

1. ОПИСАНИЕ ЭТАПОВ БИЗНЕС ПРОЦЕССОВ

1.1 Последовательность этапов бизнес-процесса

Входящие бизнес-процессы:

D-1C1-1.10.04 Учет банковских операций D-1C1-1.60.04 Интеграция 1С – ИАСУП

Шаги бизнес-процесса:

- Загрузка данных из системы расчета заработной платы
- Сверка загруженных данных в 1С с данными ИАСУП
- Передача резервов между филиалами

Исходящие бизнес-процессы:

D-1C1-1.10.37 Учет отраслевых резервных фондов

D-1C1-1.10.35 Учет средств целевого финансирования

D-1C1-1.10.41 Учет операций при закрытии периода

D-1C1-1.01.07 Формирование заявки на платеж

1.2 Описание этапов бизнес-процесса

1.2.1 Загрузка данных из системы расчета заработной платы

Бухгалтер получает данные из файла или путем интеграции с расчетной системой ИАСУП по заработной плате сотрудников, налогам с ФОТ, резервам по заработной плате и отражает полученные данные в учете.

Входящие документы:

SAP ERP-HR-Расчет заработной платы.

Текстовый файл с данными из расчетной системы

Исходящие документы:

Документ «Отражение зарплаты в финансовом учете»

Документ «Резервы отпусков»

Автор	АО "Гринатом"	Инструкция пользователей «D-1C1-1.10.25 Учет расчетов по заработной плате»	Страница	6
			Страниц	24
Версия	6			

Для конвертации данных, полученных из расчетной системы, необходимо воспользоваться обработкой, которая располагается в разделе Финансовый результат и контроллинг-Сервис-Дополнительные обработки (Рисунок 1).

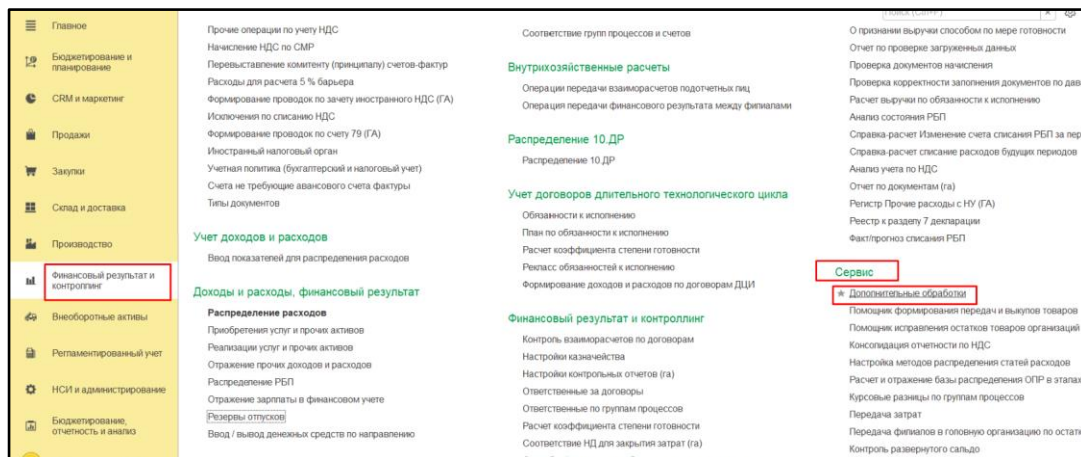


Рисунок 1: Месторасположение документа «Дополнительные обработки»

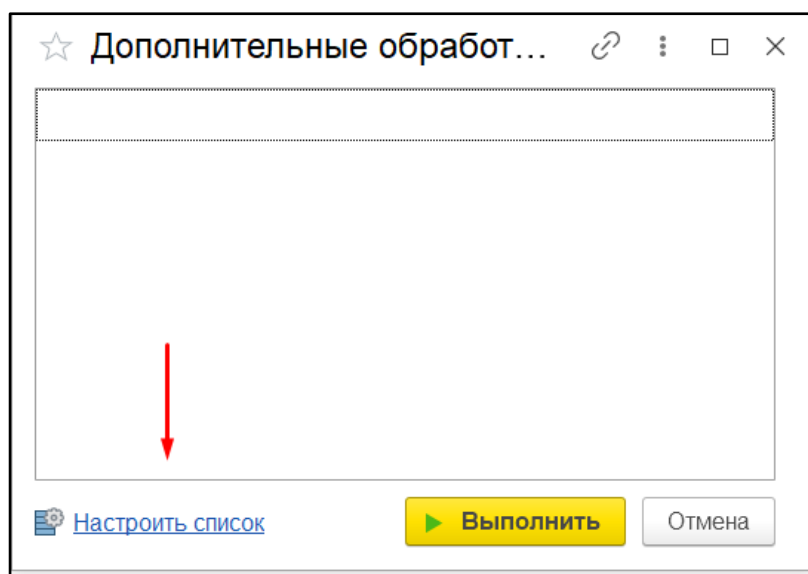


Рисунок 2: Настройка «Дополнительной обработки»

Нажать на кнопку «Настроить список» выбрать «ИАСУП Проводки по ЗП» - нажать «Ок»-далее появляется окно с выбранной обработкой-нажать «Выполнить».

Автор	АО "Гринатом"	Инструкция пользователей «D-1C1-1.10.25 Учет расчетов по заработной плате»	Страница	5
			Страниц	24
Версия	5			

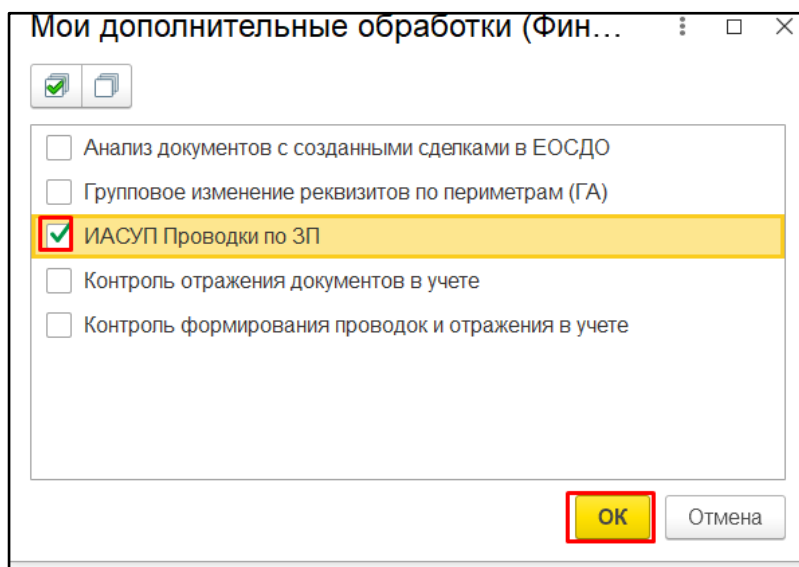


Рисунок 3: Кнопка «ИАСУП Проводки по ЗП»

ВАЖНО! Настройки конвертации данных из ИАСУП, необходимо производить по кнопке «Настройки».

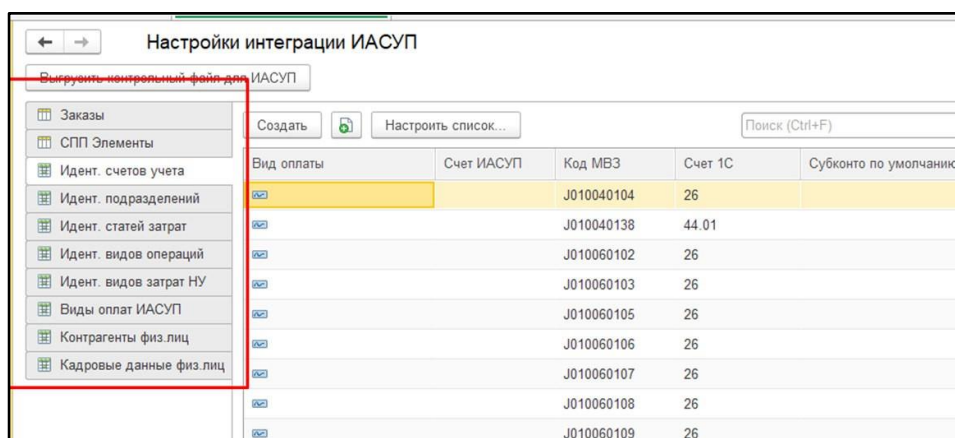


Рис 4. Настройка интеграции ИАСУП

Более подробно о настройках регистров описано в инструкциях «Как выгрузить новый заказ _СПП элемент в ИАСУП» и «Настройка нового МВЗ в системе 1С ЕРП 2.0».

При загрузке данных на основании файла необходимо в обработке «ИАСУП Проводки по ЗП» создать новый документ «Регистрация Зарплаты» и заполнить аналитику, как изображено на примере (Рисунок 5). Документ необходимо записать.

Автор	АО "Гринатом"	Инструкция пользователей «D-1C1-1.10.25 Учет расчетов по заработной плате»	Страница	8
			Страниц	24
Версия	6			

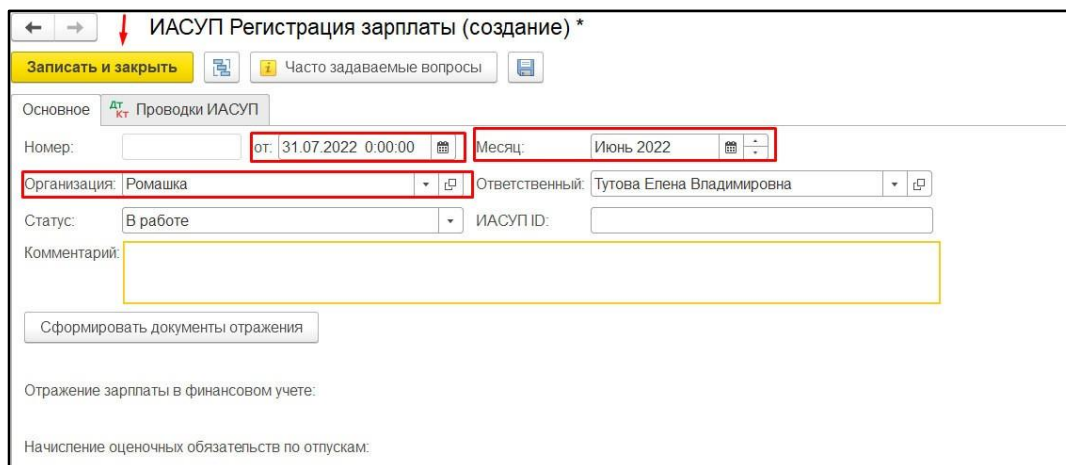


Рисунок 5. Создание документа «Регистрация зарплаты»

После записи документа переходим на вкладку «Проводки ИАСУП». Далее указываем путь, где сохранен загрузочный файл-выбираем файл (Рисунок 6).

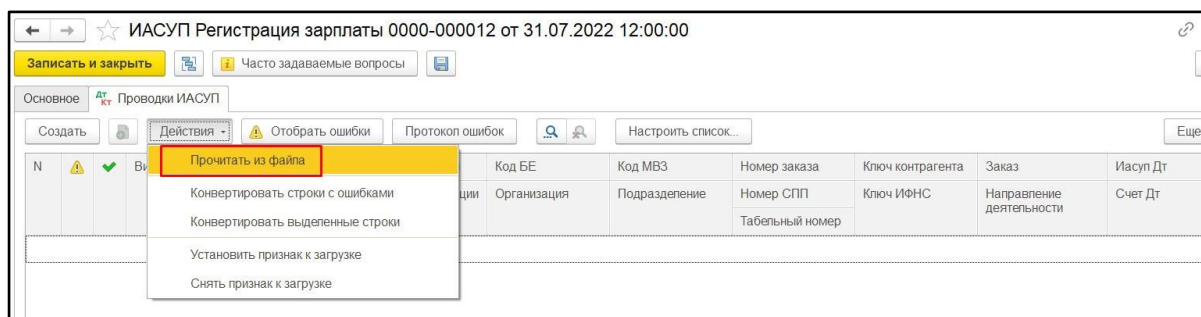


Рис 6: Вкладка «Проводки ИАСУП»

Если подключена интеграция между ИАСУП и 1С, то документ будет создан автоматически через интеграцию.

Поле завершения загрузки необходимо записать и закрыть документ. Далее перезайти в записанный документ, перейти на вкладку «Проводки ИАСУП» - выделить все строки (Ctrl+A) и выбрать «Действия» - «Конвертировать выделенные строки» (Рисунок 7).

Автор	АО "Гринатом"	Инструкция пользователей «D-1C1-1.10.25 Учет расчетов по заработной плате»	Страница	5
			Страниц	24
Версия	5			

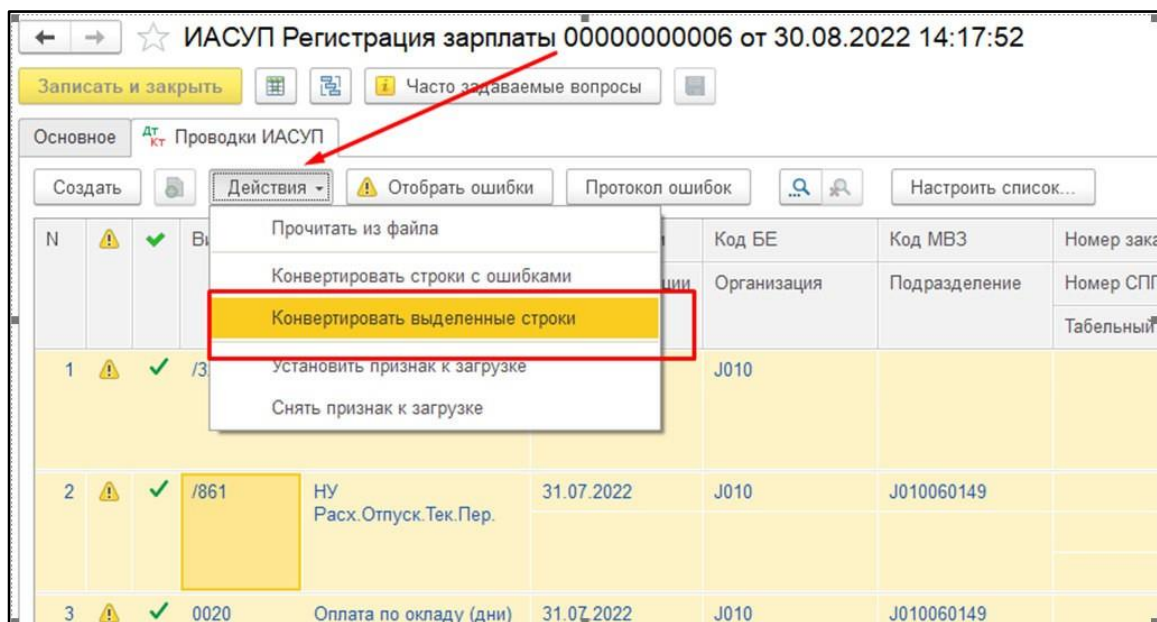


Рисунок 7: Конвертация данных

Анализируем данные по кнопке «Отобрать ошибки», которые сформировались после конвертации. При необходимости устраняем ошибки.

Далее переходим на вкладку Основное» и нажимаем кнопку «Сформировать документы отражения» (Рисунок 8).

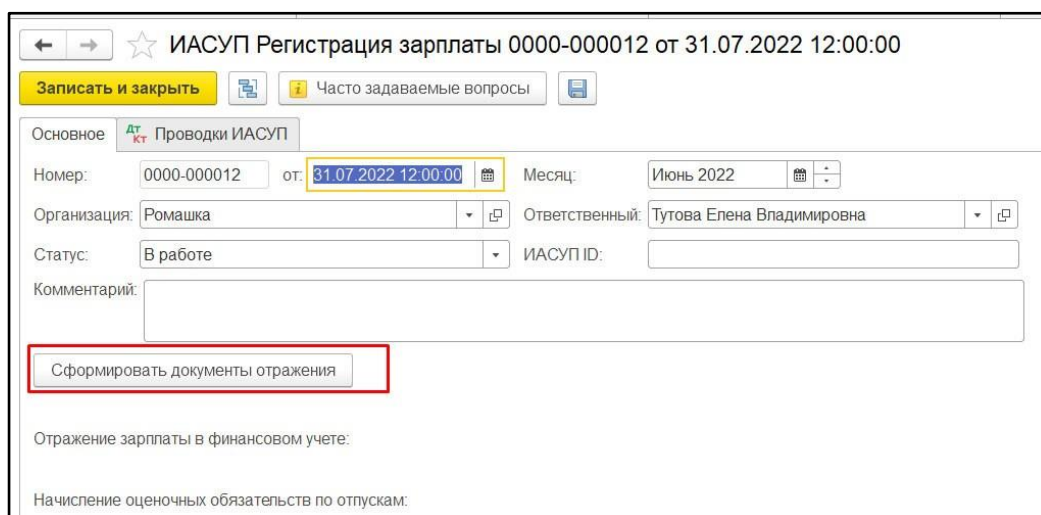


Рисунок 8: Кнопка «Сформировать документы отражения»

Результатом данной обработки являются два сформированных документа:

- Документ «Отражение зарплаты в финансовом учете»;
- Документ «Резервы отпусков».

Автор	АО "Гринатом"	Инструкция пользователей «D-1C1-1.10.25 Учет расчетов по заработной плате»	Страница	10
			Страниц	24
Версия	6			

ВАЖНО! При интеграции из ИАСУП шаг с созданием документ «Регистрация заработной платы» и прочтением файла необходимо пропускать, так как документ при успешной интеграции создается автоматически. Последующие действия аналогичны ручному созданию документа.

1.2.1.1 Документ «Отражение зарплаты в финансовом учете»

Документ «Отражение зарплаты в финансовом учете» располагается в разделе Финансовый результат и контроллинг → Доходы и расходы, финансовый результат → Отражение зарплаты в финансовом учете. (Рисунок 9).

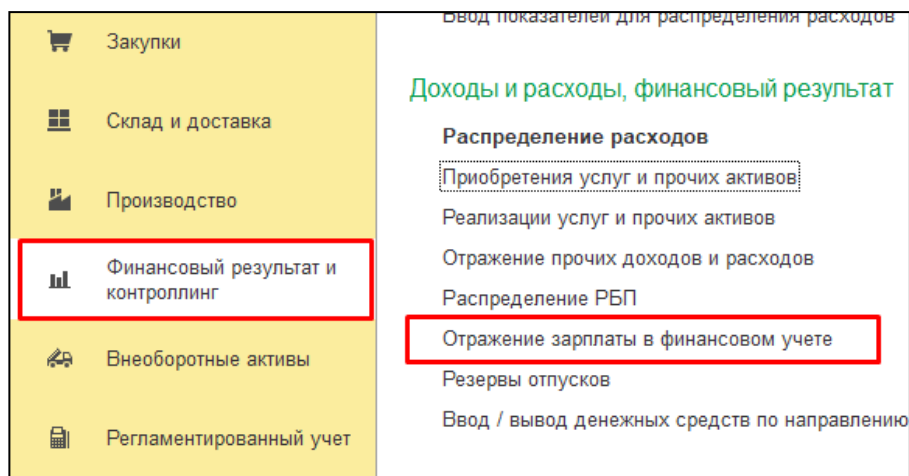


Рисунок 9: Месторасположение документа «Отражение зарплаты в финансовом учете»

Документ предназначен для отражения в системе бухгалтерских проводок по заработной плате. (Рисунок 10).

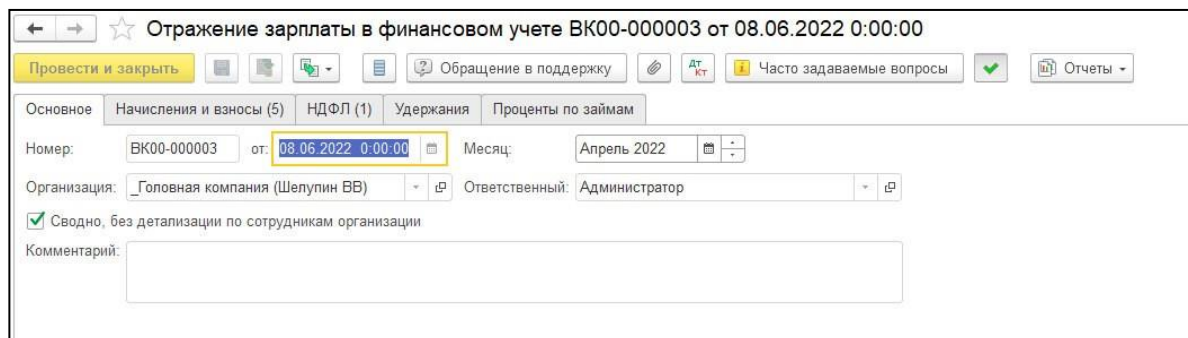


Рисунок 10: Документ «Отражение зарплаты в финансовом учете», вкладка «Основное»

Автор	АО "Гринатом"	Инструкция пользователей «D-1C1-1.10.25 Учет расчетов по заработной плате»	Страница	5
			Страниц	24
Версия	5			

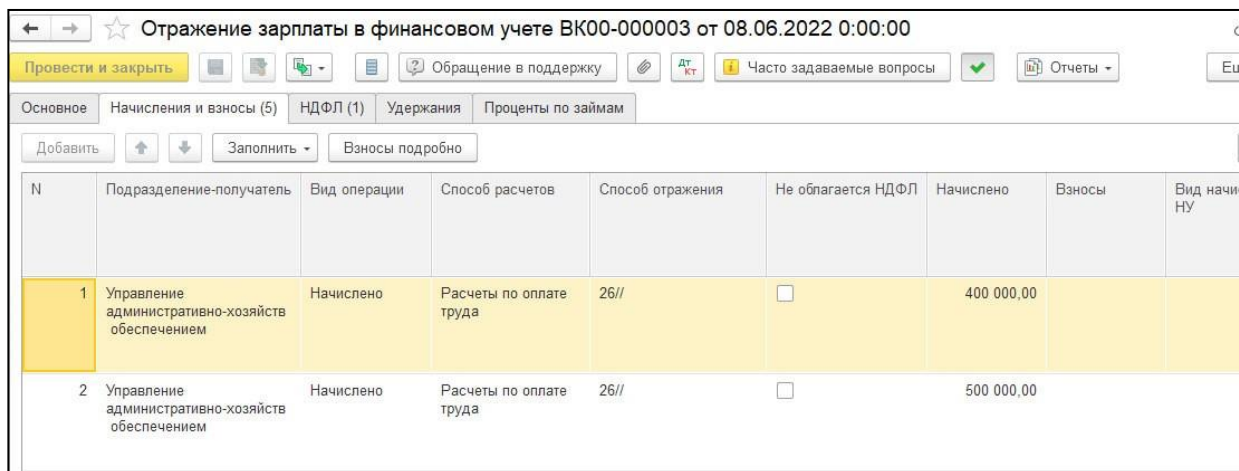
Вкладка «**Основное**», обязательные для заполнения реквизиты:

- «**Дата**» - дата отражения проводок в системе;
- «**Месяц**» - месяц начисления заработной платы;
- «**Организация**»;
- «**Сводно, без детализации по сотрудникам организации**» - для корректного формирования проводок флаг должен быть установлен.

Не обязательные для заполнения реквизиты:

- «**Комментарий**» - комментарий пользователя;
- «**Ответственный**» - пользователь, заполняется автоматически при загрузке документа.

Вкладка «**Начисления и взносы**» предназначена для отражения проводок по начисленной заработной плате, страховым взносам, резервам по отпускам, передаче резервов между филиалами (Рисунок 11):



N	Подразделение-получатель	Вид операции	Способ расчетов	Способ отражения	Не облагается НДФЛ	Начислено	Взносы	Вид начисл. НУ
1	Управление административно-хозяйств. обеспечением	Начислено	Расчеты по оплате труда	26//	<input type="checkbox"/>	400 000,00		
2	Управление административно-хозяйств. обеспечением	Начислено	Расчеты по оплате труда	26//	<input type="checkbox"/>	500 000,00		

Рисунок 11: Документ «Отражение зарплаты в финансовом учете», вкладка «Начисления и взносы»

Заполнение реквизитов:

- «**Подразделение**» - справочник «Структура предприятия», используется в проводках для заполнения аналитики «Подразделение»;

- «**Вид операции**» - возможен выбор из следующих predetermined elements:

Автор	АО "Гринатом"	Инструкция пользователей «D-1C1-1.10.25 Учет расчетов по заработной плате»	Страница	12
			Страниц	24
Версия	6			

– «Начислено», «Начислено (сдельно)», «Компенсация за задержку зарплаты», «Ежегодный отпуск», «Расходы по страхованию за счет работодателя», «Договор(работы, услуги)», «Выплаты бывшим сотрудникам», «Доходы контрагентов», «Прочие расчеты с персоналом», «Материальная помощь» - при выборе данных видов операций счет Дт определяется в зависимости от «Способа отражения»;

– **«Доходы в натуральной форме»** - проводки не формируются;

– **«Отпуск за счет обязательств»** - для данного вида операции отличаются проводки для бухгалтерского и налогового учета. В бухгалтерском учете счет Дт будет равен 96.01.1 (отпуск списывается за счет обязательств). В налоговом учете, счет Дт заполняется из «способа отражения»;

– **«Отпуск за счет обязательств и резервов»** - при выборе данного вида операции в бухгалтерском и налоговом учете отпуск будет списан за счет резерва;

– **«Расходы по страхованию ФСС», «Социальное пособие на погребение»** - предназначены для отражения расходов за счет ФСС, счет Дт не зависит от способаотражения, по умолчанию заполняется 96.01;

– **«Расходы по страхованию ФСС НС»** - предназначены для отражения расходов за счет ФСС, счет Дт не зависит от способа отражения, по умолчанию заполняется 96.11;

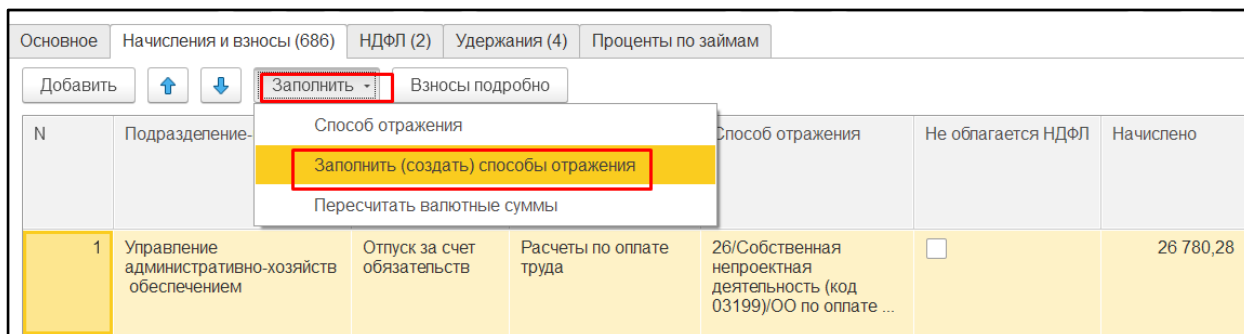
– **«Прочие операции»** - при выборе данного вида операции проводки заполняются по данным реквизитов «Счет Дт» и «Счет Кт», без учета способа отражения;

– **«Списание РБП на оплату труда»** - при выборе данного вида операциипроводки формируются только по слою НУ и ВР.

• **«Способ расчетов»** - для всех видов операций, кроме «Прочие операции», в зависимости от «способа расчетов» заполняется счет Кт. Возможен выбор из следующих predetermined элементов:

Автор	АО "Гринатом"	Инструкция пользователей «D-1C1-1.10.25 Учет расчетов по заработной плате»	Страница	5
			Страниц	24
Версия	5			

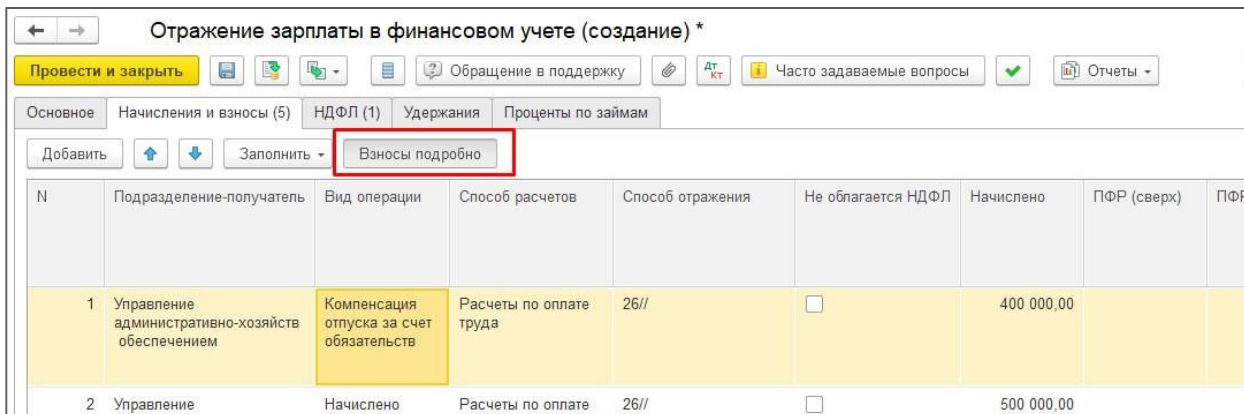
- «Расчеты по оплате труда» - счет 70;
- «Прочие расчеты с персоналом» - счет 73.03;
- «Расчеты с контрагентами» - заполняется из реквизита «Счет Кт»;
- «Дивиденды» - счет 75.02;
- «Дивиденды сотрудникам» - счет 70.
- «Способ отражения» - предназначен для определения счета Дт и его аналитики при формировании проводок (для всех видов операций, кроме «Прочие операции»). Способ отражения формируется автоматически по кнопке «Заполнить» - «Заполнить (создать) способы отражения» (Рисунок 12):



N	Подразделение	Способ отражения	Способ отражения	Не облагается НДФЛ	Начислено
1	Управление административно-хозяйств. обеспечением	Отпуск за счет обязательств	Расчеты по оплате труда	<input type="checkbox"/>	26 780,28

Рисунок 12: Документ «Отражение зарплаты в финансовом учете», заполнение способов отражения

- «Начислено» - сумма проводки (не заполняется для страховых взносов);
- «Взносы» - сумма проводки по страховым взносам. По кнопке «Взносы подробно» отображаются виды взносов (Рисунок 13):



N	Подразделение-получатель	Вид операции	Способ расчетов	Способ отражения	Не облагается НДФЛ	Начислено	ПФР (сверх)	ПФР
1	Управление административно-хозяйств. обеспечением	Компенсация отпуска за счет обязательств	Расчеты по оплате труда	26//	<input type="checkbox"/>	400 000,00		
2	Управление	Начислено	Расчеты по оплате	26//	<input type="checkbox"/>	500 000,00		

Рисунок 13: Документ «Отражение зарплаты в финансовом учете», вкладка «Начисления и взносы», кнопка «Взносы подробно»

Автор	АО "Гринатом"	Инструкция пользователей «D-1C1-1.10.25 Учет расчетов по заработной плате»	Страница	14
			Страниц	24
Версия	6			

- «Счет Дт», «Субконто Дт1», «Субконто Дт2», «Субконто Дт3», «Счет Кт», «Субконто Кт1», «Субконто Кт2», «Субконто Кт3» - используется при формировании проводок для вида операции «Прочие операции»;
- **«Направление деятельности»** - если реквизит заполнен — в бухгалтерском учете формируются дополнительно две проводки по использованию средств целевого финансирования в коммерческих организациях: Дт 98.01 Кт 86.02 Дт 86.02 Кт 91.01.

Аналитика счетов заполняется из справочника «Направления деятельности»:

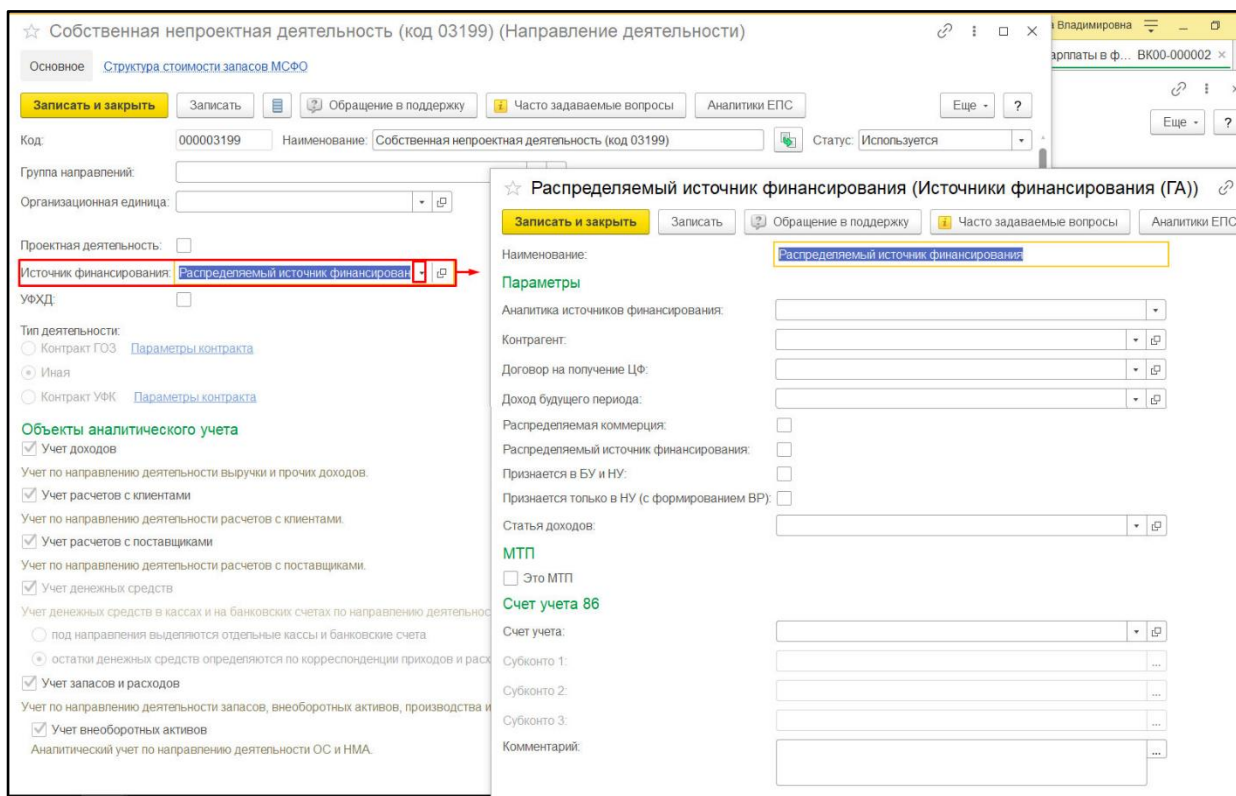


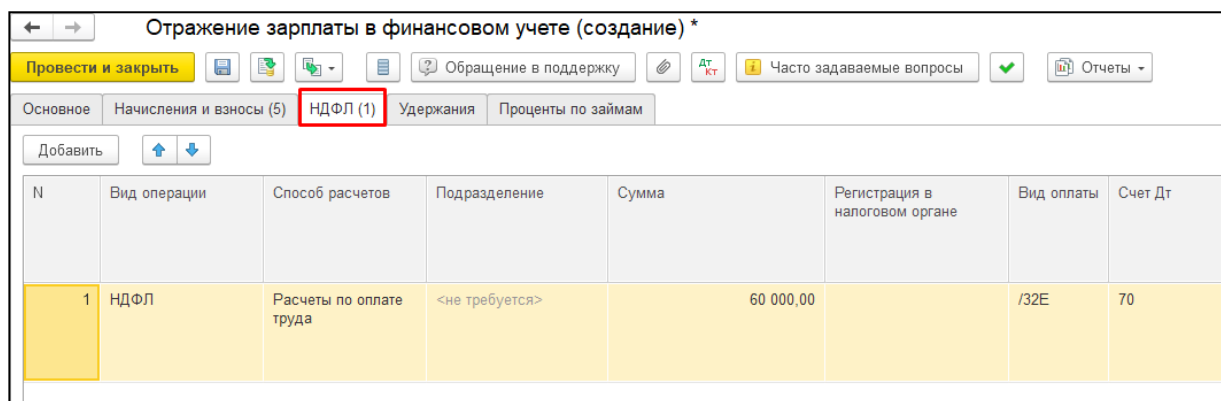
Рисунок 14: Справочник «Направления деятельности», заполнение аналитики для проводок по целевому финансированию

- **«Заказ»** - справочник «Группа аналитического учета номенклатуры» и документы «Заказ на производство» заполняются автоматически при загрузке проводок, используются при формировании «способа отражения»;
- **«Вид оплаты»** - реквизит носит справочный характер, не влияет на формирования проводок;

Автор	АО "Гринатом"	Инструкция пользователей «D-1C1-1.10.25 Учет расчетов по заработной плате»	Страница	5
			Страниц	24
Версия	5			

- **«Статья расходов НУ», «Аналитика расходов НУ»** - заполняются автоматически при загрузке проводок, используются при формировании «способа отражения» (предназначен для отражения начислений по отпускам в случае, когда в бухгалтерском учете отпуск списывается за счет резерва).

Вкладка **«НДФЛ»** предназначена для отражения проводок по НДФЛ (Рисунок 15).



N	Вид операции	Способ расчетов	Подразделение	Сумма	Регистрация в налоговом органе	Вид оплаты	Счет Дт
1	НДФЛ	Расчеты по оплате труда	<не требуется>	60 000,00		/32Е	70

Рисунок 15. Документ «Отражение зарплаты в финансовом учете», вкладка «НДФЛ»

Заполнение реквизитов:

- **«Вид операции»** - возможен выбор из следующих predetermined элементов: «НДФЛ», «НДФЛ, доначисленный по результатам проверки», «НДФЛ с доходов контрагентов», «НДФЛ с доходов по прочим операциям с персоналом», «НДФЛ расчеты с бывшими сотрудниками», «НДФЛ с дивидендов», «НДФЛ с дивидендов работникам» - счет Кт 68.01. Для вида операции «НДФЛ передача задолженности в налоговый орган» сумма в проводках заполняется со знаком минус (сторно); «Прочие операции» - счет Кт заполняется по данным табличной части из реквизита «Счет Кт».

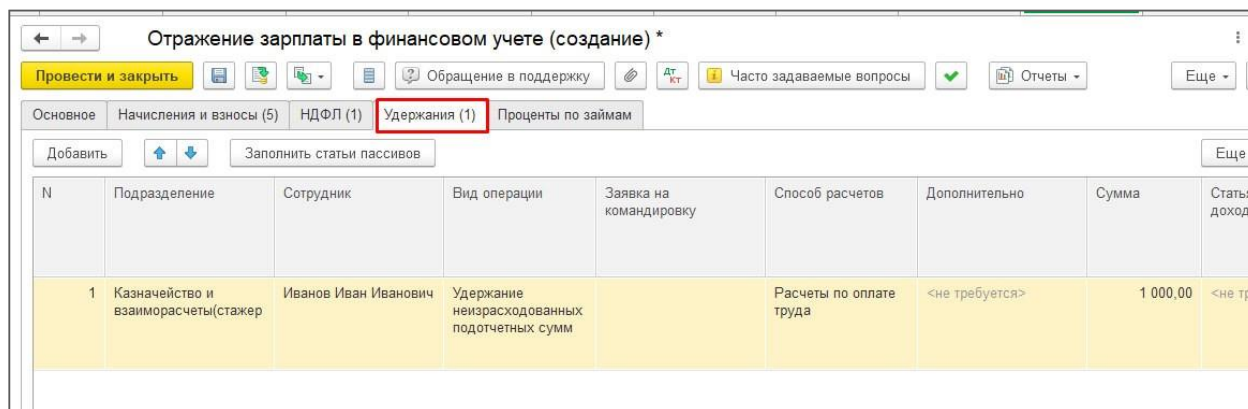
- **«Способ расчетов»** - возможен выбор из следующих predetermined элементов:

- «Расчеты по оплате труда», «Расчеты с контрагентами» - счет Дт заполняется из реквизита «Счет Дт»;
- «Прочие расчеты с персоналом» - счет Дт 73.03;

Автор	АО "Гринатом"	Инструкция пользователей «D-1C1-1.10.25 Учет расчетов по заработной плате»	Страница	16
			Страниц	24
Версия	6			

- «Дивиденды» - счет Дт 75.02;
- «Дивиденды сотрудникам» - счет Дт 70.
- «Подразделение» - справочник «Структура предприятия», используется для заполнения аналитики счета Дт;
- «Сумма» - сумма НДФЛ;
- «Регистрация в налоговом органе» - используется для заполнения субконто «Регистрация в налоговом органе» на счете 68.01 для всех видов операций, кроме «Прочие операции»;
- «Вид оплаты» - реквизит носит справочный характер, не влияет на формирования проводок;
- «Счет Дт», «Субконто Дт1», «Субконто Дт2», «Субконто Дт3», «Счет Кт», «Субконто Кт1», «Субконто Кт2», «Субконто Кт3» - используются при формировании проводок для вида операции «Прочие операции».

Вкладка «Удержания» предназначена для отражения проводок по удержаниям:



N	Подразделение	Сотрудник	Вид операции	Заявка на командировку	Способ расчетов	Дополнительно	Сумма	Статья дохода
1	Казначейство и взаиморасчеты(стажер)	Иванов Иван Иванович	Удержание неизрасходованных подотчетных сумм		Расчеты по оплате труда	<не требуется>	1 000,00	<не тре

Рисунок 16: Документ «Отражение зарплаты в финансовом учете», вкладка «Удержания»

Заполнение реквизитов:

- «Подразделение» – справочник «Структура предприятия». Реквизит обязателен для заполнения, используется для заполнения аналитики на счете учета;
- «Сотрудник» - справочник «Физические лица». Реквизит обязателен

Автор	АО "Гринатом"	Инструкция пользователей «D-1C1-1.10.25 Учет расчетов по заработной плате»	Страница	5
			Страниц	24
Версия	5			

для заполнения, используется для заполнения аналитики на счете учета;

- «Вид операции» - возможен выбор из следующих predetermined элементов:

- «Алименты и прочие исполнительные листы», «Возврат излишне выплаченных сумм вследствие счетных ошибок», «Возмещение ущерба», «Вознаграждение платежного агента», «Добровольные взносы в НПФ», «Добровольные взносы на накопительную часть пенсии», «Профвзносы», «Прочие удержания», «Удержание за отпуск», «Удержание неизрасходованных подотчетных сумм», «Удержание по прочим операциям с работниками», «Погашение займов», «Проценты по займу», «Алименты и прочие исп. листы с доходов контрагентов», «Вознаграждение платежного агента с доходов контрагентов» - при выборе данных видов операций счет Кт определяется в зависимости от «Счета регл. учета»;

- «Прочие операции» - при выборе данного вида операции проводки заполняются по данным реквизитов «Счет Дт» и «Счет Кт», без учета реквизита «Счета регл. учета»;

- «Способ расчетов» - для всех видов операций, кроме «Прочие операции», в зависимости от «способа расчетов» заполняется счет Дт. Возможен выбор из следующих predetermined элементов:

- «Прочие расчеты с персоналом» - счет 73.03;
- «Расчеты по оплате труда», «Расчеты с контрагентами» - заполняется из реквизита «Счет Дт»;
- «Дивиденды» - счет 75.02
- «Дивиденды сотрудникам» - счет 70;

- «Сумма» - сумма удержания;

- «Статья пассивов/ доходов» - план видов характеристик «Статьи активов и пассивов», используется для определения счета доходов для вида

Автор	АО "Гринатом"	Инструкция пользователей «D-1C1-1.10.25 Учет расчетов по заработной плате»	Страница	18
Версия	6		Страниц	24

операции «Возврат излишне выплаченных сумм вследствие счетных ошибок»;

- **«Удержанная зарплата группа аналитика»** - заполняется в зависимости от аналитики «статьи пассивов/ доходов»;
- **«Счет регл. учета»** - используется при формировании проводок для счета Кт для всех видов операций, кроме «Прочие операции»;
- **«Вид оплаты»** - реквизит носит справочный характер, не влияет на формирования проводок;
- **«Счет Дт»**, **«Субконто Дт1»**, **«Субконто Дт2»**, **«Субконто Дт3»**, **«Счет Кт»**, **«Субконто Кт1»**, **«Субконто Кт2»**, **«Субконто Кт3»** - используются для формирования проводок с видом операции «Прочие операции»;

Вкладка **«Проценты по займам»** предназначена для отражения проводок по начислению процентов по займам (Рисунок 17):

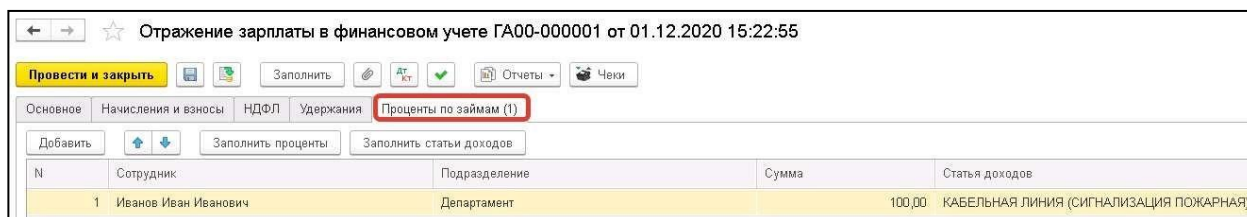


Рисунок 17: Документ «Отражение зарплаты в финансовом учете», вкладка «Проценты по займам»

Заполнение реквизитов:

- **«Сотрудник»** - справочник «Физические лица», реквизит является обязательным для заполнения;
- **«Подразделение»** - справочник «Структура предприятия». Реквизит обязателен для заполнения, используется для заполнения аналитики на счете учета;
- **«Сумма»** - сумма начисленных процентов;
- **«Статья доходов»** - справочник «Статьи доходов», предназначен для заполнения аналитики на счете дохода;
- **«Аналитика доходов»** - заполняется в зависимости от аналитики

Автор	АО "Гринатом"	Инструкция пользователей «D-1C1-1.10.25 Учет расчетов по заработной плате»	Страница	5
			Страниц	24
Версия	5			

«статьи доходов».

После создания/заполнения способа отражения, необходимо провести документ установить проверку перейти по кнопке «Дт/КТ» и отразить в учете по кнопке «Отразить в регл.учете». В результате получаем проведенный и отраженный в бухгалтерском учете документ.

1.2.1.2 Документ «Резервы отпусков»

Документ «**Резервы отпусков**» (Документ изменен) располагается в разделе Финансовый результат и контроллинг → Доходы и расходы, финансовый результат → Резервы отпусков (Рисунок 18).

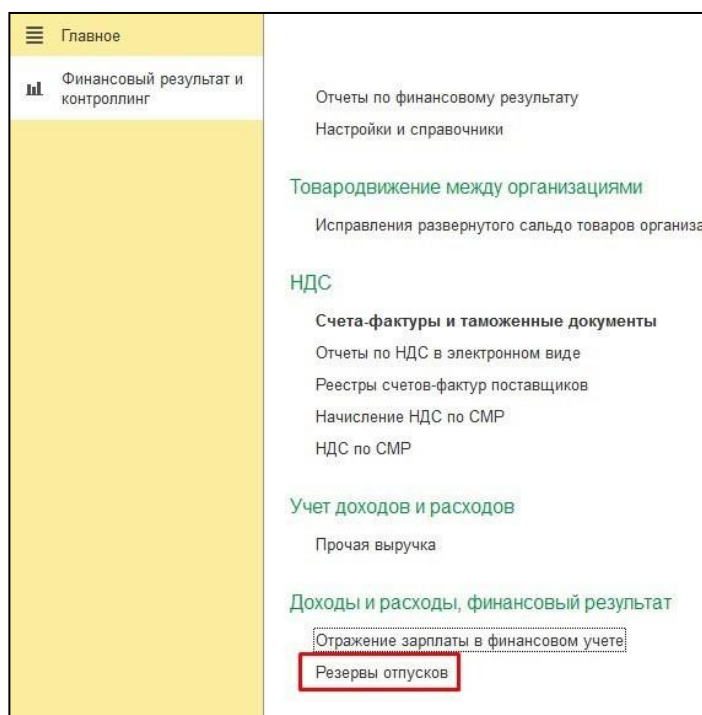


Рисунок 18: Месторасположение документа «Резервы отпусков»

Документ предназначен для отражения в системе бухгалтерских проводок по оценочным обязательствам и резервам по отпускам. Заполнение реквизитов документа:

- «Месяц» - месяц начисления оценочных обязательств и резервов;

Автор	АО "Гринатом"	Инструкция пользователей «D-1C1-1.10.25 Учет расчетов по заработной плате»	Страница	20
			Страниц	24
Версия	6			

- «Организация»;
- «Дата» - дата отражения проводок в системе;
- «Отражено в бухучете пользователем» - проводки формируются

только при установленном флаге;

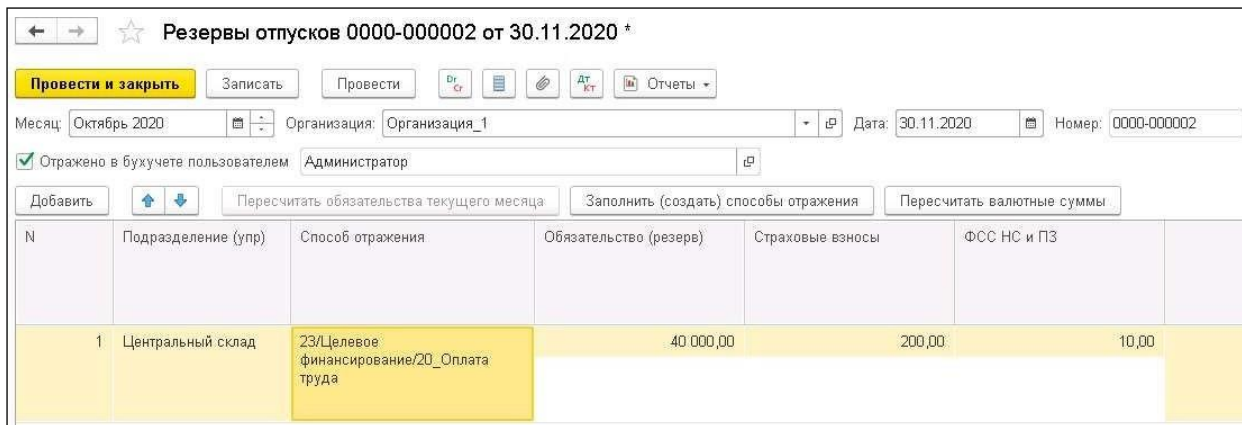


Рисунок 19: Документ «Резервы отпусков», заполнение реквизитов

- «Подразделение» - справочник «Структура предприятия». Реквизит обязателен для заполнения, используется для заполнения аналитики на счете учета;
- «Способ отражения» - в зависимости от способа отражения заполняется счет Дт в проводках документа. Способ отражения можно заполнить автоматически по кнопке «Заполнить (создать) способы отражения»:

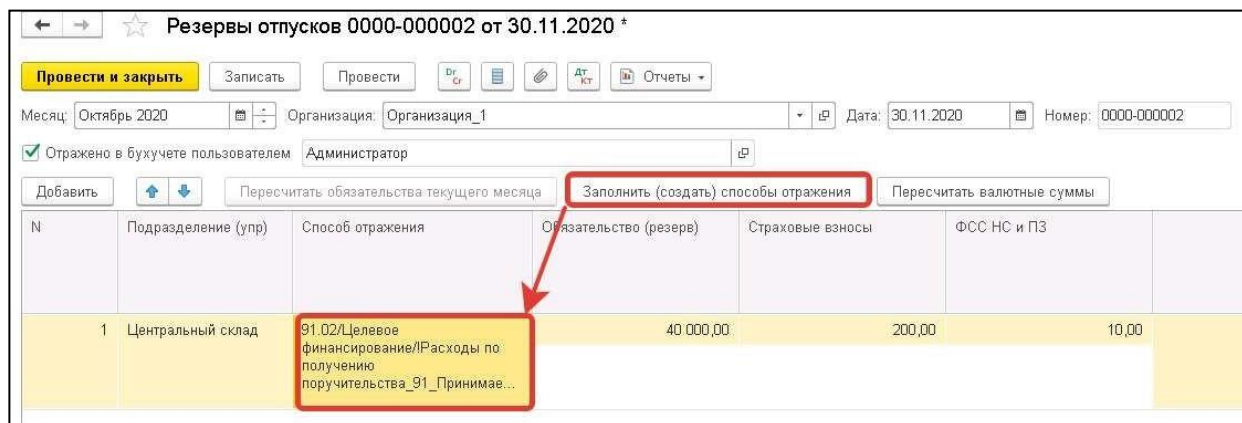


Рисунок 20: Документ «Резервы отпусков», создание «Способа отражения»

- «Обязательство (резерв)» - сумма начисленных оценочных обязательств и резервов;

Автор	АО "Гринатом"	Инструкция пользователей «D-1C1-1.10.25 Учет расчетов по заработной плате»	Страница	5
			Страниц	24
Версия	5			

- «Страховые взносы» - сумма страховых взносов;
- «ФСС НС и ПЗ» - сумма взносов ФСС НС и ПЗ;
- «Вид оплаты» - реквизит носит справочный характер, не влияет на формирования проводок;
- «Направление деятельности» - справочник «Направления деятельности», используется при заполнении аналитики счета Дт;
- «Виды оценочных обязательств и резервов» - справочник «Виды оценочных обязательств и резервов», используется для заполнения субконто на счете Кт;
- «Заказ» - справочник «Группа аналитического учета номенклатуры» и документы «Заказ на производство» заполняются автоматически при загрузке проводок, используются при формировании «способа отражения»;
- «Счет Дт», «Субконто Дт1», «Субконто Дт2», «Субконто Дт3», «Счет Кт», «Субконто Кт1», «Субконто Кт2», «Субконто Кт3» - используется при формировании проводок для вида операции «Прочие операции».

После создания/заполнения способа отражения, необходимо провести документ установить проверку перейти по кнопке «Дт/КТ» и отразить в учете по кнопке «Отразить в регл.учете». В результате получаем проеденные и отраженные в бухгалтерском учете документы.

1.2.2 Сверка загруженных данных в 1С с данными ИАСУП

Для проверки загруженных данных по заработной плате предназначен отчет **«Отчет по проверке загруженных данных»**.

Автор	АО "Гринатом"	Инструкция пользователей «D-1C1-1.10.25 Учет расчетов по заработной плате»	Страница	22
			Страниц	24
Версия	6			

Входящие документы:

Отчет по проводкам по заработной плате

SAP ERP- HR - Расчет заработной платы

Отчет «Отчет по проверке загруженных данных» находится в разделе:

Финансовый результат и контроллинг → *Отчеты* → *Отчет по проверке загруженных данных*.

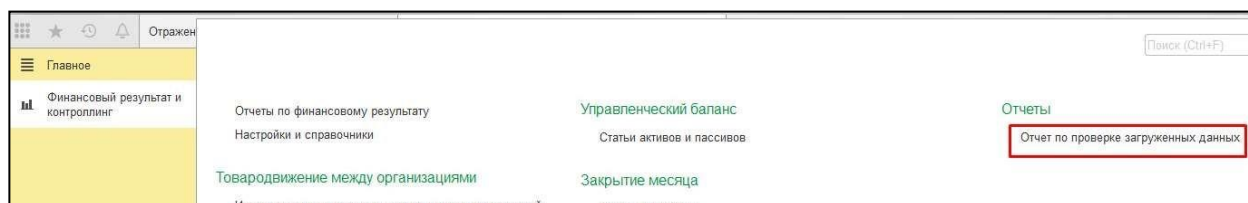


Рисунок 21: Месторасположение отчета «Отчет по проверке загруженных данных»

Для формирования отчета необходимо заполнить следующие реквизиты:

- «Дата начала»;
- «Дата окончания»;
- «Организация»

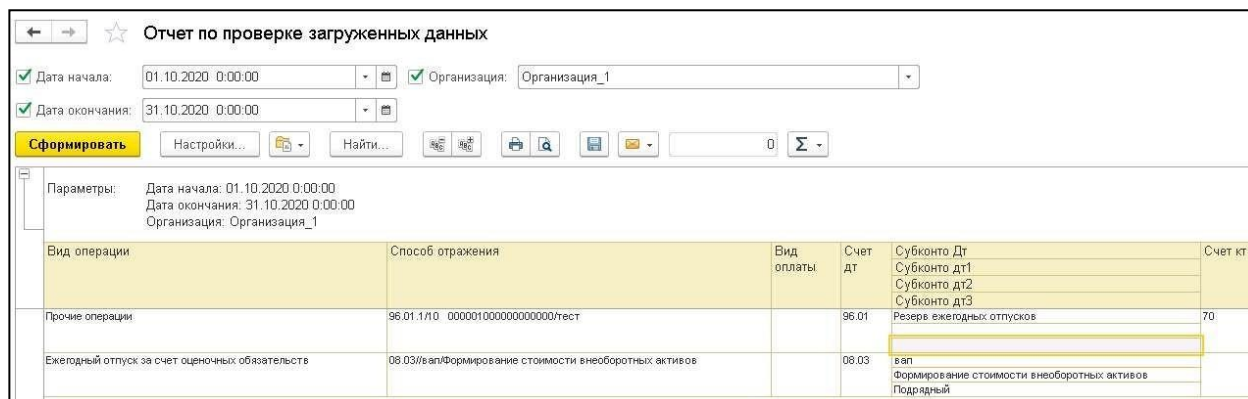


Рисунок 22: Отчет «Отчет по проверке загруженных данных»

Автор	АО "Гринатом"	Инструкция пользователей «D-1C1-1.10.25 Учет расчетов по заработной плате»	Страница	5
			Страниц	24
Версия	5			

1.2.3 Передача резервов между филиалами

Данные по резервам, переданным в филиал, загружаются в документ «Отражение зарплаты в финансовом учете», вид операции «Прочие операции» (п. [Загрузка данных из системы расчета заработной платы](#) данной инструкции).

Входящие документы: Отчет по проводкам по заработной плате.

Исходящие документы: Документ «Отражение зарплаты в финансовом учете».

Автор	АО "Гринатом"	Инструкция пользователей «D-1C1-1.10.25 Учет расчетов по заработной плате»	Страница	24
			Страниц	24
Версия	6			