждение

01.01.2025 - 31.12.2025
  По сотрудникам
  Возврат налога
  Суммы до/с превышения
  Вычеты по кодам
  Зачет авансовых платежей

Организация: \_\_\_\_\_

**Сформировать** | Настройки... | **Сохранить как...** | Разворачивать до... | Введите слово для фильтра (название товара, покупателя и ...) | Еще...

**Сохранить как...**

- "Сводная" справка по НДФЛ
- Анализ НДФЛ по датам получения доходов
- Анализ НДФЛ по документам-основаниям
- Анализ НДФЛ по месяцам
- Анализ НДФЛ по месяцам налогового периода и месяцам взаиморасчетов с сотрудниками
- Подробный анализ НДФЛ по сотруднику
- Другие отчеты...

Анализ НДФЛ по м	Доходы	Вычеты	126/114	Налоговая база	Исчислено налога	Удержано налога
Организация	Начислено	всего			Всего	Всего
Налоговый период						
ИФНС, КПП, ОКТМО						
Сотрудник						
<b>Организация</b>	<b>1 422 368,39</b>	<b>2 800,00</b>	<b>2 800,00</b>	<b>1 419 568,39</b>	<b>184 544</b>	<b>184 544</b>
2025	1 422 368,39	2 800,00	2 800,00	1 419 568,39	184 544	184 544
ИФНС, 244100001,	1 422 368,39	2 800,00	2 800,00	1 419 568,39	184 544	184 544
Аксенова Марина Викто	53 333,33	2 800,00	2 800,00	50 533,33	6 569	6 569
Бубликова Анна Михайловна	375 992,46			375 992,46	48 879	48 879
Макарова Ульяна Станиславовна	240 000,00			240 000,00	31 200	31 200
Хрусталев Роман Сергеевич	753 042,60			753 042,60	97 896	97 896
<b>Итого</b>	<b>1 422 368,39</b>	<b>2 800,00</b>	<b>2 800,00</b>	<b>1 419 568,39</b>	<b>184 544</b>	<b>184 544</b>

Рис. 15. Сохранение настроек отчета

**Шаг 8.** Сохраните настройку отчета с группировкой по сотрудникам. Задайте ему название – пояснение и нажмите **«Сохранить»**.

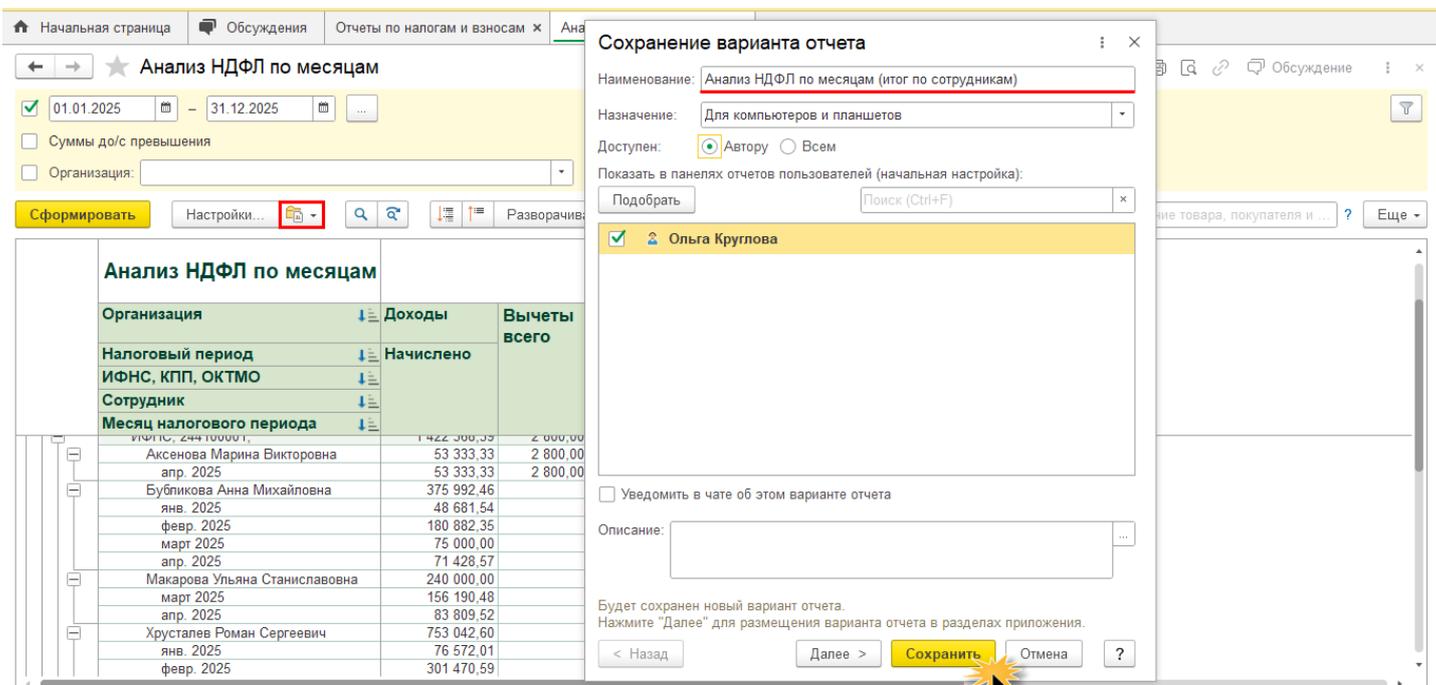


Рис. 16. Сохранение настроек отчета

Сохраненная версия отчета отразится в общем списке отчетов.

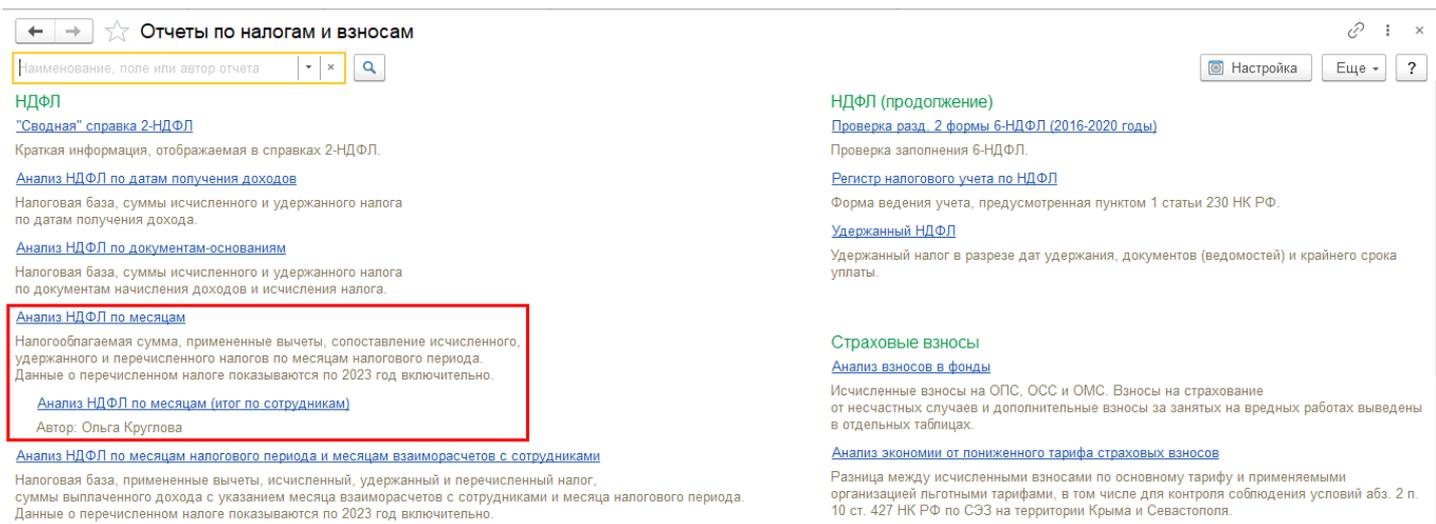


Рис. 17. Сохраненный вариант отчета

Не бойтесь экспериментировать с настройками. Нажав кнопку **«Еще»** и выбрав команду **«Стандартные настройки»**, и вы вернетесь к первоначальным настройкам отчета.

← → ☆ Анализ НДФЛ по месяцам

01.01.2025 – 31.12.2025

По сотрудникам Возврат налога  
Вычеты по кодам Зачет авансовых платежей

Сформировать

Анализ НДФЛ по месяцам	Доходы	Вычеты всего	126/114	Налоговая база	Исчислено налога Всего	Удержано налога Всего
Организация	Начислено					
Налоговый период	ИФНС, КПП, ОКТМО					
Сотрудник	Сотрудник					
Организация	1 422 368,39	2 800,00	2 800,00	1 419 568,39	184 544	184 544
2025	1 422 368,39	2 800,00	2 800,00	1 419 568,39	184 544	184 544
ИФНС, 244100001,	1 422 368,39	2 800,00	2 800,00	1 419 568,39	184 544	184 544
Аксенова Марина Викторовна	53 333,33	2 800,00	2 800,00	50 533,33	6 569	6 569
Бубликова Анна Михайловна	375 992,46			375 992,46	48 879	48 879
Макарова Ульяна Станиславовна	240 000,00			240 000,00	31 200	31 200
Хрусталев Роман Сергеевич	753 042,60			753 042,60	97 896	97 896
<b>Итого</b>	<b>1 422 368,39</b>	<b>2 800,00</b>	<b>2 800,00</b>	<b>1 419 568,39</b>	<b>184 544</b>	<b>184 544</b>

Еще

Рис. 18. Сброс настроек отчета

Отчет можно сохранить в файл, в т.ч. документ Excel, нажатием кнопки **«Стрелка вниз»** – **«Сохранить результат отчета в файл»** или с помощью комбинации клавиш **«Ctrl + S»**.

← → ☆ Анализ НДФЛ по месяцам (итог по сотрудникам)

01.01.2025 – 31.12.2025

По сотрудникам Возврат налога  
Вычеты по кодам Зачет авансовых платежей

Сформировать

Анализ НДФЛ по меся	Доходы	Вычеты всего	126/114	Налоговая база	Исчислено налога Всего	Удержано налога Всего
Организация	Начислено					
Налоговый период	ИФНС, КПП, ОКТМО					
Сотрудник	Сотрудник					
Организация	1 422 368,39	2 800,00	2 800,00	1 419 568,39	184 544	184 544
2025	1 422 368,39	2 800,00	2 800,00	1 419 568,39	184 544	184 544
ИФНС, 244100001,	1 422 368,39	2 800,00	2 800,00	1 419 568,39	184 544	184 544
Аксенова Марина Викторовна	53 333,33	2 800,00	2 800,00	50 533,33	6 569	6 569
Бубликова Анна Михайловна	375 992,46			375 992,46	48 879	48 879
Макарова Ульяна Станиславовна	240 000,00			240 000,00	31 200	31 200
Хрусталев Роман Сергеевич	753 042,60			753 042,60	97 896	97 896
<b>Итого</b>	<b>1 422 368,39</b>	<b>2 800,00</b>	<b>2 800,00</b>	<b>1 419 568,39</b>	<b>184 544</b>	<b>184 544</b>

Сохранение результата отчета

Этот компьютер > Загрузки

Имя файла:

Тип файла: Документ PDF/A (\*.pdf)

Документ PDF/A (\*.pdf)  
Документ PDF (для ФНС)  
Табличный документ (\*.mxf)  
Лист Microsoft Excel 97-2003 (\*.xls)  
Лист Microsoft Excel 2007 (\*.xlsx)  
Электронная таблица Open Document (\*.ods)  
Документ Word 2007 (\*.docx)

Рис. 19. Сохранение отчета в файл

Отчет можно «усложнить», добавив дополнительную детализацию, например, документ, которым произведена запись.

**Шаг 9.** Для этого в окне настройки отчета на вкладке **«Структура»** нажмите кнопку **«Добавить»** и выберите поле **«Документ-основание»**.

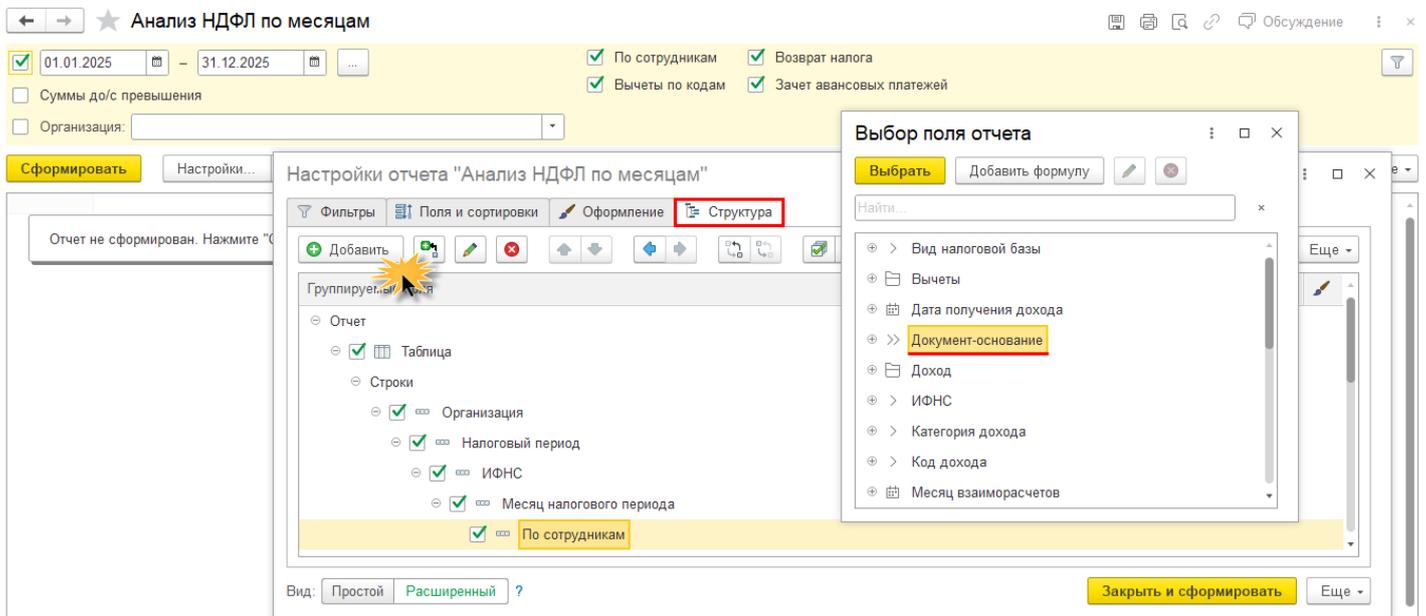


Рис. 20. Настройки отчета «Анализ НДФЛ по месяцам»

**Шаг 10.** Используя кнопки-стрелки, сделайте группировку полей, как показано на скриншоте, и нажмите **«Закреть и сформировать»**.

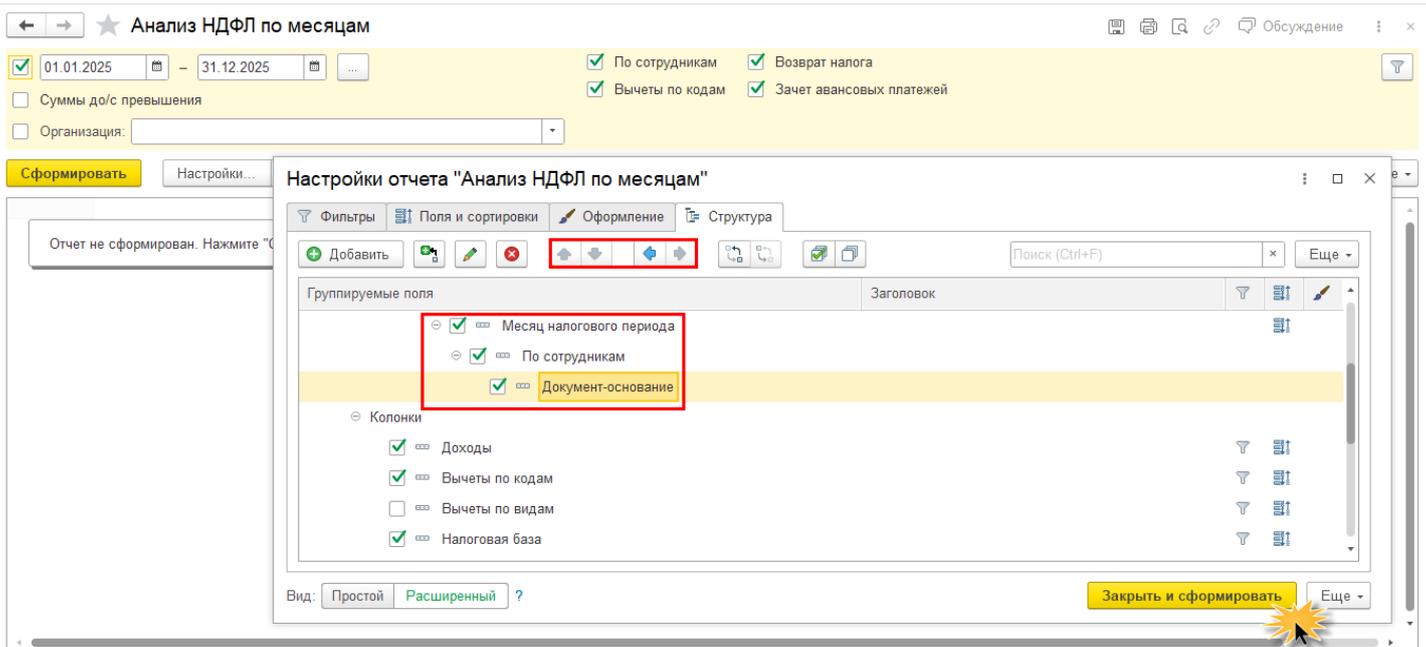


Рис. 21. Вывод в отчет дополнительной группировки

При такой настройке отчет сформируется в следующем виде: под ФИО сотрудника перечислены документы-основания, кроме начисления зарплаты и аванса, это может быть отпуск, больничный и т.п. При такой структуре можно более глубоко провести анализ записей.

← → ☆ Анализ НДФЛ по месяцам

01.01.2025 - 31.12.2025

По сотрудникам Возврат налога  
Вычеты по кодам Зачет авансовых платежей

Сформировать

Организация	Доходы	Вычеты всего	126/114	Налоговая база	Исчислено налога Всего	Удержано налога Всего
Налоговый период	Начислено					
ИФНС, КПП, ОКТМО						
Месяц налогового периода						
Сотрудник						
Документ-основание						
март 2025	475 238,10			475 238,10	61 781	61 781
Бубликова Анна Михайловна	75 000,00			75 000,00	9 750	9 750
Начисление зарплаты и взносов 0000-000002 от 28.02.2025	75 000,00			75 000,00	9 750	9 750
Макарова Ульяна Станиславовна	156 190,48			156 190,48	20 305	20 305
Начисление зарплаты и взносов 0000-000002 от 28.02.2025	80 000,00			80 000,00	10 400	10 400
Начисление за первую половину месяца 0000-000003 от 17.03.2025	76 190,48			76 190,48	9 905	9 905
Начисление зарплаты и взносов 0000-000003 от 31.03.2025						
Хрусталев Роман Сергеевич	244 047,62			244 047,62	31 726	31 726

Рис. 22. Дополнительная детализация по документам

Для анализа по документам-основаниям в программе имеется и отдельный отчет – «Анализ НДФЛ по документам – основаниям».

## Анализ НДФЛ по документам – основаниям

Шаг 11. Перейдите в раздел «Налоги и взносы» – «Отчеты по налогам и взносам». Установите период отчета и нажмите «Сформировать».

Если галочка – настройка «По сотрудникам» не установлена, то в отчете отразится информация сводно по документам-основаниям – колонки «Доходы всего», «Исчислено налога» и «Удержано налога».

← → ☆ Анализ НДФЛ по документам-основаниям

01.01.2025 - 31.12.2025

Возврат налога  
Зачет авансовых платежей

Сформировать

Организация	Доходы	Исчислено налога Всего	Удержано налога Всего
Налоговый период	Начислено		
ИФНС, КПП, ОКТМО			
Документ-основание			
Организация	1 422 368,39	184 544	184 544
2025	1 422 368,39	184 544	184 544
ИФНС, 244100001,	1 422 368,39	184 544	184 544
Начисление за первую половину месяца 0000-000001 от 17.01.2025	125 253,55	16 283	16 283
Начисление зарплаты и взносов 0000-000001 от 31.01.2025	282 352,94	36 706	36 706
Начисление за первую половину месяца 0000-000002 от 17.02.2025	200 000,00	26 000	26 000
Начисление зарплаты и взносов 0000-000002 от 28.02.2025	280 000,00	36 400	36 400
Начисление за первую половину месяца 0000-000003 от 17.03.2025	195 238,10	25 381	25 381
Начисление зарплаты и взносов 0000-000003 от 31.03.2025	339 523,80	43 774	43 774
<b>Итого</b>	<b>1 422 368,39</b>	<b>184 544</b>	<b>184 544</b>

Рис. 23. Отчет «Анализ НДФЛ по документам – основаниям»

При включении дополнительной детализации по сотрудникам (установлена галочка в шапке отчета **«По сотрудникам»**), под каждым документом-основанием в отчете записи раскрываются в разрезе сотрудников организации.

Организация	Доходы	Исчислено налога	Удержано налога
Налоговый период	Начислено	Всего	Всего
ИФНС, КПП, ОКТМО			
Документ-основание			
Сотрудник			
Бубликова Анна Михайловна	75 000,00	9 750	9 750
Макарова Ульяна Станиславовна	80 000,00	10 400	10 400
Хрусталеv Роман Сергеевич	125 000,00	16 250	16 250
Начисление за первую половину месяца 0000-000003 от 17.03.2025	195 238,10	25 381	25 381
Макарова Ульяна Станиславовна	76 190,48	9 905	9 905
Хрусталеv Роман Сергеевич	119 047,62	15 476	15 476
Начисление зарплаты и взносов 0000-000003 от 31.03.2025	339 523,80	43 774	43 774
Аксенова Марина Викторовна	53 333,33	6 569	6 569
Бубликова Анна Михайловна	71 428,57	9 286	9 286
Макарова Ульяна Станиславовна	83 809,52	10 895	10 895
Хрусталеv Роман Сергеевич	130 952,38	17 024	17 024
<b>Итого</b>	<b>1 422 368,39</b>	<b>184 544</b>	<b>184 544</b>

Рис. 24. Детализация по сотрудникам

Если информации отчета недостаточно, можно проанализировать НДФЛ по конкретному сотруднику. Для этого воспользуйтесь отчетом **«Подробный анализ НДФЛ по сотруднику»**.

## Подробный анализ НДФЛ по сотруднику

**Шаг 12.** Перейдите к разделу **«Отчеты по налогам и взносам»**, выберите отчет **«Подробный анализ НДФЛ по сотруднику»**. Установите в шапке отчета период, выберите сотрудника и нажмите **«Сформировать»**.

В отчете отразятся данные по выбранному работнику с группировкой по месяцам и документам-основаниям. Аналогичную настройку мы получали, добавляя детализацию в отчет **«Анализ НДФЛ по месяцам»**.

Обратите внимание на кнопку, которая имеется во всех отчетах – **«Разворачивать до ...»**.

Используя ее, можно сокращать группировку отчета. В данном примере установлена полная детализация – **«Регистратор. Ставка. Вид налоговой базы»**. При установке более «верхнего» уровня детализации отчет сформируется в «свернутом» виде, например, **«Месяц налогового периода»**.

← → ☆ Подробный анализ НДФЛ по сотруднику Обсуждение

01.01.2025 – 31.12.2025 Сотрудник: Бубликова Анна Михайловна Возврат налога  
 Суммы до/с превышения  Вычеты по кодам  Зачет авансовых платежей

Сформировать Настройки... Разворачивать до

Подобранный анализ НДФЛ по сотруднику			Вычеты всего	Налоговая база	Исчислено налога Всего	Удержано налога Всего
2025			375 992,46	375 992,46	48 879	48 879
Организация			375 992,46	375 992,46	48 879	48 879
ИФНС, 2441000001,			375 992,46	375 992,46	48 879	48 879
январь 2025			48 681,54	48 681,54	6 329	6 329
Начисление за первую половину месяца 0000-000001 от 17.01.2025			13-22%	Оплата труда (основная налоговая база)		
Ведомость в кассу 0000-000001 от 20.01.2025			13-22%	Оплата труда (основная налоговая база)		6 329
Начисление зарплаты и взносов 0000-000001 от 31.01.2025			13-22%	Оплата труда (основная налоговая база)		
февраль 2025			180 882,35	180 882,35	23 514	23 514
Начисление зарплаты и взносов 0000-000001 от 31.01.2025			13-22%	Оплата труда (основная налоговая база)		13 764
Ведомость в кассу 0000-000002 от 05.02.2025			13-22%	Оплата труда (основная налоговая база)		
Начисление за первую половину месяца			13-22%	Оплата труда (основная налоговая база)		13 764

Рис. 25. Отчет «Подробный анализ НДФЛ по сотруднику»

Данные отчета сгруппируются, свернутся по месяцам заданного периода, и с левой стороны у поля группировки «минус» преобразуется в «плюс». При нажатии на него можно раскрыть информацию по каждому месяцу.

← → ☆ Подробный анализ НДФЛ по сотруднику Обсуждение

01.01.2025 – 31.12.2025 Сотрудник: Бубликова Анна Михайловна Возврат налога  
 Суммы до/с превышения  Вычеты по кодам  Зачет авансовых платежей

Сформировать Настройки... Разворачивать до

Подобранный анализ НДФЛ по сотруднику			Вычеты всего	Налоговая база	Исчислено налога Всего	Удержано налога Всего
2025			375 992,46	375 992,46	48 879	48 879
Организация			375 992,46	375 992,46	48 879	48 879
ИФНС, 2441000001,			375 992,46	375 992,46	48 879	48 879
январь 2025			48 681,54	48 681,54	6 329	6 329
февраль 2025			180 882,35	180 882,35	23 514	23 514
март 2025			75 000,00	75 000,00	9 750	9 750
апрель 2025			71 428,57	71 428,57	9 286	9 286
<b>Итого</b>			<b>375 992,46</b>	<b>375 992,46</b>	<b>48 879</b>	<b>48 879</b>

Рис. 26. Группировка данных отчета

## Анализ НДФЛ по датам получения доходов

Еще более детальный отчет – «Анализ НДФЛ по датам получения доходов».

**Шаг 13.** Сформируйте указанный отчет.

В отчете развернута информация о доходе, исчисленном и удержанном налоге в разрезе дат получения дохода.

← → ☆ Анализ НДФЛ по датам получения доходов

01.01.2025 - 31.12.2025 Организация: Возврат налога  
 Суммы до/с превышения  По сотрудникам  Зачет авансовых платежей

Сформировать Настройки... Разворачивать до

Введите слово для фильтра (название товара, покупателя и пр.)

Анализ НДФЛ по датам получения доходов				
Организация	Доходы	Исчислено налога	Удержано налога	
Налоговый период	Начислено	Всего	Всего	
ИФНС, КПП, ОКТМО				
Дата получения дохода				
Сотрудник				
Бубликова Анна Михайловна	48 681,54	6 329	6 329	
Хрусталеv Роман Сергеевич	76 572,01	9 954	9 954	
05.02.2025	282 352,94	36 706	36 706	
Бубликова Анна Михайловна	105 882,35	13 764	13 764	
Хрусталеv Роман Сергеевич	176 470,59	22 942	22 942	
20.02.2025	200 000,00	26 000	26 000	
Бубликова Анна Михайловна	75 000,00	9 750	9 750	
Хрусталеv Роман Сергеевич	125 000,00	16 250	16 250	
05.03.2025	280 000,00	36 400	36 400	
Бубликова Анна Михайловна	75 000,00	9 750	9 750	
Макарова Ульяна Станиславовна	80 000,00	10 400	10 400	
Хрусталеv Роман Сергеевич	125 000,00	16 250	16 250	

Рис. 27. Отчет «Анализ НДФЛ по датам получения доходов»

Данные этого отчета сравните с данными из отчетов: «Регистр налогового учета по НДФЛ» и «Сводная справка 2-НДФЛ».

## Регистр налогового учета по НДФЛ и Сводная справка 2-НДФЛ

В данных отчетах можно получить сводную информацию о доходах и НДФЛ по сотрудникам.

**Шаг 14.** Выберите вариант отчета – «Регистр налогового учета по НДФЛ». Установите галочку «Сотрудник». Выберите работника, по которому необходимо посмотреть детальную информацию и нажмите «Сформировать».

← → ☆ Регистр налогового учета по НДФЛ

01.01.2025 - 31.12.2025  Сотрудники: Бубликова Анна Михайловна X Организация:

Сформировать Настройки... Введите слово для фильтра (название товара, покупателя и пр.)

Сумма дохода, облагаемого по ставке 13% с предыдущего места работы

**Налоговые вычеты не заявлялись**

**4. РАСЧЕТ НАЛОГОВОЙ БАЗЫ И НАЛОГА НА ДОХОДЫ ФИЗИЧЕСКОГО ЛИЦА ПО КОДУ ОКТМО/КПП /244100001**

Расчет налога на доходы физического лица по ставке 13% (Объединенная налоговая база)

Доходы и вычеты, предусмотренные статьями 214.1, 217 и 221 Налогового кодекса Российской Федерации

Дата начисления	Месяц, за который начислена оплата труда	Дата выплаты (передачи дохода в натуральной форме)	Дата получения дохода	Код дохода	Сумма дохода	Код вычета	Сумма вычета	Облагаемая сумма дохода	Налоговая база: всего/ свыше 5 млн.	Налог к начислению: по 13%/ по 15%
<b>Месяц налогового периода: Январь</b>										
17.01.2025		20.01.2025	20.01.2025	2000	48 681,54			48 681,54		
Итого за месяц:					48 681,54			48 681,54		
Итого с начала налогового периода:					48 681,54			48 681,54	48 681,54	6 329
<b>Месяц налогового периода: Февраль</b>										
31.01.2025		05.02.2025	05.02.2025	2000	105 882,35			105 882,35		
17.02.2025		20.02.2025	20.02.2025	2000	75 000,00			75 000,00		
Итого за месяц:					180 882,35			180 882,35		
Итого с начала налогового периода:					229 563,89			229 563,89	229 563,89	29 645

Рис. 28. Отчет «Регистр налогового учета по НДФЛ»

Информацию о доходах, примененных вычетах, налоговой базе, исчисленном и удержанном налоге в компактном виде можно просмотреть в **«Сводной справке 2-НДФЛ»**.

### Шаг 15. Сформируйте отчет «Сводная справка 2-НДФЛ»

Организация	Доходы	Вычеты всего	126/114	Налоговая база	Исчислено налога	Удержано налога	Передано на взыскание
Налоговый период	Начислено				Всего	Всего	Всего
ИФНС, КПП, ОКТМО							
Сотрудник	Ставка	Вид налоговой базы					
<b>Организация</b>	<b>1 422 368,39</b>	<b>2 800,00</b>	<b>2 800,00</b>	<b>1 419 568,39</b>	<b>184 544</b>	<b>184 544</b>	
2025	1 422 368,39	2 800,00	2 800,00	1 419 568,39	184 544	184 544	
ИФНС, 244100001,	1 422 368,39	2 800,00	2 800,00	1 419 568,39	184 544	184 544	
Аксенова Марина Викторовна	13-22%	Оплата труда (основная налоговая база)	53 333,33	2 800,00	50 533,33	6 569	6 569
Бубликова Анна Михайловна	13-22%	Оплата труда (основная налоговая база)	375 992,46		375 992,46	48 879	48 879
Макарова Ульяна Станиславовна	13-22%	Оплата труда (основная налоговая база)	240 000,00		240 000,00	31 200	31 200
Хрусталеv Роман Сергеевич	13-22%	Оплата труда (основная налоговая база)	753 042,60		753 042,60	97 896	97 896
<b>Итого</b>	<b>1 422 368,39</b>	<b>2 800,00</b>	<b>2 800,00</b>	<b>1 419 568,39</b>	<b>184 544</b>	<b>184 544</b>	

Рис. 29. Сводная «Справка 2-НДФЛ»

При обнаружении расхождений детализируйте записи, установив дополнительные настройки, как было рассмотрено выше – кнопка **«Настройки ...»**.

Удержано налога	Передано на взыскание
Всего	Всего
184 544	184 544
184 544	184 544
6 569	6 569
48 879	48 879
31 200	31 200
97 896	97 896
184 544	184 544

Рис. 30. Дополнительная детализация отчета

При определении структуры отчета поля также можно перетаскивать с помощью мыши.

**Шаг 16.** Добавьте детализацию в отчет и, удерживая строку, поместите ее в нужную позицию.

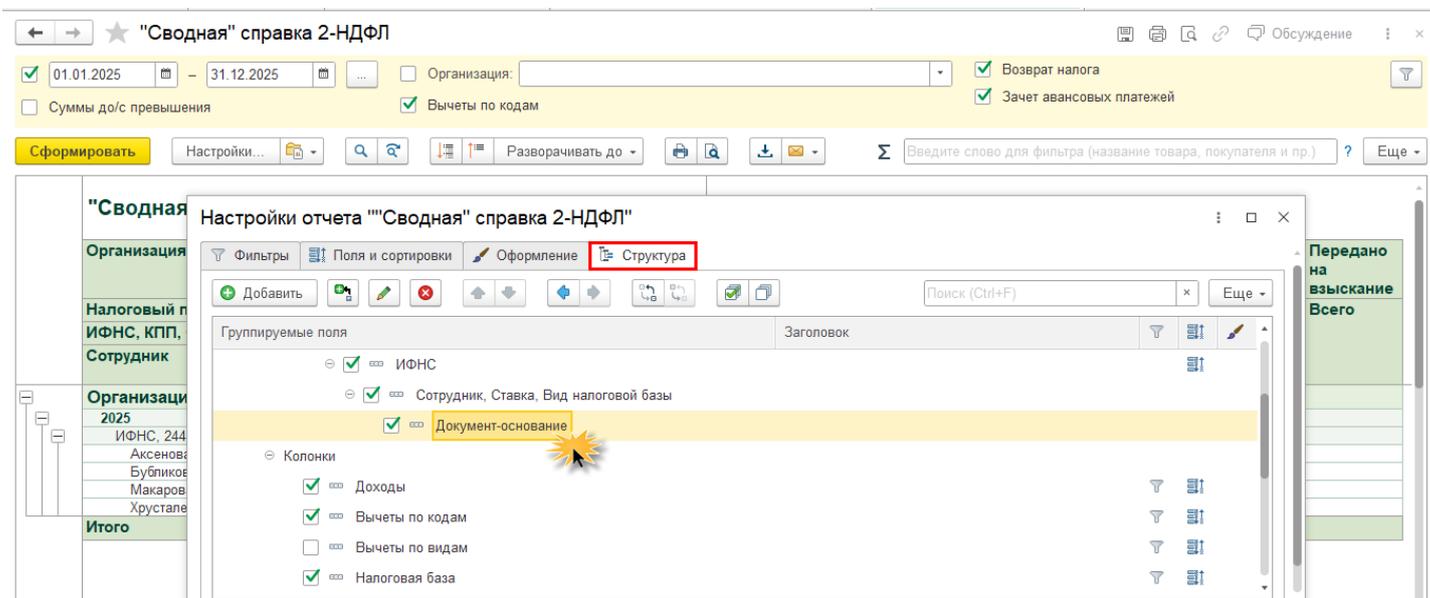


Рис. 31. Настройка отчета «Сводная справка 2-НДФЛ»

В отчете отразятся развернутые данные за указанный период по всем сотрудникам.

Организация	Доходы	Вычеты всего	126/114	Налоговая база	Исчислено налога	Удержано налога	Передано на взыскание
Налоговый период	Начислено				Всего	Всего	Всего
ИФНС, КПП, ОКТМО							
Сотрудник	Ставка	Вид налоговой базы					
Документ-основание							
<b>Организация</b>	<b>1 422 368,39</b>	<b>2 800,00</b>	<b>2 800,00</b>	<b>1 419 568,39</b>	<b>184 544</b>	<b>184 544</b>	
2025	1 422 368,39	2 800,00	2 800,00	1 419 568,39	184 544	184 544	
ИФНС, 244100001,	1 422 368,39	2 800,00	2 800,00	1 419 568,39	184 544	184 544	
Аксенова Марина Викторовна	13-22%	Оплата труда (основная налоговая база)	53 333,33	2 800,00	50 533,33	6 569	6 569
Начисление зарплаты и взносов 0000-000003 от 31.03.2025			53 333,33	2 800,00	50 533,33	6 569	6 569
Бубликова Анна Михайловна	13-22%	Оплата труда (основная налоговая база)	375 992,46	2 800,00	375 992,46	48 879	48 879
Начисление за первую половину месяца 0000-000001 от 17.01.2025			48 681,54		48 681,54	6 329	6 329
Начисление зарплаты и взносов 0000-000001 от 31.01.2025			105 882,35		105 882,35	13 764	13 764
Начисление за первую половину месяца 0000-000002 от 17.02.2025			75 000,00		75 000,00	9 750	9 750
Начисление зарплаты и взносов 0000-000002 от 28.02.2025			75 000,00		75 000,00	9 750	9 750
Начисление зарплаты и взносов 0000-000003 от 31.03.2025			71 428,57		71 428,57	9 286	9 286
Макарова Ульяна Станиславовна	13-22%	Оплата труда (основная налоговая база)	240 000,00		240 000,00	31 200	31 200
Начисление зарплаты и взносов 0000-000002 от 28.02.2025			80 000,00		80 000,00	10 400	10 400

Рис. 32. Развернутая «Справка 2-НДФЛ»

Проверить начисленный доход с отраженным в учете НДФЛ можно, используя отчет «Начисленные доходы в отчетности по НДФЛ».

## Начисленные доходы в отчетности по НДФЛ

**Шаг 17.** Перейдите в раздел «Налоги и взносы» — «Отчеты по налогам и взносам» и далее – по строке указав период отчета.

В колонке отчета «Начислено, передано, рассчитано» отражены суммы, которые были начислены и будут отражены в бухгалтерском учете, а в колонке «По месяцам налогового периода» – суммы, принятые к отчетности по НДФЛ.

← → ☆ Начисленные доходы в отчетности по НДФЛ

01.01.2025 - 31.03.2025

Физическое лицо:  2-НДФЛ  По месяцам

6-НДФЛ раздел 1

Сформировать

Организация	Месяц начисления	Начисление	Документ	Физическое лицо	Начислено, передано, рассчитано	Не облагается	6-НДФЛ раздел 1 всего	6-НДФЛ раздел 1 за 1 квартал 2025	6-НДФЛ раздел 1 за 2 квартал 2025	2-НДФЛ всего	2-НДФЛ за 2025 год	По месяцам налогового периода всего
Организация	Январь 2025	Оплата по окладу	Начисление за первую половину месяца 0000-000001 от 17.01.2025	Бубликова Анна Михайловна	407 606,49		407 606,49	407 606,49		407 606,49	407 606,49	407 606,49
				Хрусталева Роман Сергеевич	400 000,00		400 000,00	400 000,00		400 000,00	400 000,00	400 000,00
				Бубликова Анна Михайловна	150 000,00		105 882,35	105 882,35		105 882,35	105 882,35	105 882,35
				Хрусталева Роман Сергеевич	250 000,00		176 470,59	176 470,59		176 470,59	176 470,59	176 470,59
				Оплата сверхурочных часов	4 563,89		4 563,89	4 563,89		4 563,89	4 563,89	4 563,89
				Бубликова Анна Михайловна			4 563,89	4 563,89		4 563,89	4 563,89	4 563,89
				Начисление зарплаты и взносов 0000-000001 от 31.01.2025	4 563,89		4 563,89	4 563,89		4 563,89	4 563,89	4 563,89
				Бубликова Анна Михайловна	4 563,89		4 563,89	4 563,89		4 563,89	4 563,89	4 563,89
				Оплата сверхурочных часов без	3 042,60		3 042,60	3 042,60		3 042,60	3 042,60	3 042,60

Рис. 33. Отчет «Начисленные доходы в отчетности по НДФЛ»

Если по какому-либо сотруднику выявлен недочет, необходимо проанализировать каждую ошибку индивидуально, используя приведенные выше отчеты.

Все эти отчеты отражают факт удержания НДФЛ, но из них не видно своевременность удержания налога.

Для анализа удержанного НДФЛ воспользуйтесь отчетом «Удержанный НДФЛ».

## Удержанный НДФЛ

**Шаг 18.** Сформируйте отчет «Удержанный НДФЛ» из раздела «Отчеты по налогам и взносам».

В отчете по датам отражены суммы удержанного НДФЛ с указанием крайнего срока его уплаты.

← → ☆ Удержанный НДФЛ

01.01.2025 - 31.12.2025

Организация:  Налог. орган:

Сформировать

Организация	Период	Организация 2025 г.	Удержано	Удержано 15%	Удержано 18%	Удержано 20%	Удержано 22%
ИФНС	20.01.2025	Регистрация в налоговом органе	184 544				
	20.01.2025	Дата удержания налога	16 283				
	05.02.2025	Документ	36 706				
	20.02.2025	Крайний срок уплаты	26 000				
	05.03.2025	Ведомость в кассу 0000-000001 от 20.01.2025	26 000				
	20.03.2025	Ведомость в кассу 0000-000002 от 05.02.2025	36 400				
	04.04.2025	Ведомость в кассу 0000-000003 от 20.02.2025	36 400				
		Ведомость в кассу 0000-000004 от 05.03.2025	25 381				
		Ведомость в кассу 0000-000005 от 20.03.2025	25 381				
		Ведомость в кассу 0000-000006 от 04.04.2025	43 774				
			43 774				

Рис. 34. Отчет НДФЛ удержанный

Отчет можно сформировать в разрезе ИФНС, установив галочку напротив поля **«Налог. орган»** и выбрав тот, по которому нужно сформировать отчет (если их несколько).

Не забывайте, что, сформировав любой отчет, можно посмотреть детализацию сумм в ячейке, щелкнув на ней мышкой. В открывшемся окне следует выбрать поле, по которому необходимо развернуть информацию.

Анализ НДФЛ по датам получения доходов

Организация	Доходы	Исчислено налога	Удержано налога
Налоговый период	Начислено	Всего	Всего
ИФНС, КПП, ОКТМО			
Дата получения дохода			
Сотрудник			
Бубликова Анна Михайловна	48 681,54	6 329	6 329
Хрусталеv Роман Сергеевич	76 572,01	9 954	9 954
05.02.2025	282 352,94	36 706	36 706
Бубликова Анна Михайловна	105 882,35	13 764	13 764
Хрусталеv Роман Сергеевич	176 470,59	22 942	22 942
20.02.2025	200 000,00	26 000	26 000
Бубликова Анна Михайловна	75 000,00	9 750	9 750
Хрусталеv Роман Сергеевич	125 000,00	16 250	16 250
05.03.2025	280 000,00	36 400	36 400
Бубликова Анна Михайловна	75 000,00	9 750	9 750
Макарова Ульяна Станиславовна	80 000,00	10 400	10 400
Хрусталеv Роман Сергеевич	125 000,00	16 250	16 250
20.03.2025	195 238,10	25 381	25 381
Макарова Ульяна Станиславовна	76 190,48	9 905	9 905
Хрусталеv Роман Сергеевич	119 047,62	15 476	15 476

Выбор поля

Доступные поля

- Вид налоговой базы
- Вычеты
- Документ-основание
- Доход
- Категория дохода
- Код дохода
- Месяц взаиморасчетов
- Месяц налогового периода
- Налог
- Регистратор**
- Сотрудник
- Ставка
- Ставка налогообложения резидента
- Статус налогоплательщика

Выбрать Отмена ?

Рис. 35. Расшифровка ячеек отчетов

Например, если развернуть поле **«Регистратор»**, сформируется отчет с указанием документа, который произвел запись в регистр, и из него сумма попала в ячейку отчета.

Анализ НДФЛ по датам получения доходов (Расшифровка)

Регистратор	Удержано налога
	Всего
Ведомость в кассу 0000-000003 от 20.02.2025	26 000
<b>Итого</b>	<b>26 000</b>

Рис. 36. Расшифровка по полю «Регистратор»

# Анализ регистров – «Универсальный отчет»

При необходимости, дополнительно регистры, которые формируют записи в отчетах, можно проверить с помощью «Универсального отчета»: раздел «Администрирование» – «Печатные формы, отчеты и обработки».

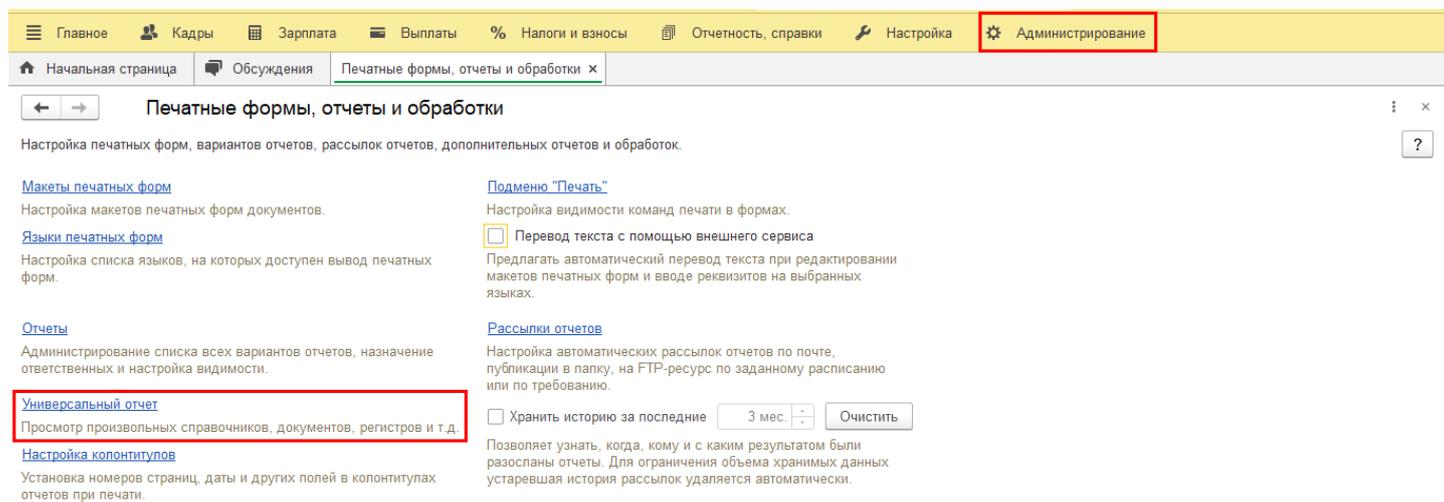


Рис. 37. Раздел «Печатные формы, отчеты и обработки»

Для анализа достаточно выбрать нужный «Регистр накопления» и просмотреть данные с помощью полученного отчета.

Например, «Регистр накопления» – «Расчеты налогоплательщиков с бюджетом по НДФЛ».

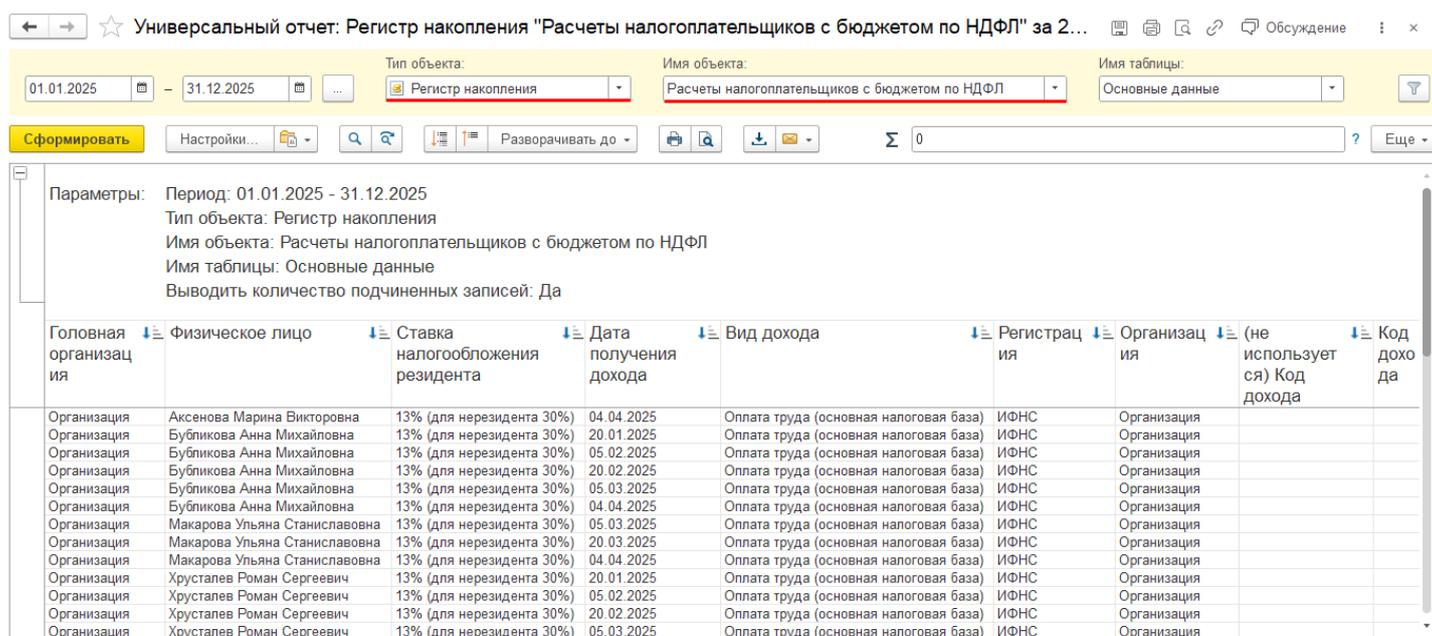


Рис. 38. Универсальный отчет

В данной инструкции мы рассмотрели различные настройки отчетов 1С ЗУП 3.1 для анализа НДФЛ, которые позволяют:

- выявлять расхождения между исчисленным, удержанным и перечисленным НДФЛ;
- проводить анализ в разрезе сотрудников, документов и дат получения дохода;
- контролировать корректность и своевременность удержания налога;
- работать с регистрами и настраивать отчеты под собственные потребности.

Правильная настройка отчетов и внимательное отношение к деталям позволяют не только избежать ошибок, но и сделать анализ НДФЛ в 1С более быстрым, понятным и наглядным. Не бойтесь экспериментировать с параметрами отчетов и использовать все доступные инструменты.



## Что еще полезного у BIZNESINALOGI

Образцы заполнения  
документов

 [Скачать](#)

Статьи про налогам,  
учету и кадрам

 [Читать](#)

20 инструкций по 1С

 [Скачать](#)

Мы также делимся  
советами и материалами  
в соцсетях

 [Инфо-канал «БВР»](#)

 [TG-канал](#)

 [Сообщество VK](#)

