



Ferrara
Forlì-Cesena
Ravenna
Reggio Emilia

CNA - Rete Per l'Informatica
SOFTWARE GESTIONALE E CONSULENZA
PER LA PICCOLA, MEDIA E GRANDE AZIENDA



BUSINESS
Linea Net

ESEMPI REGISTRAZIONE CO-SE

Indice dei Contenuti

GESTIONE PRIMA NOTA.....	4
01) Emessa fattura con una aliquota IVA e una contropartita di ricavo.....	7
02) Emessa fattura con una aliquota IVA e due contropartite di ricavo.....	8
03) Emessa fattura con due aliquote IVA e una contropartita di ricavo.....	9
04) Emessa fattura per vendita cespite.....	10
05) Emessa fattura con IVA in Split Payment.....	11
06) Emessa nota di accredito.....	13
07) Emessa nota di accredito in Split Payment.....	15
08) Emessa fattura intracomunitaria.....	17
09) Corrispettivi incassati.....	19
10) Corrispettivi non riscossi per Cessione di beni.....	20
11) Corrispettivi non riscossi per Prestazione di servizi.....	21
12) Ricevuta fattura con una aliquota IVA e una contropartita di costo.....	22
13) Ricevuta fattura con una aliquota IVA e due contropartite di costo.....	23
14) Ricevuta fattura con due aliquote IVA e una contropartita di costo.....	24
15) Ricevuta fattura di acquisto cespite.....	25
16) Ricevuta fattura con IVA indetraibile al 60% e costo deducibile all'20% (carburante auto).....	26
17) Ricevuta fattura con IVA inded. al 50% e costo deducibile all'80% (bolletta telefono cellulare).....	27
18) Ricevuta bolletta telefono cellulare con addebito rata fattura acquisto telefoni cellulari.....	28
19) Ricevuta fattura Leasing autovettura.....	31
20) Ricevuta fattura con IVA in parte deducibile e in parte indeducibile al 60%.....	32
21) Ricevuta fattura professionista con ritenuta d'acconto.....	33
22) Ricevuta nota di accredito (a compensazione fattura).....	35
23) Ricevuta nota di accredito di sola IVA.....	38
24) Ricevuta bolla doganale.....	39
25) Ricevuta fattura intracomunitaria - Merci (Area Euro).....	42
26) Ricevuta fattura intracomunitaria - Merci (No Euro).....	44
27) Ricevuta fattura intracomunitaria – Prestazioni di servizio.....	46
28) Ricevuta nota di accredito intracomunitaria - Merci (Area Euro).....	48
29) Ricevuta nota di accredito intracomunitaria - Merci (No Euro).....	50
30) Ricevuta fattura estera (San Marino) - SENZA IVA ESPOSTA.....	52
31) Ricevuta fattura estera (San Marino) - CON IVA ESPOSTA.....	53
32) Ricevuta fattura per omaggi senza rivalsa IVA.....	54
33) Ricevuta fattura per omaggi con rivalsa IVA.....	55
34) Ricevuta fattura acquisto rottami con una sola aliquota in reverse-charge.....	56
35) Ricevuta fattura acquisto rottami con un'aliquota in reverse-charge e un'aliquota normale.....	57
36) Ricevuta fattura Art. 17, 6° c. in reverse-charge.....	58
37) Ricevuta fattura Art. 17, 6° c. in reverse-charge e un'aliquota normale.....	60



38) Storno fattura per errata registrazione.....	62
39) Adeguamento ai parametri/Studi di settore	65
40) Ravvedimento IVA	66
41) Apertura clienti Iva esigibilità differita (solo per il 1° anno di gestione) e Incasso fattura IVA ad esigibilità differita.....	67
GESTIONE PRIMA NOTA CORRISPETTIVI.....	69
ALTRE OPERAZIONI	71
42) Rilevazione Salari e Stipendi	71
43) Rilevazione contributo c/capitale	72
44) Rilevazione Plusvalenza Vendita Cespite	73
SCRITTURE DI RETTIFICA	74
45) Rilevazione Quota Ammortamento.....	74
46) Rilevazione Rimanenze Iniziali (solo fino all'esercizio in corso al 01/01/17).....	75
CAUSALI CONTABILI	76
Revisioni.....	77

GESTIONE PRIMA NOTA

Questo programma permette di inserire, modificare ed annullare, movimenti IVA (fatture emesse, ricevute, corrispettivi, ecc...), registrazioni di pura contabilità (prelievi e versamenti, rilevazione salari e stipendi, pagamento contributi e rate mutuo, ecc...) e movimenti relativi ad incassi e pagamenti di scadenze su clienti e fornitori.

Per accedere al programma selezionare dal Menù Principale le voci **2 – Contabilità, 1 – Gestione Giornaliera, 1 – Gestione Prima Nota**.

Impostare i campi **“Data registrazione”** ed **“Esercizio di competenza”**, quindi cliccare **“Nuovo”** per inserire una nuova registrazione.

The screenshot shows the 'GESTIONE PRIMA NOTA' application window. At the top, there are filters for 'Esercizio' (Corrente), 'Es. da' (01/01/2016 al 31/12/2016), 'Data/num reg.' (18/08/2016), and 'Causale' (0). Below this, a section titled 'Registrazioni esistenti (Massimo 20 registrazioni)' contains a table with the following data:

Movimenti con data reg. tra le date	Da / A data	Causale	Conto	Descr. conto	Descrizione
26/06/2016	2	30 Ric. Fatt. Intracom	33010010	Deutsche De	
28/06/2016	1	30 Ric. Fatt. Intracom	33010010	Deutsche De	
29/06/2016	1	34 Ric. N. Accr. Intracom	33010010	Deutsche De	
29/06/2016	2	34 Ric. N. Accr. Intracom	33010011	Sailing List S.a.	
30/06/2016	1	31 Ric. Ft. estera no Iva es...	33010012	San Marino Vernici Spa	
30/06/2016	2	35 Ric.Fat.estera Iva esposta	33010012	San Marino Vernici Spa	
01/07/2016	1	20 Ricevuta Fattura Omaggi	33010001	Ecap Spa	NO RIVALSA IVA
02/07/2016	1	20 Ricevuta Fattura Omaggi	33010001	Ecap Spa	CON RIVALSA IVA
04/07/2016	1	24 Ric.Ft.acq,rottami	33010013	Rottami Generali S.p.a.	
05/07/2016	1	25 Acq.Rottami + Aliquote	33010013	Rottami Generali S.p.a.	
06/07/2016	1	18 Ric.Ft. Reverse-Charge	33010014	Alfa Servizi S.r.l.	
07/07/2016	1	17 Ric.Ft.Reverse Ch. + aliq	33010014	Alfa Servizi S.r.l.	
15/07/2016	1	21 Ricevuta Fattura	33010001	Ecap Spa	

Per richiamare una registrazione già esistente, selezionare **“Apri”**, quindi indicare, oltre alla **“Data registrazione”** ed **“Esercizio di competenza”**, anche il **“Numero registrazione”**: nel caso non si abbia a disposizione questo dato, cliccare su **“Zoom”** per attivare la ricerca della registrazione sui sottoconti.

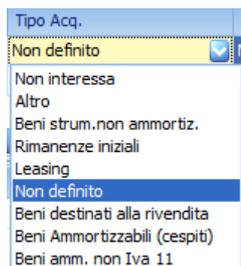
In apertura programma è presente una griglia che permette di visualizzare le ultime operazioni inserite dall'operatore corrente oppure le registrazioni inserite/modificate secondo i filtri impostati.

Nota: in fase di registrazione di documenti IVA e di movimenti contabili, potranno presentarsi alcuni campi specifici, posizionati nel castelletto IVA oppure in quello delle contropartite.

Vediamo qui di seguito il loro significato.

Castelletto IVA

Tipo A. (o tipo movimento Iva)



Tipo Acq.

- Non definito
- Non interessa
- Altro
- Beni strum.non ammortiz.
- Rimanenze iniziali
- Leasing
- Non definito
- Beni destinati alla rivendita
- Beni Ammortizzabili (cespiti)
- Beni amm. non Iva 11

Questo dato viene utilizzato per vari scopi. Serve principalmente per reperire dati ai fini della dichiarazione annuale IVA (quadro A), quando si richiede che tali dati siano ricavati dai movimenti IVA e non dalla contabilità generale (cioè da importi registrati sui sottoconti).

Indicare se trattasi di acquisti relativi a:

Non interessa: non si vuole classificare il movimento IVA

Altro: altri acquisti/vendite non rientranti nelle categorie sopra/sotto specificate

Beni strum. non ammortiz. : es. terreni

Rimanenze iniziali (non applicabile)

Leasing: canoni di locazione finanziaria

Non definito: (equivalente a non interessa)

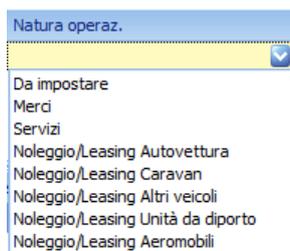
Beni destinati alla rivendita: per acquisto di beni e servizi destinati alla rivendita o alla produzione di servizi, e di beni su cui opera la ventilazione dei corrispettivi

Beni Ammortizzabili (cespiti): beni strumentali; compilare anche in caso di vendite

Beni amm. non Iva 11: da non utilizzare

Per ulteriori approfondimenti consultare il capitolo relativo alla gestione del campo Tipo Acquisto all'interno del manuale "Appendice di Contabilità".

Natura operazione



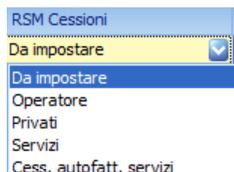
Natura operaz.

- Da impostare
- Merci
- Servizi
- Noleggio/Leasing Autovettura
- Noleggio/Leasing Caravan
- Noleggio/Leasing Altri veicoli
- Noleggio/Leasing Unità da diporto
- Noleggio/Leasing Aeromobili

Richiesto per operazioni effettuate con soggetti Intracomunitari, Sanmarinesi e di paesi cd. "Black list (cioè soggetti con 'tipo soggetto IVA' = 'Intraccee'/'RSM'/'Extraccee'). Indicare se trattasi di Merci o Servizi.

Il campo deve essere compilato anche ai fini dello Spesometro in caso di fatture emesse per noleggio/leasing, selezionando la voce apposita.

RSM Cessioni



RSM Cessioni

- Da impostare
- Da impostare
- Operatore
- Privati
- Servizi
- Cess. autofatt. servizi

Richiesto solo per cessioni a soggetto con 'tipo soggetto IVA' di tipo RSM (Sanmarinese).

Indicare se trattasi di cessioni di merci ad operatore economico, se trattasi di cessioni di merci a privato, oppure se invece trattasi di prestazioni di servizi.

RSM vidimaz.	RSM data vidim.
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Per le cessioni a soggetti con "Tipo soggetto IVA" di tipo RSM (San Marino), il flag "RSM vidimazione" abilita la stampa sul registro IVA vendite della data (campo "RSM data vidimazione") in cui l'ufficio tributario di RSM ha vidimato la fattura, come stabilito dall'art. 4 del D.M. 24/12/93.

RSM Acquisti

RSM Acquisti
Senza add. imposta
Da impostare
Senza add. imposta
Con add. imposta
Servizi

Richiesto solo per acquisti da soggetto con 'tipo soggetto IVA' di tipo RSM (Sanmarinese).

Indicare se trattasi di acquisti di merci senza addebito di imposta (IVA), o acquisti di merci con addebito di imposta (IVA), oppure se trattasi invece di fornitura di servizi.

Castelletto contropartite

Da data comp.	A data comp.
30/04/2016	29/04/2017

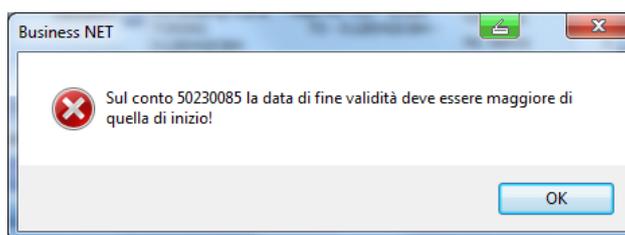
Da data competenza economica

Se il sottoconto ha l'indicazione in anagrafica di gestire la data di competenza economica o il periodo di competenza economica (tipicamente conti che rappresentano costi e ricavi), indicare qui la data che definisce il periodo o la data di riferimento per la generazione di ratei, risconti o costi/ricavi anticipati.

A data competenza economica

Se il sottoconto ha l'indicazione in anagrafica di gestire il periodo di competenza economica (tipicamente conti che rappresentano costi e ricavi legati al tempo), indicare qui la data che definisce la fine del periodo di riferimento per la generazione di ratei, risconti o costi/ricavi anticipati.

N.B.: nel caso il sottoconto sia impostato per la gestione a "Periodo di competenza economica" e non vengano compilate le date di inizio/fine con almeno un giorno di scarto, in fase di salvataggio della registrazione apparirà un messaggio del tipo:



all'interno del quale sarà riportato il codice del sottoconto interessato.

Provvedere quindi alla corretta imputazione delle date di competenza prima di salvare la registrazione.

Per ulteriori approfondimenti consultare il capitolo relativo alla gestione dei Ratei e Risconti all'interno del manuale "Appendice di Contabilità".

Vediamo ora alcuni esempi di registrazioni.

01) Emessa fattura con una aliquota IVA e una contropartita di ricavo

Causale: 1 Emessa fattura

Num.documento: 1

Data: 15/01/2016

Cliente: Rossi Enrico & C. S.n.c.

Totale fattura: € 62,00

Imponibile: € 50,82 soggetto ad IVA 22%

Contropartita: Vendite merci

The screenshot shows the 'GESTIONE PRIMA NOTA' window for 'CNA SERVIZI - STANDARD'. It displays the following information:

- Esercizio:** Corrente (01/01/2016 al 31/12/2016)
- Data/num reg.:** 15/01/2016 / 1
- Causale:** 1 Emessa Fattura
- Data Doc.:** 15/01/2016
- Dati IVA:**
 - N° reg. Vendite / 1 Prot. / 1 Attività Unica
 - Cod. conto C/F (D): 16010001
 - Cod. pag.: 31 (R.B. 30 d FM)
 - Ns. Banca: 0
 - Totale documento: 62,00
- Table of VAT Data:**

Cod. IVA	Descr. IVA	Aliq.	Imponibile	Iva	Tipo Acq.	Natura operaz	Data competenza
22	IVA 22%	22,0	50,82	11,18	Non definito	Merch	15/01/2016
- Table of Accounting Entries:**

Conto	Descrizione conto	Num. partita	Anno partita	Serie partita	Dare	Avere	Da data comp.	Descr.
60010001	Vendite merci	1	2016		0,00	50,82	15/01/2016	
- Saldo attuale:** 0,00
- Tot. D/A/Diff.:** 62,00 / 62,00 / 0,00

Al termine dell'inserimento dati nel castelletto IVA e in quello delle contropartite, cliccare su dischetto/aggiorna per salvare la registrazione; se il cliente è gestito a Partite/Scadenze verrà visualizzata la relativa scadenza.

Il programma propone il codice di pagamento memorizzato in anagrafica cliente, che si può modificare liberamente, andando a selezionare un altro codice dalla funzione Zoom.

The screenshot shows the 'SCADENZE: PARTITA 2016' window for 'ROSSI ENRICO & C. S.N.C. - VIA BOLOGNA, 185 - 44012 BONDENO'. It displays the following information:

Data scadenza	Importo	Pagato	Tipo pagam.	Cod. pagamento	Descr. pagam.	Dare/Avere	Num. prot.	Data reg.
29/02/2016	62,00	<input type="checkbox"/>	R.B. o RIBA	31	R.B. 30 d FM	Dare	1	15/01/2016

Apportare eventuali modifiche, se necessarie, poi salvare e uscire dallo scadenziario.

Tornati alla videata di prima nota, verrà visualizzato il seguente messaggio:

A dialog box titled 'Business NET' with a question mark icon and the text 'Confermi la registrazione?'. It has two buttons: 'Si' and 'No'.

Cliccare su "Si" per confermare.

02) Emessa fattura con una aliquota IVA e due contropartite di ricavo

Causale: 1 Emessa fattura

Num. documento: 2

Data: 16/01/2016

Cliente: Sidercoop Srl

Totale fattura: € 1.860,00

Imponibile: € 1.524,59 soggetto ad IVA 22%

Contropartite: Vendite prodotti finiti: € 1.290,00 Prestaz.di servizi accessori: € 234,59

GESTIONE PRIMA NOTA <CNA SERVIZI - STANDARD CNA EURO>

Esercizio: Corrente Es. da 01/01/2016 al 31/12/2016 Data/num reg. 16/01/2016 1 CIA SERVIZI - STANDARD

Causale: 1 Emessa Fattura Serie/num. Doc. 2 Data Doc. 16/01/2016

Des. agg. Ult. D. Valuta 0 Cambio 0,000000000

Dati IVA:

N° reg. Vendite 1 Prot. 2 Attività Unica

Cod. conto C/F (D) 16010002 Sidercoop Srl - Viale Po, 85 - 41034 FINALE EMILIA MO - 01328230386 - 01328230386

Cod. pag. 31 R.B. 30 d FM

Ns. Banca 0

Totale documento 1.860,00 Partita: Serie/Num/Anno 2 2016

Cod. IVA	Descr. IVA	Aliq.	Imponibile	Iva	Tipo Acq.	Natura operaz	Data competenza
22	IVA 22%	22,0	1.524,59	335,41	Non definito	Merced	16/01/2016

Conto	Descrizione conto	Num. partita	Anno partita	Serie partita	Dare	Avere	Da data comp.	Descr.
60030001	Vendite prodotti finiti	2	2016		0,00	1.290,00	16/01/2016	
60050004	Prestaz.di servizi accessori	2	2016		0,00	234,59	16/01/2016	

Inserire codice cliente e tot.documento Saldo attuale 0,00

Tot. D/A/Diff. 1.860,00 1.860,00 0,00

Prof/Rit/Cesp Partitario Cont. Analitica Scadenze

Se il cliente è gestito a Partite/Scadenze, dopo aver inserito tutti i dati contabili ed Iva, salvando la registrazione il programma visualizza le scadenze:

B SCADENZE: PARTITA 2016- -2 CONTO 16010002 - SIDERCOOP SRL - VIALE PO, 85 - 41034 FINALE EMILIA

Data scadenza	Importo	Pagato	Tipo pagam.	Cod. pagamento	Descr. pagam.	Dare/Avere	Num. prot.	Data reg.
29/02/2016	1.860,00		R.B. o RIBA	31	R.B. 30 d FM	Dare	2	16/01/2016

Uscire dalla gestione scadenziario e confermare la registrazione.

03) Emessa fattura con due aliquote IVA e una contropartita di ricavo

Causale: 1 Emessa fattura

Num. documento: 3

Data: 17/01/2016

Cliente: Bianchi Emilio & C. Snc

Totale fattura: € 302,13

Imponibile: € 77,47 soggetto ad IVA 10% € 177,80 soggetto ad IVA 22%

Contropartita: Vendite merci € 255,27

GESTIONE PRIMA NOTA <CNA SERVIZI - STANDARD CNA EURO>

Esercizio: Corrente Es. da 01/01/2016 al 31/12/2016 Data/num reg. 17/01/2016 1 CIA SERVIZI - STANDARD

Causale: 1 Emessa Fattura Serie/num. Doc. 3 Data Doc. 17/01/2016

Des. agg. Valuta 0 Cambio 0,000000000

Dati IVA:

N° reg. Vendite 1 Prot. 3 Attività Unica

Cod. conto C/F (D) 16010003 Bianchi Emilio & C. S.n.c. - Via Padova, 85 - 45100 ROVIGO RO - 00040220386 - 00040220386

Cod. pag. 33 R.B. 60 d FM

Ns. Banca 0

Totale documento 302,13 Partita: Serie/Num/Anno 3 2016

Cod. IVA	Descr. IVA	Aliq.	Imponibile	Iva	Tipo Acq.	Natura ope.	Data competenza
10	IVA 10%	10,0	77,47	7,75	Non definito	Merci	17/01/2016
22	IVA 22%	22,0	177,80	39,11	Non definito	Merci	17/01/2016
							Imp: -255,27
							Iva: -46,86

Conto	Descrizione conto	Num. partita	Anno partita	Serie partita	Dare	Avere	Da data comp.	Descr.
60010001	Vendite merci	3	2016		0,00	255,27	17/01/2016	

Inserire codice cliente e tot. documento Saldo attuale 0,00

Tot. D/A/Diff. 302,13 302,13 0,00

Prof/Rit/Cesp Partitario Cont. Analitica Scadenze

Se il cliente è gestito a Partite/Scadenze, dopo aver inserito tutti i dati contabili ed Iva, salvando la registrazione il programma visualizza le scadenze:

B SCADENZE: PARTITA 2016--3 CONTO 16010003 - BIANCHI EMILIO & C. S.N.C. - VIA PADOVA, 85 - 45100 ROVIGO

Data scadenza	Importo	Pagato	Tipo pagam.	Cod. pagamento	Descr. pagam.	Dare/Avere	Num. prot.	Data reg.
31/03/2016	302,13		R.B. o RIBA	33	R.B. 60 d FM	Dare	3	17/01/2016

Uscire dalla gestione scadenziario e confermare la registrazione.

04) Emessa fattura per vendita cespiti

Causale: 7 Em.fatt.alien.Cespiti

Num. documento: 5

Data: 18/01/2016

Cliente: Sidercoop srl

Totale fattura: € 527,00

Imponibile: € 431,97 soggetto ad IVA 22%

C.IVA: 522 Iva 21%per beni strum.

Tipo Acquisto: Beni Ammortizzabili (cespiti)

Contropartita: Macchine elettr.,elettron.uff.

GESTIONE PRIMA NOTA <CNA SERVIZI - STANDARD CNA EURO>

Esercizio: Corrente Es. da 01/01/2016 al 31/12/2016 Data/num reg. 18/01/2016 1 CNA SERVIZI - STANDARD

Causale: 7 Em.fatt.alien.Cespiti Serie/num. Doc. 5 Data Doc. 18/01/2016

Des. agg. Ult. D. Valuta 0 Cambio 0,000000000

Dati IVA:

N° reg. Vendite 1 Prot. 5 Attività Unica

Cod. conto C/F (D) 16010002 Sidercoop Srl - Viale Po, 85 - 41034 FINALE EMILIA MO - 01328230386 Cod. pag. 62 B.B. 30 d FM Ns. Banca 0

Totale documento 527,00 Partita: Serie/Num/Anno 5 2016

Cod. IVA	Descr. IVA	Aliq.	Imponibile	Iva	Tipo Acq.	Nat.	Data competenza
522	Iva 22% beni strum.	22,0	431,97	95,03	Beni Ammortizzabili (cespiti)	Merc	18/01/2016

Conto	Descrizione conto	Num. partita	Anno partita	Serie partita	Dare	Avere	Descr. suppl.
12030042	Macchine elettr.,elettron.uff.	5	2016		0,00	431,97	

Tot. D/A/Diff. 527,00 527,00 0,00

Saldo attuale 0,00

Prof/Rit/Cesp Partitativo Cont. Analitica Scadenze

Al termine dell'inserimento dati nel castelletto IVA e in quello delle contropartite, se il cliente è gestito a Partite/Scadenze, **prima di salvare** la registrazione **entrare nello Scadenziario**, verranno visualizzate le scadenze.

Il programma propone il codice di pagamento memorizzato in anagrafica cliente, che si può modificare liberamente, andando a selezionare un altro codice dalla funzione Zoom.

Data scadenza	Importo	Pagato	Tipo pagam.	Cod. pagamento	Descr. pagam.	Dare/Avere	Num. prot.	Data reg.
29/02/2016	527,00		Accr. Bancario	62	B.B. 30 d FM	Dare	5	18/01/2016

Uscire dalla gestione scadenziario e salvare la registrazione.

Apparirà il messaggio:

Business NET

La causale inserita prevede una gestione dei cespiti.
Entrare nella gestione prima di passare all'aggiornamento?

Si No

Se è attivo il programma Gestione Cespiti rispondere **Sì** e procedere all'aggiornamento del cespiti (vd. Manuale apposito), in caso contrario rispondere **No** e confermare la registrazione.

05) Emessa fattura con IVA in Split Payment

Causale: 1109 – Fattura Split payment

Numero fattura: 6

Data: 19/01/2016

Cliente: Comune di Ferrara

Totale documento: € 1.850,00

Imponibile: € 1.516,39 soggetto ad IVA 22%

Contropartita: Vendite per prestaz.servizio

N.B. Nel campo Totale documento inserire il totale della fattura emessa COMPRENSIVO di IVA

Cod. IVA	Descr. IVA	Aliq.	Imponibile	Iva	Tipo Acq.	Nat.
22	IVA 22%	22,0	1.516,39	333,61	Non definito	Merc

Compilare normalmente il castelletto Iva; passando al castelletto delle contropartite, il programma effettua automaticamente lo storno dell'Iva dal totale documento, accreditandola sul conto 3101002 – Iva Split payment

Conto	Descrizione conto	Num. partita	Anno partita	Serie partita	Dare	Avere	Descr. suppl.
16010022	Comune di Ferrara - P.zza M...	6	2016		0,00	333,61	IVA SPLIT PAYMENT
31010022	Iva Split payment	6	2016		333,61	0,00	IVA SPLIT PAYMENT

Inserire il conto di ricavo e confermare la registrazione.

GESTIONE PRIMA NOTA <CNA SERVIZI - STANDARD CNA EURO>

Esercizio: Corrente Es. da 01/01/2016 al 31/12/2016 Data/num reg. 19/01/2016 1 CNA SERVIZI - STANDARD

Causale: 1109 Fattura Split payment Sel.Scad Serie/num. Doc. 6 Data Doc. 19/01/2016

Des. agg. Ujt. D. Valuta 0 Cambio 0,000000000

Dati IVA:
N° reg. Vendite 1 Prot. 6 Attività Unica

Cod. conto C/F (D) 16010022 Comune di Ferrara - P.zza Municipale, 1 - 44122 FERRARA FE - 00297110389 - 00297110389 Cod. pag. 62 B.B. 30 d FM Ns. Banca 1

Totale documento 1.850,00 Partita: Serie/Num/Anno 6 2016

Cod. IVA	Descr. IVA	Aliq.	Imponibile	Iva	Tipo Acq.	Nat.	Data competenza
22	IVA 22%	22,0	1.516,39	333,61	Non definito	Merc	19/01/2016

Plaf. 19/01/2016 Imp: -1.516,39 Iva: -333,61

Conto	Descrizione conto	Num. partita	Anno partita	Serie partita	Dare	Avere	Da data comp.
16010022	Comune di Ferrara - P.zza M...	6	2016		0,00	333,61	19/01/2016
31010002	Iva Split payment	6	2016		333,61	0,00	19/01/2016
60040004	Vend.per prestazioni servizio	6	2016		0,00	1.516,39	19/01/2016

Inserire codice cliente e tot.documento Saldo attuale 0,00

Tot. D/A/Diff. 2.183,61 2.183,61 0,00 Prof/Rit/Cesp Partitario Cont. Analitica Scadenze

Se il cliente è gestito a Partite/Scadenze verrà visualizzata la relativa scadenza al netto dell'Iva

SCADENZE: PARTITA 2016--6 CONTO 16010022 - COMUNE DI FERRARA - P.ZZA MUNICIPALE, 1 - 44122 FERRARA

	Data scadenza	Importo	Pagato	Tipo pagam.	Cod. pagamento	Descr. pagam.	Dare/Avere	Num. prot.	Data reg.
1	29/02/2016	1.516,39	<input type="checkbox"/>	Accr.Bancario	62	B.B. 30 d FM	Dare	6	19/01/2016

Uscire dalla gestione scadenziario e salvare la registrazione.

06) Emessa nota di accredito

Causale: 2 Emessa N.Accred.

Num. documento: 7

Data: 21/01/2016

Cliente: Sidercoop S.r.l.

Totale documento: € 10,40

Imponibile: € 8,52 soggetto ad IVA 22%

Contropartita: Vendite prodotti finiti

GESTIONE PRIMA NOTA <CNA SERVIZI - STANDARD CNA EURO>

Esercizio: Corrente Es. da 01/01/2016 al 31/12/2016 Data/num reg. 21/01/2016 1 CNA SERVIZI - STANDARD

Causale: 2 Emessa N.Accred. Serie/num. Doc. 7 Data Doc. 21/01/2016

Des. agg. Ult. D. Valuta 0 Cambio 0,000000000

Dati IVA:
N° reg. Vendite 1 Prot. 7 Attività Unica

Cod. conto C/F (A) 16010002 Sidercoop Srl - Viale Po, 85 - 41034 FINALE EMILIA MO - 01328230386 Cod. pag. 31 R.B. 30 d FM Ns. Banca 0

Totale documento 10,40 Partita: Serie/Num/Anno 7 **F5**

Cod. IVA	Descr. IVA	Aliq.	Imponibile	Iva	Tipo Acq.	Nat.	Data competenza
22	IVA 22%	22,0	8,52	1,88	Non definito	Merc	21/01/2016

Conto	Descrizione conto	Num. partita	Anno partita	Serie partita	Dare	Avere	Da data comp.
60030001	Vendite prodotti finiti	7	2016		8,52		21/01/2016

Tot. D/A/Diff. 10,40 10,40 0,00 Saldo attuale 0,00

Prof/Rit/Cesp Partitativo Cont. Analitica Scadenze

Se il cliente è gestito a Partite/Scadenze, dopo aver inserito tutti i dati contabili ed Iva, salvando la registrazione il programma visualizza le scadenze.

E' però possibile effettuare subito in scadenziario la compensazione della nota di accredito con la fattura alla quale essa fa riferimento. Si procede così: nel campo **Partita: S./Num./Anno** in testata registrazione, indicare il numero di partita con la quale è stata effettuata la registrazione della fattura originaria (fattura da compensare con la nota di accredito).

Per individuare il numero di partita relativo alla fattura premere **F5** sul campo **Partita: S./Num./Anno**, verranno visualizzate le partite aperte relative al cliente.

Nell'esempio che segue si effettua la compensazione tra la Nota di accredito emessa n. 7 e la Fattura emessa n. 2.

ZOOM PARTITARI <CNA SERVIZI - STANDARD CNA EURO>

Num. p.	Serie p.	Anno p.	Importo	Descrizione	Data doc.
2		2016	1.860,00		16/01/2016
5		2016	527,00		18/01/2016

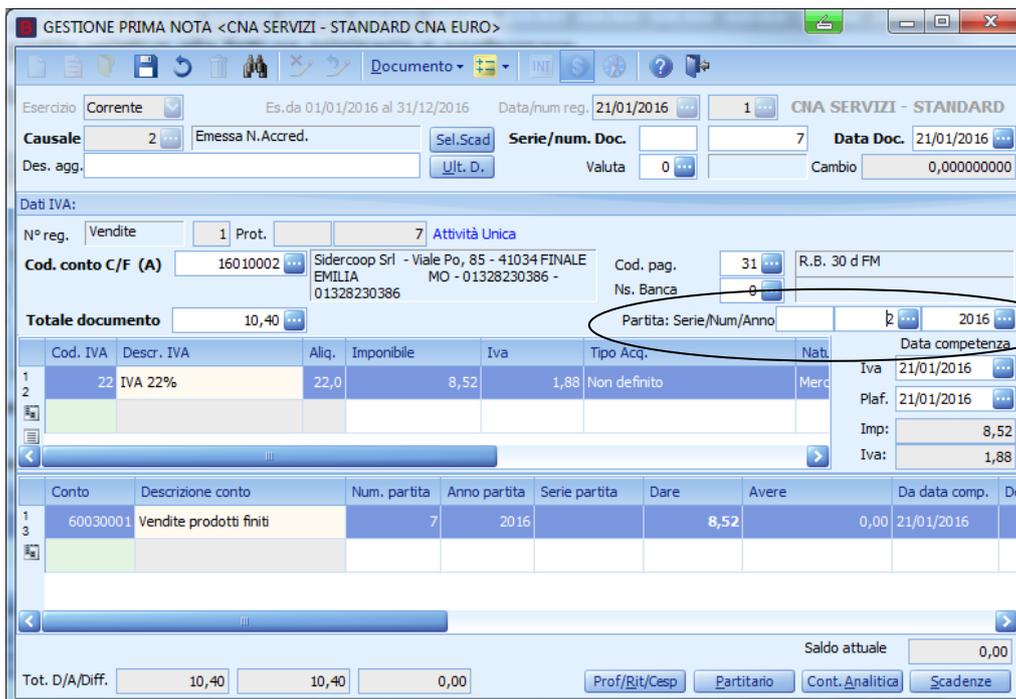
Conferma Annulla Sintesi e statistiche

Ordinamento:
 Solo Partite aperte
 Cronologico
 P. Aperte e chiuse

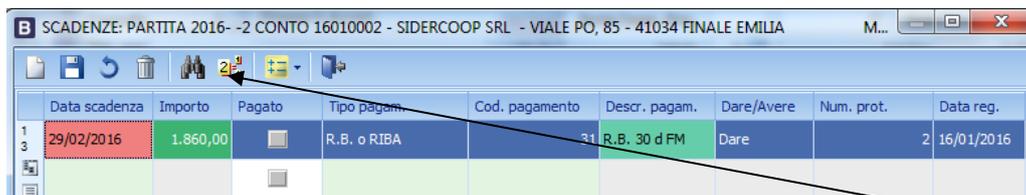
Visualizza importi in valuta SALDO ESERCIZIO 2016 2.387,00
 Saldo: considera es. precedente 0,00
 Visual. Tutte le reg (norm. + integr.)

Selezionare la partita relativa alla fattura originaria e confermare.

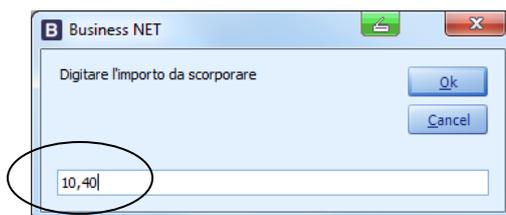
I campi "Partita: S./Num./Anno" verranno automaticamente compilati con i dati relativi alla fattura da compensare.



Cliccare poi sul pulsante "Scadenze": verrà visualizzata la scadenza relativa alla fattura originaria.

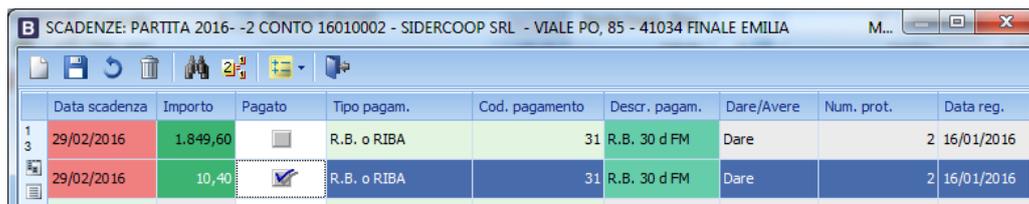


Posizionarsi sull'importo dal quale stornare quello della nota di accredito e premere il pulsante **"Spezza la scadenza in due"**



Digitare l'importo totale della nota di accredito, quindi cliccare su **Ok**.

La scadenza relativa alla fattura originaria verrà divisa in due rate: la prima riguarda il saldo residuo della fattura da incassare e la seconda si riferisce alla nota di accredito.



Cliccare sul campo **"Saldato"** della rata corrispondente alla nota di accredito (far apparire la spunta).

Quindi salvare i dati di scadenziario, uscire e salvare la registrazione.

07) Emessa nota di accredito in Split Payment

Causale: 1111 – Nota accredito Split Payment

Numero documento: 8

Data: 21/01/2016

Cliente: Comune di Ferrara

Totale documento: € 150,00

Imponibile: € 122,95 sogg. IVA 22%

Contropartita: Vendite per prestaz.servizio

Nel campo Totale documento inserire il totale della nota di credito emessa COMPRENSIVO di IVA

Cod. IVA	Descr. IVA	Aliq.	Imponibile	Iva	Tipo Acq.	Nat.	Data competenza
22	IVA 22%	22,0	122,95	27,05	Non definito	Merc	21/01/2016

Compilare normalmente il castelletto Iva; passando al castelletto delle contropartite, il programma effettua automaticamente lo storno dell'Iva dal totale documento, accreditandola sul conto 3101002 – Iva Split payment.

Conto	Descrizione conto	Num. partita	Anno partita	Serie partita	Dare	Avere	Descr. suppl.
16010022	Comune di Ferrara - P.zza M...	8	2016		27,05	0,00	IVA SPLIT PAYMENT
31010002	Iva Split payment	8	2016		0,00	27,05	IVA SPLIT PAYMENT

Inserire il conto di ricavo e confermare la registrazione.

Dati IVA:

Cod. IVA	Descr. IVA	Aliq.	Imponibile	Iva	Tipo Acq.	Nat.
22	IVA 22%	22,0	122,95	27,05	Non definito	Merc

Conto

Conto	Descrizione conto	Num. partita	Anno partita	Serie partita	Dare	Avere	Da data comp.
16010022	Comune di Ferrara - P.zza M...	8	2016		27,05	0,00	21/01/2016
31010002	Iva Split payment	8	2016		0,00	27,05	21/01/2016
60040004	vend.per prestazioni servizio	8	2016		122,95	0,00	21/01/2016

Se il cliente è gestito a Partite/Scadenze verrà visualizzata la relativa scadenza al netto dell'Iva

Data scadenza	Importo	Pagato	Tipo pagam.	Cod. pagamento	Descr. pagam.	Dare/Avere	Num. prot.
21/01/2016	122,95	<input type="checkbox"/>	Accr.Bancario	60	Bonifico Bancario	Avere	8

Il programma propone il codice di pagamento memorizzato in anagrafica cliente, che si può modificare liberamente, andando a selezionare un altro codice dalla funzione Zoom.

Tornati alla videata di prima nota salvare la registrazione cliccando su dischetto/aggiorna:

08) Emessa fattura intracomunitaria

Causale: 8 Em.Fatt.Intracom.

Num. documento: 9

Data: 23/01/2016

Cliente: Muller Industries Inc.

Totale fattura: € 3.098,74

Imponibile: € 3.098,74 non sogg. Art.41 1° c. L.427/93

Natura operaz.: Merci

Contropartita: Vendite merci

The screenshot shows the 'GESTIONE PRIMA NOTA' window. Key fields include:

- Esercizio: Corrente
- Es. da: 01/01/2016 al 31/12/2016
- Data/num reg.: 23/01/2016
- Causale: 8 Em.Fatt.Intracom.
- Serie/num. Doc.: 9
- Data Doc.: 23/01/2016
- Cod. conto C/F (D): 16010006
- Muller Industries Inc. - Berliner Platz, 14 - Berlin - DE123456
- Cod. pag.: 60
- Ns. Banca: 0
- Totale documento: 3.098,74
- Partita: Serie/Num/Anno: 9 / 2016

 The table below shows the line item details:

Cod. IVA	Descr. IVA	Aliq.	Imponibile	Iva	Tipo Acq.	Natura operaz.
1	756 Ven. A. 41 2c. L.427/93	0,00	3.098,74	0,00	Non definito	Merci

Nota: nel caso la cessione si riferisca non a beni ma a **servizi**, utilizzare i **codici IVA 905-906-908 o 909** ed indicare **"Servizi"** nel campo **"Natura operaz."**.

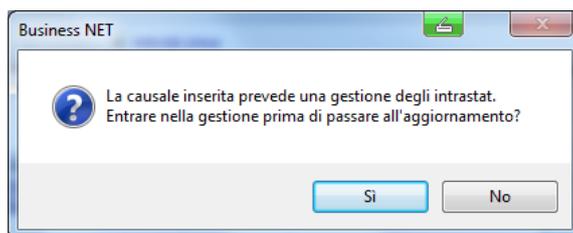
Al termine dell'inserimento dati nel castelletto IVA e in quello delle contropartite, se il cliente è gestito a Partite/Scadenze, **prima di salvare** la registrazione **entrare nello Scadenziario**, verranno visualizzate le scadenze.

Il programma propone il codice di pagamento memorizzato in anagrafica cliente, che si può modificare liberamente, andando a selezionare un altro codice dalla funzione Zoom.

Data scadenza	Importo	Pagato	Tipo pagam.	Cod. pagamento	Descr. pagam.	Dare/Avere	Num. prot.
23/01/2016	3.098,74		Accr. Bancario	60	Bonifico Bancario	Dare	9

Apportare eventuali modifiche, se necessarie, poi salvare e uscire dallo scadenziario.

Tornati alla videata di prima nota salvare la registrazione cliccando su dischetto/aggiorna, apparirà il messaggio:



Se è attivo il programma Gestione Trans. Intracomunit. e la fattura deve essere inclusa negli elenchi Intrastat, rispondere **Sì** e procedere all'inserimento dei dati (vd. Manuale apposito), in caso contrario rispondere **No**.

Cliccare su "Sì" al messaggio di conferma della registrazione.

09) Corrispettivi incassati

Causale: 10 Corrispettivi incassati

Num. documento : non obbligatorio

Data: 25/01/2016

Cod.Conto dare: Cassa contanti

Totale: € 774,70

Imponibile: € 635,00 soggetto ad IVA 22%

Contropartita: Corrisp.attività di commercio

The screenshot shows the 'GESTIONE PRIMA NOTA' window for 'CNA SERVIZI - STANDARD CNA EURO'. The document type is 'Corrispettivi Incassati' with a date of 25/01/2016. The total amount is 774,70. The IVA section shows a 22% rate on an imposable amount of 635,00, resulting in an IVA of 139,70. The counterparty is 'Cassa contanti' (account 22010001). The ledger entry shows a debit to 'Cassa contanti' and a credit to 'Corrisp.attività di commercio'.

Cod. IVA	Descr. IVA	Aliq.	Imponibile	Iva	Tipo Acq.	Natura operaz.
22	IVA 22%	22,0	635,00	139,70	Non definito	Mercd

Conto	Descrizione conto	Num. partita	Anno partita	Serie partita	Dare	Avere	Descr. suppl.
60010002	Corrisp.attività di commercio	0	2016		0,00	635,00	

Come numero documento è possibile indicare quello dello scontrino o ricevuta fiscale, se si registrano i singoli documenti, oppure lasciare zero se si inseriscono i totali giornalieri.

Non è possibile, da questo programma, registrare contemporaneamente incassi imputabili a vari conti, ad esempio cassa contanti e cassa assegni insieme; occorre creare una registrazione per ogni contropartita, oppure utilizzare il programma apposito di "**Gestione P.Nota Corrispettivi**" (da **Menù principale, 2 - Contabilità, 1 - Gestione Giornaliera, 2 - Gestione P.Nota Corrispettivi**).

Al termine dell'inserimento dati nel castelletto IVA e in quello delle contropartite, cliccare su dischetto/aggiorna per salvare la registrazione.

10) Corrispettivi non riscossi per Cessione di beni

A fronte di ricevute o scontrini fiscali non riscossi è necessario rilevare il credito derivante dal mancato incasso, movimentando contestualmente il registro IVA corrispettivi e rilevando la partita di ricavo.

Causale: 12 Corrisp.non riscossi(Cessione) Data: 28/01/2016
 Cod.conto dare: Credito per sc.fisc.non risc. Totale: € 1.210,00
 Imponibile: € 991,80 soggetto ad IVA 22%
 Contropartita: Corrisp.attività di commercio

Al termine dell'inserimento dati nel castelletto IVA e in quello delle contropartite, cliccare su dischetto/aggiorna per salvare la registrazione.

Incasso corrispettivi non riscossi (Cessione di beni):

Al momento dell'incasso del corrispettivo, procedere alla movimentazione del conto cassa o banca e alla chiusura del credito precedentemente rilevato.

Causale: 80 Scrittura Contabile Data: 07/02/2016
 Conto Dare: Cassa contanti Importo: € 1.210,00
 Conto Avere: Credito per sc.fisc.non risc.

Cliccare su dischetto/aggiorna per salvare la registrazione.

11) Corrispettivi non riscossi per Prestazione di servizi

A fronte di ricevute fiscali non riscosse è necessario rilevare il credito derivante dal mancato incasso.

Causale: 80 Scrittura Contabile Data: 29/01/2016
 Cod.Conto Dare: CR.da Ric.Fisc.non inc.(Prest) Totale: € 1.220,00
 Cod.Conto Avere: Corrisp.per prestaz.servizi € 1.000,00
 Iva da Ric.Fis.non inc.(prest) € 220,00

Conto	Descrizione conto	Num. pa...	Anno pa...	Serie partita	Dare	Avere	Descr. suppl.
17050015	CR.da Ric.Fisc.non inc.(Prest)	0	2016		1.220,00	0,00	Ricevuta fiscale non
60010002	Corrisp.attività di commercio	0	2016		0,00	1.000,00	Ricevuta fiscale non
33300002	Iva da Ric.Fis.non inc.(prest)	0	2016		0,00	220,00	Ricevuta fiscale non

Cliccare su dischetto/aggiorna per salvare la registrazione.

Incasso corrispettivi non riscossi (Prestazione di servizi):

Al momento dell'incasso del corrispettivo, procedere alla rilevazione dell'importo incassato, con annotazione sul registro IVA corrispettivi, storno del credito precedentemente rilevato e storno della quota IVA dal conto di ricavo.

Causale: 13 Incasso corrispettivi (Prest.) Data: 08/02/2016
 Conto Dare: Cassa contanti Importo: € 1.220,00
 Imponibile: € 1.000 soggetti ad IVA 22%
 Contropartite: in Avere CR.da Ric.Fisc.non inc.(Prest) per € 1.220,00
 in Dare Iva da Ric.Fisc.non inc.(prest) per € 220,00

Cod. IVA	Descr. IVA	Aliq.	Imponibile	Iva	Tipo Acq.	Natura operaz.
22	IVA 22%	22,0	1.000,00	220,00	Non	Mercd

Conto	Descrizione conto	Num. partita	Anno partita	Serie partita	Dare	Avere	Descr. suppl.
17050015	CR.da Ric.Fisc.non inc.(Prest)	0	2016		0,00	1.220,00	
33300002	Iva da Ric.Fis.non inc.(prest)	0	2016		220,00	0,00	

Cliccare su Dischetto/aggiorna per salvare la registrazione.

12) Ricevuta fattura con una aliquota IVA e una contropartita di costo

Causale: 21 Ricevuta Fattura

Numero documento: 167

Data: 29/03/2016

Protocollo: 1

Fornitore: Ecap Spa

Totale fattura: € 309,90

Contropartita: Acq.merce

Imponibile: € 254,02 soggetto ad IVA 22%

The screenshot shows the 'GESTIONE PRIMA NOTA' window in the software. It displays the following data:

- Esercizio:** Corrente
- Es. da:** 01/01/2016 al 31/12/2016
- Data/num reg.:** 29/03/2016
- Causale:** 21 Ricevuta Fattura
- Serie/num. Doc.:** 167
- Data Doc.:** 29/03/2016
- Cod. conto C/F (A):** 33010001 (Ecap Spa - Via San Vitale, 85 - 48100 RAVENNA - 01434660385)
- Cod. pag.:** 61 (B.B. 30 d DF)
- Totale documento:** 309,90
- Partita:** Serie/Num/Anno: 167 / 2016

Cod. IVA	Descr. IVA	Aliq.	Imponibile	Iva	Tipo Acq.	Natura operaz.
22	IVA 22%	22,0	254,02	55,88	Beni	Merd

Conto	Descrizione conto	Num. partita	Anno partita	Serie partita	Dare	Avere	Da data comp.
50040005	Acqu.merce	167	2016		254,02		29/03/2016

Saldo attuale: 0,00

Se il fornitore è gestito a Partite/Scadenze, dopo aver inserito tutti i dati contabili ed Iva, salvando la registrazione il programma visualizza le scadenze:

Il programma propone il codice di pagamento memorizzato in anagrafica fornitore, che si può modificare liberamente, andando a selezionare un altro codice dalla funzione Zoom.

Data scadenza	Importo	Pagato	Tipo pagam.	Cod. pagamento	Descr. pagam.	Dare/Avere	Num. prot.
29/04/2016	309,90		Accr. Bancario	61	B.B. 30 d DF	Avere	

Uscire dalla gestione scadenziario e salvare la registrazione.

13) Ricevuta fattura con una aliquota IVA e due contropartite di costo

Causale: 21 Ricevuta Fattura

Numero documento: 225

Data: 30/03/2016

Protocollo: 2

Fornitore: Cna Servizi

Totale fattura: € 148,75

Contropartite:

Compensi tenuta amm.ne no rit.: € 116,77

Spese d'incasso: € 5,16

Imponibile: € 121,93 soggetto ad IVA 22%

Se il fornitore è gestito a Partite/Scadenze, dopo aver inserito tutti i dati contabili ed Iva, salvando la registrazione il programma visualizza le scadenze.

Il programma propone il codice di pagamento memorizzato in anagrafica fornitore, che si può modificare liberamente, andando a selezionare un altro codice dalla funzione Zoom.

Data scadenza	Importo	Pagato	Tipo pagam.	Cod. pagamento	Descr. pagam.	Dare/Avere	Num. prot.
30/04/2016	74,38		R.B. o RIBA	37	R.B. 30/60 d FM	Avere	
31/05/2016	74,37		R.B. o RIBA	37	R.B. 30/60 d FM	Avere	

Uscire dalla gestione scadenziario e salvare la registrazione.

14) Ricevuta fattura con due aliquote IVA e una contropartita di costo

Causale: 21 Ricevuta Fattura

Numero documento: 177

Data: 30/03/2016

Protocollo: 3

Fornitore: Ecap Spa

Totale fattura: € 186,95

Contropartita: Acqu.merce

Imponibile: € 113,62 soggetto ad IVA 10%

€ 50,80 soggetto ad IVA 22%

Dati IVA:

Cod. IVA	Descr. IVA	Aliq.	Imponibile	Iva	Tipo Acq.	Natura operaz.
10	IVA 10%	10,0	113,62	11,36	Beni destinati	Merci
22	IVA 22%	22,0	50,80	11,17	Beni destinati	Merci

Conto

Conto	Descrizione conto	Num. partita	Anno partita	Serie partita	Dare	Avere	Da data comp.
50040005	Acqu.merce	177	2016		164,42	0,00	30/03/2016

Se il fornitore è gestito a Partite/Scadenze, dopo aver inserito tutti i dati contabili ed Iva, salvando la registrazione il programma visualizza le scadenze.

Il programma propone il codice di pagamento memorizzato in anagrafica fornitore, che si può modificare liberamente, andando a selezionare un altro codice dalla funzione Zoom.

Data scadenza	Importo	Pagato	Tipo pagam.	Cod. pagamento	Descr. pagam.	Dare/Avere	Num. prot.
30/04/2016	186,95		Accr.Bancario	61	B.B. 30 d DF	Avere	

Uscire dalla gestione scadenziario e salvare la registrazione.

15) Ricevuta fattura di acquisto cespiti

Causale: 28 Ric.Fatt.acq.Cespiti

Numero documento: 1025

Data: 05/04/2016

Protocollo: 5

Fornitore: Cna Servizi

Totale fattura: € 371,85

Contropartita: Macchine elettr.,elettron.uff.

Imponibile: € 304,80 soggetto ad IVA 22%

C.IVA: 522 IVA 22% per beni strum.

Tipo Acquisto: Beni Ammortizzabili (cespiti)

The screenshot shows the 'GESTIONE PRIMA NOTA' window for 'CNA SERVIZI - STANDARD CNA EURO'. It displays the following information:

- Esercizio:** Corrente, Es. da 01/01/2016 al 31/12/2016, Data/num reg. 05/04/2016, 1 CNA SERVIZI - STANDARD
- Causale:** 28 Ric.Fatt.acq.Cespiti, Serie/num. Doc. 1025, Data Doc. 05/04/2016
- Dati IVA:** N° reg. Acquisti 1, Prot. 5, Attività Unica
- Cod. conto C/F (A):** 33010002, Cna Servizi - Via Caldirolo, 84 - 44121 FERRARA, FE - 00532600384
- Cod. pag.:** 37, R.B. 30/60 d FM, Ns. Banca 0
- Totale documento:** 371,85, Partita: Serie/Num/Anno 1025/2016
- Table 1: IVA Data**

Cod. IVA	Descr. IVA	Aliq.	Imponibile	Iva	Tipo Acq.	Natura	Data competenza
522	Iva 22% beni strum.	22,0	304,80	67,05	Beni Ammortizzabili (cespiti)	Merci	05/04/2016
							Plaf. 05/04/2016
							Imp: 304,80
							Iva: 67,05
- Table 2: Conto**

Conto	Descrizione conto	Num. partita	Anno partita	Serie partita	Dare	Avere	Descr. suppl.
12030042	Macchine elettr.,elettron.uff.	1025	2016		304,80	0,00	
- Tot. D/A/Diff.:** 371,85 / 371,85 / 0,00
- Saldo attuale:** 0,00

Al termine dell'inserimento dati nel castelletto IVA e in quello delle contropartite, se il cliente è gestito a Partite/Scadenze, **prima di salvare** la registrazione **entrare in Scadenze**, verranno visualizzate le scadenze.

Il programma propone il codice di pagamento memorizzato in anagrafica cliente, che si può modificare liberamente, andando a selezionare un altro codice dalla funzione Zoom.

Data scadenza	Importo	Pagato	Tipo pagam.	Cod. pagamento	Descr. pagam.	Dare/Avere	Num. prot.
31/05/2016	185,93		R.B. o RIBA	37	R.B. 30/60 d FM	Avere	
30/06/2016	185,92		R.B. o RIBA	37	R.B. 30/60 d FM	Avere	

Quindi uscire dalla gestione scadenziario e salvare la registrazione.

Apparirà il messaggio seguente:

Business NET

La causale inserita prevede una gestione dei cespiti.
Entrare nella gestione prima di passare all'aggiornamento?

Buttons: **Si** (highlighted), **No**

Se è attivo il programma Gestione Cespiti, rispondere **Si** e procedere all'inserimento del nuovo cespiti (vd. manuale apposito); in caso contrario, rispondere **No** e confermare la registrazione.

16) Ricevuta fattura con IVA indetraibile al 60% e costo deducibile all'20% (carburante auto)

Causale: 21 Ricevuta Fattura

Numero documento: 3

Data: 31/03/2016

Protocollo: 6

Fornitore: Carta Carburante

Totale fattura: € 230,00

Contropartita: Carbur.e altri costi ded 20%

Imponibile: € 188,52 IVA 22% indeducibile 60%

Cod. IVA	Descr. IVA	Aliq.	Imponibile	Iva	Tipo Acq.	Natura
242	Iva 22%detr40% auto	22,0	188,52	41,48	Altro	Merci

Se il fornitore è gestito a Partite/Scadenze, dopo aver inserito tutti i dati contabili ed Iva, salvando la registrazione il programma visualizza le scadenze.

Il programma propone il codice di pagamento memorizzato in anagrafica fornitore, che si può modificare liberamente, andando a selezionare un altro codice dalla funzione Zoom.

Data scadenza	Importo	Pagato	Tipo pagam.	Cod. pagamento	Descr. pagam.	Dare/Avere	Num. prot.
31/03/2016	230,00		Rim. Diretta	3	Rimessa Diretta	Avere	

Quindi uscire dalla gestione scadenziario e salvare la registrazione.

Il giroconto ai fini fiscali non è più necessario in quanto esiste nella stampa del bilancio la possibilità di stampare il raccordo civilistico/fiscale per avere già la suddivisione degli importi, in base alla % indicata in anagrafica sottoconti.

17) Ricevuta fattura con IVA inded. al 50% e costo deducibile all'80% (bolletta telefono cellulare)

Causale: 26 Ric.Fatt.Telef.cell.

Numero documento: 2256

Data: 08/04/2016

Protocollo: 7

Fornitore: Vodafone

Totale fattura: € 174,76

Imponibile al 22 %: € 122,16

Tassa di concessione governativa: € 25,82

Arrotondamenti attivi: € 0,10

Contropartite:

Telefoniche ded. 80%: € 122,16

Tasse concessioni governative: € 25,82

Telefoniche ded. 80%: - € 0,10

Imponibili:

€ 122,16 sogg. ad IVA 222% detraibile al 50%

€ 25,72 Fuori campo (tassa conc.govern. - arrotondamenti)

Cod. IVA	Descr. IVA	Aliq.	Imponibile	Iva	Tipo Acq.
222	Acq IVA 22% ind 50%	22,0	122,16	26,88	Altro
915	F.C. Art.15	0,00	25,72	0,00	Non definito

Se il fornitore è gestito a Partite/Scadenze, dopo aver inserito tutti i dati contabili ed Iva, salvando la registrazione il programma visualizza le scadenze.

Il programma propone il codice di pagamento memorizzato in anagrafica fornitore, che si può modificare liberamente, andando a selezionare un altro codice dalla funzione Zoom.

Data scadenza	Importo	Pagato	Tipo pagam.	Cod. pagamento	Descr. pagam.	Dare/Avere	Num. prot.
12/05/2016	174,76		Accr. Bancario	60	Bonifico Bancario	Avere	

Quindi uscire dalla gestione scadenziario e salvare la registrazione.

Il giroconto ai fini fiscali non è più necessario in quanto esiste nella stampa del bilancio la possibilità di stampare il raccordo civilistico/fiscale per avere già la suddivisione degli importi, in base alla % indicata in anagrafica sottoconti.

18) Ricevuta bolletta telefono cellulare con addebito rata fattura acquisto telefoni cellulari

Per gestire l'addebito della rata di pagamento di telefoni cellulari direttamente durante la registrazione delle bollette telefoniche:

Registrare normalmente la fattura di acquisto dei telefoni, selezionando come tipo di pagamento 3 – Rimessa Diretta oppure 60 – Bonifico Bancario (o comunque un pagamento in un'unica rata)

GESTIONE PRIMA NOTA <CNA SERVIZI - STANDARD CNA EURO>

Esercizio: Corrente Es. da 01/01/2016 al 31/12/2016 Data/num reg. 09/04/2016 1 CNA SERVIZI - STANDARD

Causale: 28 Ric.Fatt.acq.Cespiti Sel.Scad Serie/num. Doc. 236588 Data Doc. 09/04/2016

Des. agg. Acquisto telefoni cellulari Vodafone Ult. D. Valuta 0 Cambio 0,000000000

Dati IVA:

N° reg. Acquisti 1 Prot. 8 Attività Unica

Cod. conto C/F (A) 33010004 Vodafone S.p.a. - Largo Roma, 85 - 20100 MILANO MI - 01328230386 Cod. pag. 60 Bonifico Bancario

Partita: Serie/Num/Anno 236588 2016

Cod. IVA	Descr. IVA	Aliq.	Imponibile	Iva	Tipo Acq.	Natura	Data competenza
222	Acq IVA 22% ind 50%	22,0	347,13	76,37	Beni Ammortizzabili (cespiti)	Merci	09/04/2016
							Plaf. 09/04/2016
							Imp: 347,13
							Iva: 76,37

Conto	Descrizione conto	Num. partita	Anno partita	Serie partita	Dare	Avere	Descr. suppl.
17100001	Iva su acquisti	236588	2016		0,00	38,19	IVA INDETRAIBILE
12040018	Telefoni cell.ammort.80%	236588	2016		385,32	0,00	Acquisto telefoni cel

Tot. D/A/Diff. 461,69 461,69 0,00 Saldo attuale 0,00

B SCADENZE: PARTITA 2016 - -236588 CONTO 33010004 - VODAFONE S.P.A. - LARGO ROMA, 85 - 20100 ...

	Data scadenza	Importo	Pagato	Tipo pagam.	Cod. pagamento	Descr. pagam.	Dare/Avere	Num. prot.
1	09/04/2016	423,50		Accr.Bancario	60	Bonifico Bancario	Avere	8

Nella registrazione della bolletta bimestrale (con addebito di rata pagamento telefoni), nel campo Totale documento indicare il totale effettivo della bolletta da pagare, comprensivo dell'importo della rata di telefono cellulare:

GESTIONE PRIMA NOTA <CNA SERVIZI - STANDARD CNA EURO>

Esercizio: Corrente Es. da 01/01/2016 al 31/12/2016 Data/num reg. 09/04/2016 2 CNA SERVIZI - STANDARD

Causale: 26 Ric.Fatt.Telef.cell. Serie/num. Doc. 3312703 Data Doc. 09/04/2016

Des. agg. Ult. D. Valuta 0 Cambio 0,00000000

Dati IVA:

N° reg. Acquisti 1 Prot. 9 Attività Unica

Cod. conto C/F (A) 33010004 Vodafone S.p.a. - Largo Roma, 85 - 20100 MILANO MI - 01328230386

Cod. pag. 60 Bonifico Bancario

Ns. Banca 0

Totale documento 1.128,39 Partita: Serie/Num/Anno 3312703 2016

Cod. IVA	Descr. IVA	Aliq.	Imponibile	Iva	Tipo Acq.
222	Acq IVA 22% ind 50%	22,0	825,06	181,51	Altro
915	F.C. Art.15	0,00	77,47	0,00	Non definito

Conto	Descrizione conto	Num. partita	Anno partita	Serie partita	Dare	Avere	Descr. suppl.
17100001	Iva su acquisti	3312703	2016		0,00	90,76	IVA INDETRAIBILE
50270043	Telefoniche ded. 80%	3312703	2016		90,76	0,00	
50270043	Telefoniche ded. 80%	3312703	2016		825,06	0,00	
50450003	Tasse concessioni governative	3312703	2016		77,47	0,00	
33010004	Vodafone S.p.a.	236588	2016		44,35	0,00	

Tot. D/A/Diff. 1.252,27 1.219,15 33,12

Saldo attuale 0,00

Prof/Rit/Cesp Partitiano Cont.Analitica Scadenze

Dopo aver inserito normalmente tutte le righe relative ai costi in bolletta, per registrare l'addebito della rata dei telefoni cellulari inserire una nuova riga digitando nel campo **Conto** il codice del fornitore. Spostarsi nel campo **Num.Par.**, cliccare sul binocolo (o F5) e selezionare la riga relativa alla fattura di acquisto dei telefoni.

Rimanendo posizionati sull'ultima riga inserita (intestata al fornitore) cliccare su **Scadenze**: verrà visualizzata la scadenza relativa alla fattura di acquisto dei telefoni cellulari. Posizionarsi in corrispondenza dell'importo, premere il pulsante **Spezza la scadenza in due** ed inserire l'importo della rata addebitata in bolletta.

B SCADENZE: PARTITA 2016 - -236588 CONTO 33010004 - VODAFONE S.P.A.

Data scadenza	Importo	Pagato	Tipo pagam.
09/04/2016	423,50		Accr.Bancario

Digitare l'importo da scorporare

44,35

Ok Cancel

Premere **OK**. Verrà creata una nuova riga di scadenza.

B SCADENZE: PARTITA 2016 - -236588 CONTO 33010004 - VODAFONE S.P.A.

Data scadenza	Importo	Pagato	Tipo pagam.	Cod. pagamento	Descr. pagam.	Dare/Avere	Num. prot.
09/04/2016	379,15		Accr.Bancario	60	Bonifico Bancario	Avere	
09/04/2016	44,35	<input checked="" type="checkbox"/>	Accr.Bancario	60	Bonifico Bancario	Avere	

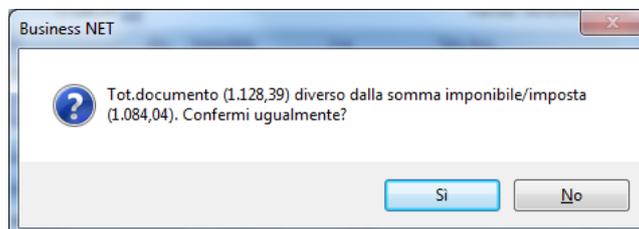
Spuntare in corrispondenza di questa nuova riga il campo **Pagato**.

Salvare le modifiche ed uscire dallo scadenziario.

Creare poi normalmente la scadenza relativa al totale della bolletta ricevuta, posizionandosi prima sul totale della bolletta e quindi cliccando sul pulsante **Scadenze**.

	Data scadenza	Importo	Pagato	Tipo pagam.	Cod. pagamento	Descr. pagam.	Dare/Avere	Num. prot.
1 3	15/05/2016	1.128,39	<input type="checkbox"/>	Accr.Bancario	60	Bonifico Bancario	Avere	

Uscire dallo scadenziario e salvare la registrazione: apparirà il messaggio



Rispondere Sì e confermare l'inserimento della registrazione.

Al momento del pagamento della bolletta ricevuta non sarà necessario selezionare anche la fattura relativa all'acquisto dei telefoni cellulari, in quanto il saldo della rata è già stato registrato in fase di inserimento della bolletta; procedere quindi al pagamento come d'abitudine.

19) Ricevuta fattura Leasing autovettura

Causale: 38 Ric.Fatt. Leasing

Numero documento: 963

Data: 01/06/2016

Protocollo: 10

Fornitore: Euroleasing S.p.a.

Totale fattura: € 606,00

Contropartite: Canoni leasing ded.20%
Spese d'incasso

Imponibile: € 491,80 Iva 22% indeduc. 60%
Imponibile: € 4,92 Iva 22% indeduc. 100%

Cod. IVA	Descr. IVA	Aliq.	Imponibile	Iva	Tipo Acq.
242	Iva 22% detr 40% auto	22,0	491,80	108,20	Leasing
122	Acq IVA 22% ind 100%	22,0	4,92	1,08	Altro

Conto	Descrizione conto	Num. partita	Anno partita	Serie partita	Dare	Avere	Descr. suppl.
17100001	Iva su acquisti	963	2016		0,00	66,00	IVA INDETRAIBILE
50230085	Canoni leasing ded 20%	963	2016		66,00	0,00	
50230085	Canoni leasing ded 20%	963	2016		491,80	0,00	
50300055	Spese d'incasso	963	2016		4,92	0,00	

Se il fornitore è gestito a Partite/Scadenze, dopo aver inserito tutti i dati contabili ed Iva, salvando la registrazione il programma visualizza le scadenze.

Il programma propone il codice di pagamento memorizzato in anagrafica fornitore, che si può modificare liberamente, andando a selezionare un altro codice dalla funzione Zoom.

Data scadenza	Importo	Pagato	Tipo pagam.	Cod. pagamento	Descr. pagam.	Dare/Avere	Num. prot.
01/08/2016	606,00		Accr. Bancario	63	B.B. 60 d DF	Avere	10

Quindi uscire dalla gestione scadenziario e salvare la registrazione.

Il giroconto ai fini fiscali non è più necessario in quanto esiste nella stampa del bilancio la possibilità di stampare il raccordo civilistico/fiscale per avere già la suddivisione degli importi, in base alla % indicata in anagrafica sottoconti.

20) Ricevuta fattura con IVA in parte deducibile e in parte indeducibile al 60%

Causale: 21 Ricevuta Fattura

Numero documento: 155

Data: 08/06/16

Protocollo: 11

Fornitore: Agricola Petroli S.p.a.

Totale fattura: € 1.304,56

Contropartite: Carbur.e altri costi ded 20%
Carburante(no autotrasp/assim)

Imponibile: € 645,00 Iva 22% indeduc. 60%
Imponibile: € 424,31 Iva 22%

Dati IVA:

Cod. IVA	Descr. IVA	Aliq.	Imponibile	Iva	Tipo Acq.
242	Iva 22%dedr40% auto	22,0	645,00	141,90	Altro
22	Iva 22%	22,0	424,31	93,35	Altro

Conto	Descrizione conto	Num. partita	Anno partita	Serie partita	Dare	Avere	Da data comp.
17100001	Iva su acquisti	155	2016		0,00	85,14	08/06/2016
50260031	Carbur e altri costi ded 20%	155	2016		85,14	0,00	08/06/2016
50260031	Carbur e altri costi ded 20%	155	2016		645,00	0,00	08/06/2016
50260020	Carburante(no autotrasp/assim)	155	2016		424,31	0,00	08/06/2016

Se il fornitore è gestito a Partite/Scadenze, dopo aver inserito tutti i dati contabili ed Iva, salvando la registrazione il programma visualizza le scadenze.

Il programma propone il codice di pagamento memorizzato in anagrafica fornitore, che si può modificare liberamente, andando a selezionare un altro codice dalla funzione Zoom.

Data scadenza	Importo	Pagato	Tipo pagam.	Cod. pagamento	Descr. pagam.	Dare/Avere	Num. prot.
31/07/2016	1.304,56		Accr.Bancario	62	B.B. 30 d FM	Avere	1

Quindi uscire dalla gestione scadenziario e salvare la registrazione.

Il giroconto ai fini fiscali non è più necessario in quanto esiste nella stampa del bilancio la possibilità di stampare il raccordo civilistico/fiscale per avere già la suddivisione degli importi, in base alla % indicata in anagrafica sottoconti.

21) Ricevuta fattura professionista con ritenuta d'acconto

Causale: 29 Ric.Fatt.Riten.Accon

Numero documento: 224

Data: 15/06/2016

Protocollo: 12

Fornitore: Pasi Dott.Carlo

Totale fattura: € 316,63 (al netto della ritenuta)

Contropartite:

Comp.profes.per amm.ne si rit.: € 258,22

Altre spese per servizi amm.ne: € 53,24

Erario c/rit.acconto: - € 51,64

Imponibili:

€ 258,22 soggetto ad IVA 22%

€ 53,24 escluso IVA art. 15

GESTIONE PRIMA NOTA <CNA SERVIZI - STANDARD CNA EURO>

Esercizio: Corrente Es. da 01/01/2016 al 31/12/2016 Data/num reg. 15/06/2016 1 CNA SERVIZI - STANDARD

Causale: 29 Ric.Fatt.Riten.Accon Sel.Scad Serie/num. Doc. 224 Data Doc. 15/06/2016

Des. agg. Ujt. D. Valuta 0 Cambio 0,000000000

Dati IVA:

N° reg. Acquisti 1 Prot. 12 Attività Unica

Cod. conto C/F (A) 33010007 Pasi Dr. Carlo - Viale Mazzini, 85 - 47023 CESENA FC - 00040220386 - Cod. pag. 3 Rimessa Diretta

Ns. Banca 0

Totale documento 316,63 Partita: Serie/Num/Anno 224 2016

Cod. IVA	Descr. IVA	Aliq.	Imponibile	Iva	Tipo Acq.
22	IVA 22%	22,0	258,22	56,81	Altro
915	F.C. Art.15	0,00	53,24	0,00	Non definito

Conto	Descrizione conto	Num. partita	Anno partita	Serie partita	Dare	Avere	Da data comp.
50300001	Comp.profes.per amm.ne si rit.	224	2016		258,22	0,00	15/06/2016
30080002	Erario c/rit.acconto	224	2016		0,00	51,64	15/06/2016
50300080	Altre spese per servizi amm.ne	224	2016		53,24	0,00	15/06/2016

Inserire contropartita costo e importo Saldo attuale 0,00

Tot. D/A/Diff. 368,27 368,27 0,00

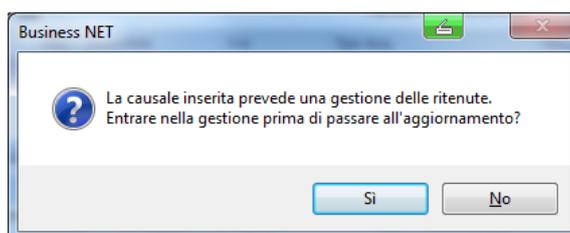
Al termine dell'inserimento dati nel castelletto IVA e in quello delle contropartite, se il fornitore è gestito a Partite/Scadenze, **prima di salvare** la registrazione **entrare in Scadenze**, verranno visualizzate le scadenze.

Il programma propone il codice di pagamento memorizzato in anagrafica fornitore, che si può modificare liberamente, andando a selezionare un altro codice dalla funzione Zoom.

Data scadenza	Importo	Pagato	Tipo pagam.	Cod. pagamento	Descr. pagam.	Dare/Avere	Num. prot.
15/06/2016	316,63		Rim.Diretta	3	Rimessa Diretta	Avere	12

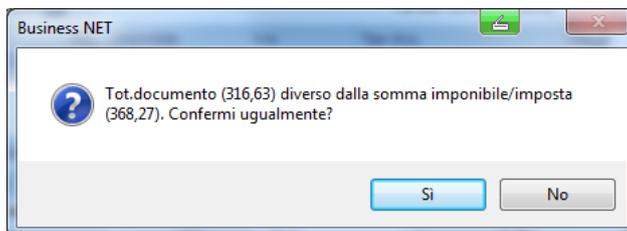
Quindi uscire dalla gestione scadenziario e salvare la registrazione.

Apparirà il seguente messaggio:



Se è attivo il programma Gestione Ritenute d'acconto, rispondere **Si** e procedere all'inserimento della nuova ritenuta (vd. manuale apposito), in caso contrario, rispondere **No** e confermare la registrazione.

Di seguito verrà visualizzato un altro messaggio:



22) Ricevuta nota di accredito (a compensazione fattura)

Causale: 22 Ricev. Nota Accr.

Numero documento: 39

Data: 18/06/2016

Protocollo: 13

Fornitore: Cna Servizi

Totale documento: € 61,97

Contropartita: Compensi tenuta amm.ne no rit. Imponibile: € 50,80 soggetto ad IVA 22%

Dati IVA:

Cod. IVA	Descr. IVA	Aliq.	Imponibile	Iva	Tipo Acq.	Natura	Data competenza
22	IVA 22%	22,0	50,80	11,17	Altro	Merc	18/06/2016
							Plaf. 18/06/2016
							Imp: -50,80
							Iva: -11,17

Conto	Descrizione conto	Num. partita	Anno partita	Serie partita	Dare	Avere	Da data comp.	De
50300003	Compensi tenuta amm.ne no rit.	39	2016		0,00	50,80	18/06/2016	

Tot. D/A/Diff. 61,97 61,97 0,00

Se il fornitore è gestito a partite/scadenze è possibile effettuare subito in Scadenziario la compensazione della nota di accredito con la fattura alla quale essa fa riferimento.

Si procede così: nel campo **Partita: S./Num./Anno**, in testata registrazione, indicare il numero di partita relativo alla fattura originaria (fattura da compensare con la nota di accredito).

Per individuare il numero di partita relativa alla fattura premere **F5** sul campo **Partita: S./Num./Anno**

Nell'esempio che segue si effettua la compensazione fra la Nota di accredito ricevuta n. 39 e la Fattura ricevuta n. 225.

ZOOM PARTITARI <CNA SERVIZI - STANDARD CNA EURO>

Num. p.	Serie p.	Anno p.	Importo	Descrizione	Data doc.
1	225	2016	-148,75		30/03/2016
4	1025	2016	-371,85		05/04/2016

Visualizza importi in valuta SALDO ESERCIZIO 2016 -520,60
 Saldo: considera es. precedente
 Visual. Tutte le reg (norm. + integr.) 0,00

Tot. D/A/Diff. 61,97 61,97 0,00

Verranno visualizzate le partite aperte relative al fornitore.

Selezionare quella relativa alla fattura originaria e confermare.

I campi "Partita: S./Num./Anno" verranno automaticamente compilati con i dati relativi alla partita da compensare.

Dati IVA:

N° reg. Acquisti 1 Prot. 13 Attività Unica
 Cod. conto C/F (D) 33010002 Cna Servizi - Via Caldirolo, 84 - 44121 FERRARA
 FE - 00532600384 - 00532600384
 Totale documento 61,97 Partita: Serie/Num/Anno 225 2016

Cod. IVA	Descr. IVA	Aliq.	Imponibile	Iva	Tipo Acq.	Natura operaz.
22	Iva 22%	22,0	50,80	11,17	Altro	Merci

Conto Descrizione conto Num. partita Anno partita Serie partita Dare Avere Da data comp. Descr. suppl.
 50300003 Compensi tenuta amm.ne no rit. 39 2016 0,00 50,80 18/06/2016

Tot. D/A/Diff. 61,97 61,97 0,00

Dopo aver inserito tutti i dati contabili ed IVA cliccare sul pulsante **Scadenze**.

	Data scadenza	Importo	Pagato	Tipo pagam.	Cod. pagamento	Descr. pagam.	Dare/Avere	Num. prot.
1	30/04/2016	74,38	<input type="checkbox"/>	R.B. o RIBA	37	R.B. 30/60 d FM	Avere	
3	31/05/2016	74,37	<input type="checkbox"/>	R.B. o RIBA	37	R.B. 30/60 d FM	Avere	

Verrà visualizzata la scadenza o scadenze relative alla fattura originaria.

Selezionare la rata dalla quale stornare la nota di accredito e premere il pulsante **Spezza la scadenza in due**.

L'importo da scorporare corrisponde al totale della nota di accredito.

Digitare quindi l'importo e dare OK

La scadenza relativa alla fattura verrà scissa in due parti: la prima riguarda il residuo fattura da pagare e la seconda si riferisce alla nota di accredito.

	Data scadenza	Importo	Pagato	Tipo pagam.	Cod. pagamento	Descr. pagam.	Dare/Avere	Num. prot.
1	30/04/2016	12,41	<input type="checkbox"/>	R.B. o RIBA	37	R.B. 30/60 d FM	Avere	
3	31/05/2016	74,37	<input type="checkbox"/>	R.B. o RIBA	37	R.B. 30/60 d FM	Avere	
	30/04/2016	61,97	<input checked="" type="checkbox"/>	R.B. o RIBA	37	R.B. 30/60 d FM	Avere	

Le rate ancora da pagare relative alla fattura vanno lasciate aperte, mentre la rata di importo pari alla nota di accredito va vistata come pagata (cliccare sulla casella apposita per far apparire la spunta).

Salvare quindi i dati di scadenziario, uscire e confermare la registrazione.

23) Ricevuta nota di accredito di sola IVA

Causale: 22 Ricev. Nota Accr.

Numero documento: 123

Data: 19/06/2016

Protocollo: 14

Fornitore: Ecap Spa

Totale documento: € 61,97

Es: merce fatturata originariamente per € 516,46 + IVA al 22%, quando andava invece fatturata al 10%.

Avremo quindi:

Imponibili:	- € 516,46	IVA 10% - € 51,65
	+ € 516,46	IVA 22% + € 113,62

The screenshot shows the 'GESTIONE PRIMA NOTA' window for 'CNA SERVIZI - STANDARD CNA EURO'. The main data fields include:

- Esercizio: Corrente, Es. da 01/01/2016 al 31/12/2016, Data/num reg: 19/06/2016, 1
- Causale: 22 Ricev. Nota Accr., Serie/num. Doc.: 123, Data Doc.: 19/06/2016
- Fornitore: Ecap Spa - Via San Vitale, 85 - 48100 RAVENNA, RA - 01434660385 - 01434660385
- Cod. conto C/F (D): 33010001, Cod. pag.: 61, Ns. Banca: 0
- Totale documento: 61,97

The IVA table is as follows:

Cod. IVA	Descr. IVA	Aliq.	Imponibile	Iva	Tipo Acq.	Natura operaz.
10	Iva 10%	10,0	-516,46	-51,65	Beni destinati alla rivendita	Merci
22	Iva 22%	22,0	516,46	113,62	Beni destinati alla rivendita	Merci

The ledger table shows the following entry:

Conto	Descrizione conto	Num. pa...	Anno pa...	Serie partita	Dare	Avere	Descr. suppl.
0		123	2016		0,00	118,78	

Contropartita: NESSUNA (**Business net proporrà in automatico il conto 0 . Non è necessario cancellare la Riga in quanto lasciando l'importo a zero e salvando la registraz., la riga viene tolta automaticamente**)

Se il fornitore è gestito a Partite/Scadenze, dopo aver inserito tutti i dati contabili ed Iva, salvando la registrazione il programma visualizza le scadenze.

Il programma propone il codice di pagamento memorizzato in anagrafica fornitore, che si può modificare liberamente, andando a selezionare un altro codice dalla funzione Zoom.

Data scadenza	Importo	Pagato	Tipo pagam.	Cod. pagamento	Descr. pagam.	Dare/Avere	Num. prot.
19/07/2016	61,97		Accr.Bancario	61	B.B. 30 d DF	Dare	14

Quindi uscire dalla gestione scadenziario e salvare la registrazione.

Sono del tutto analoghi i casi della nota di addebito di sola IVA ricevuta (avremo causale Ricevuta Fattura e Fornitore in Avere), della nota di accredito di sola IVA emessa (avremo causale Emessa N.Accred. e Cliente in Avere) e della nota di addebito di sola IVA emessa (avremo causale Emessa Fattura e Cliente in Dare).

24) Ricevuta bolla doganale

La registrazione si scompone solitamente in **3 parti**.

La prima è la rilevazione della fattura estera, ma solo come movimento contabile, non ai fini IVA, registrazione del tipo "Costo" a "Fornitore" per l'importo totale.

Causale: 80 Scrittura Contabile

Numero documento: 1172

Data: 15/06/2018

Fornitore: Truckexport Dieter Klein

Totale fattura: € 5.399,94

Contropartita: Acq.merce

Importo: € 5.399,94

Conto	Descrizione conto	Dare	Avere	Da data comp.	Descr. suppl.	Num. partita
33010008	Truckexport Dieter Klein	0,00	5.399,94	15/06/2018		1172
50040005	Acqu.merce	5.399,94	0,00	15/06/2018		1172

Se il fornitore è gestito a Partite/Scadenze, dopo aver inserito tutti i dati contabili cliccare sul pulsante "Scadenze" per generare le scadenze. Occorre essere posizionati sulla riga del fornitore.

	Data scadenza	Importo	Cod. pagame...	Descr. pagam.	Tipo pagam.	Descrizione	Pagat
1	31/07/2018	5.399,94	62	B.B. 30 d FM	Accr. Bancario		

Quindi uscire dalla gestione scadenziario e salvare la registrazione.

La **seconda** registrazione è la rilevazione della bolla doganale vera e propria. Si utilizza a tale scopo un FORNITORE TRANSITORIO, gestito senza partite/scadenze, e causale "Ric. Bolla Doganale".

Causale: 32 Ric. Bolla Doganale

Numero documento: 12413

Data: 20/06/2018

Protocollo: 15

Fornitore: Fornitore TRANSITORIO

Totale fattura: € 1.209,26

Imponibili:

€ 5.496,65 Importaz. IVA 22%

Contropartita: Nessuna (**Business net proporrà in automatico il conto 50300056 Diritti Doganali. Non è necessario cancellare la riga in quanto lasciando l'importo a zero e salvando la registrazione, la riga viene eliminata automaticamente**)

Dopo aver inserito i dati della bolla doganale, cliccare il pulsante **Altri dati** e digitare il codice del fornitore estero da cui è stata acquistata la merce, in questo modo i dati del fornitore verranno riportati correttamente in Spesometro

25) Ricevuta fattura intracomunitaria - Merci (Area Euro)

Causale: 30 Ric. Fatt. Intracom

N.B.: Tramite questa causale è possibile registrare il movimento IVA contemporaneamente sia sul registro acquisti che sul registro vendite; quindi, come data registrazione utilizzare una data utile al corretto ordinamento cronologico del documento, sia ai fini Iva acquisti che Iva vendite

Numero documento: 10 (viene attribuito in automatico dalla procedura, in sequenza alla numerazione delle fatture emesse, per l'annotazione sul registro Iva vendite)

Data: 26/06/2016 N.Partita: 235 (num.ft.fornitore) Protocollo: 17 (prot. acquisti)

Fornitore: Deutche De Totale fattura: € 645,11 (che corrisponde anche all'imponibile)

Imponibile: € 645,11 Codice IVA: 352 Acq A.38 427/93 22%

Contropartita: Acqu.materie prime

Natura operaz.: Merci

Cod. IVA	Descr. IVA	Aliq.	Imponibile	Iva	Tipo Acq.	Natura operaz.	Data competenza
352	Acq A.38 427/93 22%	22,0	645,11	141,92	Beni destinati alla rivendita	Merci	26/06/2016

Conto	Descrizione conto	Num. partita	Anno partita	Serie partita	Dare	Avere	Da data comp.	De
50040001	Acqu.materie prime	10	2016		645,11	0,00	26/06/2016	

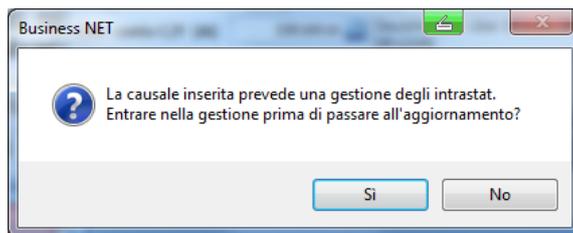
N.B.: Inserire normalmente la riga IVA: il programma provvederà ad effettuare automaticamente l'annotazione della fattura intracomunitaria anche sul Registro Iva Vendite.

Al termine dell'inserimento dati nel castelletto IVA e in quello delle contropartite, se il fornitore è gestito a Partite/Scadenze, **prima di salvare** la registrazione **entrare in Scadenze**:

Data scadenza	Importo	Pagato	Tipo pagam.	Cod. pagamento	Descr. pagam.	Dare/Avere	Num. prot.
26/07/2016	322,56		Accr.Bancario	67	B.B. 30/60 d DF	Avere	17
26/08/2016	322,55		Accr.Bancario	67	B.B. 30/60 d DF	Avere	17

Quindi uscire dalla gestione scadenziario e salvare la registrazione.

Apparirà la segnalazione:



Se è attivo il programma Gestione Trans. Intracomunit. rispondere **Sì** e procedere all'inserimento dei dati (vd. Manuale apposito), in caso contrario rispondere **No** e confermare la registrazione.

26) Ricevuta fattura intracomunitaria - Merci (No Euro)

Per la registrazione di documenti in valuta estera, prima di cliccare **Nuovo**, cliccare l'icona **Valuta**.

Causale: 30 Ric. Fatt. Intracom

N.B.: Tramite questa causale è possibile registrare il movimento IVA contemporaneamente sia sul registro acquisti che sul registro vendite; quindi, come data registrazione utilizzare una data utile al corretto ordinamento cronologico del documento, sia ai fini Iva acquisti che Iva vendite

Numero documento: 11 (viene attribuito in automatico dalla procedura, in sequenza alla numerazione delle fatture emesse, per l'annotazione sul registro Iva vendite)

Data: 26/06/2016 N.Partita: 135 (num.ft.fornitore) Protocollo:18 (prot.acquisti)

Fornitore: Sailing List S.A. Totale fattura: 850 Lire Sterline Valuta: GBP

Cambio con Euro: 0,627 Totale in €: 1.355,66 (che corrisponde anche all'imponibile)

Contropartita: Acqu.merce Imponibile in valuta: 850 GBP Imponibile in €: 1.355,66

Codice IVA: 352 Acq A.38 427/93 22% Natura operaz.: Merci

The screenshot shows the 'GESTIONE PRIMA NOTA' window. The 'Dati IVA' section is expanded, showing the following details:

- N° reg. Acquisti: 1, Prot.: 18, Attività Unica
- Cod. conto C/F (A): 33010011, Sailing List S.a. - Sesame street, 85 - Liverpool - - UK85963
- N° reg. Vendite: 1, Prot.: 11
- Cod. pag.: 67, B.B. 30/60 d DF
- Ns. Banca: 0
- Totale documento: 1.355,66 (€), 850,00 (GBP)
- Partita: Serie/Num/Anno: 135 / 2016

The IVA table shows the following entry:

Cod. IVA	Descr. IVA	Aliq.	Imponibile Val.	Imponibile	Iva Val.	Iva	Tipo Acq.	Natura operaz.	Iva	Data competenza
352	Acq A.38 427/93 22%	22,0	850,00	1.355,66	187,00	298,25	Beni destinati alla rivendita	Merci		26/06/2016

The 'Conto' table shows the following entry:

Conto	Descrizione conto	Num. partita	Anno partita	Serie partita	Dare valuta	Dare	Avere valuta	Avere
50040005	Acqu.merce	135	2016		850,00	1.355,66	0,00	0,00

N.B.: Inserire normalmente la riga IVA: il programma provvederà ad effettuare automaticamente l'annotazione della fattura intracomunitaria anche sul Registro Iva Vendite.

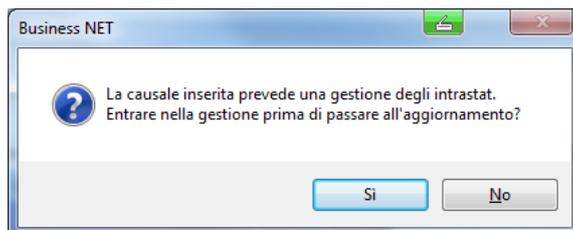
Al termine dell'inserimento dati nel castelletto IVA e in quello delle contropartite, se il fornitore è gestito a Partite/Scadenze, **prima di salvare** la registrazione **entrare in Scadenze**:

The screenshot shows the 'SCADENZE' window for the invoice. The table displays the following entries:

Data scadenza	Importo	Pagato	Tipo pagam.	Cod. pagamento	Descr. pagam.	Dare/Avere	Num. prot.
26/07/2016	677,83		Accr.Bancario	67	B.B. 30/60 d DF	Avere	18
26/08/2016	677,83		Accr.Bancario	67	B.B. 30/60 d DF	Avere	18

Quindi uscire dalla gestione scadenziario e salvare la registrazione.

Apparirà la segnalazione:



Se è attivo il programma Gestione Trans. Intracomunit. rispondere **Sì** e procedere all'inserimento dei dati (vd. Manuale apposito), in caso contrario rispondere **No** e confermare la registrazione.

27) Ricevuta fattura intracomunitaria – Prestazioni di servizio

Causale: 30 Ric. Fatt. Intracom

N.B.: Tramite questa causale è possibile registrare il movimento IVA contemporaneamente sia sul registro acquisti che sul registro vendite; quindi, come data registrazione utilizzare una data utile al corretto ordinamento cronologico del documento, sia ai fini Iva acquisti che Iva vendite

Numero documento: 12 (viene attribuito in automatico dalla procedura, in sequenza alla numerazione delle fatture emesse, per l'annotazione sul registro Iva vendite)

Data: 28/06/2016 N.Partita: 258 (num.ft.fornitore) Protocollo: 19 (prot. acquisti)

Fornitore: Deutche De Totale fattura: € 845,25 (che corrisponde anche all'imponibile)

Imponibile: € 845,25 Codice IVA: 821 A a.7 t.Ue serv 22% Natura operaz.: Servizi

Contropartita: Lavoraz.da terzi per prod.servizi

N.B. Nel caso in cui la ft.ricevuta sia in valuta straniera (es. Gbp – Lire sterline), prima di cliccare **Nuovo**, cliccare l'icona  **Valuta e compilare i campi Valuta e Cambio**

The screenshot shows the 'GESTIONE PRIMA NOTA' window. Key fields include:

- Esercizio: Corrente
- Es.da: 01/01/2016 al 31/12/2016
- Data/num reg.: 28/06/2016
- Causale: 30 Ric. Fatt. Intracom
- Serie/num. Doc.: 12
- Data Doc.: 28/06/2016
- Valuta: 0
- Cambio: 0,00000000
- Dati IVA: N° reg. Acquisti 1, Vendite 1; Prot. 19, Attività Unica; Cod. conto C/F (A) 33010010; Deutche De - Uber Strasse, 85 - Berlin - - DE12345; Cod. pag. 67; B.B. 30/60 d DF; Ns. Banca 0
- Totale documento: 845,25
- Partita: Serie/Num/Anno: 258 / 2016
- Table with columns: Cod. IVA, Descr. IVA, Aliq., Imponibile, Iva, Tipo Acq., Natura operaz. (highlighted as 'Servizi'), R
- Table with columns: Conto, Descrizione conto, Num. partita, Anno partita, Serie partita, Dare, Avere, Da data comp., De
- Tot. D/A/Diff.: 845,25 / 845,25 / 0,00
- Saldo attuale: 0,00

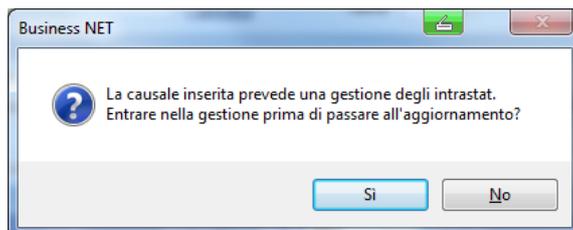
N.B.: Inserire normalmente la riga IVA: il programma provvederà ad effettuare automaticamente l'annotazione della fattura intracomunitaria anche sul Registro Iva Vendite.

Al termine dell'inserimento dati nel castelletto IVA e in quello delle contropartite, se il fornitore è gestito a Partite/Scadenze, **prima di salvare** la registrazione **entrare in Scadenze**:

	Data scadenza	Importo	Pagato	Tipo pagam.	Cod. pagamento	Descr. pagam.	Dare/Avere	Num. prot.
1	28/07/2016	422,63	<input type="checkbox"/>	Accr.Bancario	67	B.B. 30/60 d DF	Avere	19
3	28/08/2016	422,62	<input type="checkbox"/>	Accr.Bancario	67	B.B. 30/60 d DF	Avere	19

Quindi uscire dalla gestione scadenziario e salvare la registrazione.

Apparirà la segnalazione:



Se è attivo il programma Gestione Trans. Intracomunit. e la fattura ricevuta deve essere inclusa negli elenchi Intrastat, rispondere **Sì** e procedere all'inserimento dei dati (vd. Manuale apposito), in caso contrario rispondere **No** e confermare la registrazione.

N.b. In considerazione della complessità e della vastità delle casistiche possibili, si consiglia di rivolgersi al proprio consulente per l'esatta registrazione delle fatture in questione.

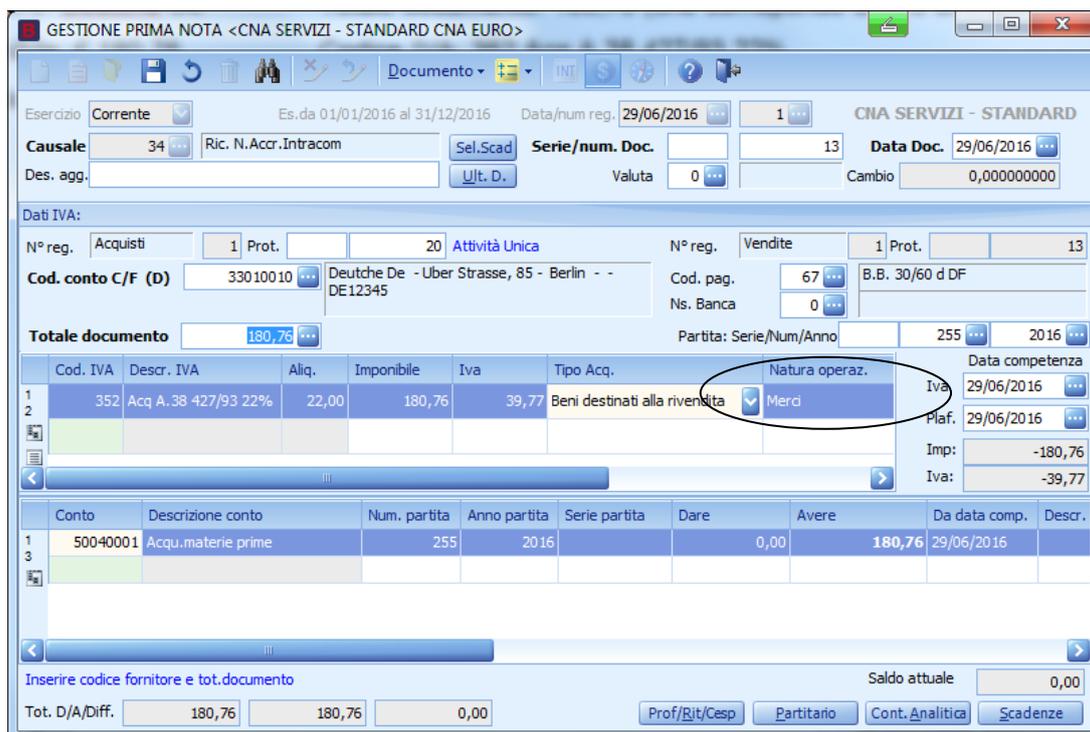
28) Ricevuta nota di accredito intracomunitaria - Mercì (Area Euro)

Causale: 34 Ric. N.Accr.Intracom

N.B.: Tramite questa causale è possibile registrare il movimento IVA contemporaneamente sia sul registro acquisti che sul registro vendite; quindi, come data registrazione utilizzare una data utile al corretto ordinamento cronologico del documento, sia ai fini Iva acquisti che Iva vendite

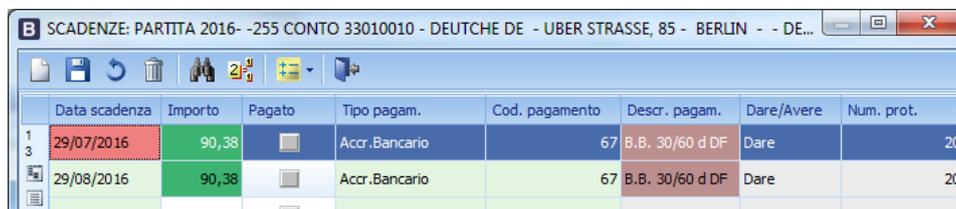
Numero documento: 13 (viene attribuito in automatico dalla procedura, in sequenza alla numerazione delle fatture emesse, per l'annotazione sul registro Iva vendite)

Data: 29/06/2016 N.Partita: 255 (num.N.Accr.fornitore) Protocollo: 20 (prot. acquisti)
 Fornitore: Deutche De Totale documento: 180,76 (che corrisponde anche all'imponibile)
 Imponibile: € 180,76 Codice IVA: 352 Acq A.38 427/93 22%
 Natura operaz.: Mercì Contropartita: Acqu.materie prime



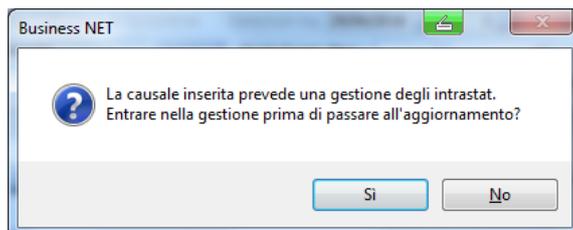
N.B.: Inserire normalmente la riga IVA: il programma provvederà ad effettuare automaticamente l'annotazione della nota di credito intracomunitaria anche sul Registro Iva Vendite.

Al termine dell'inserimento dati nel castelletto IVA e in quello delle contropartite, se il fornitore è gestito a Partite/Scadenze, **prima di salvare** la registrazione **entrare nelle Scadenze**:



Quindi uscire dalla gestione scadenziario e salvare la registrazione.

Apparirà la segnalazione:



Se è attivo il programma Gestione Trans. Intracomunit. rispondere **Sì** e procedere all'inserimento dei dati (vd. Manuale apposito), in caso contrario rispondere **No** e confermare la registrazione.

29) Ricevuta nota di accredito intracomunitaria - Merci (No €uro)

Per la registrazione di documenti in valuta estera, prima di cliccare **Nuovo**, cliccare l'icona **Valuta**.

Causale: 34 Ric. N.Accr.Intracom

N.B.: Tramite questa causale è possibile registrare il movimento IVA contemporaneamente sia sul registro acquisti che sul registro vendite; quindi, come data registrazione utilizzare una data utile al corretto ordinamento cronologico del documento, sia ai fini Iva acquisti che Iva vendite

Numero documento: 14 (viene attribuito in automatico dalla procedura, in sequenza alla numerazione delle fatture emesse, per l'annotazione sul registro Iva vendite)

Data: 29/06/2016 N.Partita: 166 (num.N.Accr.fornit.) Protocollo: 21 (prot. acquisti)

Fornitore: Sailing List S.A. Totale fattura: 150 Lire Sterline Valuta: GBP

Cambio con €uro: 0,631 Totale in €: 237,72 (che corrisponde anche all'imponibile)

Imponibile in valuta: 150 GBP Imponibile in €: 237,72

Codice IVA: 352 Acq A.38 427/93 22% Natura operaz.: Merci Contropartita: Acqu.merce

The screenshot shows the 'GESTIONE PRIMA NOTA' window. The 'Dati IVA' section is active, with 'Acquisti' selected. The 'Natura operaz.' dropdown is set to 'Merci'. The 'Totale documento' is 237,72 and 150,00. The 'Conto' section shows '50040005 Acqu.merce' with a balance of 150,00.

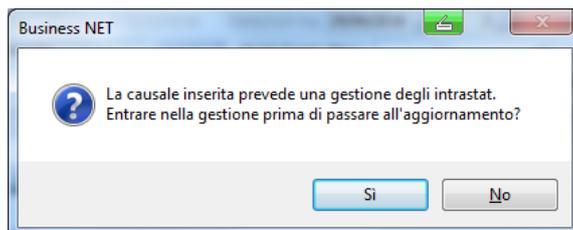
N.B.: Inserire normalmente la riga IVA: il programma provvederà ad effettuare automaticamente l'annotazione della nota di credito intracomunitaria anche sul Registro Iva Vendite.

Al termine dell'inserimento dati nel castelletto IVA e in quello delle contropartite, se il fornitore è gestito a Partite/Scadenze, **prima di salvare** la registrazione **entrare nello Scadenze**:

Data scadenza	Importo	Pagato	Tipo pagam.	Cod. pagamento	Descr. pagam.	Dare/Avere	Num. prot.
29/07/2016	118,86		Accr.Bancario	67	B.B. 30/60 d DF	Dare	2:
29/08/2016	118,86		Accr.Bancario	67	B.B. 30/60 d DF	Dare	2:

Quindi uscire dalla gestione scadenziario e salvare la registrazione.

Apparirà la segnalazione:



Se è attivo il programma Gestione Trans. Intracomunit. rispondere **Sì** e procedere all'inserimento dei dati (vd. Manuale apposito), in caso contrario rispondere **No** e confermare la registrazione.

30) Ricevuta fattura estera (San Marino) - SENZA IVA ESPOSTA

Causale: 31 Ric. Ft. estera no Iva esposta

N.B.: Tramite questa causale è possibile registrare il movimento IVA contemporaneamente sia sul registro acquisti che sul registro vendite; quindi, come data registrazione utilizzare una data utile al corretto ordinamento cronologico del documento, sia ai fini Iva acquisti che Iva vendite

Numero documento: 15 (viene attribuito in automatico dalla procedura, in sequenza alla numerazione delle fatture emesse, per l'annotazione sul registro Iva vendite)

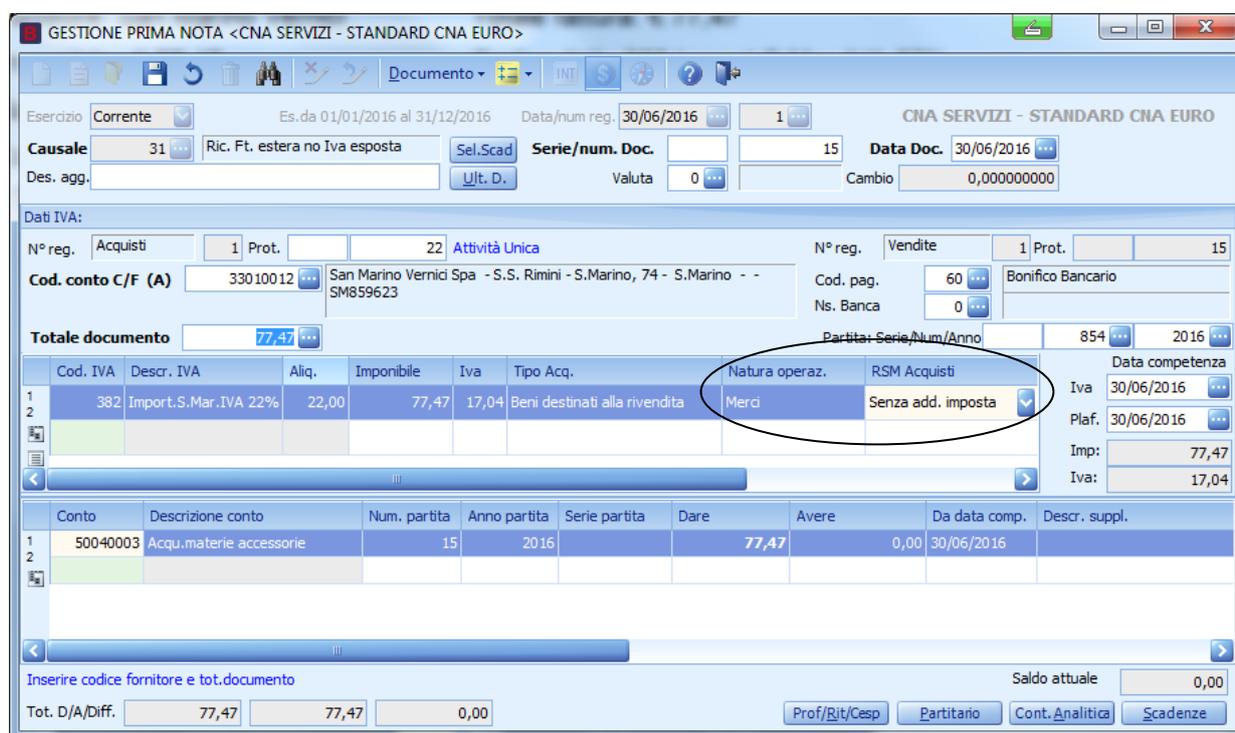
Data: 30/06/2016 N.Partita: 854 (num.ft.fornitore) Protocollo: 22 (prot. acquisti)

Fornitore: San Marino Vernici Totale fattura: € 77,47

Imponibile: € 77,47 Codice IVA: 382 Import.S.Mar.IVA 22%

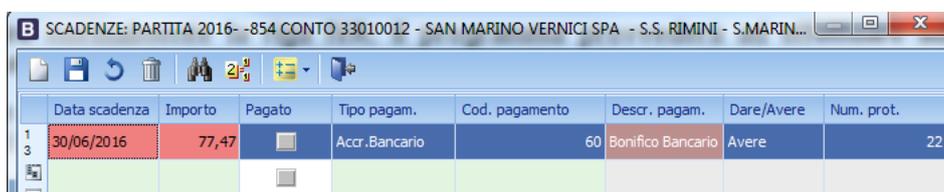
Natura operaz.: Mercì RSM acquisti: Senza add. Imposta

Contropartita: Acqu.materie accessorie



N.B.: Inserire normalmente la riga IVA: il programma provvederà ad effettuare automaticamente l'annotazione della fattura estera anche sul registro Iva Vendite.

Se il fornitore è gestito a Partite/Scadenze, dopo aver inserito tutti i dati contabili ed Iva, salvando la registrazione il programma visualizza le scadenze.



Quindi uscire dalla gestione scadenziario e salvare la registrazione.

31) Ricevuta fattura estera (San Marino) - CON IVA ESPOSTA

Causale: 35 Ric.Fat.estera Iva esposta

Numero documento: 856

Data: 30/06/2016

Protocollo: 23

Fornitore: San Marino Vernici

Totale fattura: € 93,74

Imponibile: € 77,47

Codice IVA: 382 Import.S.Mar.IVA 22%

Natura operaz.: Mercì

RSM acquisti: Con add. Imposta

Contropartita: Acqu.materie accessorie

Cod. IVA	Descr. IVA	Aliq.	Imponibile	Iva	Tipo Acq.	Natura operaz.	RSM Acquisti	Data competenza
382	Import.S.Mar.IVA 22%	22,00	76,84	16,90	Beni destinati alla rivendita	Mercì	Con add. imposta	30/06/2016

Conto	Descrizione conto	Num. partita	Anno partita	Serie partita	Dare	Avere	Da data comp.	Descr. suppl.
5004003	Acqu.materie accessorie	856	2016		76,84	0,00	30/06/2016	

Se il fornitore è gestito a Partite/Scadenze, dopo aver inserito tutti i dati contabili ed Iva, salvando la registrazione il programma visualizza le scadenze.

Data scadenza	Importo	Pagato	Tipo pagam.	Cod. pagamento	Descr. pagam.	Dare/Avere	Num. prot.
30/06/2016	93,74		Accr.Bancario	60	Bonifico Bancario	Avere	23

Quindi uscire dalla gestione scadenziario e salvare la registrazione.

32) Ricevuta fattura per omaggi senza rivalsa IVA

Causale: 20 Ricevuta Fattura Omaggi

Numero documento: 780

Data: 01/07/2016

Protocollo: 24

Descr.Suppl.: no rivalsa Iva

Fornitore: Ecap Spa

Totale fattura: € 187,88

Netto a pagare: 0

Contropartita: Acqu.merce

Imponibile: € 154,00

IVA 22% indeducibile

Non è necessario aggiornare lo scadenziario in quanto il debito nei confronti del fornitore è nullo.

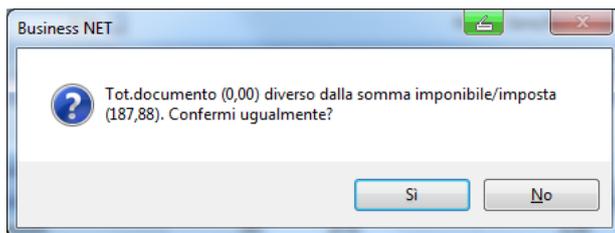
Quindi salvare la registrazione.

Apparirà il messaggio:



Cliccare su Sì.

Apparirà il messaggio:



Cliccare su Sì e confermare la registrazione.

33) Ricevuta fattura per omaggi con rivalsa IVA

Causale: 20 Ricevuta fattura Omaggi

Numero documento: 512

Data: 02/07/2016

Protocollo: 25

Descr.Suppl.: con rivalsa di Iva

Fornitore: Ecap Spa

Totale fattura: € 63,01

Netto da pagare: € 11,36

Contropartita: Acqu.merce

Imponibile: € 51,65

IVA 22% deducibile

GESTIONE PRIMA NOTA <CNA SERVIZI - STANDARD CNA EURO>

Esercizio: Corrente Es. da 01/01/2016 al 31/12/2016 Data/num reg. 02/07/2016 1 CNA SERVIZI - STANDARD

Causale: 20 Ricevuta Fattura Omaggi Sel.Scad Serie/num. Doc. 512 Data Doc. 02/07/2016

Des. agg. CON RIVALSA IVA Ult. D. Valuta 0 Cambio 0,000000000

Dati IVA:

N° reg. Acquisti 1 Prot. 25 Attività Unica

Cod. conto C/F (A) 33010001 Ecap Spa - Via San Vitale, 85 - 48100 RAVENNA RA - 01434660385 Cod. pag. 61 B.B. 30 d DF Ns. Banca 0

Totale documento 11,36 Partita: Serie/Num/Anno 512 2016

Cod. IVA	Descr. IVA	Aliq.	Imponibile	Iva	Tipo Acq.
22	IVA 22%	22,00	51,65	11,36	Beni destinati alla rivendita

Conto	Descrizione conto	Num. partita	Anno partita	Serie partita	Dare	Avere	Da data comp.	De
50040005	Acqu.merce	512	2016		51,65	0,00	02/07/2016	CO
50040005	Acqu.merce	512	2016		0,00	51,65	02/07/2016	CO

Tot. D/A/Diff. 53,70 63,01 -9,31

Saldo attuale 0,00

Inserire codice fornitore e tot.documento

Prof/Rit/Cesp Partitativo Cont. Analitica Scadenze

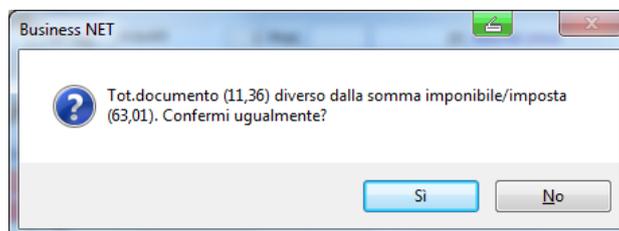
Se il fornitore è gestito a Partite/Scadenze, dopo aver inserito tutti i dati contabili ed Iva, salvando la registrazione il programma visualizza le scadenze.

B SCADENZE: PARTITA 2016- -512 CONTO 33010001 - ECAP SPA - VIA SAN VITALE, 85 - 48100 RAVENNA ...

Data scadenza	Importo	Pagato	Tipo pagam.	Cod. pagamento	Descr. pagam.	Dare/Avere	Num. prot.
02/08/2016	11,36		Accr.Bancario	61	B.B. 30 d DF	Avere	25

Quindi uscire dalla gestione scadenziario e salvare la registrazione.

Apparirà il messaggio:



Cliccare su **Si** e confermare la registrazione.

34) Ricevuta fattura acquisto rottami con una sola aliquota in reverse-charge

Causale: 24 Ric.Ft.acq.rottami

N.B.: Tramite questa causale è possibile registrare il movimento IVA contemporaneamente sia sul registro acquisti che sul registro vendite; quindi, come data registrazione utilizzare una data utile al corretto ordinamento cronologico del documento, sia ai fini Iva acquisti che Iva vendite

Numero documento: 16 (viene attribuito in automatico dalla procedura, in sequenza alla numerazione delle fatture emesse, per l'annotazione sul registro Iva vendite)

Data: 04/07/2016 N.Partita: 912 (num.ft.fornitore) Protocollo: 26 (prot. acquisti)

Fornitore: Rottami generali srl Totale fattura: € 87,50

Contropartita: Acq.materie prime Imponibile: € 87,50

Codice IVA: 969 Acq.Art.74 rot/mat.f 22%

N.B.: Inserire normalmente la riga IVA: il programma provvederà ad effettuare automaticamente l'annotazione della fattura estera anche sul registro Iva Vendite.

Se il fornitore è gestito a Partite/Scadenze, dopo aver inserito tutti i dati contabili ed Iva, salvando la registrazione il programma visualizza le scadenze.

Data scadenza	Importo	Pagato	Tipo pagam.	Cod. pagamento	Descr. pagam.	Dare/Avere	Num. prot.
04/07/2016	87,50		Rim.Diretta	2	Assegno	Avere	26

Quindi uscire dalla gestione scadenziario e salvare la registrazione.

36) Ricevuta fattura Art. 17, 6° c. in reverse-charge

In caso di ricevimento fattura ex art. 17, 6° c., lettera a), D.P.R. 633/72, sarà necessario integrare la fattura con l'indicazione dell'aliquota IVA e della relativa imposta, ed annotarla sia sul registro delle fatture emesse che sul registro degli acquisti.

Causale: 18 – Ric.Ft. Reverse-Charge

N.B.: Tramite questa causale è possibile registrare il movimento IVA contemporaneamente sia sul registro acquisti che sul registro vendite; quindi, come data registrazione utilizzare una data utile al corretto ordinamento cronologico del documento, sia ai fini Iva acquisti che Iva vendite

Numero documento: 19 (viene attribuito in automatico dalla procedura, in sequenza alla numerazione delle fatture emesse, per l'annotazione sul registro Iva vendite)

Data: 06/07/2016

N.Partita: 266 (num.ft.fornitore)

Protocollo Acquisti: 28

Fornitore: ALFA SERVIZI SRL

Totale fattura: € 6.050,00

Contropartita: Lavoraz.da terzi per prod.beni

Imponibile: € 6.050,00

Codice IVA: 511 Art. 17, 6° c. – 22%

Dati IVA:

Cod. IVA	Descr. IVA	Aliq.	Imponibile	Iva	Tipo Acq.
511	Acq. art.17 c.6 22%	22,00	6.050,00	1.331,00	Altro

Conto

Conto	Descrizione conto	Num. partita	Anno partita	Serie partita	Dare	Avere	Da data comp.
50200021	Lavoraz.da terzi per prod.serv	18	2016		6.050,00	0,00	06/07/2016

N.B.: Inserire normalmente la riga IVA: il programma provvederà ad effettuare automaticamente l'annotazione della fattura anche sul registro Iva Vendite.

P.S.: Nel caso in cui l'imponibile risultasse soggetto ad Iva 4% o 10%, anziché 22%, utilizzare uno dei seguenti codici Iva:

498 – Art.17, 6° c. – 4%

499 – Art.17, 6° c. – 10%

In caso di fattura ricevuta Art. 17, 6° c., lett. A-ter, utilizzare uno dei seguenti codici Iva

514 – A.A.17 c.6 L.a-ter 4%

515 - A.A.17 c.6 L.a-ter 10%

516 - A.A.17 c.6 L.a-ter 22%

Se il fornitore è gestito a Partite/Scadenze, dopo aver inserito tutti i dati contabili ed IVA, salvando la registrazione, il programma visualizzerà le scadenze.



	Data scadenza	Importo	Pagato	Tipo pagam.	Cod. pagamento	Descr. pagam.	Dare/Avere	Num. prot.
1 3	06/07/2016	6.050,00	<input type="checkbox"/>	Accr. Bancario	60	Bonifico Bancario	Avere	28

Quindi uscire dalla gestione scadenziario e salvare la registrazione.

37) Ricevuta fattura Art. 17, 6° c.in reverse-charge e un'aliquota normale

Causale: 17 – Ric.Ft.Reverse Ch. + aliq.

N.B.: Tramite questa causale è possibile registrare il movimento IVA contemporaneamente sia sul registro acquisti che sul registro vendite; quindi, come data registrazione utilizzare una data utile al corretto ordinamento cronologico del documento, sia ai fini Iva acquisti che Iva vendite

Numero documento: 19 (viene attribuito in automatico dalla procedura, in sequenza alla numerazione delle fatture emesse, per l'annotazione sul registro Iva vendite)

Data: 07/07/2018 N.Partita: 267 (num.ft.fornitore) Protocollo Acquisti: 29

Fornitore: ALFA SERVIZI SRL Totale fattura: € 5.206,10

Contropartite:

Lavoraz.da terzi per prod.serv Imponibile: € 5.200,00 Cod.Iva: 511 Acq Art.17,6°c-22%

Spese d'incasso Imponibile: € 5,00 Cod.Iva: 22 Iva 22%

Dati IVA:

N° reg.	Acquisti	1	Prot.		29	N° reg.	Vendite	1	Prot.		19
Cod. conto C/F (A)	33010014			Alfa Servizi S.r.l. - Viale Garibaldi, 85 - 41100 MODENA							
Cod. pag.	60			Bonifico Bancario							
Ns. Banca	0										
Totale documento	5.206,10										
Partita: Serie/Num/Anno											

Sottoconto IVA	Dare/Av...	Cod. IVA	Descr. IVA	Imponibile	Iva	Tipo Acq.
17100001	Dare	511	Acq. art. 17 c.6 22%	5.200,00	1.144,00	Altro
17100001	Dare	22	IVA 22%	5,00	1,10	Altro

Conto	Descrizione conto	Dare	Avere	Da data comp.	Descr. suppl.	Num. partita	Controp.
50200021	Lavoraz.da terzi per prod.serv	5.205,00	0,00	07/07/2018		19	330100

Digitare la riga Iva soggetta ad aliquota Iva 22%, e la riga Iva in reverse-charge, per quest'ultima, il programma provvederà ad effettuare automaticamente l'annotazione anche sul registro Iva Vendite.

P.S.: Nel caso in cui l'imponibile risultasse soggetto ad Iva 4% o 10%, anziché 22%, utilizzare uno dei seguenti codici Iva:

498 – Art.17, 6° c. – 4%

499 – Art.17, 6° c. – 10%

In caso di fattura ricevuta Art. 17, 6° c., lett. A-ter, utilizzare uno dei seguenti codici Iva

514 – A.A.17 c.6 L.a-ter 4%

515 - A.A.17 c.6 L.a-ter 10%

516 - A.A.17 c.6 L.a-ter 22%

Se il fornitore è gestito a Partite/Scadenze, dopo aver inserito tutti i dati contabili ed IVA, salvando la registrazione, il programma visualizzerà le scadenze.



	Data scadenza	Importo	Cod. pagame...	Descr. pagam.	Tipo pagam.	Descrizione	Pagato
1	07/07/2018	5.206,10	60	Bonifico Bancario	Accr. Bancario		

Quindi uscire dalla gestione scadenziario e salvare la registrazione.

38) Storno fattura per errata registrazione

Data reg.: 15/07/2016

Causale: 21 Ricevuta Fattura

Numero documento: 167

Data doc: 29/03/2016

Descr.Suppl.: Storno per errata registrazione

Protocollo: 1 (ft. Da stornare)

La procedura propone il numero di protocollo in sequenza, forzarlo digitando il protocollo utilizzato nella registrazione da stornare.

GESTIONE PRIMA NOTA <CNA SERVIZI - STANDARD CNA EURO>

Esercizio: Corrente Es.da 01/01/2016 al 31/12/2016 Data/num reg. 15/07/2016 1 CNA SERVIZI - STANDARD CNA

Causale: 21 Ricevuta Fattura Sel.Scad Serie/num. Doc. 167 Data Doc. 29/03/2016

Des. agg. Storno per errata registrazione Ult. D. Valuta 0 Cambio 0,000000000

Dati IVA:

N° reg. Acquisti 1 Prot. 1 Attività Unica

Fornitore: Ecap Spa

GESTIONE PRIMA NOTA <CNA SERVIZI - STANDARD CNA EURO>

Esercizio: Corrente Es.da 01/01/2016 al 31/12/2016 Data/num reg. 15/07/2016 1 CNA SERVIZI - STANDARD CNA

Causale: 21 Ricevuta Fattura Sel.Scad Serie/num. Doc. 167 Data Doc. 29/03/2016

Des. agg. Storno per errata registrazione Ult. D. Valuta 0 Cambio 0,000000000

Dati IVA:

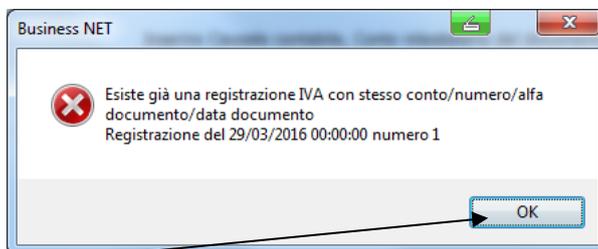
N° reg. Acquisti 1 Prot. 1 Attività Unica

Cod. conto C/F (A) 33010001 Ecap Spa - Via San Vitale, 85 - 48100 RAVENNA RA - 01434660385 - 01434660385

Cod. pag. 61 B.B. 30 d DF

Ns. Banca 0

Dopo aver digitato il codice fornitore verrà visualizzato il seguente messaggio:



Cliccare OK

Totale fattura: - € 309,90

Imponibile: - € 254,02 soggetto ad IVA 22%

Contropartita: Acqu.merce

GESTIONE PRIMA NOTA <CNA SERVIZI - STANDARD CNA EURO>

Esercizio: Corrente Es. da 01/01/2016 al 31/12/2016 Data/num reg. 15/07/2016 1 CNA SERVIZI - STANDARD

Causale: 21 Ricevuta Fattura Serie/num. Doc. 167 Data Doc. 29/03/2016

Des. agg. Sorno per errata registrazione Valuta 0 Cambio 0,00000000

Dati IVA:

N° reg. Acquisti 1 Prot. 1 Attività Unica

Cod. conto C/F (A) 33010001 Ecsp Spa - Via San Vitale, 85 - 48100 RAVENNA RA - 01434660385 Cod. pag. 61 B.B. 30 d DF Ns. Banca 0

Totale documento -309,90 Partita: Serie/Num/Anno 167 2016

Cod. IVA	Descr. IVA	Aliq.	Imponibile	Iva	Tipo Acq.	Natura c	Data competenza
22	IVA 22%	22,00	-254,02	-55,88	Beni destinati alla rivendita	Merced	15/07/2016

Conto	Descrizione conto	Num. partita	Anno partita	Serie partita	Dare	Avere	Da data comp.	De
50040005	Acqu.merce	167	2016		0,00	254,02	15/07/2016	Stc

Tot. D/A/Diff. -55,88 -55,88 0,00

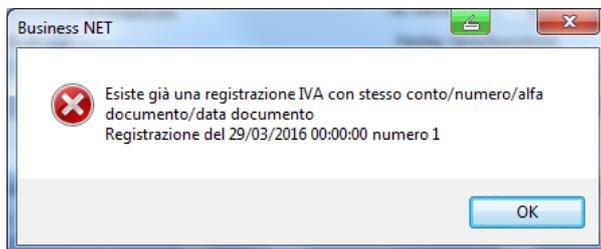
Se il fornitore è gestito a Partite/Scadenze, e la fattura in storno non è ancora stata pagata, entrare in **Scadenze** per vistarla come **Pagata**.

Data scadenza	Importo	Pagato	Tipo pagam.	Cod. pagamento	Descr. pagam.	Dare/Avere	Num. prot.
29/04/2016	309,90	<input checked="" type="checkbox"/>	Accr. Bancario	61	B.B. 30 d DF	Avere	1

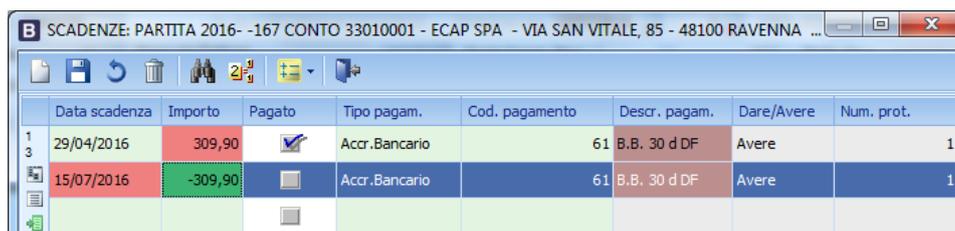
Quindi uscire dalla gestione scadenziario e salvare la registrazione.

Se successivamente la fattura deve essere registrata nuovamente con gli estremi corretti, in gestione **Scadenze** occorrerà inserire manualmente i nuovi dati di pagamento.

Occorrerà dare l'Ok al seguente messaggio:



Se, al contrario, la fattura in storno è già stata pagata in tutto o in parte, è necessario inserire manualmente una nuova riga di pagamento con importo negativo.

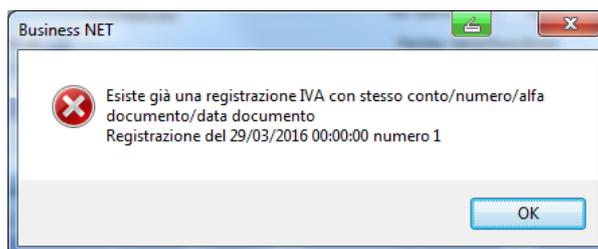


	Data scadenza	Importo	Pagato	Tipo pagam.	Cod. pagamento	Descr. pagam.	Dare/Avere	Num. prot.
1 3	29/04/2016	309,90	<input checked="" type="checkbox"/>	Accr.Bancario	61	B.B. 30 d DF	Avere	1
	15/07/2016	-309,90	<input type="checkbox"/>	Accr.Bancario	61	B.B. 30 d DF	Avere	1

Nel successivo reinserimento della fattura, con gli estremi corretti, in gestione **Scadenze**, sarà sufficiente spuntare come saldata la riga con importo negativo.

Uscire da Scadenze e salvare la registrazione.

Verrà visualizzato il seguente messaggio:



Cliccare OK e confermare l'inserimento della registrazione.

N.B.: il procedimento descritto per lo storno della fattura ricevuta vale anche per lo storno fattura emessa. Avremo come Causale 1 – Emessa fattura e gli importi sempre in negativo.

39) Adeguamento ai parametri/Studi di settore

Causale: 800 Adeg.Param./Studi Sett.

Data: 31/07/2016

Codice Conto CF: Adeg. param./Studi Settore

Totale documento: € 258,23

Contropartita: Adeg. param./Studi Settore

Imponibile: € 258,23

C. IVA: 985 Adeg.param/Studi set

The screenshot shows the 'GESTIONE PRIMA NOTA' window in the CNA SERVIZI - STANDARD CNA EURO system. The document is dated 31/07/2016 and has a total amount of 258,23. The cause is 'Adeg. param./Studi Settore' (code 800). The account code is 60309999. The IVA code is 985. The interface includes a table for IVA details and a table for the account entry.

Cod. IVA	Descr. IVA	Aliq.	Imponibile	Iva	Tipo Acq.	Natura c	Data competenza
985	Adeg.param/Studi set	0,00	258,23	0,00	Non definito	Merch	31/07/2016

Conto	Descrizione conto	Num. partita	Anno partita	Serie partita	Dare	Avere	Descr. suppl.
60309999	Adeg. param./Studi Settore	0	2016		0,00	258,23	

La registrazione non prevede alcun collegamento con lo scadenziario.

Salvare la registrazione.

40) Ravvedimento IVA

Causale: 805 Ravvedimento Iva

Data: 18/08/2016

Codice Conto CF: Cassa o Banca

Totale documento: € 91,41

Contropartite: Sanzioni

Importo: € 88,31

Inter.pass.su debiti fiscali

Importo: € 2,82

Arrotondamenti passivi vari

Importo: € 0,28

Codici Iva: 981 – Sanz. Tard.pag.IVA

982 – Inter. Tard.pag.IVA

900 – F.C. Art. 2-3-4-5-13

Dati IVA:

Cod. IVA	Descr. IVA	Aliq.	Imponibile	Iva	Tipo Acq.	Natu.
981	Sanz. Tard.pag.IVA	0,00	88,31	0,00	Non definito	Merc
982	Inter. Tard.pag. IVA	0,00	2,82	0,00	Non definito	Merc
900	F.C. Art. 2-3-4-5-13	0,00	0,28	0,00	Non definito	Merc

Conto	Descrizione conto	Num. partita	Anno partita	Serie partita	Dare	Avere	Descr. suppl.
50400088	Sanzioni	0	2016		88,31	0,00	
50550001	Inter.pass.su debiti fiscali	0	2016		2,82	0,00	
50400052	Arrotondamenti passivi vari	0	2016		0,28	0,00	

Tot. D/A/Diff. 91,41 91,41 0,00

La registrazione non prevede alcun collegamento con lo scadenziario.

Salvare la registrazione.

41) Apertura clienti Iva esigibilità differita (solo per il 1° anno di gestione) e Incasso fattura IVA ad esigibilità differita

Le aziende che, nel primo anno di gestione contabile su Business net, hanno clienti con saldi aperti per emissione di fatture con IVA ad esigibilità differita, dovranno comportarsi come segue:

Contattare l'ufficio assistenza per attivare provvisoriamente il vecchio esercizio; dopo aver eseguito le operazioni che Vi verranno comunicate proseguire con le successive operazioni;

- 1) registrare le fatture nell'esercizio precedente, con data 31/12, con causale **9 - Em.Fatt.Esigib.diff.** e creando correttamente i dati in scadenziario;

The screenshot shows the 'GESTIONE PRIMA NOTA' window for 'CNA SERVIZI - STANDARD CNA EURO'. The exercise is set to 'Precedente' (Previous) with dates from 01/01/2015 to 31/12/2015. The bill number is 859, dated 31/12/2015, with a total amount of 3,500.00. The VAT is 631.15. The account used is 16010022 (Comune di Ferrara). The interface includes fields for exercise, dates, bill number, amount, VAT, and a table for the bill items.

Cod. IVA	Descr. IVA	Aliq.	Imponibile	Iva	Tipo Acq.	Natura c	Data competenza
22	IVA 22%	22,00	2.868,85	631,15	Non definito	Merci	31/12/2015

- 2) registrare con causale **102 - Riapertura Dei Conti**, la ripresa dei saldi contabili relativi alle fatture registrate precedentemente, in modo da riportare sul conto dei clienti l'importo delle fatture ancora da incassare (senza movimentare scadenziario e IVA).

The screenshot shows the 'GESTIONE PRIMA NOTA' window for 'CNA SERVIZI - STANDARD CNA EURO'. The exercise is set to 'Corrente' (Current) with dates from 01/01/2016 to 31/12/2016. The bill number is 0, dated 01/01/2016. The account used is 102 (Riapertura Dei Conti). The interface includes fields for exercise, dates, bill number, amount, and a table for the bill items.

Conto	Descrizione conto	Num. partita	Anno partita	Serie partita	Dare	Avere	Descr. suppl.
16010022	Comune di Ferrara	859	2015		3.500,00	0,00	
89010002	Bilancio di apertura	0	2016		0,00	3.500,00	

Quando, nel corso dell'anno, si verificheranno gli incassi inerenti alle fatture, registrarli normalmente da Gestione P.Nota, utilizzando la causale **49 - Inc.Fatt.Esig.Differ.**: in questo modo verrà agganciata e saldata la scadenza aperta nel vecchio anno e l'IVA da versare verrà correttamente riportata in liquidazione periodica.

Causale: 49 Inc.Fatt.Esig.Differ

Data operazione: 30/04/2016

Partita da saldare: la n. 859/15 relativa alla fattura del Comune di Ferrara di € 3.098,74

Contropartita: Banca c/c (sottoconto personalizzato, MASTRO 2001)

ZOOM PARTITARI <CNA SERVIZI - STANDARD CNA EURO>

Selezione	Num. p.	Serie p.	Anno p.	Importo	Descrizione
<input checked="" type="checkbox"/>	859		2015	3.500,00	
<input type="checkbox"/>	6		2016	1.516,39	IVA SPLIT PAYMENT
<input type="checkbox"/>	8		2016	-122,95	IVA SPLIT PAYMENT

Ordinamento:
 Solo Partite aperte
 Cronologico
 P. Aperte e chiuse

Visualizza importi in valuta SALDO ESERCIZIO 2016 4.893,44
 Saldo: considera es. precedente 0,00
 Visual. Tutte le reg (norm. + integr.)

Dopo aver vistato il campo **Selezione** sulla fattura da incassare, cliccare Conferma e ritornare nella registrazione contabile. Cliccare nella riga sottostante, premere F7 per procedere all'incasso e inserire il conto di contropartita.

Conto	Descrizione conto	Num. partita	Anno partita	Serie partita	Dare	Avere	Descr. suppl.
16010022	Comune di Ferrara	859	2015		0,00	3.500,00	Incasso Ft 859/2015 Comune di Ferrara
20019001	Banca c/c	0	2016		3.500,00	0,00	Incasso Ft 859/2015 Comune di Ferrara

N.B.: Nel caso in cui l'importo effettivamente incassato non coincida con l'importo della fattura, per la presenza di abbuoni, occorre digitare manualmente la cifra incassata nel campo **Importo** e digitare nella riga successiva il conto "Abbuono attivo/passivo".

GESTIONE PRIMA NOTA CORRISPETTIVI

Questo programma permette di inserire in unica soluzione tutti i corrispettivi di un mese, generando automaticamente, al termine, tante registrazioni contabili quanti sono i giorni interessati dall'imputazione di importi-corrispettivo, aventi ognuna come data di registrazione quella del giorno interessato.

Per questo motivo il programma consente solo inserimenti di nuove registrazioni.

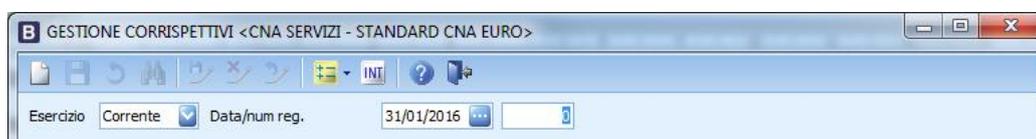
Le singole scritture generate sono visibili dal programma di Stampa Prima Nota dopo il salvataggio della registrazione (selezionare i movimenti desiderati filtrando per data registrazione e per causale

10 – Corrispettivi Incassati), e richiamabili in visualizzazione e/o modifica dal programma di Gestione Prima Nota (da **Menù Principale, 2 - Contabilità, 1 - Gestione Giornaliera, 1 – Gestione Prima Nota**).

Per accedere al programma selezionare dal Menù Principale le voci **2 – Contabilità, 1 – Gestione Giornaliera, 2 – Gestione P.Nota Corrispettivi**.

Selezionare **“Nuovo”** per inserire una nuova registrazione.

N.B.: la **“Data registrazione”** deve corrispondere obbligatoriamente ad una data di fine mese (es. 31/01/2016).



Vediamo ora l'esempio della registrazione dei corrispettivi di gennaio 2016, supponendo di aver incassato una parte in contanti e l'altra in assegni, e di gestire due aliquote IVA, al 10 e al 22%.

Testata:

Cod. Causale: 10 – Corrispettivi Incassati

Scorporo: flag attivo, per ottenere in automatico lo scorporo imponibile ed IVA digitando il totale

Codici IVA: 10% e 22

Conto Cassa 1: Cassa contanti

Conto Cassa 2: Cassa assegni

Valore Corrispettivi del mese: € 6.832,76

Conto Ricavi: Corrisp. attività di commercio

B GESTIONE CORRISPETTIVI <CNA SERVIZI - STANDARD CNA EURO>

Esercizio: Corrente Data/num reg. 31/01/2016 1

Causale: 10 Corrispettivi Incassati

Des. agg.

N° reg. Corrispettivi 1 Scorpo

Totale corrispettivi del mese 6.832,76

C. Ricavi 60010002 Corrisp.attività di commercio

C. Iva 1: 10 IVA 10%
 C. Iva 2: 22 IVA 22%
 C. Iva 3: 0
 C. Iva 4: 0

Cassa 1: 22010001 Cassa contanti
 Cassa 2: 22010003 Cassa assegni
 Cassa 3: 0

GG	Descr	Totale	Imp. 1 - 10	IVA. 1 - 10	Imp. 2 - 22	IVA. 2 - 22
1	Venerdì	2.000,00	454,55	45,45	1.229,51	270,49
2	Sabato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Domenica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Lunedì	1.610,00	650,00	65,00	733,61	161,39
5	Martedì	1.900,00	727,27	72,73	901,64	198,36
6	Mercoledì	450,00	136,36	13,64	245,90	54,10
7	giovedì	700,00	90,91	9,09	491,80	108,20
8	Venerdì	50,00	45,45	4,55	0,00	0,00
9	Sabato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Domenica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Lunedì	122,76	111,60	11,16	0,00	0,00

Conto	Descr. Cassa	Importo	Codice	Descr. Contropartita	Importo
22010001	Cassa contanti	900,00	60010002	Corrisp.attività di commercio	1.383,61
22010003	Cassa assegni	710,00			

Residuo 0,00

Tot. lordo 6.832,76

Tot. imponibile 5.818,60

Tot. imposta 1.014,16

Corpo:

Posizionarsi sulla riga corrispondente al giorno da registrare: digitare nel campo Imponibile 1 il totale giornaliero dei corrispettivi soggetti ad IVA 10% (€ 715,00) e nel campo Imponibile 2 il totale giornaliero dei corrispettivi soggetti ad IVA 22% (€ 895,00). Confermando i dati, il programma provvederà a scorporare gli importi digitati in imponibile ed IVA (€ 650,00 e € 65,00).

Dopodiché, procedere alla corretta ripartizione degli importi incassati in contanti e con assegno, posizionandosi sotto, nelle due sezioni presenti nel Piede.

Piede:

Dettaglio Cassa

Digitare sulla prima riga quanto incassato in contanti e sulla seconda quanto incassato per assegno.

Per default il programma riporta il totale del giorno.

Area contropartita ricavi

Se tutto l'incasso è imputabile al Conto ricavi indicato in testata non occorre intervenire.

ATT.NE: se si rende necessario modificare dati di riga già confermati, correggere opportunamente anche gli importi nelle sezioni "Dettaglio Cassa" e "Area contropartita ricavi"; il programma infatti è in grado di ricalcolare i dati solo in presenza di un'unica contropartita Ricavo e di un unico conto Cassa.

Terminato l'inserimento dei dati, salvare la registrazione cliccando su dischetto/aggiorna.

ALTRE OPERAZIONI

42) Rilevazione Salari e Stipendi

Causale: 822 – Salari e Stipendi (Co-se)

Codice Conto CF: Altri debiti

Cod.Iva: 999 – Registr.varie Co-Se

Contropartite:

Salari lordi	€ 7.975,01
Oneri sociali operai	€ 2.350,66
Altri costi generali	€ 15,49
Contributi sindacali	€ 18,08
Indennità anz.operai(no app/cfl)	€ 1.000,00
Stipendi	€ 850,00
Oneri sociali impiegati	€ 515,00
Indenn. anz. impieg. (no app/cfl)	€ 926,13

Data: 31/01/2016

Totale documento: € 13.650,37

Imponibile: € 13.650,37

Cod. IVA	Descr. IVA	Aliq.	Imponibile	Iva	Tipo Acq.	Natura opera	Data competenza
999	Registr.varie Co-se	0,00	13.650,37	0,00	Non definito	Merdi	31/01/2016

Conto	Descrizione conto	Num. partita	Anno partita	Serie partita	Dare	Avere	Descr. suppl.
50210001	Salari lordi	0	2016		7.975,01	0,00	Salari e stipendi Gennaio
50210002	Oneri sociali operai	0	2016		2.350,66	0,00	Salari e stipendi Gennaio
50400080	Altri costi generali	0	2016		15,49	0,00	Salari e stipendi Gennaio
50400005	Contributi sindacali	0	2016		18,08	0,00	Salari e stipendi Gennaio
50210025	Indenn. anz. operai (no app/cfl)	0	2016		1.000,00	0,00	Salari e stipendi Gennaio
50210001	Salari lordi	0	2016		850,00	0,00	Salari e stipendi Gennaio
50220002	Oneri sociali impiegati	0	2016		515,00	0,00	Salari e stipendi Gennaio
50220025	Inden. anz. impieg. (no app/cfl)	0	2016		926,13	0,00	Salari e stipendi Gennaio

La registrazione non prevede alcun collegamento allo scadenziario.

Salvare la registrazione.

43) Rilevazione contributo c/capitale

Causale: 990 Ril.reg.Vendite Co-Se

Data: 31/01/2016

Codice Conto CF: Altri crediti attivo circolan.

Totale documento: € 3.258,44

Codice Iva: 999 – Registr.varie Co-Se

Imponibile: € 3.258,44

Contropartita: Contributi c/capitale

The screenshot shows the 'GESTIONE PRIMA NOTA' window in the CNA SERVIZI - STANDARD CNA EURO application. The interface includes a menu bar, a toolbar, and several data entry fields. The main area displays a table of journal entries and a summary section.

Data Entry Fields:

- Esercizio: Corrente
- Es. da: 01/01/2016 al 31/12/2016
- Data/num reg.: 31/01/2016
- Causale: 990 Ril.reg.Vendite Co-Se
- Des. agg.: Rilev. contributo in c/capitale
- Serie/num. Doc.: 0
- Data Doc.: 31/01/2016
- Valuta: 0
- Cambio: 0,000000000

Dati IVA:

- N° reg.: Vendite
- Prot.: 1
- Attività Unica: 0
- Cod. conto C/F (D): 17050008 Altri crediti attivo circolan.
- Cod. pag.: 0
- Ns. Banca: 0
- Totale documento: 3.258,44
- Partita: Serie/Num/Anno: 0 / 2016

Cod. IVA	Descr. IVA	Aliq.	Imponibile	Iva	Tipo Acq.	Natura opera
1	999 Registr.varie Co-se	0,00	3.258,44	0,00	Non definito	Merid

Conto	Descrizione conto	Num. partita	Anno partita	Serie partita	Dare	Avere	Descr. suppl.
1	60610008 Contributi c/capitale	0	2016		0,00	3.258,44	Rilev. contributo in c/capitale

Summary:

- Tot. D/A/Diff.: 3.258,44 / 3.258,44 / 0,00
- Saldo attuale: 0,00

La registrazione non prevede alcun collegamento allo scadenziario.

Salvare la registrazione.

44) Rilevazione Plusvalenza Vendita Cespite

Causale: 813 Rilevata Plusvalenza (Semp)

Data: 31/01/2016

Codice Conto CF: Altri crediti attivo circolan.

Totale documento: € 120,44

Codice Iva: 999 – Registr.varie Co-Se

Imponibile: € 120,44

Contropartita: Plusval.da alienazione cespiti

The screenshot shows a software window titled "GESTIONE PRIMA NOTA <CNA SERVIZI - STANDARD CNA EURO>". The interface includes a menu bar, a toolbar, and several data entry fields. The main area contains a table for VAT data and a table for account entries.

Data Entry Fields:

- Esercizio: Corrente
- Es. da: 01/01/2016 al 31/12/2016
- Data/num reg.: 31/01/2016
- Causale: 813 Rilevata Plusvalenza Co-Se
- Des. agg.: Plusvalenza stampante HP Laser Jet 1022
- Serie/num. Doc.: 0
- Data Doc.: 31/01/2016
- Valuta: 0
- Cambio: 0,000000000

Dati IVA:

- N° reg.: Vendite 1 Prot. 0 Attività Unica
- Cod. conto C/F (D): 17050008 Altri crediti attivo circolan.
- Cod. pag.: 0
- Ns. Banca: 0
- Totale documento: 120,44
- Partita: Serie/Num/Anno: 0 2016

Cod. IVA	Descr. IVA	Aliq.	Imponibile	Iva	Tipo Acq.	Natura opera
1	999 Registr.varie Co-se	0,00	120,44	0,00	Non definito	Merci
2						

Account Entry Table:

Conto	Descrizione conto	Num. pa...	Anno pa...	Serie pa...	Dare	Avere	Descr. suppl.
1	60600001 Plusval.da alienazione cespiti	0	2016		0,00	120,44	Plusvalenza stampante HP Laser Jet 10

Summary:

- Tot. D/A/Diff.: 120,44 / 120,44 / 0,00
- Saldo attuale: 0,00

La registrazione non prevede alcun collegamento allo scadenziario.

Salvare la registrazione.

SCRITTURE DI RETTIFICA

Vediamo ora alcuni esempi di scritture di rettifica/assestamento da effettuarsi in sede di chiusura/apertura dell'esercizio contabile.

45) Rilevazione Quota Ammortamento

Causale: 803 Q.ta Amm.to Co-se

Data: 31/12/2015

Codice Conto CF: Altri debiti

Totale Documento: € 833,15

Codice Iva: 999 – Registr.varie Co-Se

Imponibile: € 833,15

Contropartite:

Amm.automezzi da trasporto € 120,33

Amm.attrez.varia,min. off/lab/mag € 501,15

Amm. Macch.eletr.,elettron.uff. € 211,67

GESTIONE PRIMA NOTA <CNA SERVIZI - STANDARD CNA EURO>

Esercizio: Precedente Es.da 01/01/2015 al 31/12/2015 Data/num reg. 31/12/2015 3 CNA SERVIZI - STANDARD CNA

Causale: 803 Q.ta Amm.to Co-Se Serie/num. Doc. 0 Data Doc. 31/12/2015

Des. agg. Quote ammortamento 2015 Valuta 0 Cambio 0,000000000

Dati IVA:

N° reg. Acquisti 1 Prot. 0 Attività Unica

Cod. conto C/F (A) 30120021 Altri debiti Cod. pag. 0 Ns. Banca 0

Totale documento 833,15 Partita: Serie/Num/Anno 0 2015

Cod. IVA	Descr. IVA	Aliq.	Imponibile	Iva	Tipo Acq.	Natura opera	Data competenza
1	999 Registr.varie Co-se	0,00	833,15	0,00	Non definito	Merc	Iva 31/12/2015
2							Plaf. 31/12/2015
							Imp: 833,15
							Iva: 0,00

Conto	Descrizione conto	Num. partita	Anno partita	Serie partita	Dare	Avere	Descr. suppl.
1	50610401 Amm.to autocarri	0	2015		120,33	0,00	Quote ammortamento 2015
3	50610304 Amm.attrez.varia,min.off/lab/m	0	2015		501,15	0,00	Quote ammortamento 2015
	50610342 Amm.macch.eletr.,elettron.uff.	0	2015		211,67	0,00	Quote ammortamento 2015

Saldo attuale 0,00

Tot. D/A/Diff. 833,15 833,15 0,00

Prof/Rit/Cesp Partitario Cont. Analitica Scadenze

La registrazione non prevede alcun collegamento con lo scadenziario.

Salvare la registrazione.

46) Rilevazione Rimanenze Iniziali (solo fino all'esercizio in corso al 01/01/17)

Causale: 801 Riman.iniziali Co-Se Data: 01/01/2016

Codice Conto CF: Altri debiti Totale Documento: € 1.800,00

Codice Iva: 999 – Registr.varie Co-Se Imponibile: € 1.800,00

Contropartite:

R.i. materie prime € 600,00

R.i. merci da commercializzare € 1.200,00

GESTIONE PRIMA NOTA <CNA SERVIZI - STANDARD CNA EURO>

Esercizio: Corrente Es. da 01/01/2016 al 31/12/2016 Data/num reg. 01/01/2016 4 CNA SERVIZI - STANDARD CNA

Causale: 801 Riman.iniziali Co-Se Sel.Scad Serie/num. Doc. 0 Data Doc. 01/01/2016

Des. agg. Rilevazione rimanenze iniziali Ult. D. Valuta 0 Cambio 0,000000000

Dati IVA:

N° reg. Acquisti 1 Prot. 0 Attività Unica

Cod. conto C/F (A) 30120021 Altri debiti Cod. pag. 0 Ns. Banca 0

Totale documento 1.800,00 Partita: Serie/Num/Anno 0 2016

Cod. IVA	Descr. IVA	Aliq.	Imponibile	Iva	Tipo Acq.	Natura opera
999	Registr.varie Co-se	0,00	1.800,00	0,00	Non definito	Merci

Conto	Descrizione conto	Num. partita	Anno partita	Serie partita	Dare	Avere	Descr. suppl.
48010001	R.i. materie prime	0	2016		600,00	0,00	Rilevazione rimanenze iniziali
48020001	R.i. merci da commercializzare	0	2016		1.200,00	0,00	Rilevazione rimanenze iniziali

Tot. D/A/Diff. 1.800,00 1.800,00 0,00 Saldo attuale 0,00

Prof/Rit/Cesp Partitario Cont. Analitica Scadenze

La registrazione non prevede alcun collegamento con lo scadenziario.

Salvare la registrazione.

CAUSALI CONTABILI

Nella gestione della Contabilità semplificata, per la rilevazione di costi e ricavi NON IVA, devono essere utilizzate alcune causali specifiche:

15 – Storno Ventilaz.Corrisp Co-Se

da utilizzarsi per la ventilazione dei corrispettivi, in caso si gestisca il regime di ventilazione;

95 – Ratei/Risconti Reg Corr. Co-Se

109 – Ratei/Risc. Reg.Vendite Co-Se

110 – Ratei/Risconti Reg. Acq. Co-Se

da utilizzarsi per la gestione automatica (tramite programma apposito) delle scritture di rettifica (ratei, risconti, costi e ricavi anticipati e/o posticipati);

810 – Scr.rett.reg.Ven. Co-Se

815 – Scr.CH.reg.Ven. Co-Se

820 – Scr.rett.reg.Acq. Co-Se

825 – Scr.CH.reg.Acq. Co-Se

da utilizzarsi per la gestione manuale delle scritture di rettifica;

803 – Q.ta amm.to Co-Se

813 – Rilevata Plusvalenza Co-Se

823 – Rilevata Minusvalenza Co-Se

da utilizzarsi per la rilevazione delle quote di ammortamento e delle plus/minusvalenze da alienazione cespiti (la rilevazione viene effettuata in automatico dalla procedura per le aziende che gestiscono il modulo Cespiti);

822 – Salari e Stipendi Co-Se

da utilizzarsi per la registrazione delle retribuzioni mensili;

970 – Ril.reg.Corrispettivi Co-Se

980 – Ril.reg.Acquisti Co-Se

990 – Ril.reg.Vendite Co-Se

da utilizzarsi per la rilevazione di costi e ricavi NON IVA;

985 – Ril.ft.estera(bolla dog) Co-Se

da utilizzarsi per la registrazione di Bolle doganali ricevute;

995 – Ril.Corrisp.non incass. Co-Se

da utilizzarsi per la registrazione di corrispettivi/Ric.fiscali non incassate per prestazioni di servizi.



Revisioni

- 24/08/2016 Versione originale
- 25/01/2018 Aggiornati esempi di registrazione Bolla doganale (Pag. 39) - Ricevuta fattura acquisto rottami con un'aliquota in reverse-charge e un'aliquota normale (Pag. 57) e Ft ricevuta in reverse charge più aliquota (Pag. 60)
- 27/03/18 Eliminata gestione ratei e risconti e rilevazione Rimanenze per adeguamento Regime semplificato per cassa

CNA SERVIZI
RETE PER L'INFORMATICA