

Учет заработной платы на ЕПС



- Отраслевой стандарт бухгалтерского учета резервов – оценочных обязательств и условных обязательств НФО (утв. Банком России 03.12.2015 N 508-П);
- Отраслевой стандарт бухгалтерского учета вознаграждений работникам НФО (утв. Банком России 04.09.2015 N 489-П, 02.09.2015 N 486-П)

Зарплата и управление персоналом

для НФО



Требования ЦБ РФ к учету вознаграждений сотрудников

Отраслевой стандарт бухгалтерского учета вознаграждений работникам НФО (утв. Банком России 04.09.2015 N 489-П, 02.09.2015 N 486-П)

- Открытие лицевых счетов по каждому сотруднику
- Расчет заработной платы 2 раза в месяц
- Начисление страховых взносов на дату признания обязательств
- Учет долгосрочных вознаграждений

Отраслевой стандарт бухгалтерского учета резервов – оценочных обязательств и условных обязательств НФО (утв. Банком России 03.12.2015 N 508-П)

- Расчет оценочных обязательств по методу МСФО
- Зачет отпуска за счет оценочных обязательств. Зачет отпуска авансом.
- Реклассификация оценочных обязательств сотрудников в отпуске по уходу за ребенком

БББББВВВДФХХХХХХХХХ

Задача: закодировать лицевой счет для счета учета 71802. Необходимо обеспечить кодирование по символу ОФР.

71802 810 0 0 00000 55101

71802 – код счета

810 – код валюты

0 – признак ДУ

0 – признак ПФ

55101 – символ ОФР

Задача: закодировать лицевой счет для счета учета 60305.02. Необходимо обеспечить кодирование по табельному номеру сотрудника.

60305 810 0 0 2 000000 102

60305 – код счета

810 – код валюты

0 – признак ДУ

0 – признак ПФ

2 – код субсчета

102 – табельный номер

Начисление резервов по методу МСФО

$$\text{СумРез} = \text{КолДнОтп} * \text{Сред} - \text{РезОтп}$$

СумРез – сумма обязательства к зачету

КолДнОтп - количество дней отпуска

Сред – средний заработок для учета отпусков

РезОтп – сумма ранее накопленного обязательства

Дебет	Кредит	Комментарий
71802 (55101)	60305.02	Начисление оценочных обязательств
71802 (55103)	60335.02	Начисление оценочных обязательств соц. страх.
60305.02	71802 (55101)	Восстановление оценочных обязательств
60335.02	71802 (55103)	Восстановление оценочных обязательств соц. страх.

Начисление резервов по методу МСФО

Задача:

По сотруднику Иванов И.И. накоплено 4,66 дней отпуска
Средний дневной заработок для расчета отпусков: 1000 руб./день.

Ранее по сотруднику было исчислено оценочных обязательств на сумму: 2330 руб.

Ранее по сотруднику было исчислено оценочных обязательств соц. страх. на сумму: 703.66 руб.

Сумма резерва = $4.66 * 1000 - 2330 = 2330$ руб.

Сумма резерва соц. страх. = $2330 * 30,2\% = 703.66$ руб.

Дебет	Кредит	Сумма	Комментарий
71802 (55101)	60305.02	2230	Начисление оценочных обязательств
71802 (55103)	60335.02	703.66	Начисление оценочных обязательств соц. страх

Начисление отпуска за счет резерва

Задача: Сотруднику Иванов И.И. оформлен отпуск на 5 дней.

Дебет	Кредит	Сумма	Комментарий
60305.02	60305.01	4 660	Начисление отпуска за счет резерва
60335.02	60335.01	1 407.32	Начисление страховых взносов за счет резерва
60306.02	60305.01	340	Начисление отпуска авансом
60336.02	60335.01	102.68	Начисление страховых взносов авансом

Дебет	Кредит	Сумма	Комментарий
71802 (55101)	60305.02	2 330	Начисление оценочных обязательств
71802 (55103)	60335.02	703.66	Начисление оценочных обязательств соц. страх.
60305.02	60306.02	340	Закрытие аванса оценочных обязательств
60335.02	60336.02	102.68	Закрытие аванса оценочных обязательств соц. страх.

Учет долгосрочных вознаграждений



Начисление реклассификация резервов в долгосрочные

Оценочные обязательства

Учет долгосрочных вознаграждений

Оценочные обязательства

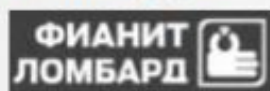
Дебет	Кредит	Комментарий
60305.02	60349.01	Реклассификация вознаграждений из краткосрочных в долгосрочные
60335.02	60349.02	Реклассификация вознаграждений из краткосрочных в долгосрочные
60349.01	71801	Отражение процентного дохода
60349.02	71801	Отражение процентного дохода
71802	60349.01	Дисконтирование вознаграждений
71802	60349.02	Начисление страховых взносов
60349.01	60305.02	Реклассификация вознаграждений из долгосрочных в краткосрочные
60349.02	60335.02	Реклассификация вознаграждений из долгосрочных в краткосрочные
60305.02	60305.01	Начисление отпуска за счет резерва
60335.02	60335.01	Начисление страховых взносов за счет резерва

12 лет на рынке автоматизации управления и учета на 1С:Предприятие 8

более 250 проектов в страховых, микрофинансовых компаниях, управляющих компаний и других НФО

по переходу на ЕПС ОСБУ и XBRL

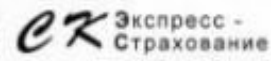
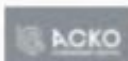
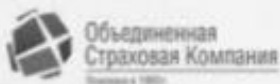
Ломбарды



SUNLIGHT



Страховые компании:



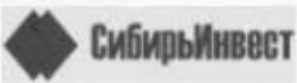
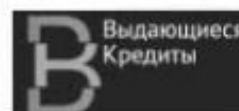
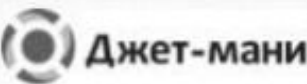
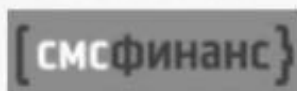
Микрофинансовые компании:



MoneyMan



Ezaem



Проф. участники ЦБ и УК



АДС:Модуль для НФО

- ЕПС
- Соответствие требованиям ЦБ
- Углубленная аналитика

1С:Зарплата и управление персоналом

- Кадровый учет
- Расчет зарплаты
- Налоги и взносы
- Отчетность



Бухгалтерская программа

- Отражение зарплат в регламентированном учете

АДС: Зарплата и управление персоналом для НФО

- Единый план счетов (ЕПС)
- Инструменты работы с лицевыми счетами
- Автоматическое открытие лицевых счетов
- Гибкие настройки отражения зарплаты в регламентированном учете
- Возможность ведения учета на 2-х уровнях детализации
- Автоматическое формирование проводок на ЕПС
- Расчет оценочных обязательств
- Зачет отпуска за счет оценочных обязательств. Зачет отпуска авансом.
- Начисление страховых взносов в момент признания обязательств
- Выгрузка в бухгалтерскую программу детально и сводно
- Отчеты “Оборотно-сальдовая ведомость”, “Карточка счета”

АДС: Зарплата и управление персоналом для НФО

Расчеты с персоналом (Шаблоны открытия лицевых счетов) (1С:Предприятие)

Расчеты с персоналом (Шаблоны открытия лицевых счетов)

Основное [Настройки открытия счетов аналитического учета](#)

Записать и закрыть Записать [Настройки открытия лицевых счетов](#) Еще ?

Код: 000000005

Наименование:

Виды аналитики **Настройка**

✓ **Маска счета**

Формирование номера счета: **Автоматически** В ручную

Добавить ↑ ↓ Еще ?

Символ
С
Ф
Н

✓ **Маска наименования**

Формирование наименования: **Автоматически** В ручную

SCREENSHOTER@mail.ru

60305810001000000014 (Лицевые счета) (1С:Предприятие)

60305810001000000014 (Лицевые счета)

Записать и закрыть Записать Создать на основании Еще ?

Наименование:

Код:

Лицевой счет открыт: 07.12.2018

Основное **Статус**

✓ **Структурные единицы**

Организация: Подразделение:

✓ **Основные признаки**

Счет учета:

Валюта: ПДУ:

Произвольная часть номера:

Шаблон открытия: [Расчеты с персоналом](#)

✓ **Дополнительная аналитика счета**

Виды вознаграждений: [Краткосрочные вознаграждения работникам](#)

Работники организаций: [Сисадминов Сергей Иванович](#)

Выгружается БП:

SCREENSHOTER@mail.ru

АДС: Зарплата и управление персоналом для НФО

← → ☆ Резервы отпусков 0000-000002 от 31.07.2017

Основное [Оценочные обязательства по сотрудникам](#)

Провести и закрыть

Записать

Провести



Месяц: Июль 2017 Организация: ООО Ромашка Дата: 31.07.2017 Номер: 0000-000002

Операция: [Расчет текущего месяца](#) [Корректировка остатков](#)

Заполнить Доля обязательств в объеме ФОТ: 0,10

[Обязательства и резервы текущего месяца](#) [Обязательства и резервы по сотрудникам](#) [Расчет обязательств и резервов по отпускам](#)

Добавить



Изменить средний заработок

N	Сотрудник	ФОТ	Остаток отпуска	Средний заработок	Страховые взносы	ФСС НС и ПЗ	Сумма обязательства (резерва)		
			использован авансом		% страховых взносов	% ФСС от НС и ПЗ	исчислено	накоплено	зачтено
1	Главный Иван Иванович	100 000,00	4,67	3 388,37	30 000,00	200,00	15 823,69	7 835,63	7 988,06
					30,0000	0,2000			
2	Иванова Мария Ивановна	80 000,00	-3,33	3 120,07	18 912,02	126,08	7 269,76		7 269,76
					23,6400	0,1576			
3	Сисадминов Сергей Иванович	80 000,00	4,67	2 710,70	23 414,63	156,10	12 658,97	6 268,49	6 390,48
					29,2683	0,1951			

SCREENSHOTER@mail.ru

АДС: Зарплата и управление персоналом для НФО

← → ☆ Отражение зарплаты в регламентированном учете 000000001 от 01.08.2017 11:08:17

Основное [Оценочные обязательства](#) [Оценочные обязательства по сотрудникам](#)

Провести и закрыть

Записать

Провести

Номер: 000000001 Дата: 01.08.2017 11:08:17

Организация: ООО Ромашка Подразделение:

За произвольный период **За месяц**

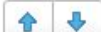
Движения за месяц: Июль 2017

Не выгружать субсчета в бухгалтерскую программу:

Заполнить

Бух учет **Оценочные обязательства**

Добавить



Заполнить данные бух учета

N	Период	Счет Дт	Субконто Дт1	Счет Кт	Субконто Кт1	Сумма
		Лицевой счет Дт	Субконто Дт2	Лицевой счет Кт	Субконто Кт2	
		Подразделение Дт		Подразделение Кт		
1	12.07.2017	60305.01		60301	Налог (взносы): начислено / уплачено	2 798,00
		60305810001000000014		60301810012340000000	ИФНС №1	
		Бухгалтерия		Бухгалтерия		
2	12.07.2017	60305.02		60305.01		6 268,49
		60305810002000200000		60305810001000000014		
		Бухгалтерия		Бухгалтерия		

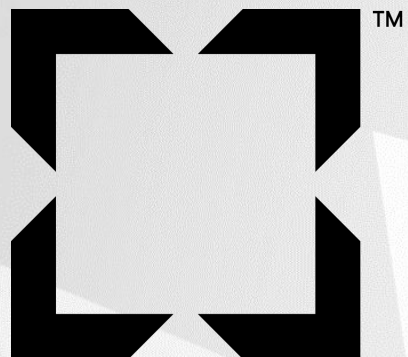
АДС: Зарплата и управление персоналом для НФО

Счет	Показатели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
603	БУ		20 372,61	13 538,25	21 648,3		28 482,66
60305810002000100000	БУ		7 835,63		7 988,06		15 823,69
Главный Иван Иванович	БУ		7 835,63		7 988,06		15 823,69
60305810002000200000	БУ		6 268,49	13 538,25	7 269,76		
Иванова Мария Ивановна	БУ		6 268,49	13 538,25	7 269,76		
60305810002000300000	БУ		6 268,49		6 390,48		12 658,97
Сисадминов Сергей Иванович	БУ		6 268,49		6 390,48		12 658,97
Итого	БУ		20 372,61	13 538,25	21 648,3		28 482,66

Оборотно-сальдовая ведомость по счету за: 01.07.2017 0:00:00 - 31.07.2017 0:00:00

Регистратор	Показатель	Показатель	Дебет Сумма Начальный остаток Дт	Кредит Сумма Начальный остаток Кт	Обороты за период		Сальдо на конец периода	
					Дебет Сумма Оборот Дт	Кредит Сумма Оборот Кт	Дебет Сумма Конечный остаток Дт	Кредит Сумма Конечный остаток Кт
	БУ						7 984,47	
Отпуск 0000-000001 от 12.07.2017	БУ				15 254,23			
Резервы отпусков 0000-000002 от 31.07.2017	БУ					7 269,76		
Итого	БУ				15 254,23	7 269,76		

Страховой Брокер «РТ-СТРАХОВАНИЕ»



Ростех

Универсальный страховой брокер ООО «Страховой брокер «РТ-Страхование» учрежден 05 августа 2009 года, является инфраструктурным дочерним предприятием Государственной корпорации «Ростех».

На сегодняшний день ООО «СБ «РТ-Страхование» работает более чем с 600 предприятиями и оказывает поддержку по более чем 30 видам страхования, в том числе имеет успешный опыт размещения рисков ВПК в перестрахование. ООО «СБ «РТ-Страхование» занимает 3 место среди страховых брокеров по размеру уставного капитала и входит в ТОП-10 страховых брокеров России.

Задачи

- Формирование методологии учета заработной платы и правил кодирования лицевых счетов
- Автоматизировать учет зарплаты на Едином плане счетов
 - открытие счетов аналитического учета
 - настройка формирования проводок
- Обеспечить интеграцию с бухгалтерской программой для учета в страховых организациях

Результат

Автоматизирован учет зарплаты на ЕПС в программе АДС:ЗУП для НФО. Открытие лицевых счетов и формирование проводок происходит на стороне программ ЗУП. В бухгалтерскую программу выгружаются готовые проводки. Учет ведется в соответствии с требованиями ЦБ РФ.

Страховое Общество «ГЕОПОЛИС»



САО «Геополис» создано в апреле 1993 года. Ключевым направлением деятельности компании является осуществление пенсионного страхования и добровольного медицинского страхования граждан. Общество входит в состав Всероссийского союза страховщиков

Задачи

- Осуществить переход на программу 1С:ЗУП 3.1 с программного продукта Бухсофт:Зарплата, в т.ч. запуск и сопровождение эксплуатации программного продукта 1С:ЗУП 3.1
- Формирование методологии учета заработной платы и правил кодирования лицевых счетов
- Автоматизировать учет зарплаты на Едином плане счетов
 - открытие счетов аналитического учета
 - настройка формирования проводок
- Обеспечить интеграцию с бухгалтерской программой для учета в страховых организациях

Результат

Автоматизирован учет кадровых операций и операций по расчету зарплаты в программе 1С:ЗУП 3.1. Автоматизирован учет заработной платы на ЕПС . Открытие лицевых счетов и формирование проводок происходит на стороне программ ЗУП. В бухгалтерскую программу выгружаются готовые проводки. Учет ведется в соответствии с требованиями ЦБ РФ.

АО "ФИНАМ"



АО "ФИНАМ" – лидер российского рынка брокерского обслуживания.

Компания занимает ведущие позиции в списке брокеров России по оборотам, числу активных и зарегистрированных клиентов на Московской Бирже, является лидером на рынке фьючерсов и опционов по количеству активных клиентов

Задачи

- Разработать функционал начисления вознаграждений, удержаний и налогов в 2 раза в месяц;
- Разработать функционал автоматической генерации лицевых счетов и формирования проводок на ЕПС;
- Обеспечить высокую производительность работы при большом объеме операций в день;

Результат

Автоматизирован учет зарплаты на ЕПС в программе 1С:ЗУП 3.1. Начисление зарплаты и формирование проводок производится 2 раза в месяц. Лицевые счета генерируются автоматически, без дополнительных действий со стороны пользователя.

Программный продукт позволяет отражать большое количество документов в день.

Учет ведется в соответствии с требованиями ЦБ РФ.

Этапы перехода на ЕПС

1. Проработка методологии



2. Настройка программы



3. Перенос остатков на ЕПС



4. Интеграция или переход



5. Обучение



6. Запуск и сопровождение

Стоимость ПО и лицензий

Наименование программ и лицензий	Стоимость, руб.
АДС:ЗУП НФО на ЕПС, Модуль к конфигурации 1С:ЗУП. Основная поставка	70 000

Наименование программ и лицензий	Стоимость, руб.
АДС:ЗУП НФО на ЕПС, Модуль к конфигурации 1С:ЗУП. Клиентская лицензия на 1 рабочее место	9 000
АДС:ЗУП НФО на ЕПС, Модуль к конфигурации 1С:ЗУП. Клиентская лицензия на 5 рабочих мест	40 000
АДС:ЗУП НФО на ЕПС, Модуль к конфигурации 1С:ЗУП. Клиентская лицензия на 10 рабочих мест	70 000



ADS-SOFT

**Поддержка
при переходе на
ЕПС
и после**

sale@ads-soft.ru

Тел: 8-800-775-31-39

www.ads-soft.ru



СПАСИБО ЗА ВНИМАНИЕ!

osa@ads-soft.ru

тел: 8-800-775-31-39 , доб 105

www.ads-soft.ru