

Как в "1С:Бухгалтерии 8" (ред. 3.0) отразить расчеты с самозанятыми лицами?

Дата публикации 26.07.2023 Использован релиз 3.0.140

[Смотрите также](#)

Порядок осуществления сделок с самозанятыми физлицами и особенности их налогообложения регулируются Федеральным законом [от 27.11.2018 № 422-ФЗ](#).

Оказание услуг самозанятыми отражается документом "Выплаты самозанятым" (рис. 1).

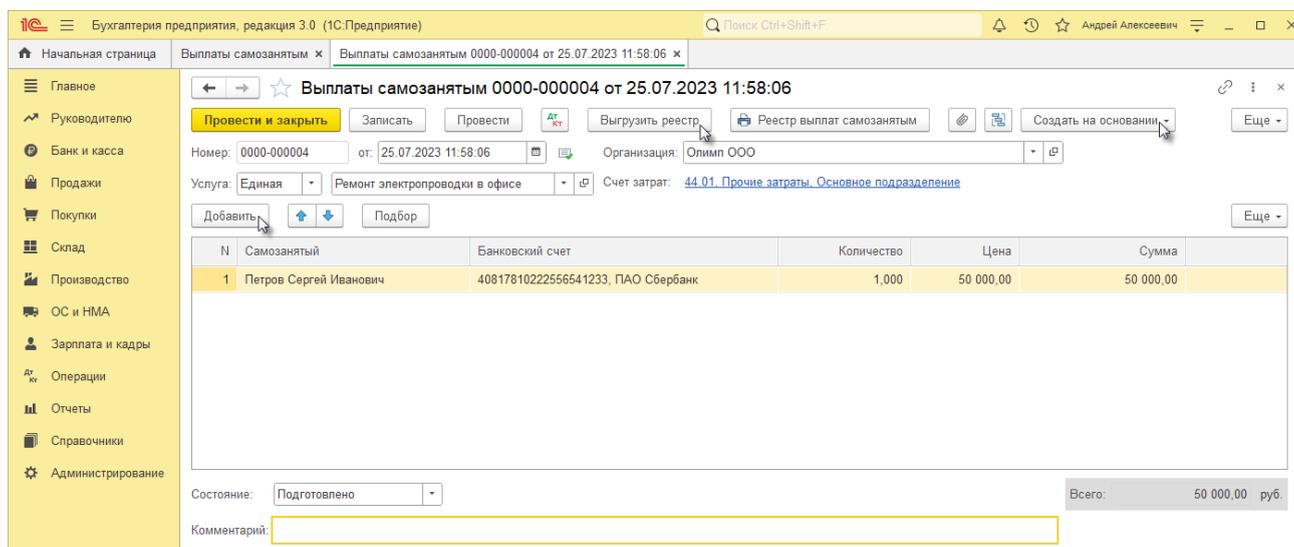
1. Раздел: **Покупки – Выплаты самозанятым**.
2. Кнопка "Создать".
3. В поле "Услуга" выберите:
 - "Единая", если все самозанятые из табличной части документа оказывают одну и ту же услугу. Саму услугу (номенклатуру) выберите в поле справа.
 - "В списке", если самозанятые из табличной части документа оказывают разные услуги. Сама услуга (номенклатура) в этом случае указывается в табличной части документа.
4. По ссылке в поле "Счет затрат" выберите вариант "В шапке" или "В списке" и укажите счет затрат и аналитику к нему соответственно в открывшейся форме "Счета учета" (для всех строк табличной части документа) или в табличной части документа (для каждой отдельной строки).
5. Заполните табличную часть документа по кнопке "Добавить".

6. В поле "Состояние" автоматически проставляется статус "Подготовлено".

7. Кнопка "Провести".

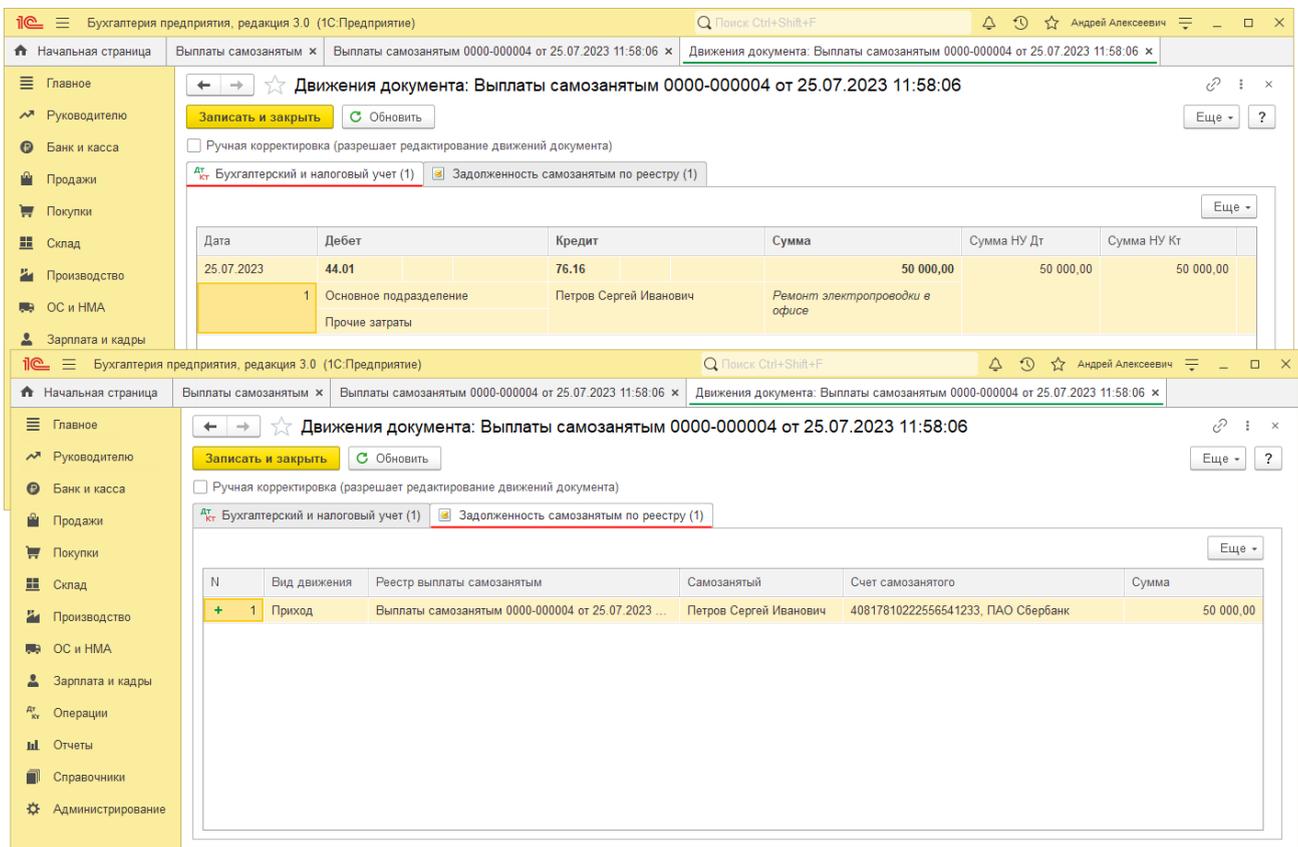
8. По кнопке "Выгрузить реестр" можно выгрузить реестр выплат самозанятым для отправки в Сбербанк в формате ".csv" или распечатать реестр самозанятых по кнопке "Реестр выплат самозанятым".

Рис. 1



По кнопке  посмотрите результат проведения документа (рис. 2). Обратите внимание, что при проведении документа формируются не только проводки (закладка "Бухгалтерский и налоговый учет"), но и движения по регистру накопления "Задолженность самозанятых по реестру" с видом движения "Приход".

Рис. 2



Документ "Списание с расчетного счета":

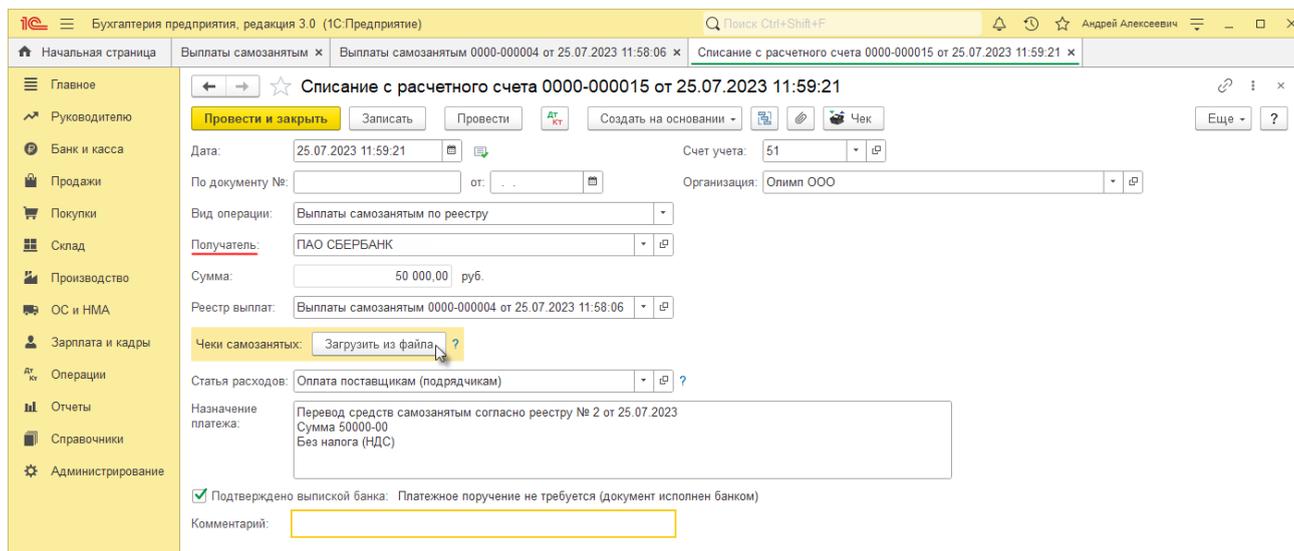
1. Из документа "Выплаты самозанятым" по кнопке "Создать на основании" можно создать и автоматически заполнить документы "Платежное поручение" и "Списание с расчетного счета":

- оба документа заполняются автоматически (рис. 3).
- в поле "Получатель" выбирается банк – агент по выплате физлицам-самозанятым.
- в документе "Списание с расчетного счета" можно загрузить чеки самозанятых из присланного банком файла.
- выплаты можно произвести и по отдельности в адрес каждого самозанятого, оформив документы "Платежное поручение" и "Списание с расчетного счета" как для обычного поставщика услуг.

2. Кнопка "Провести".

3. После проведения документа "Списание с расчетного счета" в поле "Состояние" документа "Выплаты самозанятым" статус изменится на "Оплачено".

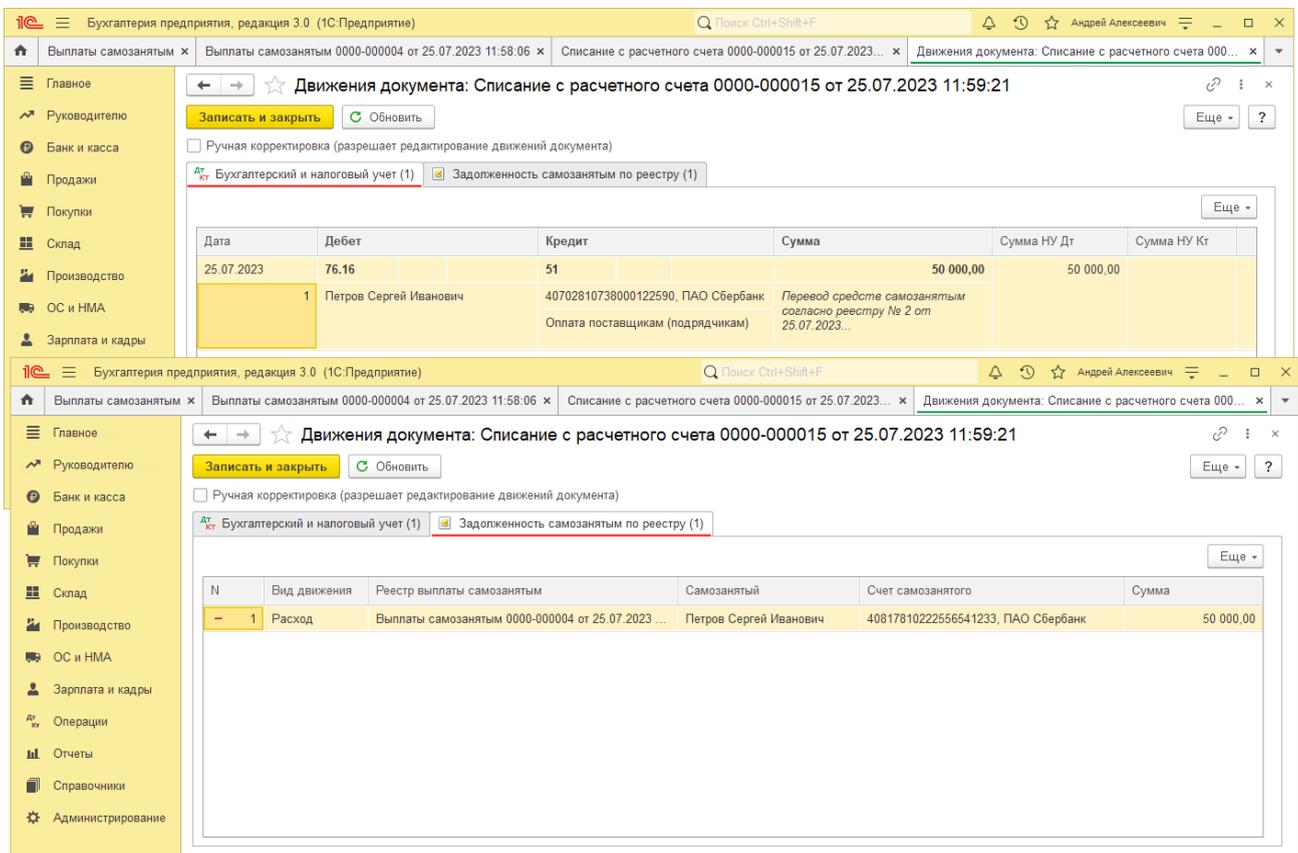
Рис. 3



По кнопке  посмотрите результат проведения документа (рис. 4). Обратите внимание, что при проведении документа формируются не только проводки (закладка "Бухгалтерский и налоговый учет"), но и движения по регистру накопления "Задолженность самозанятым по реестру" с видом движения "Расход".

Если выплата производится через кассу организации, то она отражается документом "Выдача наличных" (раздел "Банк и касса" – "Кассовые документы" – кнопка "Выдача") как для обычного поставщика услуг.

Рис. 4



После оплаты самозанятому (документ "Списание с расчетного счета"), вернитесь в документ "Выплаты самозанятым" и проверьте, что в табличной части документа появились две колонки "Оплачено" с зеленым флажком, и "Чек самозанятого" со ссылкой "Загрузить" для загрузки чека самозанятого.

Рис. 5

Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0 (1С-Предприятие) Поиск Ctrl+Shift+F Андрей Алексеевич

Начальная страница Выплаты самозанятым x Выплаты самозанятым 0000-000004 от 25.07.2023 11:58:06 x

Выплаты самозанятым 0000-000004 от 25.07.2023 11:58:06

Провести и закрыть Записать Провести Акт Выгрузить реестр Реестр выплат самозанятым Создать на основании Еще

Номер: 0000-000004 от: 25.07.2023 11:58:06 Организация: Олимп ООО

Услуга: Единая Ремонт электропроводки в офисе Счет затрат: 44.01.Прочие затраты_Основное подразделение

Добавить Подбор Загрузить чеки из файла С чеками Без чеков Все Еще

N	Самозанятый	Банковский счет	Количество	Цена	Сумма	Оплачено	Чек самозанятого
1	Петров Сергей Иванович	40817810222566541233, ПАО Сбербанк	1,000	50 000,00	50 000,00	✓	Загрузить

Выплата: Списание с расчетного счета 0000-000015 от 25.07.2023 11:59:21

Состояние: Оплачено

Комментарий:

Чек самозанятого *

Ссылка на чек: <https://www.nalog.gov.ru/m77/>

Номер чека: 2000V657eb

Чек №2000v657eb

25.07.2023

Петров Сергей Иванович

ИНН: 032311641164
Режим НО: НПД

Наименование	Сумма
1. Оказание услуг по соглашению 12379901 от 25.07.2023	50000 P
руб. без налога (НДС)	50000
Итого:	50000 P

Покупатель:
ИНН: 7728435435



Очистить чек

OK Отмена

Смотрите также

Самозанятые

Как в "1С:Бухгалтерии 8" (ред. 3.0) настроить расчеты с самозанятыми лицами?