

QuickMastro - Software per le Medie e Piccole Imprese



**Il Gestionale per la contabilità e la fatturazione
dei Professionisti, Enti e delle Medie e Piccole Imprese.**

www.contabilita-pmi.it www.QuickMastro.it

Manuale di riferimento

by QuickMastro S.r.l.

**Rispetta l'ambiente:
consulta questo manuale in formato digitale.**

Indice

1.NOZIONI DI BASE.....	7
1.1 Installazione.....	8
1.2 Aggiornamenti e nuove versioni – nozioni di base.....	9
1.3 Licenza e archivi.....	10
1.4 Prima di iniziare a digitare.....	11
1.5 Metodologie di controllo e di verifica dell'IVA.....	13
1.6 Configurazione Agenzie di viaggio e turismo (art. 74-ter).....	14
1.7 Configurazione associazioni sportive dilettantistiche e altri soggetti	15
1.8 Configurazione regime speciale autotrasportatori c\terzi.....	18
2.ATTIVAZIONE	19
2.1 Attivazione ONLINE.....	20
2.2 Attivazione via E-MAIL.....	21
2.3 Sostituzione del PC.....	23
3.REGISTRAZIONI CONTABILI.....	24
3.1 Inserimento di una Registrazione Contabile (selezione della causale).....	24
3.2 Gestione causali predefinite private.....	28
3.3 Movimenti contabili (inserimento delle causali "M", "MULTI").....	30
3.4 Registrazione delle fatture di acquisto.....	36
3.5 Registrazione delle fatture di vendita.....	41
3.6 Regime IVA ad esigibilità differita / IVA di cassa.....	46
3.7 Visualizzazione delle registrazioni contabili.....	51
3.8 Scadenario Clienti e Fornitori.....	52
3.9 Gestione Scadenario (Inserimento / Cancellazione).....	54
3.10 Fattura di acquisto con REVERSE CHARGE (articolo 17 comma 6 del Dpr 633/1972) - es. subappalto art. 17, telefoni / microprocessori etc.....	58
3.11 FARC e Professionisti – registrazione pagamento.....	62
3.12 AUTOFATTURA (mancata emissione da parte di fornitore o fattura irregolare artt.6,8,9 D.lgs 471/97).....	63
3.13 Fattura di acquisto INTRA-UE (causale: FAI).....	65

3.14 Fattura di acquisto EXTRACEE	69
3.15 Regime IVA speciale agricoltori.....	71
3.16 PRO-RATA IVA.....	74
3.17 Registrazione dei corrispettivi.....	76
3.18 Ventilazione Corrispettivi.....	78
3.19 Regime IVA art.74 ter (Agenzie di viaggi).....	81
3.20 Risconti automatici – Fatture di acquisto.....	87
3.21 Risconti automatici – Prima Nota (Causali M).....	91
4.GESTIONE RATEI ATTIVI / PASSIVI	92
4.1 Premessa	92
4.2 Gestione / Consultazione Ratei (inserim./cancellaz.).....	93
4.3 Elaborazione / Rimozione delle scritture automatiche dei ratei.....	95
4.4 Esempio pratico per la gestione dei Ratei attivi.....	96
4.5 Esempio pratico per la gestione dei Ratei passivi.....	103
5.REGISTRI E LIBRI.....	109
5.1 Ricerca Movimenti / Registrazioni Contabili (Mastrini).....	109
5.2 Libro Mastro / Partitario.....	111
5.3 Libro Giornale.....	112
5.4 Registro IVA degli acquisti.....	115
5.5 Registro IVA delle vendite.....	116
5.6 Registro IVA dei corrispettivi.....	116
5.7 Resoconto IVA periodico.....	117
5.8 Resoconto IVA annuale – Comunicazione IVA	120
5.9 Versamenti IVA.....	121
5.10 Riepilogo IVA.....	122
5.11 Annotazioni ai Registri IVA.....	123
5.12 Registri contabilità semplificata.....	124
5.13 Elenco Clienti e Fornitori.....	125
5.14 Plafond IVA mobile / fisso.....	127
6.BILANCI.....	128
6.1 Bilancio analitico a sezioni contrapposte.....	128

6.2 Bilancio IV dir. CEE - XBRL.....	129
6.3 Bilancio IV dir. CEE analitico.....	133
6.4 Bilancio fiscale.....	134
6.5 Prospetto per gli Studi di settore e la Dichiarazioni dei redditi.....	136
6.6 Abbinamento indeducibilità fiscale dei conti.....	137
6.7 Abbinamento dei conti al Bilancio IV dir. CEE.....	138
6.8 Bilancio Riclassificato.....	139
6.9 Indici di Bilancio.....	140
7.REPORTS.....	143
7.1 Fatture non saldate.....	143
7.2 Andamento dei ricavi.....	144
8.PIANO DEI CONTI.....	145
8.1 Premessa.....	145
8.2 Inserimento di un nuovo conto (clienti, fornitori, costi, ricavi, debito,etc).....	148
8.3 Modifica / Cancellazione di un conto.....	150
8.4 Anagrafica Clienti e Fornitori.....	150
8.5 Calcolo del codice fiscale.....	150
8.6 Gestione dei Mastri.....	151
8.7 Gestione dei Gruppi.....	152
8.8 Piano dei Conti.....	153
8.9 Importazione anagrafica Clienti e Fornitori.....	154
8.10 Configurazione parametri azienda.....	155
8.11 Allineamento del Piano dei Conti con l'esercizio precedente.....	159
8.12 Ripristino abbinamento conti al Bilancio IV dir. CEE.....	159
8.13 Gestione Piano dei Conti – Operazioni in serie / multiple.....	160
8.14 Anagrafica comune Clienti e Fornitori.....	161
9.APERTURA CHIUSURA.....	163
9.1 Nuovo esercizio (creazione).....	163
9.2 Creazione Esercizio precedente.....	164
9.3 Apertura contabile dell'esercizio.....	165
9.4 Chiusura contabile dell'esercizio.....	167

9.5 Annullare le scritture contabili di apertura.....	168
9.6 Annullare le scritture contabili di chiusura.....	169
9.7 Inserimento del Bilancio di apertura / saldi di apertura.....	170
10.COMPENSO A TERZI.....	171
10.1 Inserimenti Compensi	171
10.2 Modifica Cancellazione Compensi.....	172
10.3 Aggiornamenti dati anagrafici.....	172
10.4 Inserimento versamenti ritenute	173
10.5 Gestioni versamenti ritenute.....	174
10.6 Riepilogo certificazioni dell'anno.....	175
10.7 Certificazioni Compensi.....	176
10.8 Configurazione Mod. Certificazione.....	177
11.UTILITA'.....	178
11.1 Organizzazione check e ripristino archivi.....	178
11.2 Ricalcolo statistiche clienti e fornitori.....	178
11.3 Creazione nuova azienda.....	179
11.4 Aliquote IVA e codici di esenzione.....	181
11.5 Configurazione parametri contabili.....	182
11.6 Rinumerazione registrazioni.....	183
11.7 Sostituzione dei codici IVA.....	184
11.8 Azzeramento archivi contabili.....	184
11.9 Azzeramento dei conti Clienti e Fornitori.....	184
11.10 Cancellazione dell'azienda.....	186
11.11 Importazione archivi contabili da aziende gestite con QuickMastro.....	187
11.12 Importazione PRIMA NOTA da files esterni.....	189
12.SISTEMA.....	190
12.1 Cambio data.....	190
13.USCITA	191
13.1 Lista aziende.....	191
13.2 Uscita.....	191

14.GESTIONE CODICI OTTICI - PROT. QuickMastro®.....	192
14.1 Premessa.....	192
14.2 Emissione dei documenti con codice ottico.....	192
14.3 Registrazione automatica di una fattura di acquisto con codice ottico.....	194
15.INFORMAZIONI SU QuickMastro.....	198

1. NOZIONI DI BASE

Il software contabile QuickMastro è stato progettato nel rispetto della della vigente normativa fiscale e civilistica tenendo conto del metodo della **partita doppia**.

E' **adatto ad un uso imprenditoriale o professionale** per coloro che hanno bisogno di creare una propria sezione contabile per la fatturazione delle operazioni attive e la tenuta della contabilità.

I principali punti di forza del software sono la semplicità d'uso e di installazione oltre alla **velocità di registrazione delle operazioni contabili**.

Per utilizzare correttamente il software **non occorre sottoscrivere contratti di assistenza**, ma è sufficiente far riferimento al manuale d'uso ed alla vigente normativa fiscale reperibile sul web.

Per maggiori informazioni visitare il sito: www.QuickMastro.it

Note generali sugli archivi contabili: Gli archivi di ciascuna azienda contabile sono contenuti in cartelle con estensione "*.AZI" e si trovano nel percorso <c:\smart.eur> . Sono distinti per esercizio contabile e sono collegati tra loro dalle scritture, automatiche, di chiusura e di apertura dei conti.

Per salvare, copiare o trasferire i dati contabili utilizzare le funzioni di BACKUP/RESTORE oppure copiare/incollare la cartella con estensione .AZI dal vecchio PC al un nuovo PC.

1.1 Installazione

Il software QuickMastro può essere installato su PC con sistema operativo **Windows o altri O.S.** (mediante l'uso di appositi di emulatori Windows) e prevede una procedura di attivazione online o via e-mail.

Prima di procedere all'installazione è necessario verificare che:

- la **data del sistema** operativo sia esatta;
- l'utente abbia i requisiti di **amministratore di sistema**;
- l'utente possa accedere alla cartella \SMART.EUR in lettura e scrittura;
- che il computer sia collegato ad internet e che il software antivirus, firewall, spyware etc. consentano l'accesso alla rete per il completamento online della procedura di attivazione. In caso di problemi di connessione o di completamento della procedura di attivazione è sempre possibile eseguire l'attivazione via e-mail.

Dopo aver scaricato il software dal sito internet www.QuickMastro.it cliccare sull'icona "installQuickMastro..." per avviare il programma di installazione.

L'installazione è automatica ed è sufficiente confermare con "ok" o "avanti".

Qualora venissero segnalati dei messaggi di errore proseguire annotando la segnalazione. Se il software non dovesse installarsi correttamente contattare il sito web www.QuickMastro.it.

Al termine della installazione il software risulterà installato nel disco principale del computer nella cartella C:\PROGRAMMI\QuickMastro (di regola il disco predefinito è il disco "C:" presente nelle risorse del computer).

Per avviare il programma cliccare sull'apposita icona creata nel menù programmi\quickmastro del menù "Start" di Windows.

NOTA PER LA GESTIONE DEGLI ARCHIVI IN RETI LOCALI: Gli archivi contabili risiedono nel percorso predefinito **C:\SMART.EUR all'interno di cartelle identificate dalla estensione ".AZI".** Gli utenti con versione CED/Studio o superiori potranno modificare il disco nel quale far risiedere gli archivi contabili es. F:\SMART.EUR selezionandolo tra quelli presenti tra le risorse del computer (tasto F2 dal menù delle aziende).

1.2 Aggiornamenti e nuove versioni – nozioni di base

Prima di aggiornare il software o di installare una nuova versione occorre sapere che:

- a) è consigliabile effettuare una copia di backup;
- b) ogni installazione / aggiornamento disinstalla la precedente senza alterare i dati contabili;
- c) le installazioni successive sono sempre compatibili con le precedenti e se necessario adattano gli archivi contabili mantenendone sempre il contenuto originario;
- d) dopo aver eseguito un aggiornamento non è possibile tornare alla versione precedente;
- e) dopo ogni aggiornamento potrebbe essere richiesta una nuova attivazione online o via e-mail (ricordare che il numero seriale e' indicato nella fattura);
- f) la disinstallazione del programma non determina la perdita degli archivi contabili che restano memorizzati nella cartella c:\smart.eur;
- g) gli archivi contabili presenti sul PC non vengono mai cancellati.**

1.3 Licenza e archivi

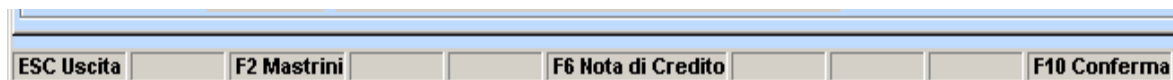
Il software viene venduto in licenza d'uso annuale esclusivamente online sul sito www.QuickMastro.it senza intermediari con la formula "dal produttore al consumatore".

I dati contabili inseriti non vengono mai cancellati anche se il software QuickMastro viene rimosso dal computer. Tali dati si trovano nella cartella C:\SMART.EUR all'interno di cartelle con estensione ".AZI".

La versione LIGHT, scaricabile dal nostro sito web, è gratuita e gli archivi sono compatibili con le altre versioni professional.

1.4 Prima di iniziare a digitare...

La procedura prevede l'utilizzo dei tasti funzione F1...F10 presenti sulla tastiera. Per verificare quali tasti sono attivi è sufficiente leggere il contenuto della "scrollbar" in fondo ad ogni finestra.



Tutti i campi data permettono di inserire la data in formati "sintetici", es. invece di digitare l'intera stringa: "01/01/2009" è possibile digitare anche solo "01012009" e la procedura automaticamente formatterà la data nel formato corretto.

Quando si ricerca un conto è possibile inserire:

- il numero del conto es. 1050001+invio
- le prime 2/3 cifre del conto es. 105+invio;
- le iniziali della descrizione del conto medesimo (es. cas+invio per ricercare "cassa", "cassa corrispettivi" etc.);
- la Partita IVA del cliente/fornitore preceduta da un punto es. .088200+invio.

Periodo da: 01/01/2012 al 31/12/2012

Ricerca in base alla data documento. (di default viene usata la data di registrazione)

Ricerca solo le operazioni con importo
 da: 0.00 a: 0.00

1) Ricerca per Mastro:

2) Ricerca per conto:

3) Ricerca per descrizione conto:

 (Il testo verrà ricercato all'interno della descrizione del conto.)

Filtri di ricerca opzionali

Movimento generico

Fatture/Nota di Cred. di acquisto ("FA")

Fatture/Nota di Cred. di vendita ("FV")

Corrispettivi ("CO")

Incasso Fatture ("INC")

Pagamento Fatture ("PG")

Esclude scritture di apertura

Filtro di ricerca Fatture

SOLO FATTURE CEE

SOLO FATTURE EXTRACEE

SOLO FATTURE REVERSE CHARGE

Opzioni di visualizzazione

Visualizza il protocollo IVA

Aiuto
 Per eseguire la ricerca indicare almeno il gruppo nel campo "Ricerca per Mastro" (es. indicare "1" per la ricerca su tutti i conti dell'ATTIVO), in alternativa digitare il conto o la descrizione del conto nel campo "Ricerca per conto".

ESC = Annulla

Annulla Ricerca

Tutte le tabelle con gli elenchi di registrazioni/movimenti contabili (es. libro giornale, registri iva, ricerche di movimenti, etc) consentono la visualizzazione della registrazione/movimento tramite il doppio clic del mouse sulla riga desiderata.

DATA REG.	DATA DOC.	DESCRIZIONE	NUM. OP.	DARE	AVERE	PROGRESSIVO	DESCRIZIONE AGGIUNTIVA
12/04/11	12/04/11	INC. FT.1 CLIENTI DIVERSI	00036 N	1.200,00		1.200,00	
31/05/11	31/05/11	PG.FT.55 FORNITORI DIVERSI	00045 N		960,00	240,00	
		TOTALI		1.200,00	960,00	240,00	

1100004 CASSA		DARE	AVERE	SALDO	
N.Op.Trovate:	2	Saldo progressivo:	1.200,00	960,00	240,00
N.Op.Lette:	100	Totale mastriano:	240,00	0,00	240,00

ESC USCITA F4 INS. OPERAZ. F7 CANC. OPERAZ. F10 MODIF. OPERAZ.

Qualsiasi funzione può essere chiusa tramite la pressione del tasto ESC.

Attenzione, a volte i campi contengono spazi bianchi che non permettono di inserire ulteriori caratteri. Per risolvere il problema utilizzare il tasto "Canc" oppure posizionare il cursore all'inizio del campo e premere "Shift+Fine" oppure "Shift+End". (Il tasto shift è il tasto sulla sinistra, sopra il tasto Ctrl). In alternativa cliccare due volte sul campo e premere il tasto "Canc". Tale operazione permette di evidenziare tutti i caratteri del campo (spazi, lettere e numeri) che potranno poi essere cancellati premendo semplicemente il tasto "Canc" o il testo desiderato.

1.5 Metodologie di controllo e di verifica dell'IVA

Di seguito si elencano alcuni semplici controlli incrociati da eseguire periodicamente:

- Determinazione e verifica dell'IVA di periodo:

1. dopo aver inserito le fatture di acquisto e di vendita (es. Marzo: 1 Trimestre 2009) visualizzare l'IVA di periodo tramite la funzione: IVA-->Resoconto IVA periodico;
2. l'operatore potrà ricontrollare gli importi determinati al punto precedente, con i **saldi dei conti IVA ripresi dal libro giornale** utilizzando la funzione Registri e Libri-->Ricerca operazioni. Selezionare il periodo IVA d'interesse, per es. 01/01/2009 al 31/03/2009, e controllare il saldo del conto IVA acquisti e successivamente il conto IVA vendite.

- Verifica di eventuali sbilanci/squilibri/errate registrazioni contabili:

Per eseguire un controllo dei saldi dei conti usare la funzione "Utilità --> Organizzazione Archivi / Check e Ripristino Archivi".

Un ulteriore controllo può essere effettuato tramite la funzione Piano dei conti -->Piano dei Conti. Tale funzione consente la visualizzazione dei saldi totali DARE ed AVERE di tutto il piano dei conti. Eventuali sbilanci sono originati da un'errata registrazione contabile.

C	Codifica Conto	Descrizione Conto	Cat.	TOTALE		CEE	
C	Conto			DARE	AVERE	DARE	AVERE
2	01 0000	FORNITORI	F				
2	02 0000	DEBITI DIVERSI (ENTRO 12 MESI)	A				
2	03 0000	DEBITI TRIBUTARI E V/IST.PREVID.E ASSIST.LI	A				
2	04 0000	DEBITI PER FINANZIAMENTI	A				
2	05 0000	FONDI RISCHI, ONERI E TFR	A				
2	06 0000	RATEI E RISCONTI PASSIVI	A				
2	07 0000	NETTO E RISERVE	A				
3	01 0000	COSTI DI PRODUZIONE	A				
3	02 0000	COSTI DEL PERSONALE	A				
3	03 0000	SPESE PER SERVIZI	A				
3	04 0000	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	A				
3	05 0000	AMMORTAM. E SVALUTAZ.	A				
3	06 0000	ONERI STRAORDINARI	A				
3	07 0000	COSTI GODIMENTO BENI DI TERZI	A				
3	08 0000	ONERI FINANZIARI	A				
3	09 0000	IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO	A				
4	01 0000	RICAVI D'ESERCIZIO	A				
4	02 0000	PROFITTI DIVERSI	A				
4	03 0000	PROVENTI FINANZIARI	A				
4	04 0000	PROVENTI STRAORDINARI	A				
5	01 0000	CONTI D'ORDINE - OGGETTO - (dare)	A				
5	02 0000	CONTI D'ORDINE - SOGGETTO - (avere)	A				
6	01 0000	CONTI TRANSITORI	A				
6	02 0000	CONTO IMPEGNI PASSIVI	A				
7	01 0000	CONTI TRANSITORI	A				
9	01 0000	CONTI DI APERTURA	A				
9	02 0000	CONTI DI CHIUSURA	A				
		TOTALI		255.934,84	255.934,84		

Legenda Categoria
A = Generico F = Fornitori O = Fondi Ammortamento L = Liquidità (Cassa/Banche)
C = Clienti M = Beni Amm.to Materiali I = Beni Amm.to Immateriali

ESC = Annulla F2 Ordina per Codice F4 Ordina per descrizione

1.6 Configurazione Agenzie di viaggio e turismo (art. 74-ter)

1.7 Configurazione associazioni sportive dilettantistiche e altri soggetti

Nel caso di determinazione dell'IVA detraibile secondo le disposizioni dell'art. 74 comma 6 DPR 633/72 si dovrà configurare il software come segue:

1. in fase di creazione azienda (oppure bottone "Config. Azienda → Parametri IVA") selezionare il FLAG "IVA Forfettaria";

The screenshot shows the 'CREAZIONE NUOVA AZIENDA' window with the following fields and options:

- Sigla Azienda:** AS_SPORT
- Denominazione:** ASS.NE SPORTIVA DILETTANTISTICA
- Anno di esercizio:** 2012
- Natura giuridica:** 7 Ente non Commerciale / Associazione NO PROFIT
- Periodo IVA:** 2 Trimestrale
- Piano dei Conti:** 1 Standard
- CREDITO IVA ANNO PRECEDENTE:** 0.00
- Opzioni / regimi speciali:**
 - Contabilità semplificata
 - Fatture di vendita con IVA ad esigibilità differita
 - Anagrafica comune
 - Ventilazione
 - Regime Agricoltori (art.34) Reg.1
 - Plafond Fisso
 - Plafond Mobile
 - IVA Forfettaria
Regime associazioni sportive (L.398/91)
- Regime Agenzie di viaggio (art.74 ter):**
 - Aliq.IVA per lo scorporo regime Ag.Viaggio Art.74 ter.: 21.00
 - Credito di Costo anno precedente: 0.00
 - Il regime art.74 ter. viene applicato al registro delle vendite e dei corrispettivi num.1
- Anno solare:**
 - Data inizio esercizio: 01/01/2012
 - Data fine esercizio: 31/12/2012
 - N.B. Le aziende/ditte aperte durante l'anno dovranno comunque utilizzare l'opzione anno solare.

At the bottom right, there is a green checkmark icon and the button 'Esegui'. At the bottom left, there is a button 'ESC Uscita' and a button 'F10 Conferma'.

2. registrare le fatture di vendita con evidenza della aliquota IVA utilizzando uno specifico conto di ricavo per ciascuna categoria di prestazione: ricavi da attività direttamente connesse, ricavi da cessione diritti TV e ricavi da sponsorizzazioni. A ciascuna categoria di ricavo corrisponde una diversa aliquota di detrazione forfettaria dell'IVA;

PMI Modifica Fatture Vendite

N.Progressivo: **00001**
 Tipo Operazione: **FV**

Periodo IVA: 01/01/2012 - 31/03/2012
 Data registrazione: **21/03/2012**
 Data documento: **21/03/2012**

Registro IVA n.: **6**
 Protocollo IVA: **00001**

FATTURA VENDITA
 Data competenza IVA: **21/03/2012**

Allegato 

Anno di rif. della Fattura: **2012**
 Cliente: Conto: **1050001** CLIENTI DIVERSI
 Cod.Fiscale: Partita IVA:

Registra  Annulla 

Numero FT.: **1**
 Descrizione: **FT.00001 CLIENTI DIVERSI**

Cee / Extracce / Reverse charge (C / X / R / N) **N**
 IVA ad esigibilità differita / di cassa

Totale Fattura: **13,431.00**

Dati Contabili | Risconti

Cod.Conto	Descrizione Conto	Importo	Aliq.IVA	Imposta	Vent.	Descriz. aggiuntiva
4010006	RICAVI DA ATTIVITA' DIRETTAMENTE CONNESS	100.00	21	21.00	N	DETR.FORF. IVA 50%
4020001	RICAVI DA CESSIONE DIRITTI TV	1.000.00	21	210.00	N	DETR.FORF. IVA 33.33%
4020002	RICAVI DA SPONSORIZZAZIONI	10,000.00	21	2,100.00	N	DETR.FORF. IVA 10%
					N	
					N	
					N	
					N	
					N	
					N	
					N	

Conto IVA: **2030010** IVA C/VENDITE

ESC Annulla | F2 Mastrini | F3 Cambio Data | F4 Nuovo Conto | F6 Nota di Credito | F10 Conferma

La data di registrazione deve ricadere nel mese/trimestre del periodo IVA!

3. elaborare il resoconto IVA periodico e procedere manualmente al calcolo della IVA da detrarre visualizzando la scheda "dettaglio codici IVA".

Resoconto **Dettaglio codici IVA** INTRASTAT

TUTTI I REGISTRI IVA
 PERIODO DAL 01/01/2012 AL 31/03/2012

COD. CONTO	DESCRIZIONE DOCUMENTO	VENDITE IMPONIBILE	VENDITE IMPOSTA	ACQUISTI IMPONIBILE	ACQUISTI IMPOSTA	%
4010006	RICAVI DA ATTIVITA' DIRETTAMENTE CONNESSE	100,00	21,00	0,00	0,00	21
4020001	RICAVI DA CESSIONE DIRITTI TV	1.000,00	210,00	0,00	0,00	21
4020002	RICAVI DA SPONSORIZZAZIONI	10.000,00	2.100,00	0,00	0,00	21
	TOTALE	11.100,00	2.331,00	0,00	0,00	

Nel nostro esempio l'IVA da detrarre sarà pari a euro 290,50 ovvero:

- 50% dell'IVA sui ricavi per **attività direttamente connesse** → euro 10,50;
- 33,33% (1/3) dell'IVA sui ricavi da **cessione diritti TV** → euro 70,00;
- 10% dell'IVA sui ricavi per **sponsorizzazioni** → euro 210,00.

4. Elaborare il resoconto IVA, cliccare sul bottone "registra e riporta il credito/debito IVA al periodo successivo";



5. Rettificare il debito IVA detraendo/rettificando dal debito IVA l'importo calcolato in modo forfettario descritto al punto precedente pari ad euro 290,50.

Versamenti IVA

Periodo: 01/01/2012 - 31/03/2012

IVA DEL PERIODO A DEBITO:	<input type="text" value="2,331.00"/>	DATA PAGAMENTO IVA:	<input type="text" value="16/05/2012"/>
RETTIFICHE CRED/DEB.:	<input type="text" value="290.50"/>	CODICE BANCA:	<input type="text" value="00000"/>
INTERESSI E SANZIONI:	<input type="text" value="0.00"/>	COD.DIPENDENZA:	<input type="text" value="00000"/>
COMPENSAZIONI IVA F24:	<input type="text" value="0.00"/>	<small>Indicare con il segno negativo le rettifiche, le sanzioni, le compensazioni ed i ravvedimenti che riducono il credito.</small>	
INTERESSI PER RAVVEDIMENTO:	<input type="text" value="0.00"/>		
IVA A DEBITO:		<input type="text" value="2,040.50"/>	
INTERESSI TRIM.1% :	<input type="text" value="20.40"/>		
IVA VERSATA:	<input type="text" value="2,060.90"/>		
CREDITO IVA MATURATO:	<input type="text" value="0.00"/>		

ESC = Annulla

Chiude Registra

1.8 Configurazione regime speciale autotrasportatori c\terzi

1.9

2. ATTIVAZIONE

L'attivazione è una procedura di protezione del software con la quale si elabora e trasmette il codice univoco di identificazione del computer, il MAC address, la versione installata, ed il numero seriale del cliente (indicato nella fattura). In base a questi dati viene elaborato un codice univoco per lo sblocco della versione acquistata ed inviato con le modalità online o via e-mail. Tale codice lega la licenza d'uso acquistata al computer sul quale è installato il software QuickMastro.

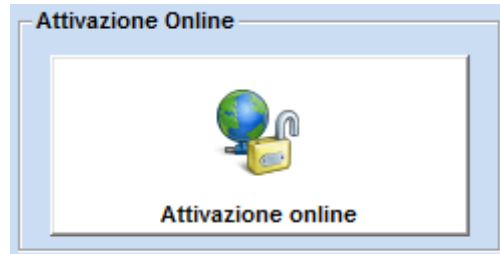
Salvo specifiche autorizzazioni e versioni (CED/STUDIO) non è possibile attivare il software su più di un computer.

Qualora si dovesse procedere alla sostituzione/aggiornamento hardware o per acquistare ulteriori licenze d'uso è necessario contattare il sito www.QuickMastro.it.

Si ricorda che il software viene ceduto in licenza d'uso annuale. L'acquisto di una qualunque versione Professional e la corretta attivazione abilita all'uso del software per l'anno contabile in corso e per quelli precedenti. Se l'utente lo riterrà opportuno potrà acquistare le licenze d'uso successive. Non è previsto un obbligo di rinnovo.

2.1 Attivazione ONLINE

L'attivazione online può essere effettuata solo se il computer è connesso ad Internet e se il software QuickMastro è autorizzato ad accedere alla rete (verificare eventuali Firewall, antivirus etc.).



L'utente, dopo aver cliccato sul bottone Attivazione ONLINE, dovrà inserire il **codice seriale indicato nella fattura**.

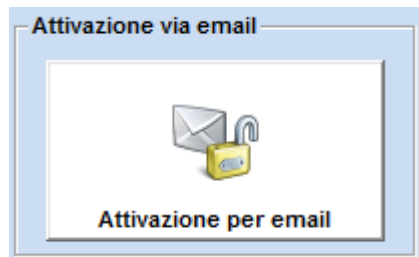
A screenshot of a software window titled "Attivazione del software online". The window has a light blue background and a title bar with a close button. The main content area is titled "ATTIVAZIONE ONLINE" in large, bold, black letters. Below the title, there is a paragraph of text explaining the activation process. There are two input fields: one for the "NUMERO SERIALE" (with a format hint and a sample number) and one for the "Nome del Prodotto". Below these fields, there is a warning box with red text. At the bottom, there are three buttons: "ATTIVAZIONE PC" (with a padlock icon), "Annulla" (with a document icon), and "RIATTIVAZIONE PC" (with a document icon). At the very bottom, there is a footer with contact information and a warning.

Qualora l'attivazione non dovesse essere completata regolarmente in pochi secondi, riprovare una seconda volta e se il problema persistesse procedere con l'attivazione via e-mail.


L'attivazione online trasmette i soli dati tecnici utili a identificare il computer (MAC ADDRESS), la versione del software installata ed il codice seriale.

2.2 Attivazione via E-MAIL

L'attivazione E-MAIL è sostitutiva dell'attivazione online.



E' una procedura più lenta in quanto l'utente dovrà inviare alcuni dati per e-mail ed attendere la risposta dell'operatore con il codice di attivazione. Si consiglia di utilizzare questa modalità solo se strettamente necessario.



ATTIVAZIONE PC VIA EMAIL

PER RICEVERE IL CODICE DI ATTIVAZIONE INVIARE VIA EMAIL:
(copiare ed incollare quanto segue aggiungendo il CODICE SERIALE indicato in fattura)

Copia in memoria

Aggiungere il NUMERO SERIALE
(indicato in fattura)

CODICE DISATTIVAZIONE (necessario per
cambio pc o reinstallazione):


Il CODICE DI ATTIVAZIONE potrà essere utilizzato solo sul PC che ha generato i dati inviati via email.
Riceverete un'email di risposta entro 24/48 ore con il codice di attivazione da inserire nel campo seguente.


EMAIL DESTINATARIO: ATTIVAZIONI@CONTABILITA-PMI.IT
 OGGETTO EMAIL: ATTIVAZIONE VIA EMAIL

VERSIONE: ~~STUDIO_2012~~
 HDKY: ~~88 AE CE 71 81 12~~
 PIN: ~~0700 0100 0820 0101 1750~~

CODICE SERIALE: [inserire qui il vostro codice seriale]
 EVENTUALE CODICE DISATTIVAZIONE: [inserire qui il codice disattivazione]

CODICE DI ATTIVAZIONE:


ATTIVAZIONE PC


Annulla

I dati da inviare per e-mail visualizzati nella finestra successiva e possono essere copiati in memoria cliccando sull'apposito pulsante.

Incollare i dati sul file di testo ed inviarlo all'indirizzo mail indicato nella finestra di attivazione sopra riportata.

L'utente dopo aver ricevuto la mail con il codice di attivazione dovrà entrare nel programma, cliccare sul bottone "Attivazione E-MAIL", inserire tale codice nel riquadro

e cliccare sul bottone "ATTIVAZIONE PC".

L'attivazione E-MAIL trasmette i soli dati tecnici utili a identificare il computer, la versione del software installata ed il codice seriale o numero di ordine. Nessun dato personale o contabile viene trasmesso.

2.3 Sostituzione del PC

Dopo aver completato la procedura di attivazione del software non è possibile, salvo specifiche autorizzazioni, “trasportare” la licenza attivata su un diverso computer.

Qualora si dovesse procedere alla sostituzione, all’aggiornamento dell’hardware o per acquistare ulteriori licenze d’uso si prega di contattare il sito www.QuickMastro.it .

I dati contabili possono essere sempre copiati su altri computer o supporti esterni tramite la funzione di backup o con semplici operazioni di tipo copia e incolla.

Si consiglia di effettuare copie di backup ogni volta che si utilizza il programma e di eseguire almeno una copia su un supporto esterno al computer di lavoro es. dischi a stato solido, pendrive, cdrom, dvd etc.

3. REGISTRAZIONI CONTABILI

Il software assegna automaticamente ad ogni nuova operazione un numero assoluto di registrazione. Tale numero progressivo non è modificabile (*tranne nel caso in cui si utilizzi la funzione [Utilità-->Rinumerazione Registros](#)*), tuttavia è sempre possibile richiamare una operazione già inserita (menu "Registros-->Modifica registrazione contabile", e "Registros--> Cancellazione registrazione contabile") e cambiarne o cancellarne il contenuto. Il numero di registrazione sarà visualizzato in tutte le stampe di servizio (su video e su stampante) per consentire di risalire alla scrittura contabile.

3.1 Inserimento di una Registrazione Contabile (selezione della causale)

Le registrazioni contabili possono essere effettuate manualmente oppure attraverso l'utilizzo di maschere predefinite dette "causali".

L'uso delle causali rende più veloce e semplice l'inserimento di registrazioni contabili particolarmente complesse es. fatture intracomunitarie, inversioni contabili etc.

Il menu "Registros-->Inserimento Registros Contabili" richiede la selezione della causale tra quelle presenti in elenco o l'inserimento del codice causale indicato nella prima colonna es. CO per corrispettivi, FA per fatture acquisti etc.

PMI Selezione dell'operazione da registrare

Selezionare o digitare la causale relativa alla registrazione da eseguire:

FAES4	Fattura Acq. Servizi EXTRA CEE n.4	Reg.5
CO	Corrispettivi	Reg.1
FA	Fattura Acquisti n.1	Reg.2
FA2	Fattura Acquisti n.2	Reg.3
FA3	Fattura Acquisti n.3	Reg.4
FA4	Fattura Acquisti n.4	Reg.5
FAI	Fattura Acquisti COMUNITARI n.1	Reg.2
FAI2	Fattura Acquisti COMUNITARI n.2	Reg.3
FAI3	Fattura Acquisti COMUNITARI n.3	Reg.4

Fatture Acquisti in Reverse Charge: Selezionare i documenti FARC o FARC2 o FARC3 o FARC4, ogni scelta ha un registro distinto.

Causali Prima Nota
 Registrazione prima nota BASE: Selezionare il documento M.
 Selezionare qualsiasi altro tipo di documento differente dai precedenti creati come causali preprogrammate private e/o pubbliche per facilitare l'inserimento di determinate registrazione. es. STIP = Stipendi, PGSTI = Pagamento stipendi.
 I professionisti devono registrare gli incassi ed i pagamenti con le causali "INC " e "PG ".

ESC = Annulla

- **corrispettivi** (causale "CO");
- **fatture di acquisto** (causale "FA", "FA2", "FA3" e "FA4")
- **fatture di vendita** (causale "FV", "FV2", "FV3" e "FV4");
- **immissione prima nota contabile** (causale "M", "MULTI");
- **note di credito** (causale "FA" o "FV" e poi tasto F6 sul campo numero fattura);
- **versamenti e pagamenti** (causale "PG" e "INC");

Tabella causali:

Causale	Descrizione operazione	Registro I.V.A. utilizzato
CO	Corrispettivi	registro n.1
FA	Fattura Acquisti n.1	registro n.2
FA2	Fattura Acquisti n.2	registro n.3
FA3	Fattura Acquisti n.3	registro n.4
FA4	Fattura Acquisti n.4	registro n.5
FAI	Fatt. Acq. COMUNITARI n.1	registro n.2
FAI2	Fatt. Acq. COMUNITARI n.2	registro n.3
FAI3	Fatt. Acq. COMUNITARI n.3	registro n.4
FAI4	Fatt. Acq. COMUNITARI n.4	registro n.5
FAE	Fatt. Acq. Extra CEE n.1	registro n.2
FAE2	Fatt. Acq. Extra CEE n.2	registro n.3
FAE3	Fatt. Acq. Extra CEE n.3	registro n.4
FAE4	Fatt. Acq. Extra CEE n.4	registro n.5
FAES	Fattura Acq.Servizi EXTRA CEE n.1	registro n.1
FAES2	Fattura Acq.Servizi EXTRA CEE n.2	registro n.2
FAES3	Fattura Acq.Servizi EXTRA CEE n.3	registro n.3
FAES4	Fattura Acq.Servizi EXTRA CEE n.4	registro n.4
FARC	Fatt. Acq. Reverse Charge n.1	registro n.2
FARC2	Fatt. Acq. Reverse Charge n.2	registro n.3
FARC3	Fatt. Acq. Reverse Charge n.3	registro n.4
FARC4	Fatt. Acq. Reverse Charge n.4	registro n.5
FV	Fattura vendita n.1	registro n.6
FV2	Fattura vendita n.2	registro n.7
FV3	Fattura vendita n.3	registro n.8
FV4	Fattura vendita n.4	registro n.9
M	Movimenti	
MULTI	Movimenti Multipli	
PG	Pagamenti	
INC	Incassi	
BEN	Benzinaio	

Sono previsti fino a n.4 registri per registrazioni degli acquisti e n.4 registri per le

registrazioni delle vendite

Nota per il registro FV4: il registro FV4 è un registro speciale in quanto serve alla registrazione delle fatture con IVA differita (regime autotrasportatori). Per tale regime fiscale controllare la **"Configurazione Dati Azienda"** sezione "parametri IVA" campo "IVA differita n. mesi".

E' possibile personalizzare la procedura con la creazione di **Causali predefinite private** (ripetitive) quali ad esempio accertamenti periodici, giroconti, registrazione degli stipendi etc.

Cose da sapere:

La data di registrazione contabile deve essere compresa nel periodo IVA di riferimento (visualizzato di regola in alto a sinistra della finestra).

Il periodo IVA è determinato:

- dalla data contabile di accesso al programma
- dal regime I.V.A. dell'azienda (mensile o trimestrale).

La data del documento deve essere precedente od uguale alla data di registrazione.

In caso di inserimento di date documento fuori dal periodo IVA il programma richiama l'attenzione dell'operatore con un messaggio di errore.

La data di competenza IVA della registrazione contabile di regola coincide con la data di registrazione salvo poche eccezioni. Per i soggetti che hanno tutte le fatture di vendita con IVA differita (regime autotrasportatori) si consiglia di utilizzare il comando registro n.4 di vendita, causale "FV4".

Conto Clienti/Fornitori: I conti relativi a clienti e fornitori si possono inserire dal menù **"Piano dei conti-->Inserimento Conto"** .

Per evitare disguidi contabili ed errate compensazioni di partite nelle registrazioni delle fatture di acquisto non possono essere indicati conti di ricavo e nelle registrazioni di fatture vendita non possono essere selezionati conti di costo.

Operazioni esenti, non imponibili: Quando si inseriscono o si modificano operazioni esenti o non imponibili ai fini IVA è sufficiente inserire il corrispondente codice di esenzione. Questi ultimi sono preceduti dalla lettera "E" per gli articoli esenti e dalla lettera "N" per gli articoli non imponibili es. "E04" per un articolo esente da

I.V.A. al 4% oppure "N74" per un articolo non imponibile in base all'art.74 (es. IVA assolta dall'editore). I codici relativi a questi articoli possono essere inseriti o modificati nel menù Utilità\aliquote IVA e codici di esenzione.

Operazioni con IVA indetraibile: Quando si inseriscono o modificano operazioni con IVA indetraibile l'aliquota IVA relativa all'operazione deve essere preceduta dalla lettera "I". In questo modo verrà richiesto l'inserimento della percentuale di indetraibilità da applicare. In fondo allo schermo comparirà una riga con il conto di costo in cui verrà imputata la percentuale dell'imposta indetraibile. Questo conto è suggerito automaticamente ed è modificabile dall'operatore. Se si preferisce è possibile abilitare un conto predefinito per l'IVA indetraibile da proporre a tutte le registrazioni indetraibili (vedi il paragrafo 13.6).

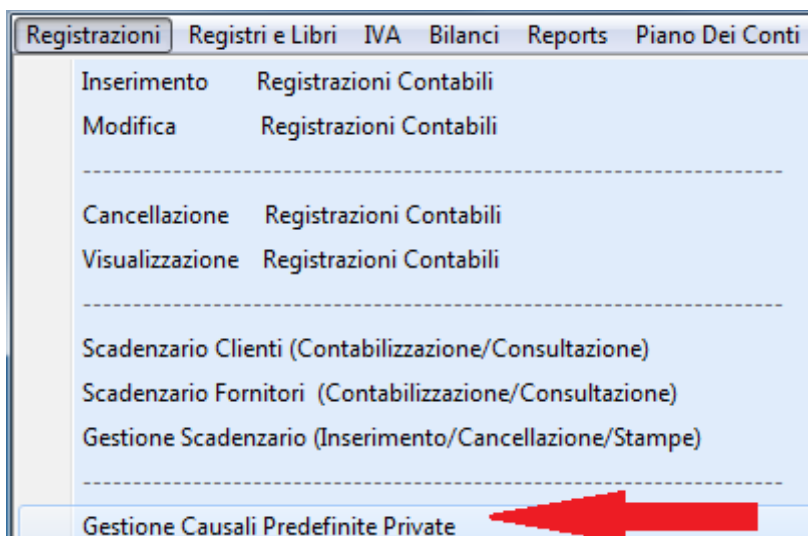
ALLEGATI: Tramite la sezione "ALLEGATO" ed i relativi bottoni "AGGIUNGI", "MOSTRA", "ELIMINA" tutte le causali ("FV", "FA", "M", "CO", etc.) consentono all'utente di abbinare un allegato alla registrazione contabile. (ad esempio un file pdf, una tabella excel, un documento word, etc.).

3.2 Gestione causali predefinite private

Le causali predefinite consentono all'operatore di preimpostare le schede di registrazione contabile.

Dal menu [Registrazioni-->Gestione causali predefinite provate](#) si possono selezionare le causali predefinite per :

- 1) aggiungere nuove causali predefinite per la registrazione di tutti quei movimenti contabili ripetitivi che utilizzano per esempio gli stessi conti, importi e/o descrizioni.
- 2) modificare o eliminare causali predefinite già presenti



Il "**Codice causale**" è la sigla che identifica la causale (es. il codice causale "STIP" è stato utilizzato per identificare la causale di registrazione degli stipendi);

La "**Descrizione**" chiarisce le finalità della causale a cui si abbina;

La prima operazione è quella di definire quali conti saranno utilizzabili con l'uso di una determinata causale. Si digiteranno quindi nei campi "**Mastri**" i codici dei [mastri](#) autorizzati ad essere utilizzati (ad esempio "108" il mastro delle Liquidità, o il "105" il mastro dei clienti").

L'utente a questo punto sarà libero di impostare o meno i restanti campi:

- a) il codice conto di ognuna delle 9 righe,
- b) l'importo di ognuna delle 9 righe,
- c) il dare o l'avere di ognuna delle 9 righe,
- d) la descrizione aggiuntiva di ognuna delle 9 righe.

PMI CAUSALI PREDEFINITE PRIVATE
QUICK
X

Codice Causale

Nuova Causale

CAUSALI PREDEFINITE


Descrizione Causale

Mastri — — — — — —


Compenso a Terzi:

Cod.Conto	Descrizione Conto	Importo	Dare Avere	Descriz. aggiuntiva
2020004	STIPENDI DA PAGARE	0.00	A	NETTO
2030006	INPS INAIL DA PAGARE	0.00	A	DEB. VS INPS
2030009	IRPEF C/RITENUTE LAV.DIPENDENTI	0.00	A	DEB. VS ERARIO
2020004	STIPENDI DA PAGARE	0.00	D	LORDO
3020002	ONERI PREVIDENZIALI	0.00	D	QUOTA LAV.
2030006	INPS INAIL DA PAGARE	0.00	D	QUOTA LAV.
3010003	ARROTONDAMENTI	0.00	D	
		0.00	A	
		0.00	D	


Concorrenza sul Reddito




Ripresa causali



Elimina



Registra



Chiudi

ESC Uscita
F10 Registra

3.3 Movimenti contabili (inserimento delle causali "M", "MULTI")

Gli inserimenti in partita doppia di prima nota, estratti conto bancari, giroconti e qualsiasi altro movimento contabile generico dovranno essere eseguiti dall'operatore utilizzando:

- 1) la causale "M";
- 2) la causale "MULTI";
- 3) una delle [causale predefinite private](#) create ad hoc dall'utente.

L'utilizzo della causale "M" consente all'operatore la massima libertà, saranno infatti disponibili tutti i campi: Data registrazione, Data documento, Descrizione, Cod.Conto, Importo, Dare/Avere e la Descrizione aggiuntiva.

Inserimento Prima Nota

N. Progressivo: **01520** Tipo Operazione: **M** **PRIMA NOTA**

Data registrazione: **10/07/2010** Data documento: **10/07/2010**

Descrizione: **REGISTRAZIONE TENUTA CONTO BANCARIO**

Concorrenza sul Reddito Compenso a Terzi Scadenario

Cod. Conto	Descrizione Conto	Importo	Dare/Avere	Descriz. aggiuntiva
3030037	BANCARIE	45.20	D	
1080002	BANCA DI CRED.COOP.DI RM	45.2	A	
			D	
			D	
			D	
			D	
			D	
			D	
			D	
			D	
			D	
BANCA DI CRED.COOP.DI RM		Totale DARE:	45.2	
Saldo: 7.542,32 D		Totale AVERE:	45.2	Differenza: 0.00

F1 Conti F2 Mastri F3 Ripresa saldo F4 Nuovo Conto F6 Lista Fatture F7 900.000 F10 Conferma F11 Conferma e continua

Nel campo "Cod.Conto" l'utente potrà digitare:

- un valore numerico corrispondente al codice del conto (es. "3030037");
- un valore testuale corrispondente alla descrizione del conto (es. "banca");
- parte o tutta la partita iva del fornitore/cliente preceduta dal "." (es. ".013234").

Premendo il tasto invio/enter verrà visualizzato l'elenco dei conti disponibili (fig.succ.).

CONTO	DESCRIZIONE	SALDO	COD.FISC.	ABBINATO	PART.IVA	EMAIL
1010001	AVVIAMENTO	0,00 D				
1080002	BANCA	0,00 D				
3030037	BANCARIE	0,00 D				
1020021	BENI STRUM.INFERIORI 516,46 EURO	0,00 D				
2020006	BENZINAIO SCHEDA CARBURANTE	0,00 D				
9010001	BILANCIO DI APERTURA	0,00 D				
9020001	BILANCIO DI CHIUSURA	0,00 D				
3010009	BOLLI 1	0,00 D				
3010010	BOLLI 2	0,00 D				
3010011	BOLLI 3	0,00 D				
3010012	BOLLI 4	0,00 D				
3010013	BOLLI 5	0,00 D				
3030053	BOLLO AUTOCARRI	0,00 D				
3030047	BOLLO AUTOVETTURE	0,00 D				
3030073	BOLLO MOTOCICLI	0,00 D				
3030077	BONIFICA AMBIENTALE	0,00 D				
7010001	C/TRANSITORIO FT.CEE	0,00 D				
6010001	C/TRANSITORIO REVERSE CHARGE	0,00 D				
3040002	CAMERA COMMERCIO C.C.I.A.A.	0,00 D				
3030010	CANCELLERIA E STAMPATI	0,00 D				
2070001	CAPITALE SOCIALE	0,00 D				
3030062	CARBURANTI AUTOCARRI	0,00 D				
3030011	CARBURANTI AUTOVETTURE	0,00 D				
1080001	CASSA	347,00 A				
1050004	CLIENTE 1	600,00 D		4010001		
1050005	CLIENTE 2	2.400,00 D		4010001		

Filtro di ricerca

Mastro: Attività Passività Costi Ricavi

000 TUTTI I MASTRI

Descrizione (filtra le descrizioni con il testo riportato):

Esegui

Per scorrere i conti utilizzare le frecce SU e GIU della tastiera.
 Quando ricerchi un conto oltre al codice numerico puoi digitare, in alternativa, parte della descrizione del conto oppure la PARTITA IVA preceduta dal punto (es. ".0880310").

Anagrafica Comune
 Anagrafica Comune Clienti Fornitori




ESC USCITA F2 Ordina per Codice F4 Ordina per descrizione



Il tasto F4 o il bottone '+' (in altro a sinistra) consentono di accedere alla funzione [creazione nuovo conto](#) (cliente, costo, ricavo, fornitore, etc.).

Il bottone '+ N.OP.' consente di indicare il numero progressivo da assegnare all'operazione utilizzando uno dei progressivi resi disponibili da una precedente cancellazione contabile.

Attivando l'opzione "**Compenso a Terzi**" (evidenziata in rosso nella figura successiva) è possibile registrare movimenti contabili relativi ad operazioni soggette a ritenuta di acconto diversi dalle fatture. E' il caso di collaborazioni occasionali o pagamento di diritti di autore che dovranno essere oggetto di certificazione annuale.

Nell'esempio è stata registrata una collaborazione occasionale resa dal fornitore "Rossi Mario" con rilevazione del debito vs. il fornitore e verso l'erario per la ritenuta di acconto da versare. Il pagamento del debito vs. Rossi Mario potrà essere registrato con apposita registrazione contabile del tipo "Cassa" (avere) A "Rossi Mario" (dare) per l'importo netto.




N.Progressivo: **00005**    **PRIMA NOTA**

Data registrazione: **06/04/2012**  **Allegato**
 Data documento: **06/04/2012**  **Aggiungi**

Tipo Operazione: **M**

Descrizione: **PAGAMENTO COLLAB.OCCASIONALE**

Concorrenza sul Reddito **Compenso a Terzi** Scadenzario

 **Registra e continua**  **Registra**  **Annulla**

Dati Contabili | Risconti

Cod.Conto	Descrizione Conto	Importo	Dare/Avere	Descriz. aggiuntiva
2010008	ROSSI MARIO	400.00	A	DEBITO VS. ROSSI MARIO
2030009	IRPEF C/RITENUTE LAV.DIPENDENTI	100.00	A	DEBITO VS. ERARIO PER RIT
3030006	COLLABORAZIONI	500.00	D	COLL.OCC.ROSSI MARIO
			D	
			D	
			D	
			D	
			D	
			D	
			D	
			D	
COLLABORAZIONI				
Saldo: 0,00 D		Totale DARE:	500.00	
		Totale AVERE:	500.00	Differenza: 0.00

Lista FT

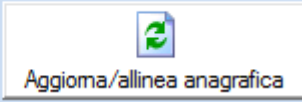
F1 Conti | F2 Mastriini | F4 Nuovo Conto | F6 Lista Fatture | F10 Conferma | F11 Conferma e continua

Premendo il tasto "Registra" si aprirà automaticamente la finestra per l'inserimento del compenso a terzi (i dati saranno ripresi automaticamente). Premere il bottone Aggiorna/allinea anagrafica per importare il nominativo del fornitore da registrare.


L'uso del modulo compenso a terzi non e' obbligatorio. Trattasi di modulo extra contabile che può anche non essere utilizzato.

Tutti i compensi possono essere caricati/modificati anche successivamente alla registrazione contabile.

Compensi Professionisti e Lavoratori autonomi

Percipiente: **ROSSI MARIO** 

Se il percipiente non è cliccato aggiornare l'archivio tramite il bottone 'Aggiorna/allinea anagrafica'

 Causale prestazione: **COLLAB.OCCAS.** Codice Tributo: **1040**

Data Fattura/Ricevuta: **06/04/2012** Num.Fattura/Ricevuta:

Totale Fattura/Ricevuta:


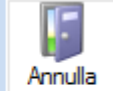
IVA:

IMPONIBILE:

SPESE (importi non sogg. a ritenuta d'acconto): COMPENSO SOGG. A RITENUTA:

Ritenuta Fiscale: %

Percentuale compenso sogg. a ritenuta: % Ritenuta Fiscale:

ESC Uscita

In modo simile al compenso a terzi con l'opzione "**Scadenzario**" l'operatore potrà riportare nel [modulo Scadenzario](#) l'importo pendente (esempio per AFFITTI, ASSICURAZIONI, IMPEGNI VARI, etc).

La causale "MULTI" a differenza della causale "M" dispone di un numero di righe illimitato e dispone di automatismi evoluti per le contabilizzazioni in serie dei movimenti contabili.

Il bottone "Compilazione automatica" (evidenziato in giallo nella fig. succ.) consente di accedere al menu "Selezione conti per la compilazione automatica della prima nota".

COD. CONTO	DESCRIZIONE CONTO	DARE	AVERE	DESCRIZ. AGGIUNTIVA
1080001	CASSA	150.00	0	
3030037	BANCARIE	0	150.00	

L'operatore potrà quindi avvalersi di un potente strumento di contabilità che consentirà di:

- 1) filtrare i conti per gruppo, mastro, descrizione e saldo contabile maggiore di 0 (ad esempio visualizzare l'elenco di tutti i fornitori con un saldo maggiore di zero, quindi non saldati),
- 2) selezionare, dalla tabella elaborata al punto 1, i conti che saranno riportati nella causale "MULTI" con i saldi in contropartita dare/avere (ad esempio se il saldo è in avere la procedura riporterà nella causale "MULTI" il conto con l'importo del saldo in dare),
- 3) applicare al punto 2, per ogni conto, un giroconto di pari importo e al conto indicato nel campo "Contropartita" (ad esempio si potrebbe registrare l'incasso sul conto "Banca xxx) di tutti i clienti ancora non contabilizzati).

Selezione conti per la compilazione automatica della prima nota.

Filtro di ricerca
 Attività Passività Costi Ricavi Saldo conto > 0

Mastro:

Descrizione (filtra le descrizioni con il testo riportato):

Esegue un g/c per ogni movimento contabile con il conto qui selezionato.
Contropartita:

Seleziona TUTTI i conti visualizzati (usare le frecce per visualizzare tutti i conti).

Per scorrere i conti utilizzare le frecce SU e GIU della tastiera.

	CONTO	DESCRIZIONE	SALDO	COD.FISC.	ABBINATO	PART.IVA	EMAIL
<input type="checkbox"/>	1050001	CLIENTI DIVERSI	2.700,00 D				
<input checked="" type="checkbox"/>	1050005	ROSSI MARIO	63.200,84 D	RSSMR074L22H501L		12345678901	MARIOROSSI@TISCALI.I
<input checked="" type="checkbox"/>	1050007	BIANCHI DOMENICO	16.290,52 D	BNCDMN45L12H501L		12345678901	B.DOMENICO@TIN.IT
<input type="checkbox"/>	1080001	CASSA	19.451,93 D				
<input type="checkbox"/>	1080002	BANCA	7.056,00 D				
<input type="checkbox"/>	2010001	FORNITORI DIVERSI	5,21 D				
<input type="checkbox"/>	2010002	DOGANA	900,00 A		2010002		
<input type="checkbox"/>	2010004	PROVA SCADENZARIO	8.810,00 A		3010001		
<input type="checkbox"/>	2020003	IRPEF C/RITENUTE LAV.AUTONMI	55,89 A				
<input type="checkbox"/>	2020004	AFFITTO DA PAGARE	500,00 A				
<input type="checkbox"/>	2030002	IVA C/VENDITE	18.515,65 A				
<input type="checkbox"/>	2030003	IVA C/ACQUISTI	3.870,46 D				
<input type="checkbox"/>	2030004	IVA AD ESIGIBILITA' DIFFERITA	200,00 D				
<input type="checkbox"/>	2080001	CARTA VISA	500,00 A				
<input type="checkbox"/>	3010001	MERCI C/ACQUISTI	15.493,22 D				
<input type="checkbox"/>	3030015	RISCALDAMENTO	165,90 D				
<input type="checkbox"/>	3030027	ABBONAMENTI GIORNALI, LIBRI	100,00 D				
<input type="checkbox"/>	4010001	MERCI C/VENDITE	76.739,92 A				
<input type="checkbox"/>	4010005	ABBUDNI ATTIVI	0,21 A				
<input type="checkbox"/>	4010006	CORRISPETTIVI	10.394,36 A				
<input type="checkbox"/>	4010007	MERCI C/VENDITA	15.401,68 A				
<input type="checkbox"/>	4010008	PRODOTTI C/VENDITA	2.000,00 A				
<input type="checkbox"/>	4010009	FITTI ATTIVI	2.000,00 A				
<input type="checkbox"/>	4020004	ALTRI RICAVI	2.000,00 A				

ESC USCITA F2 Ordina per Codice F4 Ordina per descrizione

ALLEGATI: Le causali ("FV", "FA", "M", "CO", etc.), tramite la sezione "ALLEGATO" ed i relativi bottoni "AGGIUNGI", "MOSTRA", "ELIMINA", consentono all'utente di abbinare un allegato alla registrazione contabile. (ad esempio un file pdf, una tabella excel, un documento word, etc.).

3.4 Registrazione delle fatture di acquisto

Per procedere alla registrazione di una fattura di acquisto premere il bottone "FA" presente nel menu principale oppure selezionare il menu "Registrazioni → Inserimento registrazioni contabili".

Inserimento Fatture Acquisti

N. Progressivo: **00006**
 Tipo Operazione: **FA**

Periodo IVA: 01/09/2009 - 30/09/2009
 Data registrazione: **26/09/2009** Data documento: **26/09/2009**

FATTURA ACQUISTO
 Registro IVA n.: **2**
 Protocollo IVA: **00001**
 Data competenza IVA: **26/09/2009**

Fornitore
 Conto: **2010003** **FORNITORE 1**
 Cod. Fiscale: Partita IVA:

Numero FT.: **21** Descrizione: **FT.21 FORNITORE 1**
 Cee/Extracoe/Reverse charge (C / X / R / N): **N** Totale Fattura: **2,400.00**

Dati Contabili Risconti

Cod. Conto	Descrizione Conto	Importo	Aliq. IVA	Imposta	Vent.	Descriz. aggiuntiva
3010001	MERCI C/ACQUISTI	2,000.00	20	400.00	N	
		0.00		0.00	N	
		0.00		0.00	N	
		0.00		0.00	N	
		0.00		0.00	N	
		0.00		0.00	N	
		0.00		0.00	N	
		0.00		0.00	N	
		0.00		0.00	N	
		0.00		0.00	N	
		0.00		0.00	N	
		0.00		0.00	N	
		0.00		0.00	N	
		0.00		0.00	N	
		0.00		0.00	N	
		0.00		0.00	N	
		0.00		0.00	N	

Conto IVA: **2030003** **IVA C/ACQUISTI**

Le aliquote IVA indetraibili sono: I20, I10, I04, ...
 La data di registrazione deve ricadere nel mese/tri mestre del periodo IVA!

Esc Annulla F2 Mastrini F4 Nuovo Conto F5 Cancella Riga F6 Nota di Credito F10 Conferma

L'operatore prima di tutto dovrà digitare/confermare la data di registrazione, la data del documento e la data di competenza IVA.

Prima di poter proseguire con gli inserimenti la procedura effettuerà un controllo sulle date e qualora si presenti un'incongruenza (ad esempio la data ricade al di fuori del periodo iva indicato a sinistra della data di registrazione) non sarà possibile proseguire.

L'utente potrà variare il Periodo IVA attivo premendo il tasto "F3 Cambio Data".

Proseguendo con l'inserimento l'operatore dovrà ora indicare il fornitore (campo "conto" fig. prec.). La ricerca del fornitore può essere effettuata alternativamente digitando:

- un valore numerico corrispondente al codice del conto (es. "2010002"),
- un valore testuale corrispondente alla descrizione del conto (es. "Telecom"),
- parte o tutta la partita iva del fornitore preceduta dal "." (es. ".013234").

Premendo il tasto invio/enter sarà visualizzato l'elenco dei fornitori.

ATTENZIONE: sono considerati fornitori solo quei mastri/conti appartenenti alla categoria "F", (consultare il menu [Piano dei Conti--> Modifica / Cancellazione conto](#)).

Il campo successivo è il "Numero FT." e prevede fino ad un massimo di 8 caratteri.

Tale campo è utilizzato dal programma per verificare la presenza di eventuali duplicati di fattura (per numeri superiori alle 8 cifre, si consiglia di inserire le ultime 8 cifre).

La "Ritenuta d'acconto" viene richiesta qualora il fornitore sia soggetto a ritenuta d'acconto (consultare l'[anagrafica del fornitore](#)).

Qualora il fornitore sia soggetto alla ritenuta d'acconto la procedura registrerà in aggiunta alla causale "FA" una ulteriore causale "RITFA" per girocontare le ritenute d'acconto dal fornitore al conto predefinito in [Configurazione parametri azienda](#), ("Ritenute d'acconto") tale operazione sarà "collegata" alla fattura, quindi in fase di cancellazione/modifica della fattura sarà automaticamente cancellata/modificata.

Il "Totale fattura", inserito dall'operatore, consente di verificare la quadratura delle imponibili e dell'imposta.

Il campo "Cod.Conto" si comporta come il campo "Conto" con la differenza che la lista visualizzata riporta tutti i conti dell'Attivo, del Passivo e dei Costi (cioè tutti i conti con una codifica iniziale uguale ad "1", "2" o "3", consultare il [PIANO DEI CONTI](#)).

Si procede poi con l'inserimento dell'imponibile nel campo "Importo" e si seleziona il codice IVA da indicare nel campo "Aliq.IVA" (premendo il tasto "F3" , tasto attivo solo quando il cursore si trova su tale campo, saranno visualizzati tutti i codici iva disponibili), l'eventuale "Imposta" sarà calcolata automaticamente.

La [Ventilazione](#) campo "Vent." prevede l'inserimento solo delle lettere "S" o "N".

Completati tutti gli inserimenti dei singoli costi si procede alla registrazione del documento tramite il "Bottone Registra" oppure premendo il tasto "F10".

L'imposta calcolata dal programma può essere modificata dall'utente. In caso di sbilancio è possibile forzare l'inserimento digitando il tasto "F7". In questo caso il totale fattura sarà modificato automaticamente e sarà pari alla somma delle imponibile e dell'IVA.

Per modificare le aliquote IVA, i codici per gli articoli esenti e non imponibili utilizzare i comandi specifici che si trovano nel menù Utilità\aliquote IVA e codici di esenzione.

L'operatore ha a disposizione numerose altre funzioni (consultabili in fondo alla finestra

attiva) di cui si riporta di seguito l'elenco:

- Creazione di un nuovo conto → tasto "F4"
- Visualizzazione movimenti/mastrini → tasto "F2"
- Cancellazione della riga appena inserita → tasto "F5"
- **Inversione della Fattura in Nota di Credito e viceversa → tasto "F6"**

Attenzione: Gli importi della nota di credito non devono essere inseriti come valori negativi. Per trasformare il documento "FATTURA" in "NOTA DI CREDITO" e viceversa premere il tasto **F6 → Nota di Credito**, (il programma invertirà automaticamente il dare e l'avere).

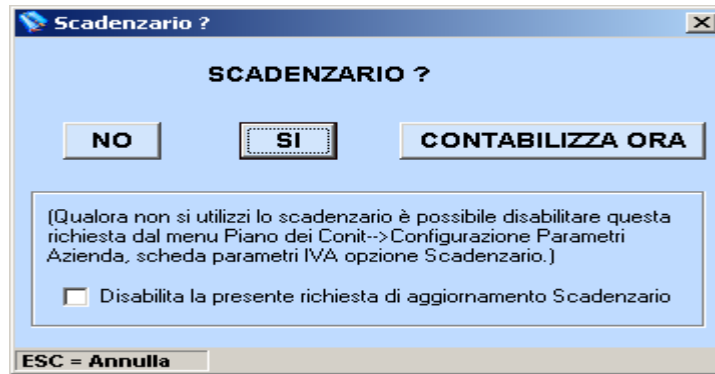
Per verificare quale tipo di documento è attualmente selezionato consultare la sezione a sinistra della data di competenza IVA (evidenziata in rosso figura succ.).

Utilizzare la **"Descrizione aggiuntiva"** per dettagliare i cespiti acquistati (es. codice conto 10200001 ATTREZZATURE, descrizione aggiuntiva "LCD SyncMaster 245b"), poichè la descrizione del cespite, il quale viene trasferito in automatico al modulo CESPITI tramite il bottone "Trascrizione Acquisti dell'anno", è composta dal n.fattura, dal fornitore e dalla "descrizione aggiuntiva".

Qualora il campo **"ritenuta d'acconto"** sia presente e diverso da zero sarà in automatico generata un'operazione con causale "RITFA" per girocontare l'importo della ritenuta al conto predefinito per le ritenute d'acconto.

Al termine della registrazione la procedura richiede se si vuole inserire il documento

nello scadenziario.



Per disabilitare il messaggio della fig. prec. l'operatore può in alternativa:

- selezionare l'opzione "Disabilita la presente richiesta di aggiornamento scadenziario".
- Deselezionare l'opzione "Scadenziario" dal menu ["Configurazione parametri azienda"](#) sezione "Parametri IVA".

La contabilizzazione immediata dell'incasso (bottone "**CONTABILIZZA ORA**") consente la registrazione automatica in partita doppia del pagamento (Fornitore a Cassa). Consultare l'elenco dei conti predefiniti nel menu ["Configurazione Parametri Contabili"](#).

L'inserimento della fattura nello scadenziario prevede la ripresa automatica degli estremi della fattura (cod. fornitore, importo, numero fattura, imposta).

Sono previste fino a 9 scadenze per ogni fattura.

Gli importi inseriti nella scheda dello scadenziario (vedi fig. successiva) dovranno quadrare con il campo "Totale" (esposto in basso a destra della fig. successiva), tale valore (corrispondente al totale della fattura) potrà essere eccezionalmente variato con la selezione dell'opzione "**Abilita variazione dell'importo**".

Inserimento scadenziario

Num. Operazione: 00006 Num. Fattura: 21 Data reg./doc.: 26/09/2009

Nota di credito

Cod. Conto Descrizione Conto

Fornitore: 2010003 FORNITORE 1

Pagato per: 1080001 CASSA

Descrizione: FT.21 FORNITORE 1

Il conto predefinito per l'incas./pag.to è quello impostato nel menu "UTILITA->CONFIGURAZIONE PARAMETRI CONTABILI"

I conti utilizzabili e visualizzabili per i pagamenti devono appartenere alla categoria "L" Liquidità.

Scadenza	Importo	Giorni	Pagamento
26/09/2009	2.400.00		
26/09/2009	0.00		
26/09/2009	0.00		
26/09/2009	0.00		
26/09/2009	0.00		
26/09/2009	0.00		
26/09/2009	0.00		
26/09/2009	0.00		
26/09/2009	0.00		
26/09/2009	0.00		

Totale: 2,400.00 Abilita variazione dell'importo

Registra Annulla

ESC Uscita F10 Conferma

I campi "Giorni" e "Pagamento" sono facoltativi.

La contabilizzazione dell'incasso sarà effettuata in seguito mediante il menù [Scadenziario Fornitori](#);

Confermare le scadenze premendo il tasto "F10" o il bottone "Registra"

Lo scadenziario è consultabile tramite la funzione [Registrazioni → Scadenziario Fornitori](#).

ALLEGATI: Tramite la sezione "ALLEGATO" ed i relativi bottoni "AGGIUNGI", "MOSTRA", "ELIMINA", le causali ("FV", "FA", "M", "CO", etc.) consentono all'utente di abbinare un allegato alla registrazione contabile. (ad esempio un file pdf, una tabella excel, un documento word, etc.).

3.5 Registrazione delle fatture di vendita

Per procedere alla registrazione di una fattura di vendita premere il bottone "FV" presente nel menu principale oppure selezionare il menu "Registrazioni→Inserimento registrazioni contabili".

Inserimento Fatture Vendita

N. Progressivo: **00007**
 Tipo Operazione: **FV**

Periodo IVA: 01/09/2009 - 30/09/2009
 Data registrazione: **26/09/2009** Data documento: **26/09/2009**

Registro IVA n.: **6**
 Protocollo IVA: **00001**

FATTURA VENDITA

Data competenza IVA: **26/09/2009**

Cliente
 Conto: **1050004** **CLIENTE 1**
 Cod. Fiscale: Partita IVA:

Numero FT.: **1** Cee / Extracce / Reverse charge (C / X / R / N): **N**
 Descrizione: **FT.00001 CLIENTE 1** IVA ad esigibilità differita:

Totale Fattura: **600.00**

Cod. Conto	Descrizione Conto	Importo	Aliq. IVA	Imposta	Vent.	Descriz. aggiuntiva
4010003	SERVIZI ALLE IMPRESE	500.00	20	100.00	N	
		0.00		0.00	N	
		0.00		0.00	N	
		0.00		0.00	N	
		0.00		0.00	N	
		0.00		0.00	N	
		0.00		0.00	N	
		0.00		0.00	N	
		0.00		0.00	N	
		0.00		0.00	N	

Conto IVA: **2030002** **IVA C/VENDITE**

Le aliquote IVA indetraibili sono: 120, 110, 104, ...
 La data di registrazione deve ricadere nel mese/trimestre del periodo IVA!

ESC Annulla F2 Mastrini F4 Nuovo Conto F5 Cancella Riga F6 Nota di Credito F10 Conferma

L'operatore prima di tutto dovrà digitare/confermare la data di registrazione, la data del documento e la data di competenza IVA.

Prima di poter proseguire con gli inserimenti la procedura effettuerà un controllo sulle date e qualora si presenti un'incongruenza (ad esempio la data ricade al di fuori del periodo iva indicato a sinistra della data di registrazione) non sarà possibile proseguire.

L'utente potrà variare il Periodo IVA attivo premendo il tasto "F3 Cambio Data".

Proseguendo con l'inserimento l'operatore dovrà ora indicare il cliente (campo "**conto**" fig. prec.). La ricerca del cliente può essere effettuata alternativamente digitando:

- un valore numerico corrispondente al codice del conto (es. "1050002"),
- un valore testuale corrispondente alla descrizione del conto (es. "Cliente"),
- parte o tutta la partita iva del cliente preceduta dal "." (es. ".013234").

Premendo il tasto invio/enter sarà visualizzato l'elenco dei clienti.

ATTENZIONE: sono considerati clienti solo quei mastri/conti con la categoria impostata a **"C"**, per verificare il conto utilizzare il menù [Piano dei Conti-->Modifica/Cancellazione Conto.](#)

Il campo successivo è il **"Numero FT."**, prevede fino ad un massimo di 8 caratteri. Tale campo viene valorizzato automaticamente incrementando il numero dell'ultima fattura inserita, sarà sufficiente confermare il campo premendo "INVIO/ENTER".

Il **"Totale fattura"**, inserito dall'operatore, consente di verificare la quadratura degli imponibili e dell'imposta.

Il campo **"Cod.Conto"** si comporta come il campo **"Conto"** con la differenza che la lista visualizzata riporta tutti i conti dell'Attivo, del Passivo e dei Ricavi (cioè tutti i conti con una codifica iniziale uguale ad "1","2" o "4", consultare il [PIANO DEI CONTI](#)).

Si procede poi con l'inserimento dell'imponibile nel campo **"Importo"** e si seleziona il codice IVA da indicare nel campo **"Aliq.IVA"** (premendo il tasto "F3" , tasto attivo solo quando il cursore si trova su tale campo, saranno visualizzati tutti i codici iva disponibili), l'eventuale **"Imposta"** sarà calcolata automaticamente.

La [Ventilazione](#) campo **"Vent."** prevede l'inserimento solo delle lettere "S" o "N".

Completati tutti gli inserimenti dei singoli costi si procede alla registrazione del documento tramite il "Bottone Registra" oppure premendo il tasto "F10".

L'imposta calcolata dal programma può essere modificata dall'utente. In caso di sbilancio è possibile forzare l'inserimento digitando il tasto "F7". In questo caso il totale fattura sarà modificato automaticamente e sarà pari alla somma delle imponibili e dell'IVA.

Per modificare le aliquote IVA, i codici per gli articoli esenti e non imponibili utilizzare i comandi specifici che si trovano nel menù Utilità\aliquote IVA e codici di esenzione.

Qualora il campo **"Ritenuta d'acconto"** sia presente e diverso da zero la procedura provvederà in automatico a generare un'operazione con causale "RITFV" per girocontare l'importo della ritenuta al conto predefinito per le ritenute d'acconto .

Il campo **"Importo sogg.a Rit.Acc.to"** viene utilizzato dalla procedura Prospetto Fiscale Professionista per determinare i compensi soggetti e non a ritenuta d'acconto (solo per la contabilità dei professionisti).

L'operatore ha a disposizione numerose altre funzioni (consultabili in fondo alla finestra attiva) di cui si riporta di seguito l'elenco:

- Creazione di un nuovo conto → tasto "F4"
- Visualizzazione movimenti/mastrini → tasto "F2"
- Cancellazione della riga appena inserita → tasto "F5"
- **Trasformazione della Fattura in Nota di Credito e viceversa → tasto "F6"**

Attenzione: Gli importi della nota di credito non devono essere inseriti come valori negativi. Per trasformare il documento "FATTURA" in "NOTA DI CREDITO" e viceversa premere il tasto **F6 → Nota di Credito**, (sarà invertito in automat. il dare e l'avere).

Per verificare quale tipo di documento è attualmente selezionato consultare la sezione a sinistra della data di competenza IVA (evidenziata in rosso nella figura precedente).

Al termine della registrazione (tasto "F10" o bottone "Registra") sarà richiesto all'operatore se desidera:

- 1) inserire la fattura nello [scadenzario](#),
- 2) non inserire il documento nello scadenzario,
- 3) contabilizzare immediatamente l'incasso.

Per disabilitare il messaggio della fig. prec. l'operatore può in alternativa:

QuickMastro – Manuale operativo

- selezionare l'opzione "Disabilita la presente richiesta di aggiornamento scadenziario".
- Deselezionare l'opzione "Scadenziario" dal menu "[Configurazione parametri azienda](#)" sezione "Parametri IVA".

La contabilizzazione immediata dell'incasso (bottone "**CONTABILIZZA ORA**") consente la registrazione automatica in partita doppia dell'incasso (Cassa a Clienti).

CONTABILIZZAZIONE SCADENZARIO

Data reg./doc.: 01/10/2009

Nota di credito

Cod. Conto Descrizione Conto

Cliente: 1050001 CLIENTI DIVERSI

Incessato per: 1080001 CASSA

Descrizione: INC.FT.00003 CLIENTE 2

Il conto predefinito per l'incas./pag.to è quello impostato nel menu "UTILITA->CONFIGURAZIONE PARAMETRI CONTABILI"

I conti utilizzabili e visualizzabili per i pagamenti devono appartenere alla categoria "L" Liquidità.

Data	Importo	Giorni	Pagamento	Cod.Pag.to	N.Prog.	D/A
01/10/2009	2,400.00			1080001		D

Totale: 2,400.00

Abilita variazione dell'importo

Contabilizza **Annulla**

ESC Uscita F10 Conferma

Finestra per la contabilizzazione immediata dell'incasso

Modifica Prima Nota

N.Progressivo: 00011 **PRIMA NOTA**

Tipo Operazione: INSCA

Data registrazione: 01/10/2009

Data documento: 01/10/2009

Allegato

Descrizione: INC.FT.00003 CLIENTE 2

Concorrenza sul Reddito Compenso a Terzi: N

Registra Annulla

Dati Contabili Risconti

Cod. Conto	Descrizione Conto	Importo	Dare/Avere	Descriz. aggiuntiva
1050001	CLIENTI DIVERSI	2,400.00	A	
1080001	CASSA	2,400.00	D	
			D	
			D	
			D	
			D	
			D	
			D	
			D	
			D	

Conto: Saldo: 00000

Totale DARE: 2400.00

Totale AVERE: 2400.00

Differenza: 0.00

ESC Annulla F2 Mastrini F3 Cambio Data F4 Nuovo Conto F6 Lista Fatture F10 Conferma

Scrittura contabile in partita doppia generata in automatico a seguito della contabilizzazione dell'incasso.

L'**inserimento della fattura nello scadenzario** prevede la ripresa automatica degli estremi della fattura (cod. cliente, importo, numero fattura, imposta).

Sono previste fino a 9 scadenze per ogni fattura.

Gli importi inseriti nella scheda dello scadenzario (vedi fig. successiva) dovranno quadrare con il campo "Totale" (esposto in basso a destra della fig. successiva), tale valore (corrispondente al totale della fattura) potrà essere eccezionalmente variato con la selezione dell'opzione "**Abilita variazione dell'importo**".

Inserimento scadenzario

Num. Operazione: 00007 Num. Fattura: 00001 Data reg./doc.: 26/09/2009

Nota di credito

Cod. Conto: 1050004 Descrizione Conto: CLIENTE 1

Incassato per: 1080001 CASSA

Descrizione: FT.00001 CLIENTE 1

Il conto predefinito per l'incas./pag.to è quello impostato nel menu "UTILITA->CONFIGURAZIONE PARAMETRI CONTABILI"

I conti utilizzabili e visualizzabili per i pagamenti devono appartenere alla categoria "L" Liquidità.

Scadenza	Importo	Giorni	Pagamento
26/09/2009	600.00		
26/09/2009	0.00		
26/09/2009	0.00		
26/09/2009	0.00		
26/09/2009	0.00		
26/09/2009	0.00		
26/09/2009	0.00		
26/09/2009	0.00		
26/09/2009	0.00		
26/09/2009	0.00		

Totale: 600.00 Abilita variazione dell'importo

Registra Annulla

ESC Uscita F10 Conferma

I campi "Giorni" e "Pagamento" sono facoltativi.

La contabilizzazione dell'incasso sarà effettuata in seguito ed automaticamente mediante il menù [Scadenzario Clienti](#);

Confermare le scadenze premendo il tasto "F10" o il bottone "Registra"

Lo scadenzario è consultabile tramite la funzione [Registrazioni->Scadenzario Clienti](#).

ALLEGATI: Tramite la sezione "ALLEGATO" ed i relativi bottoni "AGGIUNGI", "MOSTRA", "ELIMINA", le causali ("FV", "FA", "M", "CO", etc.) consentono all'utente di abbinare un allegato alla registrazione contabile. (ad esempio un file pdf, una tabella excel, un documento word, etc.).

3.6 Regime IVA ad esigibilità differita / IVA di cassa

Le contabilità soggette al **regime IVA AD ESIGIBILITA' DIFFERITA / IVA DI CASSA** dovranno essere tenute nel modo seguente:

- attivare/selezionare l'**opzione IVA ad esigibilità differita/di cassa** per le causali "FA" / "FV" (fatture acquisti / vendite). Fig.successiva.
- registrare gli incassi ed i pagamenti delle fatture tramite le causali "INC" e "PG" con ripresa/abbinamento automatico delle fatture sospese (utilizzare il bottone "LISTA FT AD ESIG.DIFF./DI CASSA").

La funzione "Configurazione dati azienda" sezione "Parametri IVA" opzione "IVA di cassa / esig. diff." consente di impostare come regime di default il regime ad esigibilità differita / IVA di cassa (l'opzione IVA di cassa nelle causale "FA" / "FV" sarà preselezionata in automatico).

Modifica Fatture Vendite

N. Progressivo: **00006**
 Tipo Operazione: **FV**

Periodo IVA: 01/03/2010 - 31/03/2010
 Data registrazione: **04/03/2010**
 Data documento: **04/03/2010**

Registro IVA n.: **6**
 Protocollo IVA: **00002**

FATTURA VENDITA

Data competenza IVA: **04/03/2010**

Cliente
 Conto: **1050004** CLIENTE 1
 Cod. Fiscale: Partita IVA:

Numero FT.: **2**
 Descrizione: **FT.00002 CLIENTE 1**

Cee / Extracce / Reverse charge (C / X / R / N) **N**
 IVA ad esigibilità differita / di cassa

Totale Fattura: **1,200.00**

Dati Contabili | Risconti

Cod.Conto	Descrizione Conto	Importo	Aliq.IVA	Imposta	Vent.	Descriz. aggiuntiva
4010001	MERCI C/VENDITE	1,000.00	20	200.00	N	
					N	
					N	
					N	
					N	
					N	
					N	
					N	
					N	
					N	
					N	

Conto IVA: **2030004** IVA AD ESIGIBILITA' DIFFERITA

ESC Annulla | F2 Mastrini | F3 Cambio Data | F4 Nuovo Conto | F6 Nota di Credito | F10 Conferma

Le aliquote IVA indetraibili sono: 120, 110, 104, ...
 La data di registrazione deve ricadere nel mese/trimestre del periodo IVA!

La causale "INC" consente di registrare l'incasso di una fattura di vendita , nel caso la fattura sia soggetta ad iva sospesa/differita/di cassa l'operatore dovrà utilizzare il bottone "**Lista FT IVA esig.diff./di cassa**" per selezionare dall'elenco delle fatture sospese (non ancora saldate) la fattura da abbinare all'incasso. Una volta selezionata la fattura

l'operatore sarà abilitato ad inserire l'importo dell'incasso totale ed eventualmente le descrizioni della registrazione.

Il programma riprenderà e compilerà in automatico i campi della causale "INC" (codici conti, descrizioni, importo dare e avere) riportando l'incasso (Cassa a Cliente) ed il giroconto dell'IVA (IVA ACQUISTI AD ESIGIBILITA' DIFFERITA A IVA c/vendite).

I conti "Cassa" ed "IVA VENDITE AD ESIGIBILITA' DIFFERITA" corrispondono ai conti predefiniti nel menu "[Utilità-->Configurazione parametri contabili](#)".

Nessun importo o conto potrà essere modificato manualmente, eventuali pagamenti parziali potranno essere effettuati variando il campo "Totale incassato (incluse..." (posto sotto il bottone LISTA FT.esig.diff./di cassa".

Inserimento Prima Nota

N.Progressivo: **00009** **PRIMA NOTA**

Tipo Operazione: **INC**

Data registrazione: **16/03/2010** **Allegato**
 Data documento: **16/03/2010** **Aggiungi**

Descrizione: **Lista FT IVA esig.diff./di cassa**

Concorrenza sul Reddito Compenso a Terzi

Totale incassato (incluse le ritenute). Inserire l'eventuale importo parziale: 9600.00

Registra e continua **Registra** **Annulla**

Dati Contabili | **Risconti**

Cod.Conto	Descrizione Conto	Importo	Dare/Avere	Descriz. aggiuntiva
1050006	CLIENTE 3	9600.00	A	
1080001	CASSA	9600.00	D	
2030004	IVA VENDITE AD ESIGIBILITA' DIFFERITA	1600.00	D	
2030002	IVA C/VENDITE	1600.00	A	
			D	
			D	
			D	
			D	
			D	

Conto: Saldo: **00000** Totale DARE: **00000** Totale AVERE: **00000** Differenza: **00000**

Iva ad Esigibilità differita
 Totale inc.to/pag.to: **9600.00** Totale Fattura: **9600.00**
 Totale imposta inc.to/pag.to: **1600.00** Totale Imposta: **1600.00**

ESC Annulla | **F2 Mastri** | **F3 Cambio Data** | **F4 Nuovo Conto** | **F6 Lista Fatture** | **F10 Conferma** | **F11 Conferma e continua**

QuickMastro – Manuale operativo

LISTA FATTURE CON IVA AD ESIGIBILITÀ DIFFERITA

Premere Invio o Cliccare per riprendere i dati, del documento selezionato.

Filtro: Cod. Conto dal **01/01/2002** al **01/10/2009** Registro Tutti Ricerca

Stampa Chiudi

DATA REG.	DATA DDC	Codice cliente	Num. Prog.	Anno Rif.	Num. Reg.	DESCRIZIONE DDC	TOTALE IMPOSTA	TOTALE FATTURA	TOTALE RITENUTA
01/10/2009	01/10/2009	1050004	00008	09	6	FT.00002 CLIENTE 1	200,00	1.200,00	0,00

Esc = Annulla

Lista fatture ad esigibilità differita.

Il registro IVA Vendite evidenzia le fatture con IVA ad esigibilità differita riportando una "D" nell'ultima colonna ed evidenziandole nel riepilogo. (vedere fig. succ.)

Registro IVA

Esporta Doppio click per visualizzare il documento selezionato. Chiudi

Registro IVA Resoconti IVA

PROT IVA	DATA REG.	EMIS.	DESCRIZIONE DOCUMENTO	MESE IVA	TOTALE DARE	DOCUMENTO AVERE	IMPORTO	%	CEE	I.V.A. IMPOSTA D
00002	01/10/09	01/10/09	FT.00002 CLIENTE 1	10	1.200,00		1.000,00	20,00	N	200,00 D
TOTALE							1.000,00			200,00
D = Fattura/Nota di credito con IVA ad esigibilità differita										
*** RIEPILOGO IVA							Imponibile	%		Imposta
IVA 20,00%							1.000,00	20,00		200,00
*** TOTALE IVA							1.000,00			200,00
*** RIEPILOGO ESENTI, NON IMPONIBILI							Importo	%		Imposta
*** TOTALE ESENTI, NON IMPONIBILI							0,00			0,00
*** RIEPILOGO FUORI CAMPO IVA							Importo	%		Imposta
*** TOTALE F.C. IVA							0,00			0,00
*** RIEPILOGO IVA INDETRAIBILE							Importo	%		Imposta
*** TOTALE IVA INDETRAIBILE							0,00			0,00
IND=imposta indetraib.(costo).Ixx=imponib.ind.										
*** RIEPILOGO IVA ESIGIB. DIFFERITA							Imponibile	%		Imposta
IVA 20,00%							1.000,00	20,00		200,00
*** TOTALE IVA ESIGIB. DIFFERITA							1.000,00			200,00
*** RIEPILOGO IVA PER CODICE IVA							Imponibile	%		Imposta
IVA 20,00%							1.000,00	20,00		200,00
*** TOTALE							1.000,00			200,00

RATEI

REGISTRO FATTURE VENDITE N.1 DAL 01/11/2008 AL 30/11/2009

ESC = Annulla

Il [Resoconto IVA](#) sottrae all'IVA delle VENDITE l'IVA relativa alle fatture con IVA ad esigibilità differita/di cassa non ancora incassate con la causale "INC" (vedere fig.succ.)

QuickMastro – Manuale operativo

Registro IVA

Esporta Doppio click per visualizzare il documento selezionato. Chiudi

Codice I.V.A.	Descrizione	Importo Acquisti	Importo Vendite
TOTALI		0,00	0,00

IND = imposta indetraibile (costo), I20..I04 = imponibile indetraibile

OPERAZIONI FUORI CAMPO IVA

Codice	Descrizione	Importo Acquisti	Importo Vendite
TOTALI		0,00	0,00

OPERAZIONI IVA AD ESIGIBILITA' DIFFERITA

Codice IVA	Descrizione	Importo Acquisti	Imposta Acquisti	Importo Vendite	Imposta Vendite
20		0,00	0,00	1.000,00	200,00
TOTALI		0,00	0,00	1.000,00	200,00

CREDITO IVA PRECEDENTE	300,00
COMPENSAZIONI IVA F24	0,00
IVA C/VENDITE	-200,00
IVA C/VENDITE AD ESIG. DIFFERITA	200,00
IVA C/ACQUISTI (Prorata: 100.00%)	0,00
IVA C/ACQUISTI AD ESIG. DIFFERITA	0,00
RETTIFICHE CREDITO	0,00
INTERESSI/SANZIONI	0,00
CREDITO IVA LIQUIDATA	300,00

ESC = Annulla

Resoconto IVA con fatt. ad esigibilità differita non incassata.

Dopo aver registrato l'incasso della fattura (causale "INC") il Resoconto IVA riprenderà l'IVA relativa alle fatture ad es. differita/di cassa incassate (vedere fig. succ.).

RESOCONTO IVA PERIODICO

Stampa Esporta Registra e riporta il credito / debito IVA. Mod. F24 Contabilizza G/C IVA. Chiudi

Confermare il versamento dovuto per evitare il riporto del debito al periodo succ. <- Bottone -> "Registra e/o riporta il credito/debito IVA".

IND = imposta indetraibile (costo), I20..I04 = imponibile indetraibile

OPERAZIONI FUORI CAMPO IVA

Codice	Descrizione	Importo Acquisti	Importo Vendite
TOTALI		0,00	0,00

OPERAZIONI IVA AD ESIGIBILITA' DIFFERITA

Codice IVA	Descrizione	Importo Acquisti	Imposta Acquisti	Importo Vendite	Imposta Vendite
20		0,00	0,00	1.000,00	200,00
TOTALI		0,00	0,00	1.000,00	200,00

CREDITO IVA PRECEDENTE	300,00
COMPENSAZIONI IVA F24	0,00
IVA C/VENDITE	-200,00
IVA C/VENDITE AD ESIG. DIFFERITA	200,00
IVA DA INC. FT. CON ESIG. DIFFERITA	-200,00
IVA C/ACQUISTI (Prorata: 100.00%)	0,00
IVA C/ACQUISTI AD ESIG. DIFFERITA	0,00
IVA DA PG. FT. CON ESIG. DIFFERITA	0,00
RETTIFICHE CREDITO	0,00
INTERESSI/SANZIONI	0,00
CREDITO IVA LIQUIDATA	100,00

ESC = Annulla

La procedura richiede che anche le **note di credito** (inserite con causale "FV" e tasto F6) siano "incassate" tramite la causale "INC", in questo caso gli importi del conto cliente e conto liquidità (cassa/banca) dovranno rimanere a zero, in modo tale da chiudere la partita.

La gestione delle **fatture di acquisto (causale "FA")** ed il **pagamento** delle fatture

(**causale "PG"**) segue la medesima logica delle fatture di vendita (abbinamento tramite bottone "LISTA FT IVA ad esig.diff/di cassa").

L'IVA degli acquisti e' riportata nel conto IVA ACQUISTI AD ESIGIBILITA' DIFFERITA.

L'IVA delle vendite e' riportata nel conto IVA VENDITE AD ESIGIBILITA' DIFFERITA.

I conti IVA predefiniti potranno essere modificati tramite il menu' "[CONFIGURAZIONE PARAMETRI CONTABILI](#)".

Il regime IVA in questione non consente di modificare le registrazioni relative agli incassi/pagamenti ("INC"/"PG"). L'operatore potrà cancellare l'operazione ed inserirne una nuova.

La consultazione/stampa delle fatture sospese, non ancora saldate, e' disponibile tramite la funzione **REGISTRI e LIBRI-->REGISTRO FATT. AD ESIGIBILITA' DIFFERITA E IVA DI CASSA SOSPESA.**

N.B.: Le fatture di vendita/acquisto con IVA ad esigibilità differita/di cassa non ancora incassate o saldate parzialmente saranno riprese dall'esercizio contabile successivo tramite la funzione "[Apertura/Chiusura -->Apertura Contabile dell'esercizio](#)".

ATTENZIONE: L'operatore che decida di **modificare** una fattura con IVA ad esigibilità differita/ di cassa, a cui e' stata abbinato un pagamento / incasso (causali "PG"/"INC"), dovrà procedere prima con la **cancellazione** del pagamento e successivamente procedere alla modifica della fattura. L'eventuale pagamento cancellato sarà reinserito con causale "PG".

Dettagli tecnici:

(La funzione Annulla scrittura di apertura, quando utilizzata, rimuove dall'archivio delle fatture con iva sospesa/di cassa tutte le fatture degli anni precedenti non ancora incassate/pagate.

La funzione Apertura Contabile dell'esercizio riprende in automatico dall'esercizio contabile precedente tutte le fatture con iva sospesa/di cassa non ancora saldate.

Nel caso sia stata eseguita precedentemente la funzione di annullamento delle scritture di apertura, la nuova apertura contabile verificherà la presenza di fatture dell'anno precedente già saldate nell'anno in corso (e quindi non rimosse dall'annullamento delle scritture contabili) e se presenti provvederà ad aggiornare il contenuto della fattura, ma **non** aggiornerà le registrazioni del relativo pagamento/incasso (PG/INC).

3.7 Visualizzazione delle registrazioni contabili

La funzione consente all'operatore di visualizzare attraverso la digitazione del numero di registrazione le operazioni contabili.

Una ricerca più rapida e completa delle operazioni contabili è fornita dalla funzione [Registri e Libri->Ricerca Operazioni](#)". Tale funzione consente anche di inserire, modificare e cancellare le registrazioni contabili.

3.8 Scadenario Clienti e Fornitori

Il modulo Scadenario consente la gestione delle scadenze degli incassi/pagamenti relativi alle fatture dei clienti/fornitori e le altre operazioni registrate tramite [prima nota](#).

Il modulo viene attivato selezionando l'opzione "Scadenario" nel menu ["Configurazione parametri azienda"](#) sezione "Parametri IVA". Tale opzione consente la visualizzazione o meno del messaggio di inserimento nello scadenario delle fatture (di acq. e vendita) appena registrate.

Prima di accedere alle scadenze Clienti / Fornitori l'operatore potrà filtrare i risultati della sua ricerca per data, numero fattura, codice conto cliente/fornitore e tipo di pagamento (vedi fig. precedente).

Il ciclo di funzionamento dello scadenario prevede:

- l'inserimento delle scadenze al termine della [registrazione delle fatture](#) di acquisto / vendita,
- l'inserimento delle scadenze in momenti successivi alla registrazione delle fatture attraverso il menu ["Registrazioni-->Gestione Scadenario"](#),
- la modifica delle scadenze o la divisione della scadenza in due o più scadenze è effettuata tramite il bottone "Variazione Scadenza" del menu "Scadenario Clienti" e "Scadenario Fornitori", prima di premere il bottone selezionare la scadenza sia tramite la colonna "SEL." oppure selezionando la sola riga della tabella.
- la cancellazione delle scadenze tramite il menu ["Gestione Scadenario"](#),

QuickMastro – Manuale operativo

- la contabilizzazione degli incassi / pagamenti delle scadenze tramite i bottoni “Contabilizza i pg/inc. In un unica registrazione” , “Contabilizza tutti i pg/inc selezionati” o premendo il tasto F8 dei menu “Scadenzario Clienti” e “Scadenzario Fornitori”.

La contabilizzazione delle scadenze determina la “chiusura” della scadenza e la registrazione del movimento contabile in partita doppia con causale “INSCA” per gli incassi e “PGSCA” per i pagamenti dei fornitori (vedi fig. succ.).

SCADENZARIO FORNITORI

Filtro
 Periodo da: 01/01/2010 al 31/12/2010
 Conto Fornitore: _____ Num.Reg.: _____
 Num.Fattura: _____ Tipo di pag.to: _____

ABC
 Applica filtro

Variazione scadenza

Gli anticipi o pagamenti/incassi parziali possono essere registrati dividendo la scadenza tra la quota incassata/pagata ed il residuo. Bottone "Variazione Scadenza"

1-8
 Contabilizza i pg/inc in un unica registr.

Contabilizza tutti i pg/inc selezionati.

Stampa Esporta Chiudi

Seleziona tutte le scadenze

SEL	SCAD.	NUM.	DESCRIZIONE	CODICE	CODICE	CLIENTE/FORNITORE	GIORNI	PAG.TO	IMPORTO	Data	Num.	Prot.
		FATT.		FISCALE						Doc	Reg.	IVA
<input type="checkbox"/>	05/02/10	37188	PG FT 37188 ESPRINE	00081328108	2010036	ESPRINET SRL			6,30	05/02/2010	1	00005
<input type="checkbox"/>	28/02/10	42274	PG FT 42274 ESPRINE	00081328108	2010036	ESPRINET SRL			10,81	28/02/2010	1	00011
<input type="checkbox"/>	19/03/10	2884	PG FT 2884 LECO D	0008208104	2010034	LECO DELLA STAMPA SRL			81,00	19/03/2010	1	00020
<input type="checkbox"/>	31/03/10	38521	PG FT 38521 ESPRINE	00081328108	2010036	ESPRINET SRL			43,78	31/03/2010	1	00022
<input type="checkbox"/>	07/04/10	10402	PG FT 10402 ESPRINE	00081328108	2010036	ESPRINET SRL			43,36	07/04/2010	1	00023
<input type="checkbox"/>	27/04/10	12867	PG FT 12867 ESPRINE	00081328108	2010036	ESPRINET SRL			6,18	27/04/2010	1	00026
<input type="checkbox"/>	27/04/10	12886	PG NC 12886 ESPRINE	00081328108	2010036	ESPRINET SRL			-43,36	27/04/2010	1	00027
<input type="checkbox"/>	30/04/10	12888	PG FT 12888 ESPRINE	00081328108	2010036	ESPRINET SRL			40,10	30/04/2010	1	00028
<input type="checkbox"/>	15/05/10	14427	PG FT 14427 ESPRINE	00081328108	2010036	ESPRINET SRL			9,30	15/05/2010	1	00031
<input type="checkbox"/>	31/05/10	7	PG FT 7 BONETTI		2010036	BONETTI MASSIMO			2.780,00	31/05/2010	1	00032
<input type="checkbox"/>	08/06/10	25	PG FT 25 INFORMATICA		2010018	INFORMATICA SOLUTIONS SRL			80,00	08/06/2010	1	00034
<input type="checkbox"/>	11/06/10	1751	PG FT 1751 APPRO C	0438861082	2010041	APPRO CLAUDIO HOTEL SRL			198,00	11/06/2010	1	00036
<input type="checkbox"/>	11/06/10	PREST	PG FT PREST OCC FONDIR	FIDVANT77980F205J	2010042	FONDIR VALENTINA			100,00	11/06/2010	1	00038
<input type="checkbox"/>	14/06/10	38717	PG FT 38717 FASTWEB	1207847017	2010006	FASTWEB SRL			897,00	14/06/2010	1	00041
<input type="checkbox"/>	16/06/10	44325	PG FT 44325 ERREBA	0034780036	2010032	ERREBA SRL			201,00	16/06/2010	1	00037
<input type="checkbox"/>	18/06/10	2038	PG FT 2038 SPRINT	1004014010	2010022	SPRINT PRODUCTION SRL			444,00	18/06/2010	1	00039
<input type="checkbox"/>	21/06/10	PREST	PG FT PREST OCC GARAVIND	GRVGR0410204SH	2010023	GARAVINDIA GIORGIO			2.000,00	21/06/2010	1	00040
<input type="checkbox"/>	30/06/10	6	PG FT 6 ARTICO	0040821001	2010040	ARTICO CAFFE DELLA RICE SRL			120,00	30/06/2010	1	00035
<input type="checkbox"/>	30/06/10	7	PG FT 7 ARTE E	BL0MFC08L08F205A	2010040	ARTE E DECORAZIONI D'BARCO			2.004,00	30/06/2010	1	00042

N.Op.Trovate: **19** Num.Selezioni: **0** Doppio click per visualizzare il documento
 Totale: **9.502,73** Totale selezioni: **0.00**

ESC ANNULLA F2 Ins.Ft.Acq. F3 InsFt.Vend. F4 Ord.per Scad. F5 Ord.per Codici F6 Mastri F7 Ord.per Data F8 Contabilizza F9 Ord.num.FT

Il bottone “Contabilizza i pg/inc. In un unica registrazione” consente di raggruppare e contabilizzare in un unica registrazione contabile (massimo 8 scadenze per volta) le scadenze selezionate. Tutte le scadenze devono essere relative ad un unico cliente/fornitore.

Il bottone “Contabilizza tutti i pg/inc selezionati” consente rapidamente di contabilizzare in distinte registrazioni contabili le scadenze selezionate dalla tabella.

Di seguito si riporta un esempio di contabilizzazione di una scadenza passiva (fattura di acquisto , causale “PGSCA”).

La procedura consente anche la gestione delle scadenze relative ad operazioni prive di fattura (causale "M") per esempio affitti passivi, assicurazioni, spese di condominio, etc., registrare le causali "M" selezionando il campo "SCADENZARIO" e utilizzare un conto fornitori o clienti come contropartita del costo/ricavo.

3.9 Gestione Scadenzario (Inserimento / Cancellazione)

Le scadenze sono di regola inserite al termine della registrazione delle fatture di acquisto, vendita oppure tramite la prima nota (ad esempio per gli affitti e le altre operazioni non soggette a fattura).

La funzione Gestione Scadenzario consente di:

- inserire le scadenze in un momento successivo alla registrazione della fattura,
- cancellare le scadenze.

Prima di visualizzare le scadenze l'operatore potrà impostare le opzioni di ricerca:

- definizione del periodo di ricerca (campo "Periodo da"),
- limitazione della ricerca ad un determinato conto cliente o fornitore (campo "Conto Clie./Forn."),
- filtrare la ricerca per "Numero Fattura" o "Tipo di pagamento".

Selezione opzioni di ricerca.

La finestra successiva riporta una tabella con l'elenco delle scadenze che soddisfano le opzioni di ricerca.

Un doppio click su una delle scadenze riportate in tabella consente all'operatore di visualizzare il documento/fattura cui è abbinata la scadenza.

L'utente potrà accedere inoltre alle seguenti operazioni:

- a) Inserimento di una [Fattura di Acquisto](#), tasto "F2",
- b) Inserimento di una [Fattura di Vendita](#), tasto "F3",
- c) Inserimento di una nuova scadenza, tasto "F4",

SCAD.	DATA	NUM.	DESCRIZIONE	CODICE FISCALE	CODICE CLIENTE/FORNITORE	GIORNI	PAG.TO	IMPORTO	COD.CONTO	NUM.	ANNO	ANNO
DOC.	FATT.							PAG.TO	PROGR.	CONT.	ARCHIVI	
10/04/08	10/04/2008	1	INC.FT.00001 CLIENTE 1		1050004 CLIENTE 1			700,00	1080001	00003	08	08
10/04/08	10/04/2008	2	INC.FT.00002 CLIENTE 2		1050005 CLIENTE 2			500,00	1080001	00004	08	08
21/04/08	21/04/2008	00003	FT.00003 Reg.1 CLIE		1050004 CLIENTE 1	0		1.572,14	1080001	00026	08	08
21/04/08	21/04/2008	00002	FT.00002 Reg.1 CLIE		1050005 CLIENTE 2	0		5.240,00	1080001		08	08
21/04/08	21/04/2008	00001	FT.00001 Reg.1 CLIE		1050006 CLIENTE 3	0		52,40	1080001		08	08
23/04/08	23/04/2008	00004	FT.00004 Reg.1 CLIE		1050001 CLIENTI DIVERSI	0		471,60	1080001	00026	08	08
30/04/08	30/04/2008	1	PG. FT.1 TELECOM		2010006 TELECOM			88,00	1080001	00031	08	08
30/04/08	30/04/2008	4	PG. FT.4 TELECOM		2010006 TELECOM			730,00	1080001	00033	08	08
02/05/08	02/05/2008	4	FT.4 CINZIA		2010007 CINZIA			150,00	1080001	00034	08	08
06/05/08	06/05/2008	00005	FT.00005 Reg.1 CLIE		1050004 CLIENTE 1	0		83,28	1080001	00041	08	08
06/05/08	06/05/2008	00006	FT.00006 Reg.1 CLIE		1050004 CLIENTE 1	0		2.036,74	1080001	00042	08	08
08/05/08	08/05/2008	00007	FT.00007 Reg.1 CLIE		1050005 CLIENTE 2	0		1.080,00	1080001	00043	08	08
24/05/08	24/05/2008		PG. FT. DOGANA		2010002 DOGANA			450,00	1080001	00067	08	08
28/05/08	28/05/2008	00008	FT.00008 Reg.1 CLIE		1050004 CLIENTE 1	0		508,75	1080001	00071	08	08
03/06/08	03/06/2008	00009	FT.00009 Reg.1 USER		1050007 USER1 USRE1	0		978,98	1080001	00074	08	08
20/11/08	20/11/2008	54	FT.54 FORNITORE 3		2010005 FORNITORE 3			700,00	1080001	00009	08	08

- d) Cancellazione di una scadenza, tasto "F9". Per inserire una nuova scadenza

l'operatore dovrà digitare il numero dell'operazione a cui abbinare la scadenza (campo "Num. Operazione"). Qualora l'utente non ricordi il numero dell'operazione potrà visualizzare l'elenco delle fatture tramite il tasto "F3 Elenco Fatture" e selezionare quella desiderata.

Inserimento scadenzario

Num. Operazione: Num. Fattura: Data reg./doc.: 31/12/2008

Premere F3 per visualizzare la lista delle fatture

Nota di credito

Cod. Conto Descrizione Conto

Ciente/Forn.: 1050001 CLIENTI DIVERSI

Pagato per: 1080001 CASSA

Descrizione:

Il conto predefinito per l'incas./pag.to è quello impostato nel menu "UTILITA->CONFIGURAZIONE PARAMETRI CONTABILI"

I conti utilizzabili e visualizzabili per i pagamenti devono appartenere alla categoria "L" Liquidità.

Scadenza	Importo	Giorni	Pagamento
31/12/2008	0.00		
31/12/2008	0.00		
31/12/2008	0.00		
31/12/2008	0.00		
31/12/2008	0.00		
31/12/2008	0.00		
31/12/2008	0.00		
31/12/2008	0.00		
31/12/2008	0.00		

Totale: Abilita variazione dell'importo

Registra Annulla

ESC Uscita F3 Elenco Fatture F10 Conferma

Registrare la scadenza come indicato nel paragrafo "[Registrazione Fattura di Acquisto](#)". Di seguito si riporta l'elenco delle fatture richiesto con la pressione del tasto "F3". La selezione della fattura desiderata avviene con un doppio click del mouse.

LISTA FATTURE

Premere Invio o Cliccare per riprendere i dati, del documento selezionato.

Filtro: Clienti Fornitori

Cod. Conto

Ricerca solo le fatture con importo

da: a: dal: 01/01/2008 al: 31/12/2008

Testo da ricercare:

DATA REG.	DATA DOC.	CODICE FORNITORE	NUM. PROG.	DESCRIZIONE DOC.	TOTALE
14/04/2008	14/04/2008	2010005	00007	FT. FORNITORE 3	650,00
14/04/2008	14/04/2008	2010005	00008	FT. FORNITORE 3	600,00
14/04/2008	14/04/2008	2010005	00010	FT. FORNITORE 3	700,00
14/04/2008	14/04/2008	2010005	00015	FT. FORNITORE 3	600,00
14/04/2008	14/04/2008	2010005	00011	FT.34 FORNITORE 3	580,00
14/04/2008	14/04/2008	2010005	00012	FT.34 FORNITORE 3	790,00
14/04/2008	14/04/2008	2010005	00014	FT.344 FORNITORE 3	87,00
14/04/2008	14/04/2008	2010001	00005	FT.4 FORNITORI DIVERSI	1.500,00
14/04/2008	14/04/2008	2010005	00016	FT.4 FORNITORE 3	655,00
14/04/2008	14/04/2008	2010005	00013	FT.44 FORNITORE 3	500,00
14/04/2008	14/04/2008	2010005	00009	FT.54 FORNITORE 3	700,00
14/04/2008	14/04/2008	2010005	00006	FT.6 FORNITORE 3	600,00
15/04/2008	15/04/2008	2010005	00017	FT.54 FORNITORE 3	7,00
15/04/2008	15/04/2008	2010005	00018	FT.6 FORNITORE 3	60,00
16/04/2008	16/04/2008	2010005	00019	FT. FORNITORE 3	240,00
30/04/2008	30/04/2008	2010006	00031	FT.1 TELECOM	88,00
30/04/2008	30/04/2008	2010006	00033	FT.4 TELECOM	730,00
02/05/2008	02/05/2008	2010007	00034	FT.4 CINZIA	180,00
02/05/2008	02/05/2008	2010007	00037	NC. CINZIA	200,00
16/05/2008	16/05/2008	2010007	00055	FT.1 CINZIA	600,00
16/05/2008	16/05/2008	2010008	00050	FT.1 USERUSER1	120,00
16/05/2008	16/05/2008	2010007	00048	FT.13 CINZIA	120,00
16/05/2008	16/05/2008	2010008	00052	NC.3 USERUSER1	120,00
20/05/2008	20/05/2008	2010009	00057	FT.1 FORNITORE NC	120,00
20/05/2008	20/05/2008	2010007	00061	FT.41 CINZIA	120,00

Esc = Annulla

3.10 Fattura di acquisto con REVERSE CHARGE (articolo 17 comma 6 del Dpr 633/1972) - es. subappalto art. 17, telefoni / microprocessori etc.

Le fatture ricevute in regime di INVERSIONE CONTABILE → REVERSE CHARGE possono essere registrate con le causali predefinite "FARC" "FARC2" "FARC3" "FARC4" --> una per ogni Registro IVA acquisti.

Con le causali sopra indicate il software registrerà la fattura in regime di inversione contabile sia nel registro degli acquisti che in quello delle vendite ed eseguirà il giroconto tecnico per storno delle partite provvisorie.

Nell'esempio che segue si registrerà una fattura ricevuta da un subappaltatore per i servizi svolti in regime di inversione contabile:

Inserimento Fatture Acquisti con Reverse Charge

FATTURA ACQUISTO REVERSE CHARGE

Data registrazione: 28/03/2012 N.Progressivi: 00051 00052 00053
 Data documento: 28/03/2012 Tipo Operazione: FARC
 Data competenza IVA: 28/03/2012 Reg.IVA n.: 2 6 Periodo IVA: 01/01/2012 - 31/03/2012
 Prot. IVA: 00007 00005

Fattura di acquisto

Fornitore: 2010001 FORNITORI DIVERSI Tot. Fatt.: 1,210.00

Num. FT.: Descrizione: FT. FORNITORI DIVERSI

Cod.Conto	Descrizione Conto	Importo	Aliq.IVA	Imposta	Vent.	Descriz.aggiuntiva	Rev. Charge
3030044	SPESE PER APPALTI A TERZI	1,000.00	21	210.00	N	subappalto rev. charge	<input checked="" type="checkbox"/>
		0.00		0.00	N		<input checked="" type="checkbox"/>
		0.00		0.00	N		<input checked="" type="checkbox"/>
		0.00		0.00	N		<input checked="" type="checkbox"/>
		0.00		0.00	N		<input checked="" type="checkbox"/>

Fattura di Vendita con fornitore transitorio

Cliente: 1050003 CLIENTI REVERSE CHARGE Descrizione: FT. CLIENTI REVERSE CHARGE Tot. Fatt.: 1210.00

Cod.Conto	Descrizione Conto	Importo	Aliq.IVA	Imposta	Vent.	Descriz.aggiuntiva
6010001	C/TRANSITORIO REVERSE CHARGE	1000.00	21	210.00	N	2010001
		0.00		0.00	N	
		0.00		0.00	N	
		0.00		0.00	N	
		0.00		0.00	N	

G/C per chiusura conto Reverse Charge

Cod.Conto	Descrizione Conto	Importo	D/A	Descriz. aggiuntiva
1050003	CLIENTI REVERSE CHARGE	1210.00	A	
6010001	C/TRANSITORIO REVERSE CHARGE	1000.00	D	
2010001	FORNITORI DIVERSI	210.00	D	

Registra Annulla

Esc Annulla F2 Mastrini F4 Nuovo Conto F5 Cancella Riga F6 Nota di Credito F10 Conferma

Nell'esempio la fattura ricevuta da un fornitore per un totale di euro 1.000 (senza IVA in quanto fattura emessa dal fornitore in regime IVA art. 17 dpr 633/72 --> prestazioni di

manodopera in inversione contabile).

L'IVA registrata tra gli acquisti e le vendite si azzererà ed avrà separata evidenza nei resoconti IVA.

Approfondimento:

La registrazione con la causale FARC permette di generare in **automatico** le tre operazioni necessarie alla contabilizzazione della fattura con applicazione del reverse charge:

- Fattura di acquisto (**FA**);
- Fattura di vendita (**FV**) con cliente predefinito (CLIENTE REVERSE CHARGE) (per adempiere all'obbligo di annotazione nel reg.vendite);
- Giroconto tecnico (**M**) dei CONTI TRANSITORI → I conti predefiniti (es. CLIENTI REVERSE CHARGE) sono modificabili tramite la funzione "[Utilità-->Configurazione Parametri Contabili](#)".

Attenzione: le 3 operazioni generate saranno modificabili/cancellabili solo singolarmente.

Nel caso di fatture per cessione di beni/prestazione di servizi **parzialmente non soggetti alla disciplina della inversione contabile** sarà sufficiente **eliminare la spunta del flag "Rev. Charge" dalla corrispondente riga** di registrazione in quanto la causale "FARC" imposta automaticamente tale campo ad "R". In questo modo l'inversione contabile sarà applicata solo a quella parte di imponibile soggetta a tale regime → esempio acquisto con unica fattura di merce destinata alla rivendita al pubblico di dvd/materiale di consumo (IVA normale) e microprocessori/telefoni (senza IVA in quanto in regime di reverse charge).

Qualora dopo la conferma della registrazione sia necessario apportare delle modifiche modificare separatamente le tre registrazioni contabili oppure eliminarle e procedere ad un nuovo inserimento di tipo FARC.

Inserimento Fatture Acquisti con Reverse Charge

FATTURA ACQUISTO REVERSE CHARGE

Data registrazione: 28/03/2012 N.Progressivi: 00051 00052 00053
 Data documento: 28/03/2012 Tipo Operazione: FARC
 Data competenza IVA: 28/03/2012 Reg.IVA n.: 2 6 Periodo IVA: 01/01/2012 - 31/03/2012
 Prot. IVA: 00007 00005

Fattura di acquisto
 Fornitore: 2010001 FORNITORI DIVERSI
 Num. FT.: 1 Descrizione: FT.1 FORNITORI DIVERSI Tot. Fatt.: 1,331.00

Cod.Conto	Descrizione Conto	Importo	Aliq.IVA	Imposta	Vent.	Descriz.aggiuntiva	Rev. Charge
3010015	MERCI C/ACQUISTI	1,000.00	21	210.00	N	beni in regime rev.charge	<input checked="" type="checkbox"/>
3010013	MATERIALI DI CONSUMO	100.00	21	21.00	N	NO REV.CHARGE	<input type="checkbox"/>
		0.00		0.00	N		<input checked="" type="checkbox"/>
		0.00		0.00	N		<input checked="" type="checkbox"/>

Fattura di Vendita con fornitore transitorio
 Cliente: 1050003 CLIENTI REVERSE CHARGE Descrizione: FT.1 CLIENTI REVERSE CHARGE Tot. Fatt.: 1210.00

Cod.Conto	Descrizione Conto	Importo	Aliq.IVA	Imposta	Vent.	Descriz.aggiuntiva
6010001	C/TRANSITORIO REVERSE CHARGE	1000.00	21	210.00	N	2010001
		0.00		0.00	N	
		0.00		0.00	N	
		0.00		0.00	N	

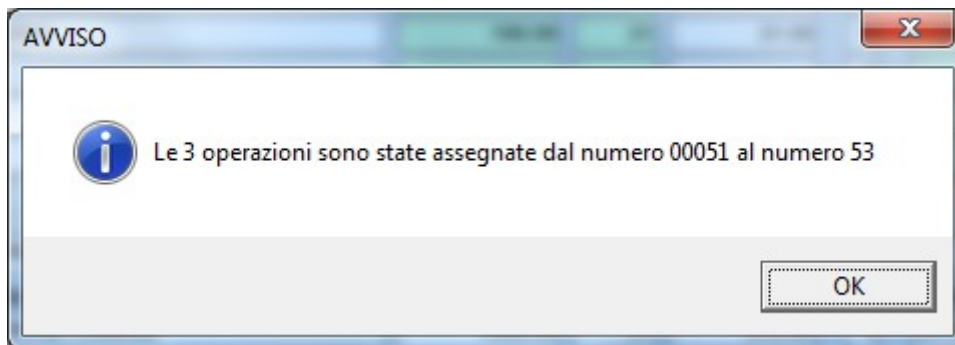
G/C per chiusura conto Reverse Charge

Cod.Conto	Descrizione Conto	Importo	D/A	Descriz. aggiuntiva
1050003	CLIENTI REVERSE CHARGE	1210.00	A	
6010001	C/TRANSITORIO REVERSE CHARGE	1000.00	D	
2010001	FORNITORI DIVERSI	210.00	D	

Registra Annulla

Esc Annulla F2 Mastrini F4 Nuovo Conto F5 Cancella Riga F6 Nota di Credito F10 Conferma

(FARC, inserimento automatico).



Le tre operazioni generate dalla causale "FARC" sono le seguenti:

VISUALIZZAZIONE OPERAZIONI

N.Progressivo: **00051**
 Tipo Operazione: **FA**

Data registrazione: **28/03/2012** Data documento: **28/03/2012**

Registro IVA n.: **2**
 Protocollo IVA: **00007**

FATTURA ACQUISTO

Data competenza IVA: **28/03/2012**

Fornitore
 Conto: **2010001** **FORNITORI DIVERSI**

Cod.Fiscale: Partita IVA:

Numero FT.: **1** Descrizione: **FT.1 FORNITORI DIVERSI**

Cee/Extraccee/Reverse charge: **R** IVA di Cassa / differita

Totale Fattura: **1,331.00**

Cod.Conto	Descrizione Conto	Importo	Aliq.IVA	Imposta	Vent.	Descriz. aggiuntiva
3010015	MERCI C/ACQUISTI	1.000.00	21	210.00	N	beni in regime rev.charge
3010013	MATERIALI DI CONSUMO	100.00	21	21.00	N	NO REV.CHARGE FARC
					N	
					N	
					N	
					N	
					N	
					N	
					N	
					N	
					N	

Conto IVA: **1070012** **IVA C/ACQUISTI**

ATTENZIONE ! La cancellazione di una FT potrebbe alterare i prot.IVA già assegnati alle altre registraz. (ord.per data reg.e num.prog).

ESC Uscita

VISUALIZZAZIONE OPERAZIONI

N.Progressivo: **00052**
 Tipo Operazione: **FV**

Data registrazione: **28/03/2012** Data documento: **28/03/2012**

Registro IVA n.: **6**
 Protocollo IVA: **00005**

FATTURA VENDITA

Data competenza IVA: **28/03/2012**

Cliente
 Conto: **1050003** **CLIENTI REVERSE CHARGE**

Cod.Fiscale: Partita IVA:

Numero FT.: **1** Descrizione: **FT.1 CLIENTI REVERSE CHARGE**

Cee/Extraccee/Reverse **R** IVA ad esigibilità differita / di cassa

Totale Fattura: **1,210.00**

Cod.Conto	Descrizione Conto	Importo	Aliq.IVA	Imposta	Vent.	Descriz. aggiuntiva
6010001	C/TRANSITORIO REVERSE CHARGE	1.000.00	21	210.00	N	2010001 FARC
					N	
					N	
					N	
					N	
					N	
					N	
					N	
					N	
					N	
					N	

Conto IVA: **2030010** **IVA C/VENDITE**

ATTENZIONE ! La cancellazione di una FT potrebbe alterare i prot.IVA delle altre registraz. (ord. per data reg.e num.prog).

ESC Uscita

PMI VISUALIZZAZIONE PRIMA NOTA

N.Progressivo: **00053** **PRIMA NOTA** Data registrazione: **28/03/2012**
 Tipo Operazione: **FARC** Data documento: **28/03/2012**

Descrizione: **G/C IVA REV.CHARGE FT.1 FORNITORI DIVERSI**

Concorrenza sul Reddito Compenso a Terzi

Allegato

Cod.Conto	Descrizione Conto	Importo	Dare/Avere	Descriz. aggiuntiva
1050003	CLIENTI REVERSE CHARGE	1,210.00	A	
6010001	C/TRANSITORIO REVERSE CHARGE	1,000.00	D	
2010001	FORNITORI DIVERSI	210.00	D	

3.11 FARC e Professionisti – registrazione pagamento

Nel caso di professionisti soggetti all'obbligo della tenuta del registro incassi e pagamenti sarà necessario registrare i pagamenti delle operazioni FARC avendo cura di utilizzare la causale "PG". Il pagamento sarà registrato solo per la parte imponibile (coincidente con quanto indicato nella fattura del fornitore). **L'IVA fittiziamente aggiunta nella FARC non sarà considerata una posta contabile da inserire nel cronologico incassi/pagamenti e non sarà visualizzata.** Nell'esempio il pagamento del debito verso il fornitore sarà registrato con la causale PG per euro 1.000,00.

Nessuna registrazione deve essere eseguita relativamente alla operazione tecnica di inversione contabile in quanto tale registrazione è automaticamente azzerata dal giroconto tecnico in sede di registrazione della causale FARC.

3.12 AUTOFATTURA (mancata emissione da parte di fornitore o fattura irregolare artt.6,8,9 D.lgs 471/97)

In caso di mancato ricevimento della fattura da parte del fornitore soggetto passivo italiano, o di ricevimento di una fattura per importo inferiore al reale, il cessionario o committente è obbligato a regolarizzare in proprio l'operazione mediante l'emissione del documento "autofattura" ed il versamento dell'eventuale imposta o maggiore imposta dovuta.

Se l'acquirente **non ha ricevuto la fattura** entro 4 mesi dalla data di effettuazione dell'operazione deve presentare all'ufficio delle Entrate competente, entro il 30° giorno successivo, autofattura in duplice esemplare e contemporaneamente, versare tramite F24 (codice tributo 9399) la relativa imposta (se l'operazione è imponibile) e allegare copia del versamento.

Se l'acquirente **ha ricevuto una fattura irregolare** deve presentare all'ufficio delle Entrate competente entro il 30° giorno successivo alla registrazione della fattura stessa, un documento integrativo (autofattura), in duplice esemplare, e deve versare tramite F24 (codice tributo 9399) la maggiore imposta eventualmente dovuta.

Le scritture contabili sono le seguenti:

- registrazione (**M**) del pagamento dell'IVA con modello F24;

N.Progressivo: 00002	PRIMA NOTA	Data registrazione: 28/03/2012	Allegato	
Tipo Operazione: M		Data documento: 28/03/2012	Aggiungi	
Descrizione: PG. F24 SU AUTOFATTURA			Registra	
<input checked="" type="checkbox"/> Concorrenza sul Reddito <input type="checkbox"/> Compenso a Terzi				
Dati Contabili	Risconti			
Cod.Conto	Descrizione Conto	Importo	Dare/Avere	Descriz. aggiuntiva
1100001	BANCA	210.00	A	
2030003	ERARIO C/IVA SALDO	210.00	D	
			D	

- registrazione (**FA**) della copia della autofattura emessa e presentata all'agenzia delle Entrate;

N.Progressivo: **00001**
 Tipo Operazione: **FA**

01/01/2012 - 31/03/2012 Data registrazione: **28/03/2012** Data documento: **28/03/2012**

FATTURA ACQUISTO Data competenza IVA: **28/03/2012**

Registro IVA n.: **2**
 Protocollo IVA: **00001**

Fornitore
 Conto: **2010007** **TIZIO SRL**
 Cod.Fiscale: Partita IVA:

Numero FT.: **AUTOFT** Descrizione: **FT.AUTOFT TIZIO SRL**

Cee/Extraccee/rev. charge (C / X / R / N): **N** IVA di cassa / differita: Totale Fattura: **1,210.00**

Dati Contabili | Risconti

Cod.Conto	Descrizione Conto	Importo	Aliq.IVA	Imposta	Vent.	Descriz.aggiuntiva
3010013	MATERIALI DI CONSUMO	1.000.00	21	210.00	N	AUTOFATTURA
					N	
					N	
					N	
					N	
					N	
					N	
					N	
					N	
Conto IVA: 1070012 IVA C/ACQUISTI		1000.00		210.00		1210.00

Allegato

Le al indetr 120 ,
 La regi deve mesi del p

- storno dell'IVA pagata all'Erario dal debito vs. il fornitore;

N.Progressivo: **00004**
 Tipo Operazione: **M**

PRIMA NOTA

Data registrazione: **28/03/2012** Data documento: **28/03/2012**

Descrizione: **STORNO IVA SU AUTOFATTURA EMESSA**

Concorrenza sul Reddito Compenso a Terzi

Dati Contabili | Risconti

Cod.Conto	Descrizione Conto	Importo	Dare/Avere	Descriz.aggiuntiva
2030003	ERARIO C/IVA SALDO	210.00	A	IVA SU AUTOFATTURA
2010007	TIZIO SRL	210.00	D	
			D	

Allegato

Aggiungi

Registra

3.13 Fattura di acquisto INTRA-UE (causale: FAI)

Per agevolare la registrazione delle fatture di acquisto INTRACEE / CEE sono state create delle causali predefinite denominate "FAI" "FAI2" "FAI3" "FAI4", una per ogni Registro IVA.

Tali causali permettono di generare in automatico le tre operazioni necessarie alla contabilizzazione della fattura:

- 1) Fattura di acquisto UE;
- 2) Fattura di vendita con cliente predefinito (CLIENTE CEE);
- 3) Giroconto CONTI TRANSITORI.

Attenzione: le 3 operazioni generate saranno poi modificabili/cancellabili solo singolarmente.

I conti predefiniti (es. CLIENTI TRANS.ACQ.CEE) sono modificabili tramite la funzione "[Utilità-->Configurazione parametri contabili](#)".

Nell'esempio che segue si registrerà una fattura per acquisto di beni da una fornitore UE (fattura non imponibile pari ad euro 1.000,00) utilizzando la causale FAI.

Al termine della registrazione saranno create automaticamente n. 3 distinte registrazioni contabili.

Inserimento Fatture Acquisti CEE
✕

Data registrazione: 31/12/2008

Data documento: 31/12/2008

Data competenza IVA: 31/12/2008

N.Progressivi: 00010 00011 00012

Tipo Operazione: FAI

Reg.IVA n.: 2 6

Prot. IVA: 00007 00002

FATTURA ACQUISTO INTRACEE

Periodo IVA: 01/12/2008 - 31/12/2008

Fattura di acquisto CEE

Fornitore: 2010004 FORNITORE 2

Num. FT.: 7 Descrizione: FT.7 FORNITORE 2 Tot. Fatt.: 1,200.00

Cod.Conto	Descrizione Conto	Importo	Aliq.IVA	Imposta	Vent.	Descriz.aggiuntiva
3010007	MATERIALI DI CONSUMO	1,000.00	20	200	N	
		0.00		0.00	N	
		0.00		0.00	N	
		0.00		0.00	N	
		0.00		0.00	N	

Fattura di Vendita con cliente transitorio CEE

Cliente: 1050002 CLIENTI CEE Descrizione: FT.7 CLIENTI CEE

Cod.Conto	Descrizione Conto	Importo	Aliq.IVA	Imposta	Vent.	Descriz.aggiuntiva
7010001	C/TRANSITORIO FT.CEE	1000.00	20	200.00	N	2010004
		0.00		0.00	N	
		0.00		0.00	N	
		0.00		0.00	N	
		0.00		0.00	N	

G/C per chiusura conto transitorio

Cod.Conto	Descrizione Conto	Importo	D/A	Descriz. aggiuntiva
1050002	CLIENTI CEE	1200.00	A	
7010001	C/TRANSITORIO FT.CEE	1000.00	D	
2010004	FORNITORE 2	200.00	D	

Registra

Annulla

Esc Annulla
F2 Mastrini
F4 Nuovo Conto
F5 Cancella Riga
F6 Nota di Credito
F10 Conferma

"FAI" inserimento automatico.

Nella schermata di inserimento inserire tutti i dati identificativi della fattura ed integrare il totale con l'IVA applicabile all'operazione (nell'esempio all'imponibile pari ad euro mille è stata aggiunta l'IVA pari al 20%). I dati relativi all'annotazione della fattura di vendita ed il giroconto tecnico sono compilati automaticamente.

Di seguito si riportano le schermate delle singole registrazioni contabili che vengono generate automaticamente.

N.Progressivo: 00010

Tipo Operazione: FA

Periodo IVA
01/12/2008 - 31/12/2008

Data registrazione: 31/12/2008

Data documento: 31/12/2008

Allegato

Aggiungi

Registro IVA n.: 2

Protocollo IVA: 00007

FATTURA ACQUISTO

Data competenza IVA: 31/12/2008

Fornitore

Conto: 2010004 **FORNITORE 2**

Cod.Fiscale: Partita IVA:

Numero FT.: 7 Descrizione: FT.7 FORNITORE 2

Cee/Extracce/Reverse charge (C / X / R / N): C Totale Fattura: 1,200.00

Dati Contabili | Risconti

Cod.Conto	Descrizione Conto	Importo	Aliq.IVA	Imposta	Vent.	Descriz. aggiuntiva
3010007	MATERIALI DI CONSUMO	1,000.00	20	200.00	N	FAI
					N	
					N	
					N	
					N	
					N	
					N	
					N	
					N	
					N	

Conto IVA: 2030003 IVA C/ACQUISTI

Le aliquote IVA indetraibili sono: I20 , I10, I04, ...

La data di registrazione deve ricadere nel mese/trimestre del periodo IVA!

Esc Annulla F2 Mastrini F3 Cambio Data F4 Nuovo Conto F6 Nota di Credito F10 Conferma

(Fattura di acquisto CEE).

N.Progressivo: 00011

Tipo Operazione: FV

Periodo IVA
01/12/2008 - 31/12/2008

Data registrazione: 31/12/2008

Data documento: 31/12/2008

Allegato

Aggiungi

Registro IVA n.: 6

Protocollo IVA: 00002

FATTURA VENDITA

Data competenza IVA: 31/12/2008

Cliente

Conto: 1050002 **CLIENTI CEE**

Cod.Fiscale: Partita IVA:

Numero FT.: 7 Cee / Extracce / Reverse charge (C / X / R / N) C

Descrizione: FT.7 CLIENTI CEE IVA ad esigibilità differita

Totale Fattura: 1,200.00

Dati Contabili | Risconti

Cod.Conto	Descrizione Conto	Importo	Aliq.IVA	Imposta	Vent.	Descriz. aggiuntiva
7010001	C/TRANSITORIO FT.CEE	1,000.00	20	200.00	N	2010004 FAI
					N	
					N	
					N	
					N	
					N	
					N	
					N	
					N	
					N	

Conto IVA: 2030002 IVA C/VENDITE

Le aliquote IVA indetraibili sono: I20 , I10, I04, ...





La data di registrazione deve ricadere nel mese/trimestre del periodo IVA!

ESC Annulla F2 Mastrini F3 Cambio Data F4 Nuovo Conto F6 Nota di Credito F10 Conferma

(Fattura di vendita).

Modifica Prima Nota

N. Progressivo: **00012** **PRIMA NOTA** Data registrazione: **31/12/2008**
 Tipo Operazione: **FAI** Data documento: **31/12/2008**

Descrizione: **G/C CEE FT.7 FORNITORE 2** Allegato 
 Aggiungi 
 Concorrenza sul Reddito Compenso a Terzi: **N** Registra 
 Annulla 

Dati Contabili Risconti

Cod. Conto	Descrizione Conto	Importo	Dare/Avere	Descriz. aggiuntiva
1050002	CLIENTI CEE	1.200,00	A	
7010001	C/TRANSITORIO FT.CEE	1.000,00	D	
2010004	FORNITORE 2	200,00	D	
			D	
			D	
			D	
			D	
			D	
			D	
			D	
			D	
			D	

Conto: **00000** Totale DARE: **1200,00**
 Saldo: **00000** Totale AVERE: **1200,00** Differenza: **0,00**

ESC Annulla F2 Mastri F3 Cambio Data F4 Nuovo Conto F6 Lista Fatture F10 Conferma

(Giroconto conti transitori).

Attenzione: qualora si dovesse intervenire per modificare/cancellare manualmente le registrazioni contabili generate con la causale FAI è necessario procedere come segue:

- **CANCELLAZIONE della registrazione:** cancellare tutte e 3 le registrazioni contabili (in progressivo delle FA, FV e del giroconto è consecutivo);
- **MODIFICA di una registrazione FAI:**
 - Se la modifica è relativa ai conti e/o a data e numero fattura procedere modificando le singole registrazioni contabili;
 - Se la modifica incide su imponibile e/o IVA verificare la quadratura degli importi modificati. **In genere è preferibile cancellare le registrazioni contabili errate ed inserire una FAI corretta.**

3.14 Fattura di acquisto EXTRACEE

Per registrare una fattura estera di merci (extra CEE) è possibile utilizzare le causali predefinite "FAE" (Fattura Acquisto Extra CEE), "FAE2", "FAE3", "FAE4" una per ogni Registro IVA acquisti.

Come per le registrazioni degli ["Acquisti Intracomunitari di merci"](#) e di ["Reverse Charge/inversione contabile"](#) l'operatore potrà eseguire con un'unica registrazione le tre annotazioni contabili (registrate separatamente):

- 1) La fattura del fornitore Extra CEE (senza IVA);
- 2) L'annotazione del debito per l'IVA pagata in dogana dallo spedizioniere;
- 3) La fattura dello spedizioniere per il rimborso delle spese e dell'IVA anticipata in dogana;

Come si vede la disciplina fiscale obbliga ad una tecnica di registrazione contabile abbastanza complessa. Con la causale "FAE" le difficoltà sono eliminate, ma occorre una maggiore attenzione rispetto alle normali registrazioni.

Istruzioni per l'uso:

- a) Selezionare "Registrazioni-->Inserimento Registrazioni Contabili" indicando la causale "FAE",
- b) sarà visualizzata una finestra suddivisa in 3 sezioni,
- c) nella **prima sezione** indicare tutti i dati relativi alla fattura di acquisto ricevuta dal fornitore di merce Extra CEE e procedere all'inserimento degli importi avendo cura di indicare un'aliquota di esenzione speciale es. N70 extra CEE (se necessario crearla). Tale aliquota deve essere utilizzata solo per queste operazioni in quanto consentirà la corretta compilazione della dichiarazioni IVA ([Resoconto IVA](#)),
- d) nella **seconda sezione** registrare la fattura di acquisto (transitoria) utilizzando il conto dogana. Questa scrittura consente di mettere in evidenza il credito IVA (e la relativa imponibile) che deriva dall'importazione della merce. **L'operazione sarà "marcata" dal programma con la "X" di acquisto Extra CEE e riportata nell'apposito dettaglio del [Resoconto IVA](#).**
- e) nella **terza sezione** si registra la fattura dello spedizioniere che contiene le spese per diritti, servizi e bolli (di regola esenti da IVA) e l'ammontare dell'IVA anticipata (si registra utilizzando il conto "Dogana" che in questo modo si chiude). Questa operazione sarà marcata dal programma con la "X" di acquisto Extra CEE e riportata nell'apposito dettaglio del resoconto IVA.

Inserimento Fatture Acquisti EXTRACEE

Data registrazione: 31/12/2008 **N.Progressivi:** 00007 00008 00009
Data documento: 31/12/2008 **Tipo Operazione:** FAE **FATTURA ACQUISTO EXTRACEE**
Data competenza IVA: 31/12/2008 **Reg.IVA n.:** 2 2 2 **Periodo IVA:** 01/12/2008 - 31/12/2008
Prot. IVA: 00004 00005 00006

Fattura di acquisto EXTRA CEE

Fornitore: 2010003 **Descrizione:** FT. FORNITORE 1 **Tot. Fatt.:** 1000.00

Cod.Conto	Descrizione Conto	Importo	Aliq.IVA	Imposta	Vent.	Descriz.aggiuntiva
3010001	MERCI C/ACQUISTI	1,000.00	N70	EXTRA CEE	N	
		0.00		0.00	N	
		0.00		0.00	N	
		0.00		0.00	N	

Fattura di Acquisto con IVA pagata in dogana

Fornitore: 2010002 **Descrizione:** FT. DOGANA **Tot. Fatt.:** 1200.00

Cod.Conto	Descrizione Conto	Importo	Aliq.IVA	Imposta	Vent.	Descriz.aggiuntiva
2010002	DOGANA	1000.00	20	200.00	N	
		0.00		0.00	N	
		0.00		0.00	N	
		0.00		0.00	N	

Fattura di Acquisto SPEDIZIONIERE

Fornitore: 2010006 **Descrizione:** FT. SPEDIZIONIERE FEDEX **Tot. Fatt.:** 500.00

Cod.Conto	Descrizione Conto	Importo	Aliq.IVA	Imposta	Vent.	Descriz.aggiuntiva
2010002	DOGANA	200.00	N70	EXTRA CEE		
3030032	TRASPORTI	300.00	F01	F.C.IVA		
		0.00		0.00		
		0.00		0.00		

Esc Annulla F2 Mastrini F4 Nuovo Conto F6 Nota di Credito F10 Conferma

Nella figura sono stati evidenziati con un cerchio rosso quei campi che dovranno essere compilati dall'operatore.

Le data del documento, di registrazione e di competenza IVA sarà la medesima per le tre registrazioni contabili create.

E' sempre possibile modificare singolarmente le 3 operazioni tramite il menu [Registrazioni-->Modifica registrazioni contabili](#).

I conti predefiniti (es. DOGANA) sono modificabili tramite il menù "[Utilità-->Configurazione Parametri Contabili](#)".

3.15 Regime IVA speciale agricoltori

La contabilità degli agricoltori o dei soggetti con regime speciale IVA (iva sugli acquisti calcolata in via forfettaria mediante l'applicazione delle percentuali di compensazione sull'ammontare delle cessioni di prodotti agricoli) deve essere gestita come segue:

- 1) Attivare il regime speciale IVA agricoltori nel menu "Dati Azienda" scheda "Parametri IVA" per i registri desiderati.

The screenshot shows the 'Dati Azienda' window with the 'Parametri IVA' tab selected. The 'Regime Agricoltori (art.34) Reg.1' checkbox is checked and circled in red. Other visible fields include:

- Tipologia di Azienda: 1 Società di Capitali
- Periodicità IVA: 1 Mensile
- Cod.s/conto Rit.Acconto Fatt.Vend: 1040010 RITENUTA D'ACCONTO ATTIVE
- Cod.s/conto Altre Rit. - Trattenute su Fatt.di Vendita: 1040010 RITENUTA D'ACCONTO ATTIVE
- Cod.s/conto Rit.Acconto su Fatture di acquisto: 2020003 IRPEF C/RITENUTE LAV.AUTONOMI
- Cod.s/conto Altre Rit./Tratt. su Fatture di acquisto: 2020003 IRPEF C/RITENUTE LAV.AUTONOMI
- Aliq. Rit.Acconto su FT. Vend.: 20.00
- Contabilità semplificata:
- Ventilazione:
- Scadenziario:
- Anagrafica comune:
- Credito IVA anno precedente: 0.00
- Plafond Mobile:
- Plafond Fisso:
- Debito IVA minimo che determina il riporto al periodo successivo: 25.82
- Aliquota Interessi IVA trimestrali: 1
- Aliquota Acconto IVA: 88.00
- Prorata: 100.00
- IVA Autotrasportatori (n. Mes. Reg.Ven.4): 0
- Aliq. indetraib. IVA: 0
- Regime Agenzie di Viaggi (art.74 ter) Reg.1:
- Regime Agricoltori (art.34) Reg.1:
- Regime Agricoltori (art.34) Reg.2:
- Regime Agricoltori (art.34) Reg.3:
- Regime Agricolt. (art.34) Reg.4:
- Credito di Costo anno preced.: 0.00
- Aliq. IVA per lo scorporo regime Ag. Viaggio Art.74 ter.: 20.00
- Il regime art.74 ter. è applicato al reg. vendite e corrispettivi num.1
- Num.Prog.IVA Reg.Acq 1: 1
- Data BLOCCO registrazioni: []
- Num.Prog.IVA Reg.Acq 2: 1
- Data BLOCCO registrazioni: []
- Num.Prog.IVA Reg.Acq 3: 1
- Data BLOCCO registrazioni: []
- Num.Prog.IVA Reg.Acq 4: 1
- Data BLOCCO registrazioni: []
- Num.Prog.IVA Reg.Ven 1: 1
- Data BLOCCO registrazioni: []
- Num.Prog.IVA Reg.Ven 2: 1
- Data BLOCCO registrazioni: []
- Num.Prog.IVA Reg.Ven 3: 1
- Data BLOCCO registrazioni: []
- Num.Prog.IVA Reg.Ven 4: 1
- Data BLOCCO registrazioni: []
- Il Num.Prog.IVA (Protocollo IVA) è utilizzato per la numerazione del periodo contabile: 01/01/2008 - 31/12/2008 anno contabile archivi: 08
- Data BLOCCO registrazioni Libro Giornale: []
- Num.Prog.IVA Corrispettivi: 1
- Data BLOCCO registrazioni: []
- Salva
- Chiudi

- 2) Verificare che siano presenti i codici iva necessari alla fatturazione menù "[Utilità-- > Aliquote iva e codici di esenzione](#)".
- 3) Registrare le fatture di vendita utilizzando i codici iva che iniziano per "A" (es "A0110") cioè utilizzando i codici appartenenti al regime agricoltori.

Si consiglia di organizzare i codici IVA speciali nel modo seguente:

"A" + Num.Tab.A + Aliq.Ord.

Esempio: "A"+"01"+"10" = "A0110"

Scaricare/consultare annualmente la Tabella A, parte I, D.P.R. n. 633/1972 per verificare le aliquote di compensazione e le aliquote ordinarie.

ALIQ.IVA	DESCRIZIONE	COM.IVA	RIT.ACC.	CONTRIB.	REV.CHARGE	RIVALSA	ALIQ.COMP.	ALIQ.ORD.	DESCR.COMPLETA	Art.74 ter.	ca
4		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>					<input type="checkbox"/>
10		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>					<input type="checkbox"/>
20		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>					<input type="checkbox"/>
A0110	CAVALLI,ASINI	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	7.5	10	CAVALLI,ASINI,MULI E BARDOTTI VIVI		<input type="checkbox"/>
A2104	CEREALI	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	4	4	CEREALI (ESCL. RISO PILATO,BRILLATO)		<input type="checkbox"/>
E10	art.10.8	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			art.10.8		<input type="checkbox"/>
E99	VENTILAZ.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			VENTILAZIONE		<input type="checkbox"/>
F01	F.C.IVA	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			F.C.IVA		<input type="checkbox"/>
F15	art.15	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			art.15		<input type="checkbox"/>
F17	ART.17 c.6	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			ART.17 c.6		<input type="checkbox"/>
F25	art.2-5	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			art.2-5		<input type="checkbox"/>
F26	art.26	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			art.26		<input type="checkbox"/>
F74	art.74	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			art.74		<input type="checkbox"/>
F7D	art.7 d	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			art.7 d		<input type="checkbox"/>
N41	art.41	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			art.41		<input type="checkbox"/>
N70	EXTRA CEE	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			EXTRA CEE		<input type="checkbox"/>

Aliquota	Descrizione	Descrizione completa:	Aliq. di comp. Agricoltori	Aliq. ordinaria Agricoltori
A0110	CAVALLI,ASI	CAVALLI,ASINI,MULI E BARDOTTI VIVI	7.5	10
Comunicaz. IVA	Ritenuta Acc.to	Contributi	Reverse Charge	Rivalsa
<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<small>L'aliquota IVA deve essere preceduta da una 'N' se non imponibile, 'E' se esente e 'F' Fuori campo IVA. "A" se regime speciale agricoltura con aliq. di compensazione. L'IVA indetraibile I20... I04 è già presente ma non visibile. I campi Ritenuta Acc.to e Contributi sono utilizzati dal modulo FATTURAZIONE per determinare se l'imponibile è soggetta a ritenuta e/o contributi.</small>				

ESC = Annulla

I campi relativi all'aliquota ordinaria e di compensazione saranno visualizzati solo se è stato attivato il regime speciale nel menu ["Configurazione parametri azienda"](#) e solo se il codice iva inizia con la lettera "A" (A = agricoltori).

- Solo i [Registri IVA Ordinari](#) sono abilitati alla corretta stampa per il regime speciale agricoltori.
- Utilizzare solo i codici iva che iniziano con la lettera "A" per registrare le fatture di vendita facendo così applicare l'aliq. di compensazione in fase di [resoconto iva periodico e annuale](#).

Il [resoconto iva periodico, annuale](#) ed i registri iva ordinari non tengono conto delle fatture di acquisto registrate nel registro iva abilitato al regime speciale agricoltori.

L'imposta da detrarre, per tale registro, sarà calcolata come il rapporto tra aliquota di compensazione e l'imponibile delle vendite.

ATTENZIONE: non variare i codici IVA di tipo "A" e le relative aliquota ordinarie e di compensazione durante l'anno quando sono già state utilizzate per la registrazione delle fatture di vendita !

Anche l'emissione delle fatture di vendita (modulo fatturazione) segue la logica sopra indicata. Quindi è richiesto l'uso dei codici iva del regime speciale agricolo (che iniziano con la lettera "A"), tale codice non verrà stampato in quanto in fase di stampa sarà sostituito dall'aliquota iva ordinaria collegata al codice iva.

3.16 PRO-RATA IVA

La gestione del pro-rata IVA richiede le seguenti procedure:

a) Impostazione dell'aliquota di pro-rata dell'anno nel menu ["Configurazione parametri azienda"](#) scheda "Parametri IVA".

The screenshot shows the 'Parametri IVA' configuration window. The 'Pro-rata' field is circled in red and contains the value '20.00'. Below it, the text reads '100% = IVA su acq. tutta detraibile'. Other visible fields include 'Tipologia di Azienda' (4 Professionista), 'Periodicità IVA' (1 Mensile), 'Aliquota IVA' (88.00), and 'Credito IVA anno precedente' (0.00). The interface also features buttons for 'Salva' and 'Chiudi'.

b) Contabilizzazione a fine anno (o periodicamente ad esempio per i Bilanci di verifica) del pro-rata definitivo tramite il bottone "Contabilizzazione Pro-RATA" presente nelle finestre dei [Resoconti IVA](#) (il bottone è visibile solo se l'aliquota del punto a) non è "100%").

Gli acquisti dovranno essere registrati con aliquota IVA ordinaria.

Il Resoconto IVA periodico:

- applicherà l'aliquota di pro-rata indicata nel menu ["Configurazione parametri azienda"](#),
- rettificcherà l'imposta sugli acquisti.

QuickMastro – Manuale operativo

RESOCONTO IVA PERIODICO

Stampa Esporta Registra e riporta il credito / debito IVA Mod. F24 Contabilizza Pro-rata Contabilizza G/C IVA Chiudi

Confermare il versamento dovuto per evitare il riporto del debito al periodo succ. <- Bottone -> "Registra e/o riporta il credito/debito IVA".

Codice	Imponibile	Imposta	Imponibile	Imposta	Totale	Totale
I.V.A.	Acquisti	Acquisti	Vendite	Vendite	Acquisti	Vendite
20,00	1.000,00	200,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00
TOTALI	1.000,00	200,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00

OPERAZIONI ESENTI E NON IMPONIBILI

Codice	Descrizione	Importo	Importo
I.V.A.		Acquisti	Vendite
TOTALI		0,00	0,00

OPERAZIONI INDETRAIBILI

Codice	Descrizione	Importo	Importo
I.V.A.		Acquisti	Vendite
TOTALI		0,00	0,00

IND = imposta indetraibile (costo), I20..I04 = imponibile indetraibile

OPERAZIONI FUORI CAMPO IVA

Codice	Descrizione	Importo	Importo
I.V.A.		Acquisti	Vendite
TOTALI		0,00	0,00

CREDITO IVA PRECEDENTE 0,00
 COMPENSAZIONI IVA F24 0,00
 IVA C/VENDITE 0,00
 IVA C/ACQUISTI (Prorata: 20.00%) 40,00
 RETTIFICHE CREDITO 0,00
 INTERCORREANZIONI 0,00

ESC = Annulla

Resoconto iva periodico.

G/C PRORATA

N.Progressivo: 00007
 Tipo Operazione: _PRO_

CONTABILIZZAZIONE PRO-RATA

Data registrazione: 31/12/2008

Descrizione: G/C PRORATA Concorrenza sul Reddito

Aliquota prorata: 20.00

La contabilizzazione del PRO-RATA registra un giroconto tra tutti i costi delle fatture di acquisto (FA, FA2, FA3, FA4) ed il conto predefinito dell' IVA c/acq. L'importo del giroconto è determinato come: (IMPOSTA ORDINARIA) - (IMPOSTA ORDINARIA * ALIQUOTA PRO-RATA). La registrazione avrà una causale di tipo "_PRO_". La contabiliz. PRO-RATA esegue la cancellazione delle eventuali contabilizzazioni precedenti. Tale funzione permette quindi di riallineare i valori contabili con quelli fiscali (resoconti IVA).

Num.Conti: 0 DARE 0 AVERE 0 SALDO 0

Contabilizza Annulla

ESC ANNULLA F10 CONTABILIZZA

Contabilizzazione del pro-rata.

Il Resoconto IVA annuale utilizzerà per il calcolo l'aliquota di pro-rata indicata nella finestra di contabilizzazione del pro-rata considerata aliquota definitiva dell'anno (vedi figura precedente).

3.17 Registrazione dei corrispettivi

Per registrare un corrispettivo selezionare il menu “Registrazioni→Inserimento registrazioni contabili” oppure premere il bottone “CO” dal menu principale.

La causale che identifica i corrispettivi è “CO”.

Inserimento Corrispettivi

N. Progressivo: **00006** Tipo Operazione: **CO** Periodo IVA: 01/01/2008 - 31/01/2008 **CORRISPETTIVI**

Registro IVA n.: **1** Incassi Conto Cassa: **1080001** **CASSA**
 Protocollo IVA: **00002** Conto IVA: **2030002** **IVA C/VENDITE**

Descrizione: **INCASSO... CASSA**

Scorporo automatico dell'IVA dall'importo. Aliq. IVA predefinita: **20** Totale: **120.00**

DATA REG.	DATA INC.	GIORNO SETT.	IMPORTO INCASSO	ALIQ. IVA	IMPOSTA	VENT.	DESCRIZ. AGGIUNTIVA	CONTO RICA VO	DESCRIZIONE CONTO	TOTALE
15/01/2008	15/01/2008	MAR	100.00	20	20.00	<input type="checkbox"/>		4010006	CORRISPETTIVI	120.00
16/01/2008	16/01/2008	MER				<input type="checkbox"/>		4010006	CORRISPETTIVI	0.00
17/01/2008	17/01/2008	GIO				<input type="checkbox"/>		4010006	CORRISPETTIVI	0.00
18/01/2008	18/01/2008	VEN				<input type="checkbox"/>		4010006	CORRISPETTIVI	0.00
19/01/2008	19/01/2008	SAB				<input type="checkbox"/>		4010006	CORRISPETTIVI	0.00
20/01/2008	20/01/2008	DOM				<input type="checkbox"/>		4010006	CORRISPETTIVI	0.00
21/01/2008	21/01/2008	LUN				<input type="checkbox"/>		4010006	CORRISPETTIVI	0.00
22/01/2008	22/01/2008	MAR				<input type="checkbox"/>		4010006	CORRISPETTIVI	0.00
23/01/2008	23/01/2008	MER				<input type="checkbox"/>		4010006	CORRISPETTIVI	0.00
24/01/2008	24/01/2008	GIO				<input type="checkbox"/>		4010006	CORRISPETTIVI	0.00
25/01/2008	25/01/2008	VEN				<input type="checkbox"/>		4010006	CORRISPETTIVI	0.00
26/01/2008	26/01/2008	SAB				<input type="checkbox"/>		4010006	CORRISPETTIVI	0.00
27/01/2008	27/01/2008	DOM				<input type="checkbox"/>		4010006	CORRISPETTIVI	0.00
28/01/2008	28/01/2008	LUN				<input type="checkbox"/>		4010006	CORRISPETTIVI	0.00
29/01/2008	29/01/2008	MAR				<input type="checkbox"/>		4010006	CORRISPETTIVI	0.00
30/01/2008	30/01/2008	MER				<input type="checkbox"/>		4010006	CORRISPETTIVI	0.00
31/01/2008	31/01/2008	GIO				<input type="checkbox"/>		4010006	CORRISPETTIVI	0.00
01/02/2008	01/02/2008	VEN				<input type="checkbox"/>		4010006	CORRISPETTIVI	0.00
02/02/2008	02/02/2008	SAB				<input type="checkbox"/>		4010006	CORRISPETTIVI	0.00

Scorpora l'imposta dall'importo premendo F7 dalla colonna Aliq. IVA.
 Per una maggiore rapidità d'inserimento la data di reg. e d'incasso può essere anche di 2 cifre (gg), 4 cifre (ggmm), 6 cifre (ggmmaa) oppure 8 cifre (ggmmaaaa).

F1 Conti F2 Mastri F3 Cambio Data F4 Nuovo Conto F5 Cancella Riga F6 Rettifica F10 Registra

Il campo “Conto Cassa” riporta il conto di Liquidità predefinito (vedere il menu [“configurazione parametri contabili”](#)). Sono considerati conti di “Liquidità” solo quei mastri/conti con il campo “categoria” impostato ad “L”. Per verificare la categoria dei conti utilizzare il menu [“Piano dei Conti-->Modifica/Cancellazione Conto”](#). Qualora necessario si potrà variare il “Conto Cassa” inserendo un nuovo codice conto o parte della descrizione del conto per effettuare la ricerca.

L'operatore dovrà inserire i corrispettivi nel modo seguente:

- 1) digitare la data di registrazione
- 2) digitare la data dell'incasso (le date possono essere digitate in forma abbreviata, giorno e mese nel campo, per esempio “0109” sarà interpretato e trasformato nella data 01/09/20xx dove xx è l'anno in corso)

3) digitare l'importo lordo incassato, il programma scorpora in automatico dall'importo inserito nella colonna "IMPORTO INCASSO" l'aliquota iva predefinita (vedere campo "Aliq. IVA predefinita.)

4) digitare l'eventuale descrizione aggiuntiva.

La procedura effettua un controllo su tutte le date inserite. Le date dovranno essere comprese nel periodo IVA attivo (vedere sezione "PERIODO IVA" in alto nella finestra).

Qualora sia segnalata un'incongruenza tra la data di registrazione/incasso ed il periodo IVA attivo l'operatore potrà variare il periodo IVA cambiando la data di accesso tramite la pressione del tasto "F3 Cambio Data".

Il campo "**Totale**" è elaborato dinamicamente dopo ogni variazione della colonna "IMPORTO INCASSI" (vedere tabella figura precedente).

La colonna "**Aliq.IVA**" evidenzia l'imposta calcolata in modo automatico.

La pressione del tasto "F7" dalla colonna "**Aliq.IVA**" determina lo **scorporo dell'IVA** dall'importo lordo inserito nella colonna "IMPORTO INCASSO".

Qualora i corrispettivi siano soggetti a [ventilazione](#) è possibile attivare la selezione automatica del campo ventilazione tramite la il menu "[Configurazione parametri azienda](#)", sezione "Parametri IVA" opzione "Ventilazione".

La colonna "**Conto Ricavo**" si comporta come il campo "**Conto Cassa**" con la differenza che la lista visualizzata dei conti riporta solo i conti di Ricavo (gruppo "4") e ed i conti dell'Attivo Patrimoniale (gruppo "1"), cioè tutti i conti appartenenti con codifica iniziale corrispondente a "1xxxxxx" ed "4xxxxxx").

Completati tutti gli inserimenti dei singoli incassi si procede alla registrazione del documento tramite il "Bottono Registra" oppure premendo il tasto "F10".

Da questa maschera è possibile accedere ad altre funzioni (consultabili sempre alla fine della finestra attiva) quali:

- 1) Creazione di un nuovo conto → tasto "F4"
- 2) Visualizzazione movimenti/mastrini → tasto "F2"
- 3) Cancellazione della riga appena inserita → tasto "F5"
- 4) Trasformazione dell'Incasso in una rettifica d'incasso e viceversa → tasto "F6"

La data di competenza IVA corrisponde alla data di registrazione.

3.18 Ventilazione Corrispettivi

Per attivare la gestione della ventilazione impostare l'opzione "Ventilazione" nel menu "[Configurazione Parametri Azienda](#)" sezione "[Parametri IVA](#)".

I corrispettivi dovranno essere registrati utilizzando il codice IVA "E99".

N.B. A fine anno/trimestre/periodo è necessario girocontare/scorporare manualmente l'IVA ventilata (Ricavi ventilati a IVA vendite), determinata mediante la funzione "[RESOCONTO IVA PERIODICO/ANNUALE](#)", dai ricavi soggetti a ventilazione (corrispettivi).

I [resoconti IVA periodici](#) calcoleranno come ripartire il totale dei corrispettivi in base alla percentuale degli acquisti per singola aliquota IVA:

- si calcolano i **corrispettivi lordi** del periodo, mese o trimestre a seconda della periodicità con la quale viene liquidata l'IVA;
- viene calcolato il **totale degli acquisti destinati alla rivendita** effettuati **dall'inizio** dell'anno (non soltanto quelli del mese o del trimestre al quale la liquidazione si riferisce);
- si **suddivide il totale degli acquisti** calcolato in base alle relative **aliquote IVA**;
- si **suddividono i corrispettivi lordi** del periodo **in proporzione alle aliquote IVA relative agli acquisti**;
- si **scorpora l'IVA** sui corrispettivi lordi ripartiti tra le varie aliquote.

ACQUISTI PER SINGOLA ALIQ. IVA (ES.10%)

----- X TOT. CORRISPETTIVI=**TOT. CORRISPETTIVI SING.ALIQ. (10%)**
 TOTALE ACQUISTI ALLA DATA DEL RESOCONTO

Si procede poi allo scorporo dell'imposta e dell'imponibile.

TOT.CORRISPETTIVI SING.ALIQ (10%) / (1+ ALIQ.IVA (ES. 1.10)) = **IMPONIBILE CORRISPETTIVI (ES .10%)**

TOT.CORRISPETTIVI SING.ALIQ (10%) -IMPONIBILE CORRISPETTIVI(ES .10%)= **IMPOSTA CORRISPET. (ES.10%)**

Solo i Resoconto IVA dell'ultimo trimestre ed il Resoconto IVA annuale riportano gli stessi valori in quanto determinano le percentuali di scorporo delle aliquote IVA sul globale degli acquisti, tutti gli altri resoconti utilizzano un totale parziale degli acquisti e quindi anche le ripartizioni delle quote di ciascuna aliquota iva differisce dal quella di fine anno determinando una maggiore imponibile e una minore imposta o viceversa.

I Resoconti IVA elaborano la tabella denominata "DETTAGLIO VENTILAZIONE".

La ventilazione è una facoltà regolamentata dall'articolo 24, comma 3, Dpr 633/1972 ("ventilazione dei corrispettivi") secondo cui *"per determinate categorie di commercianti al minuto, che effettuano promiscuamente la vendita di beni soggetti ad aliquote d'imposta diverse, il Ministro delle finanze può consentire, stabilendo le modalità da osservare, che la registrazione dei corrispettivi delle operazioni imponibili sia fatta senza distinzione per aliquote e che la ripartizione dell'ammontare dei corrispettivi ai fini dell'applicazione delle diverse aliquote sia fatta in proporzione degli acquisti"*.

Sulla modalità di calcolo c'è poi un D.M. del 24/02/1973 n. 3495 - "Modalità per il calcolo dell'imposta sul valore aggiunto relativa alle operazioni effettuate da determinate categorie di commercianti al minuto."

Esempio:

Un imprenditore ha effettuato, nel corso dell'anno, i seguenti acquisti di beni destinati alla rivendita:

1. 20.000 aliquota 4%
2. 50.000 aliquota 10%
3. 30.000 aliquota 20%

I corrispettivi del periodo comprensivi di IVA ammontano a 200.000 euro.

ACQUISTI			CORRISPETTIVI		
Importo comprensivo di IVA	Ali-quota	% sul totale	Totali	Divisi per aliquota	Corrispettivo per aliquota
20.000	4%	20%	200.000	200.000 x 20%	40.000
50.000	10%	50%		200.000 x 50%	100.000
30.000	20%	30%		200.000 x 30%	60.000
100.000					200000

Scorporo dell'IVA sulle vendite:

$$(40.000 \times 100) / 104 = 38.462 \text{ imponibile} + 1.538 \text{ IVA}$$

$$(100.000 \times 100) / 110 = 90.909 \text{ imponibile} + 9.091 \text{ IVA}$$

$$(60.000 \times 100) / 120 = 50.000 \text{ imponibile} + 10.000 \text{ IVA}$$

$$\text{TOTALE IVA SU VENDITE: } 1.538 + 9.091 + 10.000 = 20.629$$

Scorporo dell'IVA sugli acquisti:

$(20.000 \times 100) / 104 = 19.231$ imponibile + 769 IVA

$(50.000 \times 100) / 110 = 45.455$ imponibile + 4.545 IVA

$(30.000 \times 100) / 120 = 25.000$ imponibile + 5.000 IVA

TOTALE IVA SU ACQUISTI: $769 + 4.545 + 5.000 = 10.314$

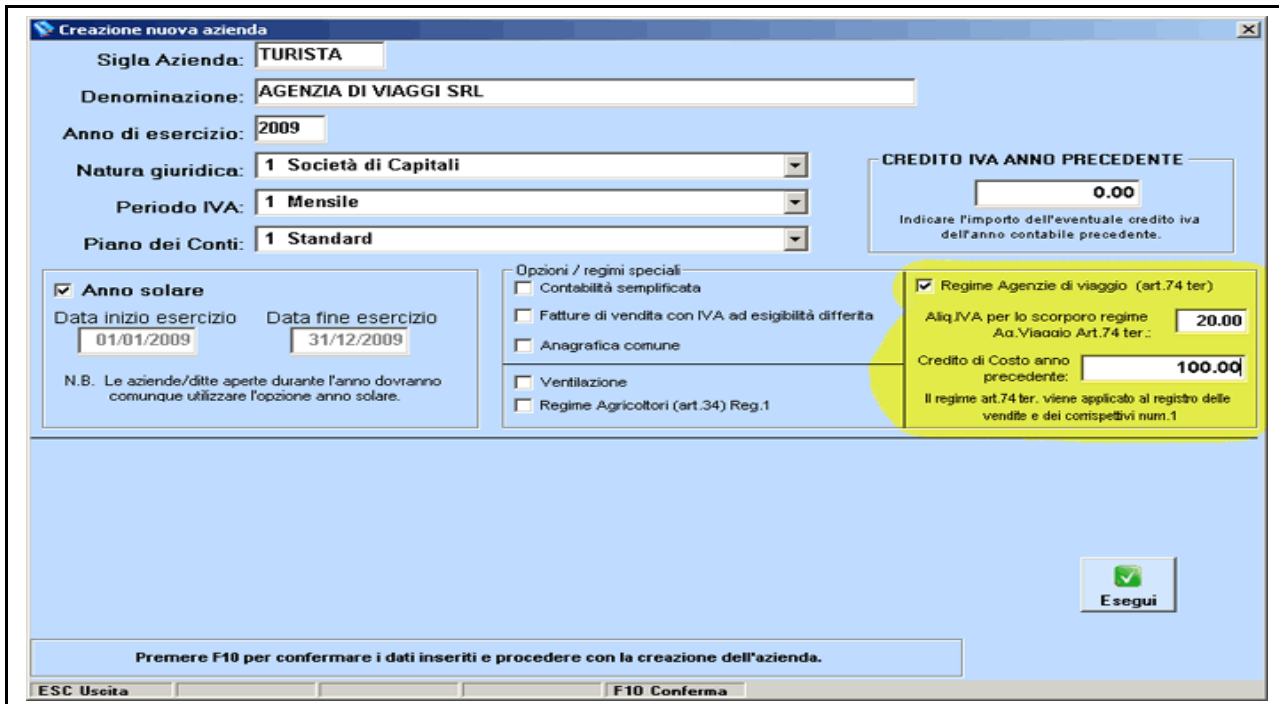
Liquidazione IVA:

IVA SU VENDITE	20.629
- IVA SU ACQUISTI	10.314
= IVA A DEBITO	10.315

3.19 Regime IVA art.74 ter (Agenzie di viaggi)

La contabilità delle agenzie di viaggi o dei soggetti con regime speciale IVA art. 74 ter viene gestita dai Registro IVA Acquisti n.1 , Registro IVA Vendite n.1 e dal Registro dei Corrispettivi.

Il Regime speciale si abilita in fase di creazione di una [NUOVA AZIENDA](#) (fig.succ.) oppure tramite la funzione [Configurazione Azienda" sezione "Parametri IVA"](#).



Creazione nuova azienda.

Le opzioni da compilare sono il campo "Aliq.IVA" che verrà utilizzato in fase di Resoconto IVA per eseguire lo scorporo dell'imposta (solitamente 20%) ed il campo "Credito di Costo anno precedente".

Tale valore consente di riportare in contabilità l'eventuale credito di costo determinato in chiusura dell'esercizio precedente.

Il riporto del credito di costo sarà invece automatico per gli esercizi successivi (funzione ["Apertura/chiusura-->Nuovo Esercizio"](#)).

Dati Azienda

Anagrafica Azienda **Parametri IVA** R.Legale/Titola

Tipologia di Azienda Pe

1 Società di Capitali **2**

Fatture di vendita soggette a ritenuta d'acconto C

Fatture di vendita con IVA ad esigibilità differita Cod.s/conto Altre

Aliq. Rit.Acconto su FT. Vend.: **20.00** Cod.s/conto I

Contabilità semplificata Aliquota tr

Ventilazione Creditto IVA anno precedente

Scadenzario **0.00**

Anagrafica comune Deve essere inserito manualmente il primo anno

Regime Agenzie di viaggio (art.74 ter) Reg.1 Regime Agricoltori (art.34) Reg.1 Regime A

Credito di Costo anno preced.: **100.00**

Aliq.IVA per lo scorporo regime Ag.Viaggio Art.74 ter. **20.00**

Il regime art.74 ter. è applicato al reg.vendite e corrispettivi num.1

Num.Prog.IVA Reg.Acq 1: **1** Data BLOCCO registrazioni: Num.Prog.IVA Reg.Acq 2: **1**

Num.Prog.IVA Reg.Ven 1: **1** Data BLOCCO registrazioni: Num.Prog.IVA Reg.Ven 2: **1**

Dati Azienda, Configurazione Azienda.

Solo dopo aver impostato questo regime IVA saranno visibili i codici/aliquote IVA relativi a questo regime, quelli cioè con la colonna "Art.74 ter." selezionata.

Tali codici saranno gli unici selezionabili in fase di registrazione delle causali "FA", "FV" e "CO".

Aliquote IVA/ENASARCO/CONTRIB/ETC.

ALIQ.IVA	DESCRIZIONE	COM.IVA	RIT.ACC.	CONTRIB.	REV.CHARGE	RIVALSA	ALIQ.COMP.	ALIQ.ORD.	DESCR.COMPLETA	Art.74 ter.
E15	ES. ART.15	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			ESENTI ART.15	<input type="checkbox"/>
E99	VENTILAZ	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			VENTILAZIONE	<input type="checkbox"/>
F01	F.C.IVA	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			F.C.IVA	<input type="checkbox"/>
F15	art.15	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			art.15	<input type="checkbox"/>
F17	ART.17 C.6	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			ART.17 C.6	<input type="checkbox"/>
F25	art.25	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			art.25	<input type="checkbox"/>
F26	art.26	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			art.26	<input type="checkbox"/>
F74	art.74	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			art.74	<input type="checkbox"/>
F74TER	Art.74 ter.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			Art.74 ter. dpr 633/72	<input checked="" type="checkbox"/>
F7D	art.7 d	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			art.7 d	<input type="checkbox"/>
N.1.15	ART.15	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			NON IMPONIBILE IVA ART. 15	<input type="checkbox"/>
N41	art.41	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			art.41	<input type="checkbox"/>
N70	EXTRA CEE	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			EXTRA CEE	<input type="checkbox"/>
N8A	art.8 a	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			art.8 a	<input type="checkbox"/>
N8B	art.8 b	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			art.8 b	<input type="checkbox"/>
N8C	art.8 c	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			art.8 c	<input type="checkbox"/>
N9	art.9	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>			art.9	<input type="checkbox"/>

Aggiungi Modifica Cancella Ok Chiudi

Aliquota: **F74TER** Descrizione: **Art.74 ter.** Descrizione completa: **Art.74 ter. dpr 633/72**

Aliq. di comp. Agricoltori: Aliq. ordinaria Agricoltori: **art. 74 ter. (Agenzie di Viaggio)**

Comunicaz. IVA: Ritenuta Acc.to: Contributi: Reverse Charge: Rivalsa:

L'aliquota IVA deve essere preceduta da una 'N' se non imponibile, 'E' se esente e 'P' Fuori campo IVA. 'A' se regime speciale agricoltura con aliq. di compensazione. L'IVA indetraibile I20... I04 è già presente ma non visibile.

I campi Ritenuta Acc.to e Contributi sono utilizzati dal modulo FATTURAZIONE per determinare se l'imponibile è soggetta a ritenuta e/o contributi.

Applica Chiude

ESC = Annulla

Elenco codici IVA.

I codici iva del regime speciale art.74 ter sono:

F74UE	ART.74 TER. per viaggi solo (interamente) UNIONE EUROPEA
F74EXT	ART.74 TER. per viaggi solo (interamente) FUORI UNIONE EUROPEA
F74MUE	ART.74 TER. MISTO per la parte UNIONE EUROPEA
F74MFU	ART.74 TER. MISTO per la parte FUORI DELL'UNIONE EUROPEA

Le fatture di Acquisto così come le fatture di Vendita ed i Corrispettivi dovranno essere registrate al lordo dell'imposta utilizzando come codice IVA quelli aventi il campo "Art.74 ter." flaggato.

Gli incassi relativi alle fatture di vendita registrate con la causale "FV" DEVONO essere registrati attraverso le causali "INC" e "INSCA" (scadenzario) per consentire il corretto abbinamento con le Fatture di Vendita.

Modifica Fatture Vendite

N. Progressivo: 00003
Tipo Operazione: FV

Periodo IVA: 01/04/2009 - 30/06/2009
Data registrazione: 23/06/2009
Data documento: 23/06/2009

Registro IVA n.: 6
Protocollo IVA: 00001

FATTURA VENDITA

Data competenza IVA: 23/06/2009

Cliente
Conto: 1050004
CLIENTE 1
Cod. Fiscale: Partita IVA:

Numero FT.: 1
Descrizione: FT.00001 CLIENTE 1

Cee / Extracce / Reverse charge (C / X / R / N) N
IVA ad esigibilità differita

Totale Fattura: 4,800.00

Cod. Conto	Descrizione Conto	Importo	Aliq. IVA	Imposta	Vent.	Descriz. aggiuntiva
4010001	MERCI C./VENDITE	4,800.00	F74TER	Art. 74 te	N	
					N	
					N	
					N	
					N	
					N	
					N	
					N	
					N	
					N	

Conto IVA: 2030002 IVA C./VENDITE



ESC Annulla F2 Mastriini F3 Cambio Data F4 Nuovo Conto F6 Nota di Credito F10 Conferma

Le aliquote IVA indebitabili sono: 120, 110, 104, ...
La data di registrazione deve ricadere nel mese/trimestre del periodo IVA!

Fattura di Vendita



Modifica Prima Nota

N. Progressivo: **00004** **PRIMA NOTA** Data registrazione: **23/06/2009**
 Tipo Operazione: **INC** Data documento: **23/06/2009**

Allegato  

Descrizione: **Incassata fattura n.1 Cliente 1**

Concorrenza sul Reddito Compenso a Terzi: **N**

Registra  Annulla 

Dati Contabili | Risconti

Cod. Conto	Descrizione Conto	Importo	Dare/Avere	Descriz. aggiuntiva
1050004	CLIENTE 1	4.000,00	A	
1080001	CASSA	4.000,00	D	
			D	
			D	
			D	
			D	
			D	
			D	
			D	
			D	

Conto: Saldo: **00000** Totale DARE: **4000,00** Totale AVERE: **4000,00** Differenza: **0,00**

ESC Annulla F2 Mastrini F4 Nuovo Conto F6 Lista Fatture F10 Conferma

Incasso fattura (causale "INC").

Fattura di Riferimento incassi/pagamenti ---- (PROFESSIONISTI)

Num. Operazione: **00004** Data reg.: **23/06/2009**



Cod. Conto Descrizione Conto
 Cliente/Forn.: **1050004** **CLIENTE 1**

Conto PG / INC: **1080001** **CASSA**

Sel	Anno	Num. Reg.	Progr.	Codice	DATA	Descrizione	Cod. Conto	Descrizione	Tipo	D/A	Importo netto	già Pg./Inc.	Valore Pg./Inc.	Importo lordo	Rit. Acc. e Tratt.
<input checked="" type="checkbox"/>	09	00003	1050004	23/06/2009	FT.00001	CLIENTE 1	4010001	MERCI C/ VENDITE	FV	A	4.800,00	0,00	4.000,00	4.800,00	0,00
<input type="checkbox"/>	09	00007	1050004	23/06/2009	FT.00001	CLIENTE 1	2030002	IVA C/ VENDITE	FV2	A	80,00	0,00	0,00	80,00	0,00
<input type="checkbox"/>	09	00007	1050004	23/06/2009	FT.00001	CLIENTE 1	4010001	MERCI C/ VENDITE	FV2	A	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00

Totale già Pagato / Incassato: **0,00**
 Totale da Pagare / Incassare: **4.000,00**
 Totale Note di Credito da compensare: **0,00**
 Totale in Pagamento / Incasso: **4.000,00**

Le note di credito, quando selezionate, incrementano l'importo "da Pagare/Incassare" in modo tale da compensare le precedenti fatture che rettificano. (Le note di credito vengono indicate in giallo quando selezionate).

Annulla  Registra 

ESC Uscita F10 Conferma

Abbinamento dell'incasso alla fattura.

Gli incassi delle fatture di vendita sono determinati, come per il regime dei professionisti (si consiglia di consultare anche il manuale "GUIDA RAPIDA DEI PROFESSIONISTI" per conoscere le funzioni di controllo), dalla funzione "REGISTRI E LIBRI → REGISTRI INCASSI E PAGAMENTI FATTURE – ANALITICO", questo perché devono essere ripresi solo gli importi effettivamente incassati.

Il totale delle fatture di acquisto riprende invece tutte le fatture del Registro n.1 contabilizzate (anche se non incassate) nel periodo elaborato.

QuickMastro – Manuale operativo

La differenza tra "incassi+corrispettivi" e "acquisti+credito di costo precedente" determinerà in alternativa:

- 1) un credito di costo se gli acquisti saranno superiori agli incassi
- 2) un'imposta da versare se gli incassi saranno superiori agli acquisti. Tale imposta sarà determinata scorpendo dalla differenza ottenuta l'aliquota IVA di scorporo predefinita.

L'eventuale credito di costo sarà riportato, dopo aver eseguito almeno un'elaborazione del resoconto IVA periodico, nel periodo iva successivo.

I Resoconti IVA riportano una sezione "ad hoc" per il riepilogo della situazione IVA del regime speciale. (sezione "DETTAGLIO ART.74 TER – REGISTRO N.1, fig.5.19.7).

La voce corrispettivi riprende il totale dei corrispettivi inseriti nel periodo di elaborazione (causale "CO").

Codice	Imponibile	Imposta	Imponibile	Imposta	Totale	Totale
IV.A.	Acquisti	Acquisti	Vendite	Vendite	Acquisti	Vendite
20.00	500.00	100.00	400.00	80.00	600.00	480.00
TOTALI	500.00	100.00	400.00	80.00	600.00	480.00
OPERAZIONI ESENTI E NON IMPONIBILI						
Codice	Descrizione	Importo	Importo			
IV.A.		Acquisti	Vendite			
TOTALI		0,00	0,00			
OPERAZIONI INDETRAIBILI						
Codice	Descrizione	Importo	Importo			
IV.A.		Acquisti	Vendite			
TOTALI		0,00	0,00			
IND = imposta indetraibile (costo). I20..I04 = imponibile indetraibile						
OPERAZIONI FUORI CAMPO IVA						
Codice	Descrizione	Importo	Importo			
IV.A.		Acquisti	Vendite			
F74TER	Art.74 te.	3.600,00	4.850,00			
TOTALI		3.600,00	4.850,00			
DETTAGLIO ART.74 TER - REGISTRO N.1						
ALIQUTA DI SCORPORO:	20,00 %					
CREDITO DI COSTO PREC.:		100,00				
CORRISPETTIVI:		-50,00				
INCASSI FATTURE DI VENDITA:		-4.000,00				
TOTALE FATTURE DI ACQUISTO:		3.600,00				
DIFFERENZA TRA INCASSI E ACQUISTI:		-350,00				
IMPONIBILE C/VENDITE ART.74 TER.:		-291,67				
IMPOSTA (SCORPORATA) C/VENDITE ART.74 TER.:				-58,33		
(L'importo delle fatture di vendita incassate coincide con le stampe 'REGISTRO INCASSI E PAGAMENTI FATTURE - ANALITICO')						
CREDITO IVA PRECEDENTE		0,00				
COMPENSAZIONI IVA F24		0,00				
IVA C/VENDITE		-138,33				
IVA C/ACQUISTI (Prorata: 100.00%)		100,00				
RETTIFICHE CREDITO		0,00				
INTERESSI/SANZIONI		0,00				
DEBITO IVA LIQUIDATA		-38,33				
SALDO DEBITO IVA SENZA INTERESSI		-38,33				
INTERESSI TRIM. 1 %		-0,38				
INTERESSI PER RAWVEDIMENTO		0,00				
SALDO DEBITO IVA CON INTERESSI		-38,71			IVA VERSATA	0,00

Resoconto IVA periodico.

VARIAZIONE NELL'ANNO DELLA PERCENTUALE DI SCORPORO

La procedura prevede la gestione del cambio della percentuale di scorporo dell'IVA in corso d'anno (Art. 74 ter - Agenzie di Viaggio).

La funzione CONFIGURAZIONE DATI AZIENDA nella sezione "PARAMETRI IVA" prevede l'inserimento di 2 aliquote di scorporo (vedere immagine succ.) ed un campo "fine periodo" per indicare il periodo di applicazione della prima aliquota (di regola tale data corrisponde al 31/12 dell'anno in corso).

Le funzioni RECOSONTO IVA ANNUALE e RESOCONTO IVA PERIODICO effettuano un controllo sul campo/data "fine periodo" (botone "CONFIG.AZIENDA" sezione "PARAMETRI IVA"), qualora tale data al periodo IVA in elaborazione si determinerà l'elaborazione di 2 prospetti IVA invece di uno solo. Il primo prospetto elaborerà il periodo IVA fino alla data "fine periodo" applicando la prima aliquota di scorporo. Il secondo prospetto elaborerà il periodo successivo alla data "fine periodo" fino al termine del periodo IVA applicando la seconda aliquota di scorporo.

PMI Dati Azienda

Anagrafica Azienda **Parametri IVA** Rapp. Legale e Dep. scritture contabili

Tipologia di Azienda
9 Agenzia di Viaggi - Art.74 ter

Fatture di vendita soggette a ritenuta d'acconto
 Fatture di vendita con IVA ad esigibilità differita

Aliq. Rit.Acconto su FT. Vend.: **20.00**

Contabilità semplificata
 Ventilazione
 Scadenziario
 Anagrafica comune
 IVA di cassa / esig.diff.

Credito IVA anno precedente
0.00
 Deve essere inserito manualmente il primo anno

Plafond Mobile
 Plafond Fisso

Regime Agenzie di Viaggi (art.74 ter) Reg.1
 Credito di Costo anno preced.: **0.00**

Aliq. IVA per lo scorporo regime Ag. Viaggio Art.74 ter

1) % **21.00** fine periodo: **01/10/2012**

2) % **23.00** Da applicare se durata aliq. 1) inferiore al 31/12.

Regime Agricoltori (art.34) Reg.1

Num.Prog.IVA Reg.Acq 1: **1** Data BLOCCO registrazioni:

Num.Prog.IVA Reg.Ven 1: **1** Data BLOCCO registrazioni:

Il Num.Prog.IVA (Protocollo IVA) è utilizzato per il periodo contabile: 01/01/2012 - 31/12/2012

ESC Uscita

3.20 Risconti automatici – Fatture di acquisto

Il **risconto** è una quota di costo o di ricavo di competenza dell'esercizio successivo che però ha già avuto la sua manifestazione finanziaria. In pratica si sostengono dei costi o si conseguono dei ricavi in questo esercizio nonostante siano di competenza dell'esercizio successivo, in tutto o in parte. In questi casi il principio contabile della competenza impone di "depurare" il risultato dell'esercizio in corso trasferendo all'esercizio successivo le quote di costi e ricavi di sua competenza.

I risconti possono essere **attivi** o **passivi**.

Si parla di **risconti attivi** nel caso di un costo già sostenuto, ma da stornare in parte, in quanto parzialmente di competenza dell'esercizio successivo (es.: affitti e premi assicurativi pagati anticipatamente), mentre si avranno dei **risconti passivi** nel caso di un ricavo già conseguito, ma (parzialmente o totalmente) di competenza dell'esercizio successivo (es.: interessi attivi percepiti anticipatamente).

La gestione automatica dei risconti si attiva nella sezione "Risconti" delle causali "FA" registrazione fatture di acquisto (vedi figure succ.).

Tutti i costi (codice "3xxxxxx") vengono riproposti nella sezione "Risconti" con i relativi importi (vedere figura succ.). Gli unici campi modificabili sono indicati in verde e sono relativi alla data di inizio e data fine della competenza del costo.

In base al periodo inserito e alla data del documento verrà calcolato in automatico la quota di costo di competenza dell'anno in corso e la quota da girocontare al conto Risconti Attivi/Passivi.

Verranno determinati:

- 1) i giorni totali relativi al periodo di competenze inserito (campi in verde)
- 2) i giorni di competenza dell'esercizio in corso:
[data documento - data fine esercizio (31/12/xxxx)]
- 3) la quota di costo di competenza dell'esercizio (in base ai giorni calcolati al punto 1 e 2.)
- 4) la quota di costo da riportare negli esercizi successivi (residuo).

Modifica Fatture Acquisti

N.Progressivo: **00002**
 Tipo Operazione: **FA**

Periodo IVA: 01/12/2008 - 31/12/2008
 Data registrazione: **01/12/2008** Data documento: **01/12/2008**

FATTURA ACQUISTO
 Data competenza IVA: **01/12/2008**

Registro IVA n.: **2**
 Protocollo IVA: **00002**

Fornitore
 Conto: **2010004** **FORNITORE 2**
 Cod.Fiscale: Partita IVA:

Numero FT.: **5** Descrizione: **FT.5 FORNITORE 2**
 Cee/Extracce/Reverse charge (C / X / R / N): **N** Totale Fattura: **600.00**

Allegato:

Registra Annulla

Dati Contabili Risconti

Cod.Conto	Descrizione Conto	Importo	Aliq.IVA	Imposta	Vent.	Descriz.aggiuntiva
3010001	MERCI C/ACQUISTI	160.00	20	32.00	N	
3030027	ABBONAMENTI GIORNALI, LIBRI	200.00	20	40.00	N	
3030038	ABBUONI PASSIVI	140.00	20	28.00	N	
					N	
					N	
					N	
					N	
					N	
					N	

Le aliquote IVA indetraibili sono: I20 , I10, I04, ...
 La data di registrazione deve ricadere nel mese/tri mestre del periodo IVA !

Esc Annulla F2 Mastriini F3 Cambio Data F4 Nuovo Conto F6 Nota di Credito F10 Conferma

Fattura di Acquisto – sezione Dati Contabili.

Modifica Fatture Acquisti

N.Progressivo: **00002**
 Tipo Operazione: **FA**

Periodo IVA: 01/12/2008 - 31/12/2008
 Data registrazione: **01/12/2008** Data documento: **01/12/2008**

FATTURA ACQUISTO
 Data competenza IVA: **01/12/2008**

Registro IVA n.: **2**
 Protocollo IVA: **00002**

Fornitore
 Conto: **2010004** **FORNITORE 2**
 Cod.Fiscale: Partita IVA:

Numero FT.: **5** Descrizione: **FT.5 FORNITORE 2**
 Cee/Extracce/Reverse charge (C / X / R / N): **N** Totale Fattura: **600.00**

Allegato:

Registra Annulla

Dati Contabili Risconti

Risconti

Cod.Conto	Descrizione Conto	Importo documento	Periodo di competenza	% anno	Importo anno in corso	gg
3010001	MERCI C/ACQUISTI	160.00	01/12/2008 01/12/2010	4.12	6.58	30
3030027	ABBONAMENTI GIORNALI, LIBRI	200.00	10/12/2008 09/12/2009	5.79	11.57	21
3030038	ABBUONI PASSIVI	140.00	01/12/2008 31/12/2008	100.00	140.00	29
		0.00	01/12/2008 31/12/2008	0.00		
		0.00	01/12/2008 31/12/2008	0.00		
		0.00	01/12/2008 31/12/2008	0.00		
		0.00	01/12/2008 31/12/2008	0.00		
		0.00	01/12/2008 31/12/2008	0.00		
		0.00	01/12/2008 31/12/2008	0.00		

Inserire il periodo di competenza del costo/ricavo. I risconti saranno elaborati aggiunti automaticamente nel "bilancio". Con le "Scritture di chiusura contabile" saranno registrati i g/c per risconti per l'anno in corso (causali "WCRIS").


Le aliquote IVA indetraibili sono: I20 , I10, I04, ...
 La data di registrazione deve ricadere nel mese/tri mestre del periodo IVA !

Esc Annulla F2 Mastriini F4 Nuovo Conto F6 Nota di Credito F10 Conferma




Fattura di Acquisto – sezione Risconti.

La consultazione dei Risconti è possibile tramite la funzione "BILANCI→Gestione/Consultazione Risconti".

Gestione Risconti

Filtro di ricerca
 Dal **01/01/2002** al **31/12/2008** Costi Ricavi 

Codece conto:

Doppio click per visualizzare la registrazione.   

DATA REG.	CODICE CONTO	DESCRIZIONE	NUM. OP.	CAUSALE	VALORE INIZ. DARE	VALORE INIZ. AVERE	COMPETENZA PRECEDENTE	COMPETENZA 2008	DESCRIZIONE OPERAZIONE
01/12/2008	3010001	MERCI C/ACQUISTI	00001	FA	100,00		0,00	8,24	FT.15
01/12/2008	3010001	MERCI C/ACQUISTI	00002	FA	160,00		0,00	6,58	FT.5
01/12/2008	3030027	ABBONAMENTI GIORNALI, LIBRI	00002	FA	200,00		0,00	11,57	FT.5
01/12/2008	3030038	ABBUONI PASSIVI	00002	FA	140,00		0,00	140,00	FT.5

N.Op.Trovate: 2 Valore iniziale dare: **600,00** Totale competenze prec.: **0,00** Compet. Residue: **433,61**
 N.Op.Lette: 2 Valore iniziale avere: **0,00** Totale competenze dell'anno: **166,39** Tot. competenze: **600,00**

ESC USCITA F4 Ordina per Data F7 Ordina per costo

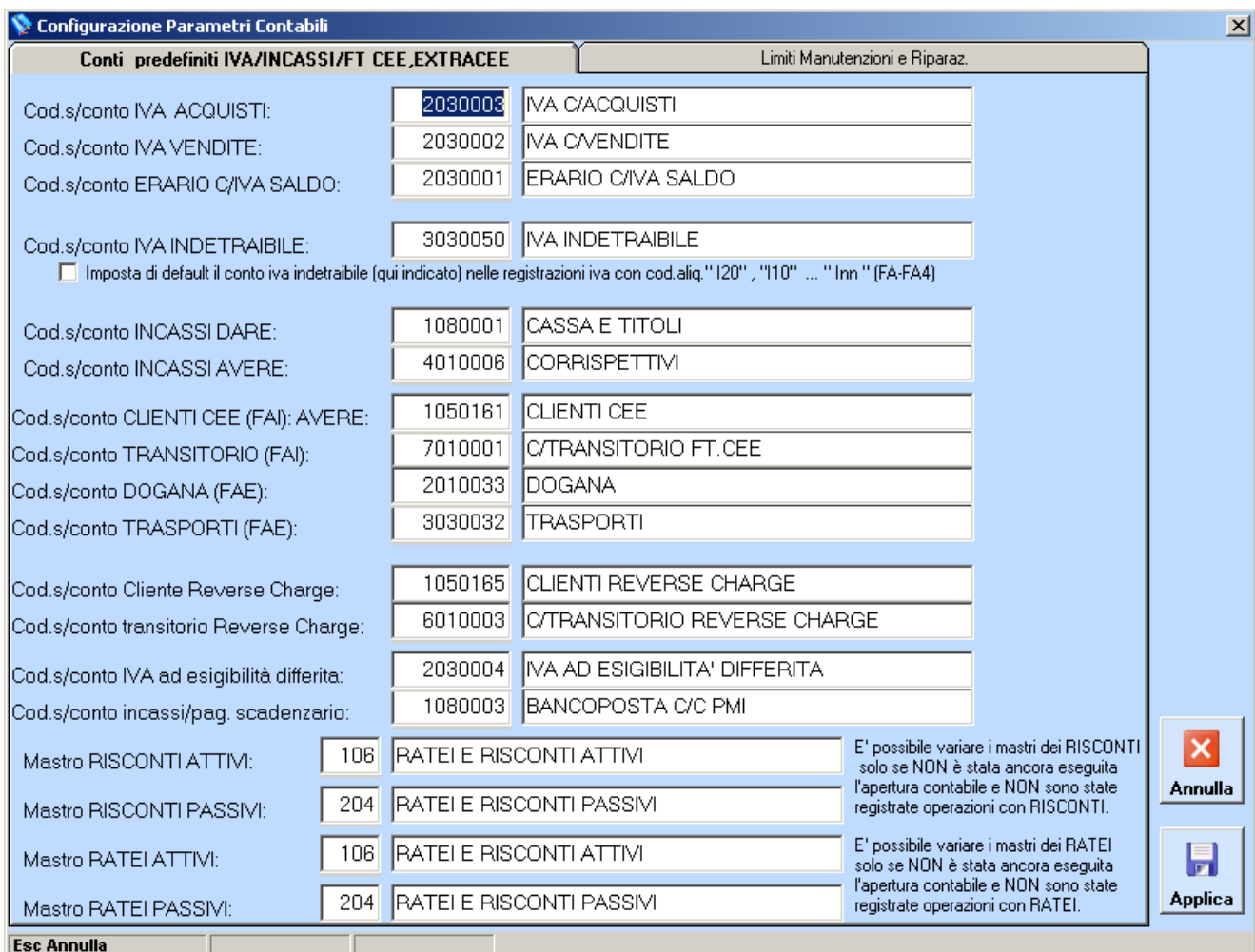
Gestione Risconti.

I giroconti automatici relativi ai risconti (causale "#CRIS") possono essere elaborati/cancellati prima della chiusura contabile dell'esercizio (es. per bilanci infrannuali) mediante la funzione "BILANCI->ELABORA\CANCELLA I RISCONTI AUTOMATICI".

Per ogni costo verrà generato un conto di Risconto Attivo/Passivo con il codice mastro preimpostato dalla funzione ["UTILITA'->CONFIGURAZIONE PARAMETRI CONTABILI"](#). I codici mastro predefiniti non possono essere variati dopo l'apertura contabile dell'esercizio.



Menu "Bilanci-->Elabora/Elimina i Risconti"



Configurazione Parametri Conti (Mastri RISCONTI PREDEFINITI).

I Risconti sono elaborati in automatico con la funzione ["Apertura/chiusura-->Chiusura contabile dell'esercizio"](#). Verranno registrati con tutti i giroconti necessari a rettificare i

costi dell'esercizio con causale "#CRIS".

La funzione ["Apertura/chiusura-->Apertura contabile dell'esercizio"](#) riprende i valori dell'esercizio precedente registrando i giroconti necessari ad imputare all'esercizio in corso le quote di costo di competenza (causale "#ARIS"). Le causali "#ARIS" utilizza gli importi dei costi/ricavi di competenza dell'intero anno contabile che va dall'inizio dell'esercizio contabile (di solito 01/01/anno) alla fine dell'esercizio contabile (di solito 31/12/anno), si dovranno effettuare apposite registrazioni manuali per determinare le quote infrannuali.

Con la funzione ["Apertura/Chiusura->Annulla scritture di apertura"](#) si rimuovono le scritture di apertura ("OPEN") ed i giroconti relativi ai risconti ("#ARIS").

3.21 Risconti automatici – Prima Nota (Causali M)

I costi già sostenuti, ma da stornare in parte, in quanto parzialmente di competenza dell'esercizio successivo e registrati tramite una causale di prima nota (es. "M") potranno essere gestiti automaticamente dal modulo risconti tramite la selezione dell'opzione "Risconti" ed impostando il periodo di competenza del costo. (Solo i conti di costo con codifica "3xxxxxx" saranno presi in considerazione).

Per maggiori dettagli consultare il capitolo [Risconti automatici – Fatture di acquisto](#).

N. Progressivo: **00058**

Tipo Operazione: **M**

PRIMA NOTA

Data registrazione: **01/04/2010**

Data documento: **01/04/2010**

Allegato

Aggiungi

Descrizione:

Concorrenza sul Reddito Compenso a Terzi

Registra Annulla

Dati Contabili Risconti

Risconti

Cod. Conto	Descrizione Conto	Importo documento	Periodo di competenza		% anno	Importo anno in corso	gg
3070001	FITTI PASSIVI	600.00	01/04/2010	01/04/2011	75.14	450.82	275
1100001	BANCA	600.00	01/04/2010	31/12/2010	0.00		
		0.00	01/04/2010	31/12/2010	0.00		
		0.00	01/04/2010	31/12/2010	0.00		
		0.00	01/04/2010	31/12/2010	0.00		
		0.00	01/04/2010	31/12/2010	0.00		
		0.00	01/04/2010	31/12/2010	0.00		
		0.00	01/04/2010	31/12/2010	0.00		
		0.00	01/04/2010	31/12/2010	0.00		

Inserire il periodo di competenza del costo/ricavo. I risconti saranno elaborati aggiunti automaticamente nel "bilancio". Con le "Scritture di chiusura contabile" saranno registrati i g/c per risconti per l'anno in corso (causali "#CRIS").

F1 Conti
F2 Mastrini
F4 Nuovo Conto
F6 Lista Fatture
F10 Conferma

4. GESTIONE RATEI ATTIVI / PASSIVI

4.1 Premessa

Il **rateo** rappresenta *una quota di entrate o di uscite future, relative a rendite e spese già maturate, che avranno la loro manifestazione finanziaria nell'esercizio successivo.*

I **ratei** possono essere **attivi** o **passivi**.

Se al termine dell'esercizio occorre rilevare un **ricavo** non ancora registrato, ma di competenza dell'esercizio, la contropartita è costituita da un **rateo attivo**.

Invece, se al termine dell'esercizio occorre rilevare un **costo** non ancora registrato, ma di competenza dell'esercizio, la contropartita è costituita da un **rateo passivo**.

Il modulo "Gestione Ratei" consente di automatizzare tutte le procedure per il calcolo, la ripartizione e registrazione contabile delle quote di ricavi e di costi con manifestazione finanziaria in un esercizio successivo. (es. contratti affitto con canone posticipato, interessi attivi con pagamento maturati nell'esercizio ma incassati in un esercizio futuro, etc.).

Il ciclo di vita di un "Rateo automatizzato" è il seguente:

1. [inserimento nel primo esercizio di competenza dei costi/ricavi del contratto](#) con la sua scadenza e l'importo totale,
2. [elaborazione e contabilizzazione dei ratei](#) e dei giroconti necessari ad imputare all'esercizio della quota di competenza del contratto (causale "#GRAT"),
3. incasso/pagamento dell'importo del contratto con giroconto manuale delle quote dei ricavi/costi di competenza degli esercizi precedenti ed evidenziate nel conto con descrizione:

"XXX – RATEO ATTIVO DA CHIUDERE NELL'ESERCIZIO" e

"XXX – RATEO PASSIVO DA CHIUDERE NELL'ESERCIZIO"

I due conti sono creati in automatico dalla funzione di [apertura delle scritture contabili](#) (ovviamente nell'esercizio di scadenza del contratto) insieme alla registrazione del giroconto per gli importi dei ratei relativi alle quote di ricavo/costi di competenza degli esercizi precedenti (causale "#GRAT").

4.2 Gestione / Consultazione Ratei (inserim./cancellaz.)

La funzione in oggetto consente di:

- consultare e filtrare i ratei attivi e passivi "pendenti" e gestiti in automatico dal programma
- inserire nuovi ratei (bottoni "Ratei Attivi" e "Ratei Passivi")
- cancellare i ratei (bottone "Elimina")

Gestione Ratei(Ins./Mod./Can.)

Filtro di ricerca

Dal **01/01/2002** al **31/12/2008**

Ratei Attivi / Ricavi / Dare
 Ratei Passivi / Costi / Avere
 In scadenza nell'anno in corso

Esegui

Ratei Attivi (RICAVI) Ratei Passivi (COSTI) Elimina

Stampa Esporta Chiudi

Codice conto: _____

ATTENZIONE: Verificare che per i Ratei in scadenza nell'esercizio sia stata registrata manualmente l'operazione d'incasso/pagamento (pari al valore iniziale). La contropartita contabile sarà composta dalla quota di ricavo/costo di competenza e dalla quota delle competenze precedenti (vedere manuale).

DATA REG.	CODICE CONTO	DESCRIZIONE	CAUSALE	VALORE INZ. DARE	VALORE INZ. AVERE	COMPETENZA PRECEDENTE	COMPETENZA 2008	DATA COMP. INIZIALE	DATA COMP. FINALE	COMPETENZA ANNI SUCC.
07/02/2008	4020005	INTERESSI ATTIVI 2	INTERESSI ATTIVI 2 SCAD.25/11/2009 €753,00	753,00		0,00	376,50	07/02/2008	25/11/2009	376,50
06/05/2008	4020006	INTERESSI ATTIVI 3	INTERESSI ATTIVI 3 SCAD.18/03/2010 €2300,23	2.300,23		0,00	809,47	06/05/2008	18/03/2010	1.490,76
03/09/2008	4020007	INTERESSI ATTIVI 4	INTERESSI ATTIVI 4 SCAD.13/06/2011 €975,21	975,21		0,00	115,41	03/09/2008	13/06/2011	859,80
01/11/2008	4020004	INTERESSI ATTIVI 1	INTERESSI ATTIVI 1 SCAD.31/01/2009 €100,00	100,00		0,00	66,30	01/11/2008	31/01/2009	33,70
11/12/2008	4020008	INTERESSI ATTIVI 5	INTERESSI ATTIVI 5 SCAD.30/11/2012 €16500,05	16.500,05		0,00	238,80	11/12/2008	30/11/2012	16.261,25

N Operaz. ATTIVO: **5** Competenze precedenti ATTIVO: **0,00** Competenze precedenti PASSIVO: **0,00**
 Valore iniziale ATTIVO: **20.628,49** Competenze Residue ATTIVO: **19.022,01** Competenze Residue PASSIVO: **0,00**
 N Operaz. PASSIVO: **0** Competenze dell'anno ATTIVO: **1.606,48** Competenze dell'anno PASSIVO: **0,00**
 Valore iniziale PASSIVO: **0,00** Totale competenze ATTIVO: **20.628,49** Totale competenze PASSIVO: **0,00**

ESC USCITA F4 Ordina per Data F7 Cancellazione Rateo



L'elenco elaborato (vedere fig. prec.) si compone delle seguenti informazioni:

1. la data di scadenza (colonna "data comp. finale") del contratto/impegno/evento a cui si abbina il costo//ricavo di competenza dell'esercizio,
2. il codice del conto di costo/ricavo da utilizzare per imputare la quota di competenza dell'esercizio,
3. la causale del rateo (tipo di contratto, descrizione generale del rateo),
4. il valore totale su cui calcolare i singoli ratei,
5. gli importi di competenza dell'esercizio, degli esercizi precedenti e di quelli successivi.

L'inserimento di un nuovo rateo prevede la semplice compilazione dei dati proposti dalla tabella successiva, a cui l'utente accede tramite i bottoni "RATEI ATTIVI" e "RATEI PASSIVI".

QuickMastro – Manuale operativo

INSERIMENTO RATEI ATTIVI									
DATA	DATA	IMPORTO	DESCRIZIONE	COD.	DESCRIZIONE	% PER	GG	IMPORTO	
INIZIO	FINE	TOTALE	OPERAZIONE	CONTO	CONTO	ANNO	ANNO	ANNO IN CORSO	
01/11/2008	31/01/2009	100,00	INTERESSI ATTIVI 1 SCAD.31/01/2009 € 100,00	4020004	INTERESSI ATTIVI 1	66,30	61	66,30	
07/02/2008	25/11/2009	753,00	INTERESSI ATTIVI 2 SCAD.25/11/2009 € 753,00	4020005	INTERESSI ATTIVI 2	50,00	329	376,50	
06/05/2008	18/03/2010	2300,23	INTERESSI ATTIVI 3 SCAD.18/03/2010 € 2300,23	4020006	INTERESSI ATTIVI 3	35,19	240	809,47	
03/09/2008	13/06/2011	975,21	INTERESSI ATTIVI 4 SCAD.13/06/2011 € 975,21	4020007	INTERESSI ATTIVI 4	11,83	120	115,41	
11/12/2008	30/11/2012	16500,05	INTERESSI ATTIVI 5 SCAD.30/11/2012 € 16500,05	4020008	INTERESSI ATTIVI 5	1,45	21	238,80	
01/01/2008	31/12/2008					100	0		
01/01/2008	31/12/2008					100	0		
01/01/2008	31/12/2008					100	0		
01/01/2008	31/12/2008					100	0		
01/01/2008	31/12/2008					100	0		
01/01/2008	31/12/2008					100	0		

ESC USCITA

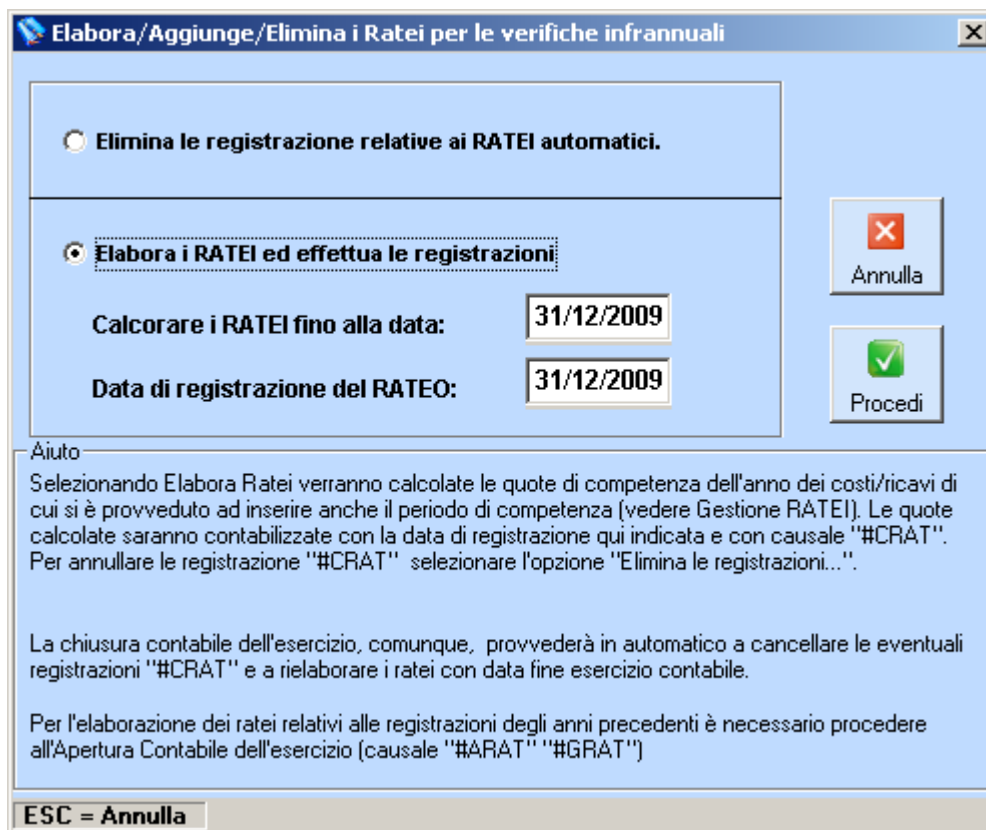
La funzione d'inserimento dei Ratei consente di indicare più ratei contemporaneamente uno per ogni riga della tabella (vedere fig.precedente).

La cancellazione di un rateo avviene di regola nello stesso esercizio in cui è stato inserito, questo per evitare che ci siano squilibri/disallineamenti a livello di Bilancio d'esercizio, comunque viene consentita la cancellazione anche dei ratei precedenti all'esercizio in corso, ma l'utente **dovrà** provvedere a girocontare/rettificare/chiudere i conti aperti dalla funzione apertura scritture contabili (causale "#GRAT" e "#ARAT") relativi alle quote dei ricavi/costi degli anni precedenti.

4.3 Elaborazione / Rimozione delle scritture automatiche dei ratei

La funzione in oggetto consente:

- 1) di far eseguire in automatico le registrazioni (causale "#CRAT") dei costi/ricavi di competenza dell'esercizio ed elaborati sulla base dei contratti/eventi/documenti inseriti con la funzione [GESTIONE RATEI](#),
- 2) di rimuovere le registrazioni (causale "#CRAT"), create in precedenza e relative ai ratei automatici dell'anno.



L'operatore di regola non necessita di tale funzione in quanto eseguita in automatico dal menù [chiusura contabile dell'esercizio](#).

Qualora prima della chiusura contabile dell'esercizio sia necessario valutare l'incidenza dei ratei sul bilancio d'esercizio si potrà eseguire la funzione in oggetto. Sul libro giornale saranno annotate le registrazioni con causale "#CRAT" relative all'imputazione dei costi/ricavi di competenza d'esercizio relativi ai RATEI AUTOMATICI predisposti dall'utente.

I ratei elaborati saranno calcolati su base annua (non potrà essere richiesta l'elaborazione automatica per frazione d'anno).

4.4 Esempio pratico per la gestione dei Ratei attivi.

Al fine di far comprendere al meglio l'utilizzo del Modulo Ratei riportiamo un esempio passo-passo. L'utente potrà verificare il calcolo dei singoli ratei utilizzando la tabella di seguito riportata.

RATEI ATTIVI: interessi attivi maturati ma non incassati

Ipotizziamo che la nostra impresa conceda un prestito ad un cliente da restituirsi dopo "n" anni.

Gli interessi avranno scadenza con la data indicata dalla colonna "DATA FINE".

Il pagamento dell'interesse avviene posticipatamente.

(deve essere 2008) (max 2012)

DATA INIZIO	DATA FINE	IMPORTO	gg 2008	gg 2009	gg 2010	gg 2011	gg 2012	Tot.gg.	Causale
01/11/2008	31/01/2009	100,00	61	31	0	0	0	92	INTER. ATTIVI 1
07/02/2008	25/11/2009	753,00	329	329	0	0	0	658	INTER. ATTIVI 2
06/05/2008	18/03/2010	2.300,23	240	365	77	0	0	682	INTER. ATTIVI 3
03/09/2008	13/06/2011	975,21	120	365	365	164	0	1.014	INTER. ATTIVI 4
11/12/2008	30/11/2012	16.500,05	21	365	365	365	335	1.451	INTER. ATTIVI 5
Totale		20.628,49							

	Incidenza giornaliera	Comp.2008	Comp.2009	Comp.2010	Comp.2011	Comp.2012
INTER. ATTIVI 1	1,09	66,30	33,70	0,00	0,00	0,00
INTER. ATTIVI 2	1,14	376,50	376,50	0,00	0,00	0,00
INTER. ATTIVI 3	3,37	809,47	1.231,06	259,70	0,00	0,00
INTER. ATTIVI 4	0,96	115,41	351,04	351,04	157,73	0,00
INTER. ATTIVI 5	11,37	238,80	4.150,60	4.150,60	4.150,60	3.809,45
Totale		1.606,48	6.142,89	4.761,34	4.308,32	3.809,45

	Residuo 2009	Residuo 2009	Residuo 2010	Residuo 2011	Residuo 2012
INTER. ATTIVI 1	33,70	0,00	0,00	0,00	0,00
INTER. ATTIVI 2	376,50	0,00	0,00	0,00	0,00
INTER. ATTIVI 3	1.490,76	259,70	0,00	0,00	0,00
INTER. ATTIVI 4	859,80	508,76	157,73	0,00	0,00
INTER. ATTIVI 5	16.261,25	12.110,65	7.960,05	3.809,45	0,00
Totale	19.022,01	12.879,12	8.117,78	3.809,45	0,00

Tabella riepilogativa Ratei attivi.

L'utente per inserire i nuovi contratti/documenti pluriennali oggetto dei ratei attivi dovrà utilizzare la funzione [Bilanci-->Gestione/Consultazione Ratei](#), bottone "RATEI ATTIVI (RICAVI)".

DATA INIZIO	DATA FINE	IMPORTO TOTALE	DESCRIZIONE OPERAZIONE	COD. CONTO	DESCRIZIONE CONTO	% PER ANNO	GG ANNO	IMPORTO ANNO IN CORSO
01/11/2008	31/01/2009	100,00	INTERESSI ATTIVI 1 SCAD.31/01/2009 € 100,00	4020004	INTERESSI ATTIVI 1	66,30	61	66,30
07/02/2008	25/11/2009	753,00	INTERESSI ATTIVI 2 SCAD.25/11/2009 € 753,00	4020005	INTERESSI ATTIVI 2	50,00	329	376,50
06/05/2008	18/03/2010	2300,23	INTERESSI ATTIVI 3 SCAD.18/03/2010 € 2300,23	4020006	INTERESSI ATTIVI 3	35,19	240	809,47
03/09/2008	13/06/2011	975,21	INTERESSI ATTIVI 4 SCAD.13/06/2011 € 975,21	4020007	INTERESSI ATTIVI 4	11,83	120	115,41
11/12/2008	30/11/2012	16500,05	INTERESSI ATTIVI 5 SCAD.30/11/2012 € 16500,05	4020008	INTERESSI ATTIVI 5	1,45	21	238,80
01/01/2008	31/12/2008					100	0	
01/01/2008	31/12/2008					100	0	
01/01/2008	31/12/2008					100	0	
01/01/2008	31/12/2008					100	0	
01/01/2008	31/12/2008					100	0	
01/01/2008	31/12/2008					100	0	

Inserimento dei ratei attivi. (esercizio 1)

Dopo aver "Registrato" i Ratei l'operatore potrà utilizzare la funzione [Bilancio-->Gestione/Consultazione Ratei](#) per la loro consultazione / cancellazione e stampa. I [contratti iniziali inseriti](#) non possono essere modificati, ma solo cancellati e reinserti.

DATA REG.	CODICE CONTO	DESCRIZIONE	CAUSALE	VALORE INIZ. DARE	VALORE INIZ. AVERE	COMPETENZA PRECEDENTE	COMPETENZA 2008	DATA COMP. INIZIALE	DATA COMP. FINALE	COMPETENZA ANNI SUCC.
07/02/2008	4020005	INTERESSI ATTIVI 2	INTERESSI ATTIVI 2 SCAD.25/11/2009 € 753,00	753,00		0,00	376,50	07/02/2008	25/11/2009	376,50
06/05/2008	4020006	INTERESSI ATTIVI 3	INTERESSI ATTIVI 3 SCAD.18/03/2010 € 2300,23	2.300,23		0,00	809,47	06/05/2008	18/03/2010	1.490,76
03/09/2008	4020007	INTERESSI ATTIVI 4	INTERESSI ATTIVI 4 SCAD.13/06/2011 € 975,21	975,21		0,00	115,41	03/09/2008	13/06/2011	859,80
01/11/2008	4020004	INTERESSI ATTIVI 1	INTERESSI ATTIVI 1 SCAD.31/01/2009 € 100,00	100,00		0,00	66,30	01/11/2008	31/01/2009	33,70
11/12/2008	4020008	INTERESSI ATTIVI 5	INTERESSI ATTIVI 5 SCAD.30/11/2012 € 16500,05	16.500,05		0,00	238,80	11/12/2008	30/11/2012	16.261,25

Gestione Ratei attivi, consultazione (esercizio 1).

QuickMastro - Manuale operativo

L'imputazione in Bilancio dell'esatta quota di competenza del ricavo sarà eseguita dalla funzione [chiusura delle scritture contabili](#) oppure dalla funzione "[Elaborazione / Rimozione delle scritture automatiche dei ratei](#)". Tali funzioni registrano in contabilità i giroconti contabili automatici relativi ai ratei (causali "#CRAT").

LIBRO GIORNALE - 01/01/2008 - 31/12/2008

Stampa Esporta Calcola i progressivi dal: 01/01/2008 Stampa definitiva Non visualizzare la colonna relativa al numero della registrazione Riordina per: Doppio clic sulla riga per visualizzare l'operazione Chiudi

Data reg.	Tipo op.	Documento descrizione	Data doc.	Num op.	Riferimento Conto	Contabilità Descrizione conto	Dare	Avere	Descrizione aggiuntiva	Progressivo Dare	Progressivo Avere
31/12/2008	#CRAT	G/C RATEI ATTIVI - SCRITTURE DI INTEGRAZIONE	01/11/2008	00001	1060010	RATEO ATTIVO INTERESSI ATTIVI 1	66,30		INTERESSI ATTIVI 1 S<	66,30	0,00
31/12/2008	#CRAT	G/C RATEI ATTIVI - SCRITTURE DI INTEGRAZIONE	01/11/2008	00001	4020004	INTERESSI ATTIVI 1		66,30	1/01/2009 € 100,00	66,30	66,30
31/12/2008	#CRAT	G/C RATEI ATTIVI - SCRITTURE DI INTEGRAZIONE	07/02/2008	00002	1060011	RATEO ATTIVO INTERESSI ATTIVI 2	376,50		INTERESSI ATTIVI 2 S<	442,80	66,30
31/12/2008	#CRAT	G/C RATEI ATTIVI - SCRITTURE DI INTEGRAZIONE	07/02/2008	00002	4020005	INTERESSI ATTIVI 2		376,50	5/11/2009 € 753,00	442,80	442,80
31/12/2008	#CRAT	G/C RATEI ATTIVI - SCRITTURE DI INTEGRAZIONE	06/05/2008	00003	1060012	RATEO ATTIVO INTERESSI ATTIVI 3	809,47		INTERESSI ATTIVI 3 S<	1.252,27	442,80
31/12/2008	#CRAT	G/C RATEI ATTIVI - SCRITTURE DI INTEGRAZIONE	06/05/2008	00003	4020006	INTERESSI ATTIVI 3		809,47	8/03/2010 € 2300,23	1.252,27	1.252,27
31/12/2008	#CRAT	G/C RATEI ATTIVI - SCRITTURE DI INTEGRAZIONE	03/09/2008	00004	1060013	RATEO ATTIVO INTERESSI ATTIVI 4	115,41		INTERESSI ATTIVI 4 S<	1.367,68	1.252,27
31/12/2008	#CRAT	G/C RATEI ATTIVI - SCRITTURE DI INTEGRAZIONE	03/09/2008	00004	4020007	INTERESSI ATTIVI 4		115,41	3/06/2011 € 975,21	1.367,68	1.367,68
31/12/2008	#CRAT	G/C RATEI ATTIVI - SCRITTURE DI INTEGRAZIONE	11/12/2008	00005	1060014	RATEO ATTIVO INTERESSI ATTIVI 5	238,80		INTERESSI ATTIVI 5 S<	1.606,48	1.367,68
31/12/2008	#CRAT	G/C RATEI ATTIVI - SCRITTURE DI INTEGRAZIONE	11/12/2008	00005	4020008	INTERESSI ATTIVI 5		238,80	0/11/2012 € 16500,05	1.606,48	1.606,48
31/12/2008	CLOSE	CHIUSURA CONTI ECONOMICI	31/12/2008	00006	9010003	PROFITTI E PERDITE	0,00			1.606,48	1.606,48
31/12/2008	CLOSE	CHIUSURA CONTI ECONOMICI	31/12/2008	00007	4020004	INTERESSI ATTIVI 1	66,30			1.672,78	1.606,48
31/12/2008	CLOSE	CHIUSURA CONTI ECONOMICI	31/12/2008	00007	4020005	INTERESSI ATTIVI 2	376,50			2.049,28	1.606,48
31/12/2008	CLOSE	CHIUSURA CONTI ECONOMICI	31/12/2008	00007	4020006	INTERESSI ATTIVI 3	809,47			2.858,75	1.606,48
31/12/2008	CLOSE	CHIUSURA CONTI ECONOMICI	31/12/2008	00007	4020007	INTERESSI ATTIVI 4	115,41			2.974,16	1.606,48
31/12/2008	CLOSE	CHIUSURA CONTI ECONOMICI	31/12/2008	00007	4020008	INTERESSI ATTIVI 5	238,80			3.212,96	1.606,48
31/12/2008	CLOSE	CHIUSURA CONTI ECONOMICI	31/12/2008	00007	9010003	PROFITTI E PERDITE		1.606,48		3.212,96	3.212,96
31/12/2008	CLOSE	CHIUSURA CONTI ECONOMICI	31/12/2008	00008	9010003	PROFITTI E PERDITE	1.606,48			4.819,44	3.212,96
31/12/2008	CLOSE	CHIUSURA CONTI ECONOMICI	31/12/2008	00008	9010002	RISULTATO D'ESERCIZIO		1.606,48		4.819,44	4.819,44
31/12/2008	CLOSE	CHIUSURA CONTI PATRIMON.	31/12/2008	00009	9010002	RISULTATO D'ESERCIZIO	1.606,48			6.425,92	4.819,44
31/12/2008	CLOSE	CHIUSURA CONTI PATRIMON.	31/12/2008	00009	9020001	BILANCIO DI CHIUSURA		1.606,48		6.425,92	6.425,92
31/12/2008	CLOSE	CHIUSURA CONTI PATRIMON.	31/12/2008	00010	1060010	RATEO ATTIVO INTERESSI ATTIVI 1	66,30			6.425,92	6.425,92
31/12/2008	CLOSE	CHIUSURA CONTI PATRIMON.	31/12/2008	00010	1060011	RATEO ATTIVO INTERESSI ATTIVI 2	376,50			6.425,92	6.868,72
31/12/2008	CLOSE	CHIUSURA CONTI PATRIMON.	31/12/2008	00010	1060012	RATEO ATTIVO INTERESSI ATTIVI 3	809,47			6.425,92	7.678,19
31/12/2008	CLOSE	CHIUSURA CONTI PATRIMON.	31/12/2008	00010	1060013	RATEO ATTIVO INTERESSI ATTIVI 4	115,41			6.425,92	7.793,60
31/12/2008	CLOSE	CHIUSURA CONTI PATRIMON.	31/12/2008	00010	1060014	RATEO ATTIVO INTERESSI ATTIVI 5	238,80			6.425,92	8.032,40
31/12/2008	CLOSE	CHIUSURA CONTI PATRIMON.	31/12/2008	00010	9020001	BILANCIO DI CHIUSURA	1.606,48			8.032,40	8.032,40
TOTALI										8.032,40	8.032,40

ESC USCITA F4 INSER.OPERAZIONE F5 ORD.DATA DOC. F7 CANCELLA OPERAZIONE F10 MODIFICA OPERAZIONE

Libro giornale dopo la chiusura contabile (esercizio 1).

Bilancio

Stampa Esporta Stampa solo c/economico Aggiungi la data di stampa a fine pagina Chiudi

STATO PATRIMONIALE | CONTO ECONOMICO | S/P e C/E

* BILANCIO DAL 01/01/2008 AL 31/12/2008		STATO PATRIMONIALE	
ATTIVITA'		PASSIVITA'	
RATEI E RISCONTI ATTIVI			
1060010	RATEO ATTIVO INTERESSI ATTIVI 1		
	66,30		
1060011	RATEO ATTIVO INTERESSI ATTIVI 2		
	376,50		
1060012	RATEO ATTIVO INTERESSI ATTIVI 3		
	809,47		
1060013	RATEO ATTIVO INTERESSI ATTIVI 4		
	115,41		
1060014	RATEO ATTIVO INTERESSI ATTIVI 5		
	238,80		
	1.606,48		
Totale	1.606,48	Totale	1.606,48
TOTALE A PAREGGIO	1.606,48	Totale	1.606,48
* BILANCIO AL 31/12/2008		CONTO ECONOMICO	
COSTI		RICAVI	
		PROFITTI DIVERSI	
		4020004	INTERESSI ATTIVI 1
			66,30
		4020005	INTERESSI ATTIVI 2
			376,50
		4020006	INTERESSI ATTIVI 3
			809,47
		4020007	INTERESSI ATTIVI 4
			115,41
		4020008	INTERESSI ATTIVI 5
			238,80
			1.606,48
Totale		Totale	1.606,48
UTILE DI ESERCIZIO	1.606,48		
TOTALE A PAREGGIO	1.606,48		

Cliccare due volte sul codice conto per visualizzare il mastroino.

Totale Attivo Totale Ricavi Risultato
Totale Passivo Totale Costi

ESC - Annulla

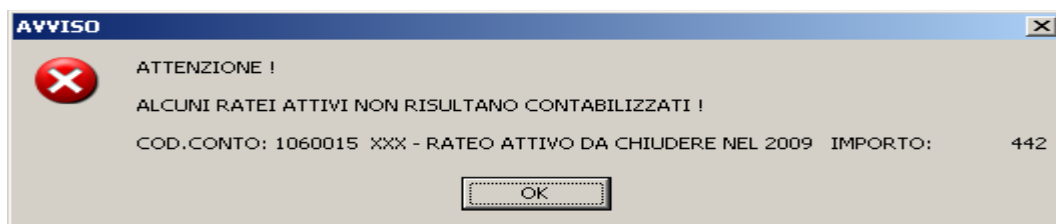
Bilancio con i ratei attivi dopo la chiusura contabile (esercizio 1).

Conclusa la gestione del primo esercizio, l'utente accederà all'esercizio successivo ed eseguirà la funzione di [apertura delle scritture contabili](#). La funzione di apertura contabile oltre a girocontare i conti chiusi nell'anno precedente effettuerà i giroconti dei ratei in scadenza/chiusura nell'esercizio in corso (causale "#GRAT"). I ratei in scadenza saranno evidenziati nel conto con la descrizione "XXX - RATEO ATTIVO DA CHIUDERE NELL'ESERCIZIO". I ratei attivi scaduti dovranno essere chiusi manualmente dall'operatore nel momento della registrazione dell'incasso/pagamento atteso.

Data reg	Tipo op	Documento descrizione	Data doc	Num op	Riferimento Conto	Contabilità Descrizione conto	Dare	Avere	Descrizione aggiuntiva	Progressivo Dare	Progressivo Avere
01/01/2009	OPEN	BILANCIO DI APERTURA	01/01/2009	00001	9010002	RISULTATO D'ESERCIZIO		1.606,48		0,00	1.606,48
01/01/2009	OPEN	BILANCIO DI APERTURA	01/01/2009	00001	9010001	BILANCIO DI APERTURA	1.606,48			1.606,48	1.606,48
01/01/2009	OPEN	BILANCIO DI APERTURA	01/01/2009	00002	1060010	RATEO ATTIVO INTERESSI ATTIVI 1	66,30			1.672,78	1.606,48
01/01/2009	OPEN	BILANCIO DI APERTURA	01/01/2009	00002	1060011	RATEO ATTIVO INTERESSI ATTIVI 2	376,50			2.049,28	1.606,48
01/01/2009	OPEN	BILANCIO DI APERTURA	01/01/2009	00002	1060012	RATEO ATTIVO INTERESSI ATTIVI 3	809,47			2.858,75	1.606,48
01/01/2009	OPEN	BILANCIO DI APERTURA	01/01/2009	00002	1060013	RATEO ATTIVO INTERESSI ATTIVI 4	115,41			2.974,16	1.606,48
01/01/2009	OPEN	BILANCIO DI APERTURA	01/01/2009	00002	1060014	RATEO ATTIVO INTERESSI ATTIVI 5	238,80			3.212,96	1.606,48
01/01/2009	OPEN	BILANCIO DI APERTURA	01/01/2009	00002	9010001	BILANCIO DI APERTURA		1.606,48		3.212,96	3.212,96
01/01/2009	#GRAT	G/C RATEI ATTIVI PER CHIUSURA PARTITA	01/01/2009	00003	1060015	XXX - RATEO ATTIVO DA CHIUDERE NEL	66,30		INTERESSI ATTIVI 1	3.279,26	3.212,96
01/01/2009	#GRAT	G/C RATEI ATTIVI PER CHIUSURA PARTITA	01/01/2009	00003	1060010	RATEO ATTIVO INTERESSI ATTIVI 1		66,30	1/01/2009 € 100,00	3.279,26	3.279,26
01/01/2009	#GRAT	G/C RATEI ATTIVI PER CHIUSURA PARTITA	01/01/2009	00004	1060015	XXX - RATEO ATTIVO DA CHIUDERE NEL	376,50		INTERESSI ATTIVI 2	3.655,76	3.279,26
01/01/2009	#GRAT	G/C RATEI ATTIVI PER CHIUSURA PARTITA	01/01/2009	00004	1060011	RATEO ATTIVO INTERESSI ATTIVI 2		376,50	5/11/2009 € 753,00	3.655,76	3.655,76
		TOTALI								3.655,76	3.655,76

Libro giornale dopo l'apertura contabile delle scritture (esercizio 2).

Il programma non consente di "dimenticare" di chiudere i ratei scaduti in quanto in fase di chiusura contabile verrà segnalata con un messaggio la presenza del conto "XXX - RATEO ATTIVO DA CHIUDERE NELL'ESERCIZIO" non ancora azzerato dal giroconto di chiusura. La particolare descrizione del conto sarà comunque facilmente individuabile nei bilanci annuali o infrannuali nella sezione patrimoniale (vedere fig. successiva).



Messaggio di Errore dopo aver eseguito la chiusura contabile senza aver g/c e chiuso il rateo scaduto nell'anno in corso.

QuickMastro – Manuale operativo

Bilancio

Stampa Esporta Stampa solo c/economico Aggiungi la data di stampa a fine pagina Chiudi

STATO PATRIMONIALE | CONTO ECONOMICO | SIP e C/E

* BILANCIO DAL 01/01/2009 AL 31/12/2009		STATO PATRIMONIALE			
ATTIVITA'		PASSIVITA'			
RATEI E RISCONTI ATTIVI		CONTI DI APERTURA			
1060012	RATEO ATTIVO INTERESSI ATTIVI 3	809,47	9010002	RISULTATO D'ESERCIZIO	1.606,48
1060013	RATEO ATTIVO INTERESSI ATTIVI 4	115,41			
1060014	RATEO ATTIVO INTERESSI ATTIVI 5	238,80			1.606,48
1060015	XXX - RATEO ATTIVO DA CHIUDERE NEL 2009	442,80			
		1.606,48			
Totale		1.606,48	Totale		1.606,48
PERDITA DI ESERCIZIO					
TOTALE A PAREGGIO		1.606,48			1.606,48
* BILANCIO AL 31/12/2009		CONTO ECONOMICO			
COSTI		RICAVI			
Totale		Totale			
UTILE DI ESERCIZIO					
TOTALE A PAREGGIO					

Cliccare due volte sul codice conto per visualizzare il mastro.

Totale Attivo	1.606,48	Totale Ricavi	
Totale Passivo	1.606,48	Totale Costi	Risultato

ESC = Annulla

Bilancio dopo l'apertura contabile (esercizio 2).

L'operatore potrà determinare i contratti/ratei in scadenza utilizzando la funzione [Gestione Ratei](#) e selezionando l'apposita opzione "In scadenza nell'anno in corso" (vedere fig. successiva).

Gestione Ratei(Ins./Mod./Can.)

Filtro di ricerca

Dal 01/01/2002 al 31/12/2009

Ratei Attivi / Ricavi / Dare
 Ratei Passivi / Costi / Avere
 In scadenza nell'anno in corso

Esegui

Ratei Attivi (RICAVI) Ratei Passivi (COSTI) Elimina Stampa Esporta Chiudi

ATTENZIONE: Verificare che per i Ratei in scadenza nell'esercizio sia stata registrata manualmente l'operazione d'incasso/pagamento (pari al valore iniziale). La contropartita contabile sarà composta dalla quota di ricavo/costo di competenza e dalla quota delle competenze precedenti (vedere manuale).

DATA REG.	CODICE CONTO	DESCRIZIONE	CAUSALE	VALORE INZ. DARE	VALORE INZ. AVERE	COMPETENZA PRECEDENTE	COMPETENZA 2009	DATA COMP. INIZIALE	DATA COMP. FINALE	COMPETENZA ANNI SUCC.
07/02/2008	4020005	INTERESSI ATTIVI 2	INTERESSI ATTIVI 2 SCAD.25/11/2009 € 753,00	753,00		376,50	376,50	07/02/2008	25/11/2009	0,00
06/05/2008	4020006	INTERESSI ATTIVI 3	INTERESSI ATTIVI 3 SCAD.18/03/2010 € 2300,23	2.300,23		809,47	1.231,06	06/05/2008	18/03/2010	259,70
03/09/2008	4020007	INTERESSI ATTIVI 4	INTERESSI ATTIVI 4 SCAD.13/06/2011 € 975,21	975,21		115,41	351,04	03/09/2008	13/06/2011	508,76
01/11/2008	4020004	INTERESSI ATTIVI 1	INTERESSI ATTIVI 1 SCAD.31/01/2009 € 100,00	100,00		66,30	33,70	01/11/2008	31/01/2009	0,00
11/12/2008	4020008	INTERESSI ATTIVI 5	INTERESSI ATTIVI 5 SCAD.30/11/2012 € 16500,05	16.500,05		238,80	4.150,60	11/12/2008	30/11/2012	12.110,65

N.Operaz. ATTIVO:	5	Competenze precedenti ATTIVO:	1.606,48	Competenze precedenti PASSIVO:	0,00
Valore iniziale ATTIVO:	20.628,49	Competenze Residue ATTIVO:	12.879,11	Competenze Residue PASSIVO:	0,00
N.Operaz. PASSIVO:	0	Competenze dell'anno ATTIVO:	6.142,90	Competenze dell'anno PASSIVO:	0,00
Valore iniziale PASSIVO:	0,00	Totale competenze ATTIVO:	20.628,49	Totale competenze PASSIVO:	0,00

ESC USCITA F4 Ordina per Data F7 Cancellazione Rateo

Gestione ratei dopo l'apertura contabile (esercizio 2).

Si riporta di seguito un esempio di scrittura contabile manuale per la chiusura dei ratei in scadenza.

Modifica Prima Nota

N. Progressivo: **00005** **PRIMA NOTA** Data registrazione: **31/12/2009**
 Tipo Operazione: **M** Data documento: **31/12/2009**

Descrizione: **INCASSATO INTERESSE ATTIVI 1 E 2**
 Concorrenza sul Reddito Compenso a Terzi: **N**

Dati Contabili | Risconti

Cod. Conto	Descrizione Conto	Importo	Dare/Avere	Descriz. aggiuntiva
1080001	CASSA	100.00	D	RAT.INTERESSI ATT. 1
1060015	XXX - RATEO ATTIVO DA CHIUDERE NEL 2009	66.30	A	
4020004	INTERESSI ATTIVI 1	33.70	A	
1080001	CASSA	753.00	D	RAT.INTERESSI ATT. 2
1060015	XXX - RATEO ATTIVO DA CHIUDERE NEL 2009	376.50	A	
4020005	INTERESSI ATTIVI 2	376.50	A	
			D	
			D	
			D	

INTERESSI ATTIVI 2
 Saldo: **424,00 A** Totale DARE: **853,00** Totale AVERE: **853,00** Differenza: **0,00**

F1 Conti F2 Mastrini F4 Nuovo Conto F6 Lista Fatture F10 Conferma

Scrittura di incasso interessi attivi e chiusura conto rateo anni prec. (esercizio 2).

Bilancio

Stampa Esporta Stampa solo c/economico Aggiungi la data di stampa a fine pagina. Chiudi

STATO PATRIMONIALE | CONTO ECONOMICO S/P e C/E

* BILANCIO DAL 01/01/2009 AL 31/12/2009		STATO PATRIMONIALE			
ATTIVITA'		PASSIVITA'			
RATEI E RISCONTI ATTIVI		CONTI DI APERTURA			
1060012	RATEO ATTIVO INTERESSI ATTIVI 3	809,47	9010002	RISULTATO D'ESERCIZIO	1.606,48
1060013	RATEO ATTIVO INTERESSI ATTIVI 4	115,41			
1060014	RATEO ATTIVO INTERESSI ATTIVI 5	238,80			1.606,48
		1.163,68			
DISPONIBILITA' LIQUIDE					
1080001	CASSA	853,00			
		853,00			
Totale		2.016,68	Totale		1.606,48
TOTALE A PAREGGIO		2.016,68	UTILE DI ESERCIZIO		410,20
* BILANCIO AL 31/12/2009			CONTO ECONOMICO		2.016,68
COSTI		RICAVI			
			PROFITTI DIVERSI		
			4020004	INTERESSI ATTIVI 1	33,70
			4020005	INTERESSI ATTIVI 2	376,50
					410,20
Totale			Totale		410,20
UTILE DI ESERCIZIO		410,20			
TOTALE A PAREGGIO		410,20			410,20

Cliccare due volte sul codice conto per visualizzare il mastro.

Totale Attivo	2.016,68	Totale Ricavi	410,20		
Totale Passivo	1.606,48	Totale Costi		Risultato	410,20

ESC = Annulla

Bilancio con g/c incassi e ratei in scadenza e le scritture di apertura (esercizio 2).

QuickMastro – Manuale operativo

Il bilancio sarà completo di tutte le quote dei ratei di competenza solo dopo l'esecuzione delle funzione di [chiusura delle scritture contabili](#) oppure dalla funzione ["Elaborazione / Rimozione delle scritture automatiche dei ratei"](#).

* BILANCIO DAL 01/01/2009 AL 31/12/2009		STATO PATRIMONIALE	
ATTIVITA'		PASSIVITA'	
----- RATEI E RISCOINTI ATTIVI -----		----- CONTI DI APERTURA -----	
1060012 RATEO ATTIVO INTERESSI ATTIVI 3	2.040,53	9010002 RISULTATO D'ESERCIZIO	1.606,48
1060013 RATEO ATTIVO INTERESSI ATTIVI 4	466,45		
1060014 RATEO ATTIVO INTERESSI ATTIVI 5	4.389,40		1.606,48
	6.896,38		
----- DISPONIBILITA' LIQUIDE -----			
1080001 CASSA	853,00		
	853,00		
Totale	7.749,38	Totale	1.606,48
TOTALE A PAREGGIO	7.749,38	UTILE DI ESERCIZIO	6.142,90
* BILANCIO AL 31/12/2009		CONTO ECONOMICO	7.749,38
COSTI		----- PROFITTI DIVERSI -----	
		4020004 INTERESSI ATTIVI 1	33,70
		4020005 INTERESSI ATTIVI 2	376,50
		4020006 INTERESSI ATTIVI 3	1.231,06
		4020007 INTERESSI ATTIVI 4	351,04
		4020008 INTERESSI ATTIVI 5	4.150,60
			6.142,90
Totale		Totale	6.142,90
UTILE DI ESERCIZIO	6.142,90		
TOTALE A PAREGGIO	6.142,90		6.142,90

Cliccare due volte sul codice conto per visualizzare il mastro.

Totale Attivo	Totale Ricavi	
Totale Passivo	Totale Costi	Risultato

ESC = Annulla

Bilancio dopo la chiusura contabile, completo dei giroconti manuali relativi ai ratei scaduti (esercizio 2).

Non si riportano gli esercizi successivi al secondo in quanto l'utente dovrà applicare la stessa metodologia illustrata precedentemente per la gestione del secondo esercizio contabile.

4.5 Esempio pratico per la gestione dei Ratei passivi.

Al fine di far comprendere al meglio l'utilizzo del Modulo Ratei riportiamo un esempio passo-passo. L'utente potrà verificare il calcolo dei singoli ratei utilizzando la tabella di seguito riportata.

RATEI PASSIVI: interessi passivi o affitti che verranno pagati nell'esercizio successivo.

Ipotizziamo che la nostra impresa prenda in affitto dei capannoni pagando un canone posticipato alla scadenza indicata dalla colonna "DATA FINE".

(deve essere 2008)	(max 2012)								
DATA INIZIO	DATA FINE	IMPORTO	gg 2008	gg 2009	gg 2010	gg 2011	gg 2012	Tot.gg.	Causale
15/09/2008	14/03/2009	12.000,00	108	73	0	0	0	181	FITTI PASSIVI 1
28/02/2008	27/02/2009	6.530,21	308	58	0	0	0	366	FITTI PASSIVI 2
15/03/2008	15/02/2010	1.450,25	292	365	46	0	0	703	FITTI PASSIVI 3
21/10/2008	16/12/2011	950,30	72	365	365	350	0	1.152	FITTI PASSIVI 4
18/12/2008	17/10/2012	7.850,60	14	365	365	365	291	1.400	FITTI PASSIVI 5
Totale		28.781,36							

	Incidenza giornaliera	Comp.2008	Comp.2009	Comp.2010	Comp.2011	Comp.2012
FITTI PASSIVI 1	66,30	7.160,22	4.839,78	0,00	0,00	0,00
FITTI PASSIVI 2	17,84	5.495,37	1.034,84	0,00	0,00	0,00
FITTI PASSIVI 3	2,06	602,38	752,97	94,90	0,00	0,00
FITTI PASSIVI 4	0,82	59,39	301,09	301,09	288,72	0,00
FITTI PASSIVI 5	5,61	78,51	2.046,76	2.046,76	2.046,76	1.631,80
Totale		13.395,87	8.975,45	2.442,75	2.335,48	1.631,80

	Residuo 2009	Residuo 2009	Residuo 2010	Residuo 2011	Residuo 2012
FITTI PASSIVI 1	4.839,78	0,00	0,00	0,00	0,00
FITTI PASSIVI 2	1.034,84	0,00	0,00	0,00	0,00
FITTI PASSIVI 3	847,87	94,90	0,00	0,00	0,00
FITTI PASSIVI 4	890,91	589,81	288,72	0,00	0,00
FITTI PASSIVI 5	7.772,09	5.725,33	3.678,57	1.631,80	0,00
Totale	15.385,49	6.410,04	3.967,29	1.631,80	0,00

Tabella riepilogativa Ratei passivi.

L'utente per inserire i nuovi contratti/documenti pluriennali oggetto dei ratei passivi dovrà utilizzare la funzione [Bilanci-->Gestione/Consultazione Ratei](#), bottone "RATEI PASSIVI (COSTI)".

QuickMastro – Manuale operativo

INSERIMENTO RATEI PASSIVI									
DATA	DATA	IMPORTO	DESCRIZIONE	COD.	DESCRIZIONE	% PER	GG	IMPORTO	
INIZIO	FINE	TOTALE	OPERAZIONE	CONTO	CONTO	ANNO	ANNO	ANNO IN CORSO	
15/09/2008	14/03/2009	12000,00	CONTRATTO N.XY01	3010014	FITTI PASSIVI 1	59,67	108	7160,22	
28/02/2008	27/02/2009	6530,21	CONTRATTO N.XY02	3010015	FITTI PASSIVI 2	84,15	308	5495,37	
15/03/2008	15/02/2010	1450,25	CONTRATTO N.XY03	3010016	FITTI PASSIVI 3	41,54	292	602,36	
21/10/2008	16/12/2011	950,30	CONTRATTO N.XY04	3010017	FITTI PASSIVI 4	6,25	72	59,39	
18/12/2008	17/10/2012	7650,60	CONTRATTO N.XY05	3010018	FITTI PASSIVI 5	1,00	14	78,51	
01/01/2008	31/12/2008					100	0		
01/01/2008	31/12/2008					100	0		
01/01/2008	31/12/2008					100	0		
01/01/2008	31/12/2008					100	0		
01/01/2008	31/12/2008					100	0		
01/01/2008	31/12/2008					100	0		

Inserimento ratei passivi (esercizio 1).

Dopo aver "Registrato" i Ratei l'operatore potrà utilizzare la funzione "[Bilancio-->Gestione/Consultazione Ratei](#)" per la loro consultazione / cancellazione e stampa. I [contratti iniziali inseriti](#) non possono essere modificati, ma solo cancellati (bottone "Elimina") e reinserti.

Gestione Ratei(Ins./Mod./Can.)										
DATA	CODICE	DESCRIZIONE	CAUSALE	VALORE INIZ.	VALORE INIZ.	COMPETENZA	COMPETENZA	DATA COMP.	DATA COMP.	COMPETENZA
REG.	CONTO			DARE	AVERE	PRECEDENTE	2008	INIZIALE	FINALE	ANNI SUCC.
28/02/2008	3010015	FITTI PASSIVI 2	CONTRATTO N.XY02	6.530,21	0,00	0,00	-5.495,37	28/02/2008	27/02/2009	-1.034,84
15/03/2008	3010016	FITTI PASSIVI 3	CONTRATTO N.XY03	1.450,25	0,00	0,00	-602,36	15/03/2008	15/02/2010	-847,87
15/09/2008	3010014	FITTI PASSIVI 1	CONTRATTO N.XY01	12.000,00	0,00	0,00	-7.160,22	15/09/2008	14/03/2009	-4.839,78
21/10/2008	3010017	FITTI PASSIVI 4	CONTRATTO N.XY04	950,30	0,00	0,00	-59,39	21/10/2008	16/12/2011	-890,91
18/12/2008	3010018	FITTI PASSIVI 5	CONTRATTO N.XY05	7.650,60	0,00	0,00	-78,51	18/12/2008	17/10/2012	-7.772,09

N.Operaz. ATTIVO:	0	Competenze precedenti ATTIVO:	0,00	Competenze precedenti PASSIVO:	0,00
Valore iniziale ATTIVO:	0,00	Competenze Residue ATTIVO:	0,00	Competenze Residue PASSIVO:	15.385,49
N.Operaz. PASSIVO:	5	Competenze dell'anno ATTIVO:	0,00	Competenze dell'anno PASSIVO:	13.395,87
Valore iniziale PASSIVO:	28.781,36	Totale competenze ATTIVO:	0,00	Totale competenze PASSIVO:	28.781,36

GESTIONE RATEI con i ratei passivi inseriti (esercizio 1).

L'imputazione in Bilancio dell'esatta quota di competenza del costo sarà eseguita dalla funzione [chiusura delle scritture contabili](#) oppure dalla funzione "[Elaborazione / Rimozione](#)

delle [scritture automatiche dei ratei](#)". Tali funzioni registrano in contabilità i giroconti contabili automatici relativi ai ratei (causali "#CRAT").

* BILANCIO DAL 01/01/2008 AL 31/12/2008		STATO PATRIMONIALE	
ATTIVITA'		PASSIVITA'	
		2040003 RATEO PASSIVO FITTI PASSIVI 1	7.160,22
		2040004 RATEO PASSIVO FITTI PASSIVI 2	5.495,37
		2040005 RATEO PASSIVO FITTI PASSIVI 3	602,38
		2040006 RATEO PASSIVO FITTI PASSIVI 4	59,39
		2040007 RATEO PASSIVO FITTI PASSIVI 5	78,51
		Totale	13.395,87
Totale		Totale	13.395,87
PERDITA DI ESERCIZIO	13.395,87		
TOTALE A PAREGGIO	13.395,87		13.395,87
* BILANCIO AL 31/12/2008		CONTO ECONOMICO	
COSTI		RICAVI	
3010014 FITTI PASSIVI 1	7.160,22		
3010015 FITTI PASSIVI 2	5.495,37		
3010016 FITTI PASSIVI 3	602,38		
3010017 FITTI PASSIVI 4	59,39		
3010018 FITTI PASSIVI 5	78,51		
	13.395,87		
Totale	13.395,87	Totale	PERDITA DI ESERCIZIO
TOTALE A PAREGGIO	13.395,87		13.395,87

Cliccare due volte sul codice conto per visualizzare il mastro.

Totale Attivo	Totale Ricavi	Risultato
Totale Passivo	Totale Costi	

ESC = Annulla

Bilancio dopo la chiusura contabile (esercizio 1).

Conclusa la gestione del primo esercizio, l'utente accederà all'esercizio successivo ed eseguirà la funzione di [apertura delle scritture contabili](#).

La funzione di apertura contabile oltre a girocontare i conti chiusi nell'anno precedente effettuerà i giroconti dei ratei in scadenza/chiusura nell'esercizio in corso (causale "#GRAT").

I ratei in scadenza saranno evidenziati nel conto con la descrizione "XXX - RATEO PASSIVO DA CHIUDERE NELL'ESERCIZIO".

I ratei passivi scaduti dovranno essere chiusi manualmente dall'operatore nel momento della registrazione dell'incasso/pagamento atteso.

QuickMastro – Manuale operativo

LIBRO GIORNALE - 01/01/2009 - 31/12/2009

Stampa Esporta Calcola i progressivi dal: 01/01/2009 Non visualizzare la colonna relativa al numero della registrazione Riordina per: Chiudi

Doppio clic sulla riga per visualizzare l'operazione

Data reg.	Tipo op.	Documento descrizione	Data doc.	Num op.	Riferimento Conto	Contabilità Descrizione conto	Dare	Avere	Descrizione aggiuntiva	Progressivo Dare	Progressivo Avere
01/01/2009	OPEN	BILANCIO DI APERTURA	01/01/2009	00001	2040003	RATEO PASSIVO FITTI PASSIVI 1		7.160,22		0,00	7.160,22
01/01/2009	OPEN	BILANCIO DI APERTURA	01/01/2009	00001	2040004	RATEO PASSIVO FITTI PASSIVI 2		5.495,37		0,00	12.655,59
01/01/2009	OPEN	BILANCIO DI APERTURA	01/01/2009	00001	2040005	RATEO PASSIVO FITTI PASSIVI 3		602,38		0,00	13.257,97
01/01/2009	OPEN	BILANCIO DI APERTURA	01/01/2009	00001	2040006	RATEO PASSIVO FITTI PASSIVI 4		59,39		0,00	13.317,36
01/01/2009	OPEN	BILANCIO DI APERTURA	01/01/2009	00001	2040007	RATEO PASSIVO FITTI PASSIVI 5		78,51		0,00	13.395,87
01/01/2009	OPEN	BILANCIO DI APERTURA	01/01/2009	00001	9010001	BILANCIO DI APERTURA	13.395,87			13.395,87	13.395,87
01/01/2009	OPEN	BILANCIO DI APERTURA	01/01/2009	00002	9010002	RISULTATO D'ESERCIZIO	13.395,87			26.791,74	13.395,87
01/01/2009	OPEN	BILANCIO DI APERTURA	01/01/2009	00002	9010001	BILANCIO DI APERTURA		13.395,87		26.791,74	26.791,74
01/01/2009	#GRAT	G/C RATEI PASSIVI PER CHIUSURA PARTITA	01/01/2009	00003	2040008	XXX - RATEO PASSIVO DA CHIUDERE NE		7.160,22	CONTRATTO N.XY01	26.791,74	33.951,96
01/01/2009	#GRAT	G/C RATEI PASSIVI PER CHIUSURA PARTITA	01/01/2009	00003	2040003	RATEO PASSIVO FITTI PASSIVI 1	7.160,22			33.951,96	33.951,96
01/01/2009	#GRAT	G/C RATEI PASSIVI PER CHIUSURA PARTITA	01/01/2009	00004	2040008	XXX - RATEO PASSIVO DA CHIUDERE NE		5.495,37	CONTRATTO N.XY02	39.447,33	39.447,33
01/01/2009	#GRAT	G/C RATEI PASSIVI PER CHIUSURA PARTITA	01/01/2009	00004	2040004	RATEO PASSIVO FITTI PASSIVI 2	5.495,37			39.447,33	39.447,33
TOTALI										39.447,33	39.447,33

ESC USCITA F4 INSER.OPERAZIONE F5 ORD.DATA DOC. F7 CANCELLA OPERAZIONE F10 MODIFICA OPERAZIONE

Libro giornale dopo l'apertura contabile delle scritture (esercizio 2).

Il programma non consente di "dimenticare" di chiudere i ratei scaduti in quanto in fase di chiusura contabile verrà segnalata con un messaggio la presenza del conto "XXX - RATEO PASSIVO DA CHIUDERE NELL'ESERCIZIO" non ancora azzerato dal giroconto di chiusura. La particolare descrizione del conto sarà comunque facilmente individuabile nei bilanci annuali o infrannuali nella sezione patrimoniale (vedere fig. successiva).

Bilancio

Stampa Esporta Stampa solo c/economico Aggiungi la data di stampa a fine pagina. Chiudi

STATO PATRIMONIALE | CONTO ECONOMICO | S/P e C/E

* BILANCIO DAL 01/01/2009 AL 31/12/2009		STATO PATRIMONIALE	
ATTIVITA'		PASSIVITA'	
CONTI DI APERTURA		RATEI E RISCONTI PASSIVI	
9010002	RISULTATO D'ESERCIZIO	13.395,87	2040005 RATEO PASSIVO FITTI PASSIVI 3 602,38
			2040006 RATEO PASSIVO FITTI PASSIVI 4 59,39
		13.395,87	2040007 RATEO PASSIVO FITTI PASSIVI 5 78,51
			2040008 XXX - RATEO PASSIVO DA CHIUDERE NEL 2009 12.655,59
Totale		13.395,87	Totale 13.395,87
PERDITA DI ESERCIZIO			
TOTALE A PAREGGIO		13.395,87	13.395,87
* BILANCIO AL 31/12/2009		CONTO ECONOMICO	
COSTI		RICAVI	
Totale		Totale	
UTILE DI ESERCIZIO			
TOTALE A PAREGGIO			

Cliccare due volte sul codice conto per visualizzare il mastro.

Totale Attivo	13.395,87	Totale Ricavi	
Totale Passivo	13.395,87	Totale Costi	Risultato

ESC = Annulla

Bilancio dopo l'apertura contabile (esercizio 2).

QuickMastro – Manuale operativo

L'operatore potrà determinare i contratti/ratei in scadenza utilizzando la funzione [Gestione Ratei](#) e selezionando l'apposita opzione "In scadenza nell'anno in corso" (vedere fig. successiva).

Gestione Ratei(Ins./Mod./Can.)

Filtro di ricerca
 Dal **01/01/2002** al **31/12/2009**
 Ratei Attivi / Ricavi / Dare
 Ratei Passivi / Costi / Avere
 In scadenza nell'anno in corso
 Esegui

Codice conto: _____

Ratei Attivi (RICAVI) Ratei Passivi (COSTI) Elimina Stampa Esporta Chiudi

ATTENZIONE: Verificare che per i Ratei in scadenza nell'esercizio sia stata registrata manualmente l'operazione d'incasso/pagamento (pari al valore iniziale). La contropartita contabile sarà composta dalla quota di ricavo/costo di competenza e dalla quota delle competenze precedenti (vedere manuale).

DATA REG.	CODICE CONTO	DESCRIZIONE	CAUSALE	VALORE INIZ. DARE	VALORE INIZ. AVERE	COMPETENZA PRECEDENTE	COMPETENZA 2009	DATA COMP. INIZIALE	DATA COMP. FINALE	COMPETENZA ANNI SUCC.
28/02/2008	3010015	FITTI PASSIVI 2	CONTRATTO N.XY02		6.530,21	-5.495,37	-1.034,84	28/02/2008	27/02/2009	0,00
15/03/2008	3010016	FITTI PASSIVI 3	CONTRATTO N.XY03		1.450,25	-602,38	-752,97	15/03/2008	15/02/2010	-94,90
15/09/2008	3010014	FITTI PASSIVI 1	CONTRATTO N.XY01		12.000,00	-7.160,22	-4.839,78	15/09/2008	14/03/2009	0,00
21/10/2008	3010017	FITTI PASSIVI 4	CONTRATTO N.XY04		950,30	-59,39	-301,09	21/10/2008	16/12/2011	-589,81
18/12/2008	3010018	FITTI PASSIVI 5	CONTRATTO N.XY05		7.850,60	-78,51	-2.046,76	18/12/2008	17/10/2012	-5.725,33

N. Operaz. ATTIVO: **0** Valore iniziale ATTIVO: **0,00** N. Operaz. PASSIVO: **5** Valore iniziale PASSIVO: **28.781,36**

Competenze precedenti ATTIVO: **0,00** Competenze Residue ATTIVO: **0,00** Competenze dell'anno ATTIVO: **0,00** Totale competenze ATTIVO: **0,00**

Competenze precedenti PASSIVO: **13.395,87** Competenze Residue PASSIVO: **6.410,04** Competenze dell'anno PASSIVO: **8.975,44** Totale competenze PASSIVO: **28.781,35**

ESC USCITA F4 Ordina per Data F7 Cancellazione Rateo

Gestione Ratei, (dopo l'apertura contabile, esercizio 2).

Si riporta di seguito un esempio di scrittura contabile manuale per la chiusura dei ratei in scadenza.

Inserimento Prima Nota

N. Progressivo: **00005** Tipo Operazione: **M** **PRIMA NOTA**

Data registrazione: **31/12/2009** Data documento: **31/12/2009** Allegato: **Aggiungi**

Descrizione: **PAGATO FITTO PASSIVO 1 E 2**

Concorrenza sul Reddito Compenso a Terzi: **N**

Registra e continua Registra Annulla

Cod. Conto	Descrizione Conto	Importo	Dare/Avere	Descriz. aggiuntiva
1080002	BANCA	12.000,00	A	
2040008	XXX - RATEO PASSIVO DA CHIUDERE NEL 2009	7.160,22	D	
3010014	FITTI PASSIVI 1	4.839,78	D	
1080002	BANCA	6.530,21	A	
2040008	XXX - RATEO PASSIVO DA CHIUDERE NEL 2009	5.495,37	D	
4010008	FITTI ATTIVI 2	1034,84	D	
			D	
			D	
			D	

FITTI ATTIVI 2
 Saldo: **0,00 D**

Totale DARE: **18530,21**
 Totale AVERE: **18530,21** Differenza: **0,00**

F1 Conti F2 Mastrini F3 Ripresa saldo F4 Nuovo Conto F6 Lista Fatture F7 900.000 F10 Conferma F11 Conferma e continua

Registrazione contabile del pagamento dei FITTI PASSIVI scaduti con g/c ratei passivi. (esercizio 2).

QuickMastro – Manuale operativo

Il bilancio sarà completo di tutte le quote dei ratei di competenza solo dopo l'esecuzione delle funzione di [chiusura delle scritture contabili](#) oppure dalla funzione ["Elaborazione / Rimozione delle scritture automatiche dei ratei"](#).

* BILANCIO DAL 01/01/2009 AL 31/12/2009		STATO PATRIMONIALE	
ATTIVITA'		PASSIVITA'	
CONTI DI APERTURA		DISPONIBILITA' LIQUIDE	
9010002 RISULTATO D'ESERCIZIO	13.395,87	1080002 BANCA	18.530,21
	13.395,87		18.530,21
		RATEI E RISCONTI PASSIVI	
		2040005 RATEO PASSIVO FISSI PASSIVI 3	1.355,35
		2040006 RATEO PASSIVO FISSI PASSIVI 4	360,48
		2040007 RATEO PASSIVO FISSI PASSIVI 5	2.125,27
			3.841,10
Totale	13.395,87	Totale	22.371,31
PERDITA DI ESERCIZIO	8.975,44		
TOTALE A PAREGGIO	22.371,31		22.371,31
* BILANCIO AL 31/12/2009		CONTO ECONOMICO	
COSTI		RICAVI	
COSTI DI GESTIONE			
3010014 FISSI PASSIVI 1	4.639,78		
3010016 FISSI PASSIVI 3	752,97		
3010017 FISSI PASSIVI 4	301,09		
3010018 FISSI PASSIVI 5	2.046,76		
	7.940,60		
RICAVI D'ESERCIZIO			
4010008 FISSI ATTIVI 2	1.034,84		
	1.034,84		
Totale	8.975,44	Totale	8.975,44
		PERDITA DI ESERCIZIO	8.975,44
			8.975,44

Cliccare due volte sul codice conto per visualizzare il mastro.

Totale Attivo	Totale Ricavi	
Totale Passivo	Totale Costi	Risultato

ESC = Annulla

Bilancio dopo le scritture di chiusura (esercizio 2).

Non si riportano gli esercizio successivi al secondo in quanto l'utente dovrà applicare la stessa metodologia precedentemente illustrata per la gestione del secondo esercizio contabile.

5. REGISTRI E LIBRI

5.1 Ricerca Movimenti / RegISTRAZIONI Contabili (Mastrini)

L'operatore troverà nella funzione di RICERCA MOVIMENTI un valido e completo strumento di lavoro per l'individuazione rapida e puntuale di ogni movimento contabile.

L'operatore per effettuare una ricerca dovrà inserire obbligatoriamente uno dei seguenti parametri:

- 1) codice mastro (es. "105" per visualizzare tutti i conti clienti),
- 2) codice conto (es. "1080001" oppure nel caso non si ricordi il codice del conto si potrà inserire parte della sua descrizione "cassa" ed il programma visualizzerà la lista dei conti (in ordine di descrizione) consentendo la scelta/selezione del conto desiderato),
- 3) una descrizione, anche parziale, per esempio di un numero di contratto, conto corrente, un nome, una sigla etc. Il testo inserito sarà ricercato all'interno delle descrizioni dei conti. La ricerca dei movimenti sarà quindi estesa a tutti quei conti che risultano "contenere" il testo inserito.

Mastrini

Periodo da: al

Ricerca in base alla data documento. (di default viene usata la data di registrazione)

Ricerca solo le operazioni con importo
 da: a:

1) Ricerca per Mastro:

2) Ricerca per conto:

3) Ricerca per descrizione conto:

(Il testo verrà ricercato all'interno della descrizione del conto.)

Filtri di ricerca opzionali

Movimento generico
 Fatture/Nota di Cred. di acquisto ("FA")
 Fatture/Nota di Cred. di vendita ("FV")
 Corrispettivi ("CO")
 Incasso Fatture ("INC")
 Pagamento Fatture ("PG")
 Esclude scritture di apertura

Opzioni di visualizzazione

Visualizza il protocollo IVA

Aiuto
 Per eseguire la ricerca indicare almeno il gruppo nel campo "Ricerca per Mastro" (es. indicare "1" per la ricerca su tutti i conti dell'ATTIVO), in alternativa digitare il conto o la descrizione del conto nel campo "Ricerca per conto".

ESC = Annulla

Annulla Ricerca

Le altre opzioni utilizzabili per la ricerca dei movimenti contabili sono:

- a) definire un periodo temporale a cui limitare la ricerca (il valore predefinito è l'esercizio contabile in corso 01/01/20xx - 31/12/20xx),

b) la limitazione della ricerca ai soli movimenti contabili con importo rientrante nel limite minimo e massimo definito dal campo "Ricerca solo le operazioni con importo". Per disabilitare l'opzione impostare a zero i due importi.

La sezione "Filtri di ricerca opzionali" consente all'operatore di limitare la ricerca alle seguenti registrazioni contabili:

- causali: "M", "INC", "PG", "INSCA", "PGSCA" e [Causali Predefinite Private](#),
- causale "FA" registrazione delle fatture di acquisto,
- causale "FV" registrazione delle fatture di vendita,
- causale "CO" registro dei corrispettivi,
- causale "INC" registrazione di un incasso,
- causale "PG" registrazione di un pagamento,
- escludere la causale "OPEN" relativa alle scritture di apertura (ripresa scritture contabili dell'anno precedente).

DATA REG.	DATA DOC.	DESCRIZIONE	NUM. OP.	DARE	AVERE	PROGRESSIVO	DESCRIZIONE AGGIUNTIVA
31/12/09	31/12/09	INCASSATO INTERESSE ATTIVI 1 E 2	00005 N	100,00		100,00	RAT.INTERESSI ATT. 1
31/12/09	31/12/09	INCASSATO INTERESSE ATTIVI 1 E 2	00005 N	753,00		853,00	RAT.INTERESSI ATT. 2
TOTALI					853,00	0,00	853,00

1080001 CASSA		DARE	AVERE	SALDO	
N.Op.Trovate:	2	Saldo progressivo:	853,00	0,00	853,00
N.Op.Lette:	6	Totale mastri:	853,00	0,00	853,00

La tabella con i risultati potrà essere stampata o esportata su file xls.

Per consultare la registrazione contabile relativa ai movimenti riportati nella tabella cliccare due volte sulla riga desiderata.

L'operatore direttamente dalla maschera visualizzata potrà:

- aggiungere nuovi movimenti contabili tramite il tasto F4,
- modificare la registrazione contabile selezionata premendo il tasto F10,
- cancellare la registrazione contabile selezionata premendo il tasto F7.

5.2 Libro Mastro / Partitario

Con questo comando è possibile consultare/stampare il libro mastro/partitario di tutti i conti di un singolo mastro o di una serie continua di mastri, es. dal mastro "401" al mastro "403".

La procedura consente di filtrare il risultato escludendo eventualmente i conti con saldo pari a "0".

L'opzione "Ripresa Saldo dall'inizio dell'anno" determina se dovranno essere riportate od escluse le scritture di apertura (causale "OPEN").

L'operatore potrà visualizzare la registrazione in partita doppia semplicemente con un doppio click sulla riga dell'operazione desiderata.

COD. CONTO	DESCR. CONTO	DATA REG.	DATA DOC.	DESCRIZIONE	DARE	AVERE	PROGRESSIVO	DESCRIZIONE AGGIUNTIVA
1050004	CLIENTE 1	26/09/09	26/09/09	FT.00001 CLIENTE 1	600,00		600,00	
				TOTALE	600,00	0,00		
1060015	XXX - RATEO ATTIVO DA CHIU	31/12/09	31/12/09	INCASSATO INTERESSE ATTIVI 1 E 2		66,30	-66,30	
1060015	XXX - RATEO ATTIVO DA CHIU	31/12/09	31/12/09	INCASSATO INTERESSE ATTIVI 1 E 2		376,50	-442,80	
				TOTALE	0,00	442,80		
1080001	CASSA	31/12/09	31/12/09	INCASSATO INTERESSE ATTIVI 1 E 2	100,00		100,00	RAT.INTERESSI AT
1080001	CASSA	31/12/09	31/12/09	INCASSATO INTERESSE ATTIVI 1 E 2	753,00		853,00	RAT.INTERESSI AT
				TOTALE	853,00	0,00		
2010003	FORNITORE 1	26/09/09	26/09/09	FT.21 FORNITORE 1		2.400,00	-2.400,00	
				TOTALE	0,00	2.400,00		
2030002	IVA CVENDITE	26/09/09	26/09/09	FT.00001 CLIENTE 1		100,00	-100,00	
				TOTALE	0,00	100,00		
2030003	IVA C/ACQUISTI	26/09/09	26/09/09	FT.21 FORNITORE 1	400,00		400,00	
				TOTALE	400,00	0,00		
3010001	MERCI C/ACQUISTI	26/09/09	26/09/09	FT.21 FORNITORE 1	2.000,00		2.000,00	
				TOTALE	2.000,00	0,00		
4010003	SERVIZI ALLE IMPRESE	26/09/09	26/09/09	FT.00001 CLIENTE 1		500,00	-500,00	
				TOTALE	0,00	500,00		

5.3 Libro Giornale

La funzione Libro giornale consente all'operatore di consultare i movimenti contabilire registrati e di stampare il Libro GIORNALE per adempiere agli obblighi civili/fiscali.

Le opzioni disponibili sono:

- la visualizzazione o meno del numero pagina indicandone anche il numero d'inizio,
- l'esclusione dal libro di tutte le registrazioni IVA (verranno scartate le registrazioni con causali "FA".. "FA4", "FV".. "FV4", "CO"),
- la visualizzazione o meno del numero progressivo dell'operazione,
- la visualizzazione o meno del tipo di operazione (o causale),
- la visualizzazione o meno delle colonna con i progressivi dare/avere,
- la visualizzazione o meno della colonna con l'eventuale protocollo iva (assegnato solo alle causali "FA".. "FA4", "FV".. "FV4", "CO")

Libro Giornale

Periodo da: 01/01/2008
al 31/12/2008

Opzioni

- Numerazione Pagine Pagina: 1
- Escludi registrazioni IVA (FA,CO,FV) - [prima nota]
- Visualizza il numero progressivo delle operazioni
- Visualizza il tipo di operazione
- Visualizza i totali progressivi dare e avere
- Visualizza il protocollo IVA (Clienti e Fornitori)

Prima Nota Annulla Libro Giornale

ESC = Annulla

Il bottone "Prima nota" elabora un elenco di tutti i movimenti non iva in un formato semplificato.

QuickMastro – Manuale operativo

Prima Nota

Stampa Esporta Chiudi

Data reg.	Tipo op.	Documento descrizione	Num op.	Riferimento Conto	Contabilità Descrizione conto	Importo	Descrizione aggiuntiva
31/12/2009	M	INCASSATO INTERESSE ATTIVI 1 E 2	00005	1080001	CASSA	100,00	RAT.INTERESSI ATT. 1
31/12/2009	M	INCASSATO INTERESSE ATTIVI 1 E 2	00005	1060015	XXX - RATED ATTIVO DA CHIUDERE NEL 2009	-66,30	
31/12/2009	M	INCASSATO INTERESSE ATTIVI 1 E 2	00005	4020004	INTERESSI ATTIVI 1	-33,70	
31/12/2009	M	INCASSATO INTERESSE ATTIVI 1 E 2	00005	1080001	CASSA	753,00	RAT.INTERESSI ATT. 2
31/12/2009	M	INCASSATO INTERESSE ATTIVI 1 E 2	00005	1060015	XXX - RATED ATTIVO DA CHIUDERE NEL 2009	-376,50	
31/12/2009	M	INCASSATO INTERESSE ATTIVI 1 E 2	00005	4020005	INTERESSI ATTIVI 2	-376,50	
TOTALI						0,00	

ESC USCITA F7 CANCELLA OPERAZIONE F10 MODIFICA OPERAZIONE

La visualizzazione del libro giornale consente all'operatore di:

- modificare le registrazioni selezionate (tasto F10),
- cancellare le registrazioni selezionate. (tasto F7),
- inserire una nuova registrazioni contabili (tasto F4),
- riordinare la tabella in base alla colonna selezionata (campo "Riordina per:").

LIBRO GIORNALE - 01/01/2009 - 31/12/2009

Stampa Esporta Stampa definitiva Chiudi

Calcola i progressivi dal: 01/01/2009

Riordina per: Non visualizzare la colonna relativa al numero della registrazione

Doppio clic sulla riga per visualizzare l'operazione

Data reg.	Tipo op.	Documento descrizione	Data doc.	Num op.	Riferimento Conto	Contabilità Descrizione conto	Dare	Avere	Descrizione aggiuntiva
26/09/2009	FA	FT.21 FORNITORE 1	26/09/2009	00006	2010003	FORNITORE 1		2.400,00	
26/09/2009	FA	FT.21 FORNITORE 1	26/09/2009	00006	3010001	MERCI C/ACQUISTI	2.000,00		
26/09/2009	FA	FT.21 FORNITORE 1	26/09/2009	00006	2030003	IVA C/ACQUISTI	400,00		
26/09/2009	FV	FT.00001 CLIENTE 1	26/09/2009	00007	1050004	CLIENTE 1	600,00		
26/09/2009	FV	FT.00001 CLIENTE 1	26/09/2009	00007	4010003	SERVIZI ALLE IMPRESE		500,00	
26/09/2009	FV	FT.00001 CLIENTE 1	26/09/2009	00007	2030002	IVA C/AVENDITE		100,00	
31/12/2009	M	INCASSATO INTERESSE ATTIVI 1 E 2	31/12/2009	00005	1080001	CASSA	100,00		RAT.INTERE
31/12/2009	M	INCASSATO INTERESSE ATTIVI 1 E 2	31/12/2009	00005	1060015	XXX - RATED ATTIVO DA CHIUDERE NEL		66,30	
31/12/2009	M	INCASSATO INTERESSE ATTIVI 1 E 2	31/12/2009	00005	4020004	INTERESSI ATTIVI 1		33,70	
31/12/2009	M	INCASSATO INTERESSE ATTIVI 1 E 2	31/12/2009	00005	1080001	CASSA	753,00		RAT.INTERE
31/12/2009	M	INCASSATO INTERESSE ATTIVI 1 E 2	31/12/2009	00005	1060015	XXX - RATED ATTIVO DA CHIUDERE NEL		376,50	
31/12/2009	M	INCASSATO INTERESSE ATTIVI 1 E 2	31/12/2009	00005	4020005	INTERESSI ATTIVI 2		376,50	
TOTALI									

ESC USCITA F4 INSER.OPERAZIONE F5 ORD.DATA DOC. F7 CANCELLA OPERAZIONE F10 MODIFICA OPERAZIONE

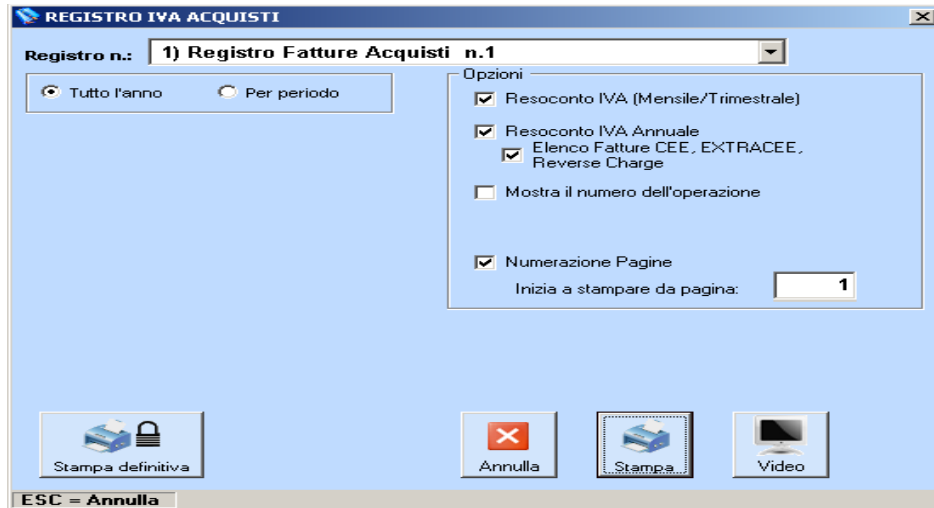
Il bottone "Stampa definitiva" consente all'operatore di bloccare le registrazioni, le

modifiche e le cancellazioni per il periodo stampato.

Per sbloccare le registrazioni variare la data di blocco indicata nel menu [“Configurazione Parametri Azienda” - sezione “PARAMETRI IVA”](#).

5.4 Registro IVA degli acquisti

Stampa a video e su carta/file il registri IVA acquisti. Provvede automaticamente ad ordinare i registri I.V.A. ed a numerare progressivamente le operazioni in base alla data di registrazione ed al numero progressivo.



E' possibile scegliere il registro ed il periodo da stampare. Scegliendo l'opzione annuale il programma elaborerà la stampa di tutti i periodi dividendoli per trimestre o per mese in base alla periodicità IVA dell'azienda.

Inoltre si ha la possibilità di includere o escludere la stampa del resoconto IVA di periodo e/o annuale.

PLAFOND				REGISTRO FATTURE ACQUISTI N.1				DAL 01/01/2008 AL 31/01/2008		
PROT	DATA	DATA	DESCRIZIONE	TOTALE DOCUMENTO		I.V.A.				
IVA	REG.	EMIS.	DOCUMENTO	DARE	AVERE VEN	IMPORTO	%	CEE	IMPOSTA D	
00001	01/01/08	01/01/08	FT. FORNITORI DIVERSI		40,00 N	40,00	NP41	N	art.41	
TOTALE						40,00			0,00	
D = Fattura/Nota di credito con IVA ad esigibilità differita										
*** RIEPILOGO IVA						Imponibile	%		Imposta	
*** TOTALE IVA						0,00			0,00	
*** RIEPILOGO ESENTI, NON IMPONIBILI						Importo	%		Imposta	
IVA NP41 art.41						40,00	NP41		0,00	
*** TOTALE ESENTI, NON IMPONIBILI						40,00			0,00	
*** RIEPILOGO FUORI CAMPO IVA						Importo	%		Imposta	
*** TOTALE F.C.IVA						0,00			0,00	
*** RIEPILOGO IVA INDETRAIBILE						Importo	%		Imposta	
*** TOTALE IVA INDETRAIBILE						0,00			0,00	
IND=imposta indetraib. [costo], Ixx=imponib. ind.										
*** RIEPILOGO IVA PER CODICE IVA						Imponibile	%		Imposta	
IVA NP41 art.41						40,00	NP41		0,00	
*** TOTALE						40,00			0,00	
PLAFOND				REGISTRO FATTURE ACQUISTI N.1				DAL 01/02/2008 AL 30/02/2008		
PROT	DATA	DATA	DESCRIZIONE	TOTALE DOCUMENTO		I.V.A.				
IVA	REG.	EMIS.	DOCUMENTO	DARE	AVERE VEN	IMPORTO	%	CEE	IMPOSTA D	

L'indicazione della pagina dalla quale iniziare a stampare è utile se si stampano i registri separatamente.

5.5 Registro IVA delle vendite

Funzione del tutto analoga ai [Registro IVA acquisti](#).

5.6 Registro IVA dei corrispettivi

Funzione del tutto analoga ai [Registro IVA acquisti](#).

N.B. L'operatore può eseguire [annotazioni IVA](#) su ogni registro IVA.

5.7 Resoconto IVA periodico

Questo comando consente all'operatore di determinare la situazione IVA del periodo selezionato.

La procedura riprende dalla contabilità le fatture di acquisto e di vendita ed i dati extracontabili registrati tramite la funzione [Versamenti IVA](#) (compensazioni, rettifiche, credito IVA del periodo o dell'esercizio precedente).

La funzione non effettua modifiche e/o giroconti contabili.

Dopo aver selezionato il periodo da elaborare viene prodotto un prospetto analitico degli acquisti e delle vendite con indicazione del totale degli imponibili e dell'imposta suddivisi per aliquota.

DAL 01/01/2008 AL 31/03/2008 **PROSPETTO DI LIQUIDAZIONE I.V.A.** TUTTI I REGISTRI
PROVA

Codice I.V.A.	Imponibile Acquisti	Imposta Acquisti	Imponibile Vendite	Imposta Vendite	Totale Acquisti	Totale Vendite
20,00	4.320,00	840,00	4.086,72	817,34	5.160,00	4.904,06
10,00	0,00	0,00	2.000,00	200,00	0,00	2.200,00
TOTALI	4.320,00	840,00	6.086,72	1.017,34	5.160,00	7.104,06

Gli importi sono comprensivi degli acquisti e/o vendite INTRACEE, EXTRACEE e/o REVERSE CHARGE

OPERAZIONI ESENTI E NON IMPONIBILI

Codice I.V.A.	Descrizione	Importo Acquisti	Importo Vendite
E10	art.10.8	900,32	15.422,10
N08	NON IMP.C	0,00	1.000,00
NN5	NON IMP.C	0,00	1.000,00
TOTALI		900,32	17.422,10

Ricordarsi di scorporare gli importi relativi alle operazioni EXTRACEE e/o REVERSE CHARGE che, eventualmente, sono già comprese nel prospetto precedente.

OPERAZIONI INDETRAIBILI

Codice I.V.A.	Descrizione	Importo Acquisti	Importo Vendite
TOTALI		0,00	0,00

IND = imposta indetraibile (costo), I20..I04 = imponibile indetraibile

In particolare verificare:

- l'eventuale credito IVA dell'esercizio precedente;
- l'aliquota degli interessi sul debito IVA trimestrale (es. 1%);
- l'aliquota dell'acconto IVA di dicembre (es. 88%);
- l'aliquota del pro-rata detraibilità IVA (100% = IVA sugli acquisti tutta detraibile);
- il numero di mesi di differimento IVA da suggerire in automatico in caso di utilizzo del registro FV4 (regime speciale autotrasportatori);
- l'aliquota forfettaria di detraibilità IVA sugli acquisti (da utilizzare qualora si intenda rettificare forfettariamente l'IVA detraibile su tutti gli acquisti a prescindere dalla natura dell'acquisto);

Per **confermare** la situazione di credito o debito elaborata cliccare il bottone "REGISTRA E RIPORTA IL CREDITO/DEBITO IVA".

In questo modo sarà possibile:

- registrare l'avvenuto pagamento dell'imposta
- registrare le rettifiche
- **confermare il credito** del periodo per consentirne il riporto automatico al periodo IVA successivo.

Gli importi dell'imponibile e dell'imposta indicati nel prospetto sono al netto delle eventuali note di credito.

Eventuali imponibili ed imposte relative a fatture con iva ad esigibilità differita saranno evidenziate dalla lettera "D" presente nell'ultima colonna della prima tabella del prospetto.

I Resoconti IVA, anche se confermati, possono essere rielaborati in qualsiasi momento.

[Prima di elaborare un resoconto IVA accertarsi di aver confermato quello precedente.](#)

Per controllare che i calcoli siano stati eseguiti correttamente si consiglia di verificare che il saldo di periodo dei due conti IVA c\acquisti ed IVA c\vendite coincida con il resoconto.

La contabilizzazione del risultato IVA di periodo viene effettuata tramite il bottone "**Contabilizza G/C IVA**" causale "IVAx" dove "xx" indica il trimestre IVA di riferimento (es. "IVA03" per il trimestre gen-marzo).

Cod. Conto	Descrizione Conto	Importo	Dare/Avere	Descriz. aggiuntiva
2030003	IVA C/ACQUISTI	420.00	A	
2030001	ERARIO C/IVA SALDO	420.00	D	
2030002	IVA C/VENDITE	1.017.34	D	
2030001	ERARIO C/IVA SALDO	1.017.34	A	
			D	
			D	
			D	
			D	
			D	
			D	

Conto Saldo: 00000 Totale DARE: 00000 Totale AVERE: 00000 Differenza: 00000

I conti predefiniti utilizzati dalle causale "IVAx" per il giroconto dell'IVA di periodo possono essere variati/consultati tramite la funzione ["UTILITA-->Configurazione Parametri Contabili"](#)).

Prima della visualizzazione della maschera d'inserimento verrà cancellata l'eventuale precedente contabilizzazione dell'IVA.

Alla fine dell'esercizio contabile, qualora l'azienda chiuda con un credito IVA e si intenda utilizzare il credito in compensazione per il pagamento di altri tributi, si consiglia di registrare l'importo destinato alla compensazione in un apposito conto patrimoniale per esempio "202xxxx Iva c\compensazione").

Man mano che saranno effettuate le compensazioni si registrerà il pagamento utilizzando detto conto fino a quando non chiuderà a zero.

La contabilizzazione del **pro-rata IVA** viene eseguita tramite il bottone "**Contabilizza Pro-Rata**" (visibile solo se il [campo pro-rata](#) è diverso da "100%"). La procedura di contabilizzazione del PRO-RATA consiste nella creazione di una registrazione contabile (causale "_PRO_") in cui vengono girocontati di tutti i costi delle fatture di acquisto (causali "FA", "FA2", "FA3", "FA4") nel conto predefinito dell'IVA c/acquisti (vedere [Configurazione Parametri Contabili](#)).

L'importo del giroconto è calcolato nel modo seguente:

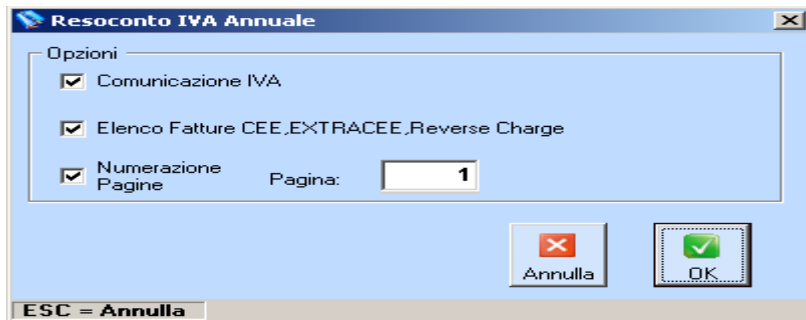
$$(IMPOSTA ORDINARIA) - (IMPOSTA ORDINARIA * ALIQUOTA PRO-RATA).$$

La contabilizzazione del PRO-RATA viene preceduta dalla cancellazione delle eventuali contabilizzazioni precedenti.

Tale funzione permette quindi di riallineare i valori contabili con quelli fiscali.

5.8 Resoconto IVA annuale – Comunicazione IVA

La funzione in oggetto elabora il Resoconto IVA annuale con modalità analoghe al resoconto IVA di periodo. In aggiunta viene elaborata la comunicazione annuale dei dati IVA.



L'acconto IVA viene calcolato sulla base del Resoconto IVA dell'ultimo trimestre dell'anno precedente.

(Nel caso in cui si inserisca una contabilità il cui esercizio contabile precedentemente sia stato gestito con un'altra procedura software si consiglia di [creare l'esercizio antecedente](#) a quello in corso per registrare l'ultimo periodo IVA in modo da consentire di elaborare correttamente l'acconto IVA).

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DI LIQUIDAZIONE I.V.A.	
CREDITO IVA PRECEDENTE	0,00
IVA C/VENDITE	-19.057,13
IVA C/ACQUISTI	4.809,82
IVA GIÀ VERSATA SENZA INTERESSI	1.922,92
DEBITO IVA DA VERSARE	-12.324,39
COMUNICAZIONE IVA	
OPERAZIONI ATTIVE	
+ IMPONIBILE VENDITE(+IMPON. INDETRAIBILE-IMPON. VENDITE REV. CHARGE)	95.285,63
+ OPERAZIONI NON IMPONIBILI	0,00
+ OPERAZIONI ESENTI	0,00
+ CESSIONI INTRACOMUNITARIE	0,00
- IMPONIBILE ACQUISTI INTRACOMUN. (AUTOFATT.)	0,00
TOTALE OPERAZIONI ATTIVE	95.285,63
OPERAZIONI PASSIVE	
+ IMPONIBILE ACQUISTI (+IMPON. INDETRAIBILE)	24.049,03
(di cui acquisti intracomunitari)	0,00
+ ACQUISTI NON IMPONIBILI	0,00
+ ACQUISTI ESENTI	0,00
TOTALE OPERAZIONI PASSIVE	24.049,03

Utilizzare la funzione [ANNOTAZIONI](#) per integrare i Resoconti IVA delle dovute indicazioni supplementari.

L'eventuale credito IVA dell'anno precedente dovrà essere indicato manualmente tramite la funzione [DATI AZIENDA](#) campo "Credito Iva anno precedente".

La comunicazione IVA riprende gli importi sulla base delle [opzioni attivate](#) per i singoli codici IVA.

5.9 Versamenti IVA

La funzione in oggetto deve essere utilizzata per confermare il CREDITO/DEBITO IVA calcolato dai Resoconti IVA con la possibilità di inserire i dati relativi ai versamenti. E' una funzione extra contabile che viene stampata/integrata sui registri IVA.

E' preferibile effettuare la registrazione dei versamenti IVA dal menù [Resoconti IVA periodici](#) in modo tale da avere conferma della sostanziale corrispondenza del debito IVA e del versamento.

Versamenti IVA

Periodo: **Gennaio 2008** 01/01/2008 - 31/01/2008

IVA DEL PERIODO A DEBITO: **69,952.92** DATA PAGAMENTO IVA: **31/12/2008**

RETTIFICHE CRED/DEB.: **0.00** CODICE BANCA:

INTERESSI E SANZIONI: **0.00** COD. DIPENDENZA:

COMPENSAZIONI IVA F24: **0.00**

INTERESSI PER RAVVEDIMENTO: **0.00**

Indicare con il segno negativo le rettifiche, le sanzioni, le compensazioni ed i ravvedimenti che riducono il credito.

IVA A DEBITO: **69,952.92**

INTERESSI TRIM.1% : **0.00**

IVA VERSATA: **0.00**

DEBITO IVA MATURATO: **69,952.92**

Chiude Registra

ESC = Annulla

I versamenti IVA qui registrati saranno alla base del prospetto [RIEPILOGO IVA](#).

5.10 Riepilogo IVA

La funzione RIEPILOGO IVA visualizza la situazione I.V.A. di tutto l'esercizio.

Mese o Trimestre	Credito di Costo art.74	Credito IVA Iniz. o Per.Preced.	IVA Acquisti	Compensazioni	Rettifiche	Saldo IVA
Gennaio						
Febbraio						
Marzo (I Trimestre)			-4.926,90	3.003,98		
Aprile						
Maggio						
Giugno (II Trimestre)			-13.734,75	1.805,84		
Luglio						
Agosto						
Settembre (III Trimestre)			-395,48			
Ottobre						
Novembre						
Dicembre (IV Trimestre)						
Totali			-19.057,13	4.809,82	0,00	0,00

Mese o Trimestre	IVA da versare	Interessi Trim. 1,00 %	IVA + Interessi da versare	IVA Versata	Data Pagamento	ABI	CAB
Gennaio							
Febbraio							
Marzo (I Trimestre)	1.922,92	19,23	1.942,15	1.942,15	16/05/2009	00000	
Aprile							
Maggio							
Giugno (II Trimestre)	11.928,91	119,29	12.048,20			00000	
Luglio							
Agosto							
Settembre (III Trimestre)	395,48	3,95	399,43			00000	
Ottobre							
Novembre						00000	
Dicembre (IV Trimestre)						00000	
			ACCTO DICEMBRE		00,00,0000		
			SALDO DICEMBRE			00000	00000
Totali	14.247,31	142,47	14.389,78	1.942,15			

INTERESSI	INTERESSI	TOTALE
-----------	-----------	--------

I dati sono ripresi, senza rielaborarli, dall'archivio dell'ultimo [Resoconto IVA periodico elaborato](#).

Pertanto ogni volta che si modificano o inseriscono fatture di vendita o di acquisto sarà necessario rielaborare il Resoconto IVA del periodo.

5.11 Annotazioni ai Registri IVA

- Il programma consente di aggiungere alle Stampe dei Registri IVA annotazioni quali:
- Annotazioni IVA imposte dalla normativa (ad esempio l'indicazione di fruizione di agevolazioni),
 - Annotazioni sulla consistenza delle rimanenze finali.

L'operatore procederà nel modo seguente:

- 1) selezionare il Registro IVA a cui andare ad allegare le annotazioni (campo evidenziato in rosso "Registro IVA" fig. succ.)
- 2) selezionare tra "Annotazione" o "Rimanenza Finale" (campo evidenziato in rosso "Annotazione / Rimanenze" fig. succ.)

Dopo aver individuato il registro IVA ed il tipo di annotazione l'utente potrà procedere all'inserimento di una nuova annotazione (bottone "Aggiungi") oppure potrà modificare o cancellare l'annotazione selezionata nella tabella (vedere fig. succ.) tramite i bottoni "Modifica" e "Cancella".

Annotazioni Rilevanti alla fine delle determinazione del Reddito

Registro IVA: REGISTRO FATTURE ACQUISTI 1 Annotazione / Rimanenze: RIMANENZE FINALI

Testo da ricercare: Ricerca Aggiungi Modifica Cancella Le annotazioni saranno aggiunte in automatico ai Registri IVA. Chiudi

NUM. REGIS	DATA REG.	DESCRIZIONE RIMANENZE FINALI	Q.TA	VALORE UNITARIO	VALORE TOTALE
01	30/09/2009	TASTIERE PC	50	9,5	475

Data Reg.: 30/09/2009






DESCRIZIONE RIMANENZE FINALI	Q.TA	VALUN.	VAL.TOTALE
TASTIERE PC	50	9,5	475

ESC = Annulla Annulla Applica

Annotazioni sezione RIMANENZE FINALI.

Annotazioni Rilevanti alla fine delle determinazione del Reddito



Registro IVA: Annotazione / Rimanenze:

Testo da ricercare     Le annotazioni saranno aggiunte in automatico ai Registri IVA. 

NUM. REGIS	DATA REG.	DESCRIZIONE ANNOTAZIONE	IMPORTO
01	31/12/2009	annotazione sul registro acquisti n.1	75000

Data Reg.:

DESCRIZIONE ANNOTAZIONE	IMPORTO
annotazione sul registro acquisti n.1	75000

ESC = Annulla

Annotazioni IVA.

5.12 Registri contabilità semplificata

Scaricare e consultare il manuale PROFESSIONISTI.

5.13 Elenco Clienti e Fornitori

La funzione in oggetto crea il file necessario per l'invio telematico degli elenchi clienti e fornitori in base alle disposizioni dell'agenzia delle entrate.

Gli archivi IVA elaborati riguardano:

- le fatture di acquisto e di vendita dell'anno contabile in corso
- le fatture di acquisto e di vendita dell'anno contabile successivo con la data documento coincidente con l'anno contabile in corso.

Il piano dei conti dell'anno in corso e di quello successivo devono essere ALLINEATI, quindi le eventuali fatture di acquisto registrate nell'anno successivo devono riguardare un fornitore presente anche nel piano dei conti dell'anno in corso.

Il modulo CLIENTI/FORNITORI è composto da 5 sottomenu (punto 1 figura prec.) Elenco Fornitori, Elenco Clienti, Anagrafica Contribuente, Elenco Clienti e Fornitori, Riepilogo Comunicazione.

Elenco Clienti e Fornitori, Riepilogo Comunicazione: sono le funzioni utilizzate per la **quadratura ed il controllo dei dati** prima della preparazione del file entratel.

Elenco Fornitori, Elenco Clienti: mostrano l'elenco di tutti i clienti e fornitori da inserire nel file entratel, sono possibili integrazioni e modifiche ai valori riportati tramite il bottone "Modifica" (punto 2 figura prec.).

Vengono esclusi dal file telematico quei clienti e fornitori che hanno l'opzione della colonna "SEL" non abilitata.

Anagrafica Contribuente: Mostra/modifica i dati del contribuente.

Per la creazione del file entratel premere il bottone "ENTRATEL" (punto 4 figura prec.).

5.14 Plafond IVA mobile / fisso

Il metodo del plafond fisso è di più facile gestione rispetto a quello del plafond mobile, in quanto la verifica dello status di esportatore abituale la determinazione del plafond annuale utilizzabile vengono effettuate una sola volta l'anno.

Il metodo del plafond mobile, detto anche plafond mensile, invece, comporta la determinazione del plafond utilizzabile con riferimento al singolo mese.

Entrambi i metodi saranno calcolati/visualizzati/stampanti tramite il menu "IVA→PLAFOND IVA". Tale menu consente l'eventuale inserimento manuale dei saldi relativi all'anno precedente (vedi sezione "GESTIONE PLAFOND (valori precedenti)").

ANNO	MESE		PLAFOND DISPONIBILE		EXPORT MESE	UTILIZZI MESE	COD.IVA	PROGI
			INIZIO MESE	PRECEDENTI				
2006	DICEMBRE	TOTALE		800,00	150,00	0,00		
2007	GENNAIO	TOTALE	0,00	0,00	100,00	0,00		
2007	FEBBRAIO	TOTALE	0,00	0,00	200,00	0,00		
2007	MARZO	TOTALE	0,00	0,00	200,00	0,00		
2007	APRILE	TOTALE	0,00	0,00	150,00	0,00		
2007	MAGGIO	TOTALE	0,00	0,00	100,00	0,00		
2007	GIUGNO	TOTALE	0,00	0,00	200,00	0,00		
2007	LUGLIO	TOTALE	0,00	0,00	250,00	270,00		
2007	AGOSTO	TOTALE	0,00	0,00	200,00	140,00		
2007	SETTEMBRE	TOTALE	0,00	0,00	100,00	240,00		
2007	OTTOBRE	TOTALE	0,00	0,00	150,00	110,00		
2007	NOVEMBRE	TOTALE	0,00	0,00	40,00	220,00		
2007	DICEMBRE	TOTALE	1.790,00	0,00	100,00	160,00		
2008	GENNAIO	TOTALE	1.790,00	1.790,00	80,00	40,00		
2008	FEBBRAIO	TOTALE	1.770,00	1.770,00	140,00	120,00		
2008	MARZO	TOTALE	1.710,00	1.710,00	250,00	200,00		
2008	APRILE	TOTALE	1.760,00	1.760,00	250,00	190,00		
2008	MAGGIO	TOTALE	1.820,00	1.860,00	70,00	150,00		
2008	GIUGNO	TOTALE	1.740,00	1.830,00	160,00	150,00		
2008	LUGLIO	TOTALE	1.750,00	1.790,00	0,00	0,00		
2008	AGOSTO	TOTALE	1.540,00	1.540,00	0,00	0,00		
2008	SETTEMBRE	TOTALE	1.340,00	1.340,00	0,00	0,00		
2008	OTTOBRE	TOTALE	1.240,00	1.240,00	0,00	0,00		
2008	NOVEMBRE	TOTALE	1.090,00	1.090,00	0,00	0,00		

Per attivare la gestione del Plafond IVA Mobile / Fisso abilitare la relativa opzione nel menu di "PIANO DEI CONTI→CONFIGURAZIONE AZIENDA" sezione Parametri IVA.

La formula utilizzata per il calcolo del PLAFOND DISPONIBILE (mobile) è la seguente:

Plafond Disponibile = (Esportazioni registrate nei 12 mesi prec. – Progressivo utilizzo)

Progressivo Utilizzo Finale* = (Progressivo Utilizzo iniziale + Acquisti del mese con Plafond – Esportazioni del 13 mese prec)

*Da assumere a fine mese per determinare il plafond disponibile all'inizio del mese seguente.

6. BILANCI

6.1 Bilancio analitico a sezioni contrapposte

La funzione Bilancio Analitico visualizza il classico Bilancio a sezioni contrapposte, attività/passività e costi/ricavi.

Per una maggiore leggibilità del bilancio l'operatore può elaborare il bilancio senza il dettaglio dei conti clienti e dei conti fornitori che saranno raggruppati in un unico conto.

L'individuazione dei conti clienti e fornitori sarà determinata dalla [categoria di appartenenza del mastro clienti e mastro fornitori](#).

STATO PATRIMONIALE		CONTO ECONOMICO		S/P e C/E	
1080007	CASSA CORRISPETTIVI	6.520,09	2020002	INPS DA PAGARE	22.608,69
1080001	CASSA E TITOLI	21.465,60	2020001	IRPEF C/RITENUTE DIPENDENTI	49.753,81
1080024	FONDO CASSA AMM.NE	757,14	2020003	IRPEF C/RITENUTE LAV.AUTONOMI	3.252,01
1080025	FONDO CASSA AUTOMATICHE	2.000,00	2020031	SINDACATI C\COMPETENZE	21,62
1080026	FONDO CASSA PARK	800,00	2020011	STIPENDI DA PAGARE	35.685,02
1080027	FONDO CASSA REINTEGRI	1.800,00			
					300.831,39
		195.576,57		IVA C/ERARIO	
	FORNITORI		2030001	ERARIO C/IVA SALDO	24.416,04
201	FORNITORI	37.927,24	2030006	IVA AD ESIGIBILITA' DIFFERITA	27.334,42
		37.927,24			51.750,46
	CREDITORI DIVERSI			FONDI DI ACCANTONAMENTO	
2020039	DEBITI A LUNGO TERMINE	5.640,38	2060003	F.DO RISCHI E ONERI	2.550,00
2020047	NOTE DI CREDITO DA EMETTERE	63,20	2060001	F.DO TFR DIPENDENTI	99.258,90
2020045	PORTAFOGLIO ASSEGNI	53.511,00			
2020041	PORTAFOGLIO C/C INTESA	24.438,15			101.808,90
				NETTO E RISERVE	
		83.652,73	2070003	AVANZI UTILI GIA' TASSATI	46.841,56
			2070001	CAPITALE SOCIALE	120.000,00
			2070005	F.DO AUMENTO CAPITALE SOCIALE	10.000,00
			2070004	RISERVA LEGALE	2.465,35
					179.306,91

Cliccare due volte sul codice conto per visualizzare il mastro.

Totale Attivo	4.137.862,31	Totale Ricavi	3.521.286,11		
Totale Passivo	3.940.309,01	Totale Costi	3.323.732,81	Risultato	197.553,30

ESC = Annulla

Qualora l'operatore volesse verificare l'importo di un determinato conto sarà sufficiente un doppio clic del bottone sinistro del mouse sul conto desiderato per visualizzarne il [mastro completo](#).

6.2 Bilancio IV dir. CEE - XBRL

Il Bilancio CEE mette a confronto i saldi contabili dell'anno in corso (colonna 2) con quelli relativi all'esercizio precedente (colonna 3). (ovviamente solo nel caso in cui sia presente l'esercizio contabile precedente)

The screenshot shows the 'Bilancio Cee' window with a table of financial data. The table has three columns: description, current year balance, and previous year balance. The data is as follows:

Descrizione	Saldo Anno in corso	Saldo Esercizio precedente
Stato patrimoniale attivo	189.741	
A) Crediti verso soci		
1) crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
2) crediti verso soci già richiamati		
B) Immobilizzazioni	1.258	
I) - Immobilizzazioni immateriali :		
1) Costi di impianto e di ampliamento		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità		
3) Diritti di brev. ind. e utiliz. opere ing.		
4) Concessione, licenze, marchi e diritti		
5) Avviamento		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti		
7) Altre.		
II) - Immobilizzazioni materiali :	1.258	
1) Terreni e fabbricati		
2) Impianti e macchinari		
3) Attrezzature industriali e commerciali	2.979	
4) Altri beni	(1.721)	
5) Immobilizzazioni in corso e acconti		
III) - Immobilizzazioni finanziarie :		
1) Partecipazioni in:		
a) imprese controllate		
b) imprese collegate		
c) imprese controllanti		
d) altre imprese		

At the bottom of the window, there is a button labeled 'ESC = Annulla'.

Prima di procedere all'elaborazione del Bilancio in forma CEE è bene controllare il saldo dei conti e stampare un Bilancio a sezioni contrapposte per verificare che non siano stati commessi errori di imputazione dei conti in partita doppia.

L'eventuale messaggio di errore: "Attenzione incongruenza utile/perdita" segnala all'operatore che è stato commesso un errore in contabilità.

Per trovare l'errore :

- 1) eseguire la funzione [UTILITA'->Organizzazione check e ripristino archivi](#),
- 2) elaborare un bilancio con una data anteriore al messaggio di errore,
- 3) nel caso in cui il messaggio di errore continui a manifestarsi tornare al punto 1 e cambiare la data con una precedente,

- 4) l'errore non è più presente alla data prescelta, l'operatore potrà ora consultare il libro giornale riducendo il campo di ricerca a partire dalla data successiva a quella selezionata per il bilancio. (es. se il bilancio al 11/08 presenta un messaggio di errore ed al 10/08 l'errore è sparito, allora ci sarà una scrittura sbilanciata il giorno 11/08. Stampare il libro giornale e controllare la corrispondenza delle partite dare e avere).

Il Bilancio conforme alla IV dir. CEE viene elaborato automaticamente utilizzando gli abbinamenti dei conti effettuati in sede di [creazione/modifica conto](#).

L'operatore che volesse variare le impostazioni degli abbinamenti dei conti alla IV dir. CEE si consiglia l'utilizzo del menu "[Bilanci-->Abbinamento conti al Bilancio CEE](#)".

Verificare sempre che il conto "Risultato d'esercizio" o i conti speciali che iniziano con il gruppo "5","6","7","8" abbiano il saldo a "0" (zero). Tali conti non sono abbinati al bilancio CEE.


I valori del bilancio sono troncati all'unità di euro, i decimali sono sommati e riportati ,per motivi di quadratura, nei conti ALTRE RISERVE DISTINTAMENTE INDICATE (Patrimoni netto) e PROVENTI E ONERI STRAORDINARI.

Il bottone "XBRL" consente di esportare il bilancio verso il foglio di lavoro (Excel o Openoffice) della camera di commercio per la creazione del documento XBRL.

Il software della camera di commercio è scaricabile dalla sezione "Strumenti" area "SPORTELLI PRATICHE" del sito <http://telemaco.infocamere.it> .

Dopo aver scaricato il software aprire il file con Excel/Openoffice ed importare la tabella con i dati di bilancio (file creato dalla funzione BILANCIO CEE , bottone "XBRL" – QuickMastro). (vedere figure successive).

Controllare con cura la corrispondenza di tutti i valori riportati dalla tabella ed aggiungere i dati mancanti. (anagrafica dell'azienda, valori contabili, etc).

registroymprese  MAPPA GUIDA CONTATTACI ESCI

VISURE, BILANCI E PROTESTI **SPORTELLI PRATICHE** 1

Home Pratiche Bilanci Software Invio prova Servizi e-gov

Informazioni | Nuovo Bilancio | **Xbrl** | Parcheggiati | Inviati | Annullati

Bilanci > XBRL Home Informazioni Tassonomia **Strumenti** 2

XBRL
eXtensible Business Reporting Language

STRUMENTI

aggiornamento: 25 novembre 2009

Strumenti aggiornati alle vigenti disposizioni ministeriali

Strumento per la predisposizione del Prospetto Contabile in formato XBRL (istanza)

Lo strumento consiste in una applicazione per la produzione dell'istanza XBRL, secondo le specifiche della **Tassonomia** di riferimento, corredata delle relative istruzioni d'uso e l'indicazione dei requisiti di sistema, scaricabile per gli ambienti:

3 Microsoft® Excel dal link: [Redazione istanza XBRL \(1,3 MB\) ver.1.06](#)
OpenOffice.org dal link: [Redazione istanza XBRL \(ver.OpenOffice.org Calc\) \(1,1 MB\) ver.1.08](#)

Informazioni sull'utilizzo ed i requisiti di questo tool sono disponibili al link seguente: [Help](#).

Alcune informazioni sugli errori che **più comunemente** sono stati rilevati nelle **istanze non valide** depositate nel corso della Sperimentazione: [FAQ - Errori comuni](#).

TEBE: Servizio on-line di validazione e visualizzazione -

Con TEBE è possibile **verificare la validità formale di un'istanza XBRL** prima del suo deposito al Registro delle Imprese, individuando immediatamente eventuali difformità o anomalie.
Inoltre TEBE può essere utilizzato per **generare una rappresentazione HTML o PDF** dell'istanza XBRL (**renderizzazione**), in modo da ottenere un formato leggibile del Bilancio.

Per l'utilizzo di **TEBE** è necessario disporre di **una connessione Internet attiva**.
Per accedere cliccare sul link:

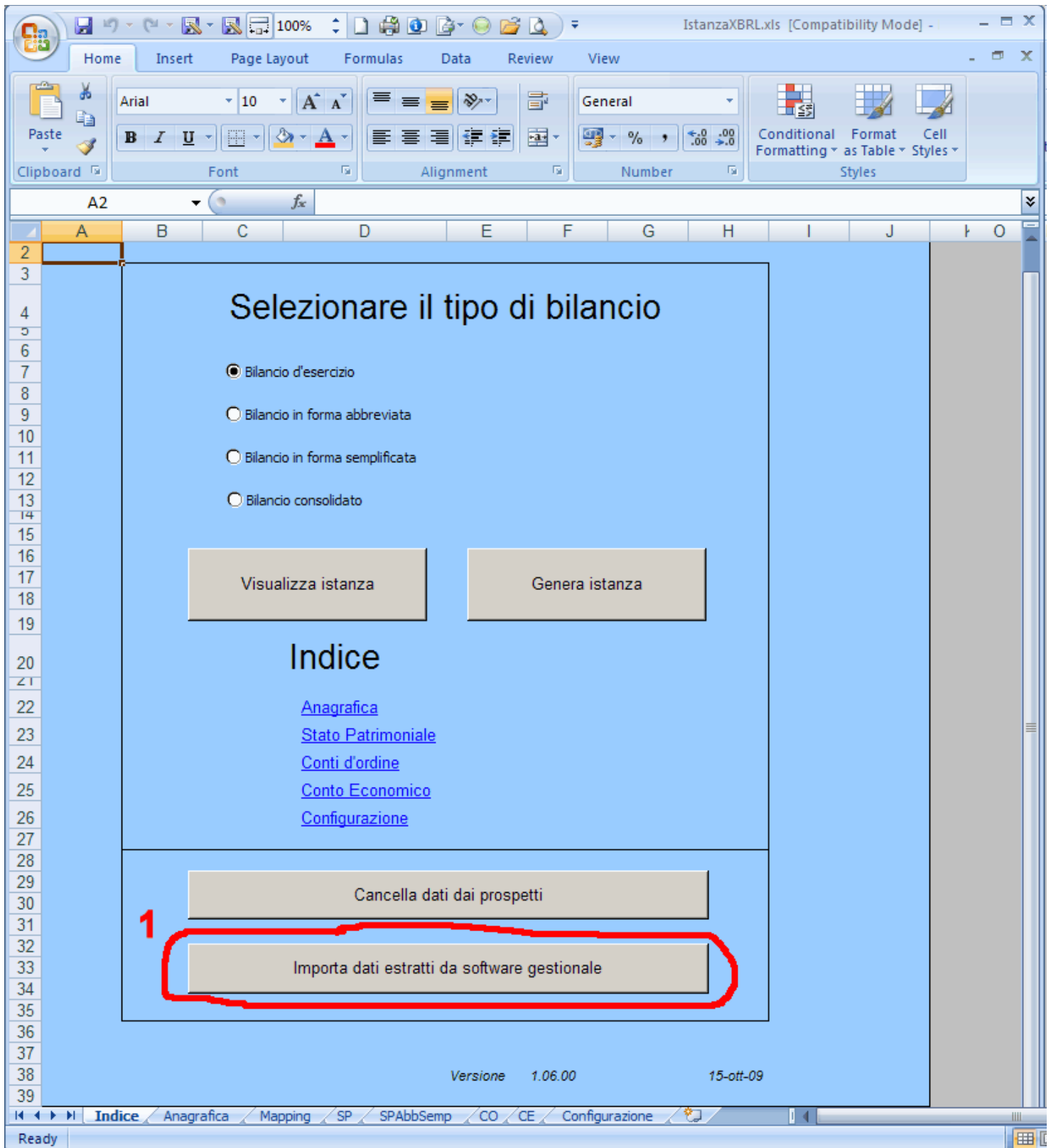
[TEBE: Servizio on-line di validazione e visualizzazione](#)

Le istruzioni operative per l'uso di TEBE sono disponibili nella pagina iniziale del servizio.

Strumento locale per la visualizzazione di un documento XBRL

Con questo strumento è possibile effettuare la trasformazione di una istanza XBRL in formato HTML (**renderizzazione**). La trasformazione avviene secondo dei **fogli di stile** predefiniti associati alla tassonomia di riferimento.




Copyright © InfoCamere S. C. p. A. - Tutti i diritti riservati - P.IVA: 02313821007 - Camere di Commercio d'Italia



6.3 Bilancio IV dir. CEE analitico

La funzione Bilancio CEE analitico consente all'utente di elaborare un Bilancio nel rispetto dei principi del codice civile (IV dir.CEE) senza il confronto con il periodo precedente, ma con un dettaglio a livello di conto.

La funzione in oggetto è fondamentale per verificare il corretto [abbinamento CEE](#) dei conti di bilancio.

BILANCIO CEE ANALITICO			
 Stampa	 Esporta	<input checked="" type="checkbox"/> Aggiungi la data di stampa a fine pagina.	 Chiudi
Bilancio CEE			
BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31/12/2008			
STATO PATRIMONIALE			
	31/12/2008	DETTAGLIO	COD.CONTO
ATTIVO :			
A) Crediti verso soci			
1) crediti verso soci:			
1) crediti verso soci già richiamati:			

Totale.			
B) Immobilizzazioni			
I - Immobilizzazioni immateriali :			
1) costi di impianto e di ampliamento:			
SPESE IMPIANTO ED AMPLIAMENTO	214.936	214.936	1010014
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità:			
SPESE DI PUBBLICITA' DA AMM.RE	3.080	3.080	1010012
3) diritti di brev. ind. e utiliz. opere ing.:			
4) concessione, licenze, marchi e diritti:			
SOFTWARE DA AMM.RE	5.535	5.534	1010006
5) avviamento:			
6) immobilizzazioni in corso e acconti:			

ESC = Annulla

6.4 Bilancio fiscale

Il Bilancio Fiscale consente all'utente:

- di consultare la situazione economica aziendale analitica nel rispetto dei principi del codice civile (IV diretta CEE),
- di visualizzare le rettifiche fiscali (colonna 3 della fig.succ.), determinate sulla base delle [aliquote di indeducibilità](#) abbinata ad ogni conto,
- di calcolare le imposte IRES ed IRAP (sezione IMPOSTE).

Bilancio Fiscale				
<input type="button" value="Stampa"/> <input type="button" value="Esporta"/> <input checked="" type="checkbox"/> Aggiungi la data di stampa a fine pagina. <input type="button" value="Chiudi"/>				
Bilancio Fiscale Imposte Parametri				
TRASPORTI	435			3030032
PROGRAMMI SOFTWARE	644			3030045
BOLLO FURGONI	58			3030047
> MANUTE.NE RIP. AUTOVEICOLI	422	211	50,00%	3030055
CONSULENZE FISCALI E AMMINISTR.	15.180			3030064
SMALTIMENTO RIFIUTI	4.284			3030066
QUOTE ASSOCIATIVE	300			3030080
ASSICURAZIONI TERMINAL	65.001			3030104
EMOLUMENTO ORG.SOC.PROF. (NO IRAP)	8.870			3030106
ASSISTENZA SOFTWARE GEST. PRESENZE	509			3030107
ASSICURAZIONI AUTOMEZZO	3.145			3030109
> BOLLO AUTOVETTURE (50%)	446	223	50,00%	3030120
MULTE-CONTRAVVENZIONI	206			3030125
CONSULENZE PAGHE E CONTRIBUTI	14.513			3030129
POS-SPESE BANCARIE	15.557			3080005
LEASING 885898	8.327			3090001
LEASING 846155	10.588			3090002
LEASING 836467	1.802			3090003
LEASING 903490/001	4.845			3090004
LEASING 69451/LA	2.064			3090005
8) per godimento di beni di terzi	15.338			
NOLEGGIO MATERIALE PER CONVEGNI	9.443			3030052
NOLEGGIO MACCHINE D'UFFICIO	5.895			3030081
9) per il personale:				
a) salari e stipendi	767.145			
STIPENDI	767.145			3020001

ESC = Annulla

QuickMastro – Manuale operativo

La sezione "Imposte" del Bilancio Fiscale viene elaborata riprendendo i totali dal bilancio fiscale ed i parametri fiscali dalla sezione "Parametri".

Le "variazioni fiscali" sono determinate dalla sommatoria della colonna 3 del Bilancio Fiscale (figura precedente).

Bilancio Fiscale			
Imposte		Parametri	
	I R E S		I R A P
REDDITO CIVILISTICO	34.212	VALORE-COSTI (A-B)	34.217
VARIAZIONI FISCALI	5	COSTO DEL LAVORO	13.248
REDDITO FISCALE	34.217	INTERESSI PASS.INDED	
		APPRENDISTI	
		INAIL	
		DEDUZIONE FORFETARIA	
		VUOTO	
REDDITO IMPONIBILE	34.217	IMPONIBILE IRAP	47.465
IRES 34%	11.634	IRAP 4.25%	2.017
DETRAZIONI		CREDITI D'IMPOSTA	
CREDITI D'IMPOSTA		ECCE DENZA IMP.PREC.	
RITENUTE D'ACCONTO			
ECCE DENZA IMP.PREC.			
ACCONTI VERSATI		ACCONTI VERSATI	

Controllare ogni anno i dati da indicare nella sezione "Parametri" in particolare le aliquote imposte e gli acconti, i versamenti/crediti/deduzioni.

Bilancio Fiscale			
Imposte		Parametri	
IRES 34.00 %		IRAP 4.25 %	
VARIAZIONI EXTRACONTABILI	IMPORTO	VARIAZIONI	IMPORTO
	0.00	INTERESSI PASS.INDED	0.00
	0.00	APPRENDISTI	0.00
	0.00	INAIL	0.00
		DEDUZIONE FORFETARIA	0.00
		VUOTO	0.00
RETTIFICHE D'IMPOSTA		RETTIFICHE D'IMPOSTA	
DETRAZIONI	0.00	CREDITI D'IMPOSTA	0.00
CREDITI D'IMPOSTA	0.00	ECCE DENZA IMP.PREC.	0.00
RITENUTE D'ACCONTO	0.00		0.00
ECCE DENZA IMP.PREC.	0.00		0.00
	0.00		0.00
	0.00		0.00
I ACCONTO IRES	0.00	I ACCONTO IRAP	0.00
II ACCONTO IRES	0.00	II ACCONTO IRAP	0.00
		Registra	

6.5 Prospetto per gli Studi di settore e la Dichiarazioni dei redditi

Tale prospetto non elabora gli studi di settore, ma svolge le operazioni di raggruppamento e calcolo dei totali parziali da riportare nello studio di settore.

Il prospetto viene generato sulla base dei valori civili e fiscali prelevati dal [Bilancio fiscale](#)/Prospetto Fiscale.

Le colonne abilitate alla modifica sono:

- la colonna "VALORE FISCALE" in cui saranno riportati in automatico i totali fiscali del bilancio fiscale e che potranno essere modificati dall'utente.
- la colonna "RIF.RIGA.S.D.S", in cui l'operatore dovrà digitare il numero di riga (es. "10") dello studio di settore a cui abbinare l'importo del conto.

Si possono aggiungere nuove righe alla tabella cliccando il bottone "Aggiungi Riga" ed è possibile rimuovere/cancellare delle righe della tabella con il bottone "Rimuovi Riga".

Terminata la fase di inserimento/modifica l'operatore procederà al raggruppamento della tabella ed al ricalcolo dei nuovi totali (bottone "Elabora").

Il raggruppamento sarà eseguito in base alla colonna "RIF.RIGA.S.D.S".

Prospetti per lo Studi di Settore e Dichiarazione dei Redditi C.F. 1323123123 Cod.Attività: 464320					
C/E per gli studi di settore C/E per Dichiarazione dei Redditi					
	VALORE CIVILE	VALORE FISCALE	RIF.RIGA S.D.S.	TOTALI	CODICE CONTO
COSTI 2009					
VENDITA POSTER DEL MESE	60	60			4010021
VENDITA DVD HARD R	98	98			4010022
VENDITA DVD USATI	452	452			4010024
VENDITA GIOCHI R	66	66			4010026
VENDITA ACCESSORI VIDEO MIMAC	45	45			4010027
VENDITA GIOCHI S	106	106			4010028
VENDITA ACCESSORI VIDEO	15	15			4010029
VENDITA DVD BLU-RAY R	247	247			4010030
ARROTONDAMENTI					4010033
COSTI ACCESSORI ACQU.MERCI	1	1			3010006
ACQUISTO DVD R	13.136	13.136			3010009
ACQUISTO DVD S	462	462			3010010
ACQUISTO ARREDAMENTI	42	42			3010012
ACQUISTO ACCESSORI VIDEO ROBOVIDEO	1.659	1.659			3010013
ACQUISTO ACCESSORI GAME	2.815	2.815			3010014
ACQUISTO RICAMBI	1.696	1.696			3010017
ACQUISTO POKET	140	140			3010018
ACQUISTO POSTER DEL MESE	16	16			3010019
ACQUISTO DVD USATI	135	135			3010023
ACQUISTO DVD BLU-RAY R	62	62			3010028
ACQUISTO ACCESSORI VIDEO	48	48			3010030
ACQUISTO POSTER E MATER.PROMOZ.	16	16			3010031
CANCELLERIA E STAMPATI	51	51			3030010

Gli importi sono ripresi dalla funzione "BILANCI-> BILANCIO FISCALE" ad eccezione delle contabilità dei PROFESSIONISTI o in regime art.74 ter (agenzie viaggi) che riprendono i valori dalla funzione "REGISTRI E LIBRI-> PROSPETTO FISCALE"
 Gli importi sono troncati e non arrotondati.

ESC = Annulla

6.6 Abbinamento indeducibilità fiscale dei conti

Le percentuali d'indeducibilità assegnate ad ogni singolo conto tramite questa funzione sono alla base del calcolo del valore fiscale dei totali riportati nel [Bilancio Fiscale](#), nel Prospetto Fiscale (vedere manuale di contabilità dei professionisti) e nel [Prospetto per gli studi di settore](#).

Impostazioni indeducibilità/tassabilità fiscale

Conto

Conto da ricercare: **Trova**

Per i ricavi digitare la percentuale del ricavo non tassabile.

Per i costi digitare la percentuale dei costi indeducibili.

Chiudi

CONTO	DESCRIZIONE	INDEDUCIB. %
3030081	BANCARIE -POSTA	0
3070004	BENI INF. 516 PER CONTABILITAPMI	0
3030047	BOLLO AUTOMEZZI	50
3040002	CAMERA COMMERCIO C.C.I.A.A.	0
3030010	CANCELLERIA E STAMPATI	0
3070002	CANONI SERVER E SERVIZI TELEMATICI	0
3030011	CARBURANTI	0
3030006	COLLABORAZIONI	0
3030003	CONDOMINIO	0
3030005	CONSULENZA FISC.E AMMINISTRATIVA	0
3030007	CONTABILITA'	0
3060004	CONTRIBUTI PREVIDENZIALI 2%	0
3030079	CORSI E RIUNIONI	0
3010006	COSTI ACCESSORI ACQU.MERCI	0
3030082	COSTI ANTICIPATI A CLIENTI	0
3060003	COSTI DA RIMBORSARE	0
3030054	COSTI INDEDUCIBILI	100
3010008	COSTI ORGANIZZAZIONE C/ TERZI.	0
3010009	DIRITTI D'AUTORE ANNUALI	0
3070001	DIRITTI DI AUTORE E ROYALTIES	0
3030008	EMOLUMENTI ORGANI SOCIALI	0
3030014	ENERGIA ELETTRICA,ACQUA E GAS	0
3030001	FITTI PASSIVI CONDOMINIALI ECCT	0

ESC Annulla F2 Ordina per Codice F4 Ordina per descrizione F5 Tutti a 0 F8 Stampa

Verificare annualmente la percentuale di indeducibilità dei singoli conti.

6.7 Abbinamento dei conti al Bilancio IV dir. CEE

La funzione in oggetto consente la visualizzazione e la modifica dell'abbinamento di ogni singolo conto al Bilancio CEE (versione abbreviata ed ordinaria).

Prima di poter procedere all'abbinamento viene richiesto all'operatore di selezionare il Bilancio da gestire (il Bilancio Ordinario o il Bilancio Abbreviato).

Il Bilancio Ordinario ed Abbreviato condividono gli abbinamenti dei conti economici (gruppo "3xxxxxx" e gruppo "4xxxxx") ed i conti d'ordine (gruppo "5xxxxxx").

Il piano dei conti base si limita a suggerire un'abbinamento CEE per ogni conto/mastro. L'operatore potrà in qualsiasi momento variare gli abbinamenti in base alle sue necessità (caratteristiche dell'azienda o variazione della normativa vigente).

CONTO	DESCRIZIONE	CEE DARE	CEE AVERE	SALDO
3030035	AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE	7) Per servizi	7) Per servizi	0,00
1040008	ALTRI CREDITI V/ERARIO	1) verso altri entro 12 mesi	1) altri debiti entro 12 mesi	0,00
3050002	AMM.TO ATTREZZATURE	b) ammortamento immobilizz. materiali	b) ammortamento immobilizz. materiali	0,00
3050016	AMM.TO AUTOCARRI	b) ammortamento immobilizz. materiali	b) ammortamento immobilizz. materiali	0,00
3050001	AMM.TO AUTOVETTURE	b) ammortamento immobilizz. materiali	b) ammortamento immobilizz. materiali	0,00
3050014	AMM.TO AVVIAMENTO	b) ammortamento immobilizz. materiali	b) ammortamento immobilizz. materiali	0,00
3050005	AMM.TO BENI STRUM.INF.516.46	b) ammortamento immobilizz. materiali	b) ammortamento immobilizz. materiali	0,00
3050006	AMM.TO COSTI IMPIANT.E AMPL.	b) ammortamento immobilizz. materiali	b) ammortamento immobilizz. materiali	0,00
3050013	AMM.TO COSTI IMPIANTO E AMPLIAMEN.	b) ammortamento immobilizz. materiali	b) ammortamento immobilizz. materiali	0,00
3050008	AMM.TO COSTI RICERCA E PUBBL.	b) ammortamento immobilizz. materiali	b) ammortamento immobilizz. materiali	0,00
3050009	AMM.TO IMMOBILI STRUMENTALI	b) ammortamento immobilizz. materiali	b) ammortamento immobilizz. materiali	0,00
3050010	AMM.TO IMPIANTI E MACCHINARI	b) ammortamento immobilizz. materiali	b) ammortamento immobilizz. materiali	0,00
3050011	AMM.TO IMPIANTO ELETTRICO	b) ammortamento immobilizz. materiali	b) ammortamento immobilizz. materiali	0,00
3050007	AMM.TO MACC.UFF.E HARDWARE	b) ammortamento immobilizz. materiali	b) ammortamento immobilizz. materiali	0,00
3050004	AMM.TO MOBILI E ARREDI	b) ammortamento immobilizz. materiali	b) ammortamento immobilizz. materiali	0,00
3050017	AMM.TO MOTOCICLI	b) ammortamento immobilizz. materiali	b) ammortamento immobilizz. materiali	0,00
3050012	AMM.TO SOFTWARE	b) ammortamento immobilizz. materiali	b) ammortamento immobilizz. materiali	0,00
3050015	AMM.TO SPESE COSTITUZIONE	b) ammortamento immobilizz. materiali	b) ammortamento immobilizz. materiali	0,00
3050003	AMM.TO STIGLIATURE	b) ammortamento immobilizz. materiali	b) ammortamento immobilizz. materiali	0,00
1040002	ANTICIPI A FORNITORI	1) verso altri entro 12 mesi	1) altri debiti entro 12 mesi	0,00
2020005	ANTICIPI DA CLIENTI	1) verso altri entro 12 mesi	1) altri debiti entro 12 mesi	0,00
3010005	APPALTI A TERZI	6) Per materie prime, suss.,consumo e merci	6) Per materie prime, suss.,consumo e merci	0,00
3030022	ARROTONDAMENTI	7) Per servizi	7) Per servizi	0,00
3030029	ASSICURAZIONE AUTOCARRI	7) Per servizi	7) Per servizi	0,00
3030028	ASSICURAZIONE AUTOVETTURE	7) Per servizi	7) Per servizi	0,00
3030072	ASSICURAZIONE MOTOCICLI	7) Per servizi	7) Per servizi	0,00
3030025	ASSICURAZIONI	7) Per servizi	7) Per servizi	0,00
3030034	ASSOCIAZIONI	7) Per servizi	7) Per servizi	0,00
1020002	ATTREZZATURE	4) Altri beni	4) Altri beni	0,00
1020017	AUTOCARRI	4) Altri beni	4) Altri beni	0,00
1020001	AUTOVETTURE	4) Altri beni	4) Altri beni	0,00
2070003	AVANZI UTILI GIA' TASSATI	16) Altre	16) Altre	0,00
1010001	AVVIAMENTO	7) Altre.	7) Altre.	0,00
1080002	BANCA	1) Depositi bancari e postali	1) debiti verso banche entro 12 mesi	0,00
3030037	BANCARIE	7) Per servizi	7) Per servizi	0,00

N.B. L'abbinamento CEE selezionato a livello di MASTRO ([GESTIONE MASTRI](#)) verrà ripreso e suggerito come abbinamento per tutti i conti appartenenti al mastro stesso.

L'operatore potrà confermare l'abbinamento suggerito oppure scegliere un abbinamento differente.

E' possibile filtrare i conti da visualizzare tramite la sezione "Filtro per codifica conto". Ad esempio per visualizzare i soli costi inserite il numero 3 ("3" = [Gruppo](#) costi, 4 =

Gruppo Ricavi etc) oppure "303" per il mastro "303xxxx" etc, e premere il bottone "Applica".

Per variare l'abbinamento CEE di un conto selezionarlo con il mouse (doppio clic) oppure con le frecce della tastiera e premere INVIO.

Si possono ordinare i valori presenti nella tabella per codice conto (tasto F2) per descrizione conto (tasto F4).

La stampa viene eseguita premendo il tasto F8.

6.8 Bilancio Riclassificato

Lo schema di bilancio attualmente utilizzato nell'Unione Europea non soddisfa interamente le esigenze degli analisti. E' necessario riesporre i dati del bilancio, occorre cioè riclassificarlo.

Le riclassificazioni sono utili per porre in luce gli aspetti salienti della gestione e per rendere immediatamente evidenti i cambiamenti che si manifestano in alcune variabili considerate fondamentali. Il tipo di riclassificazione prescelta dipende dagli obiettivi dell'analista.

Il Bilancio Riclassificato è consultabile dal menu "BILANCI->BILANCIO CEE" sezione "Bilancio Riclassificato" i valori sono ripresi in automatico dal Bilancio CEE.

STATO PATRIMONIALE RICLASSIFICATO							
IMPIEGHI ATTIVITA'							
	31/12/2010	31/12/2009	31/12/2008	31/12/2007	31/12/2006	31/12/2005	
A) TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	6.847	32.183	0	0	0	0	0
Immobilizzazioni immateriali	4.992	14.976	0	0	0	0	0
Immobilizzazioni materiali	1.855	17.207	0	0	0	0	0
Immobilizzazioni finanziarie	0	0	0	0	0	0	0
Ratei e risconti pluriennali	0	0	0	0	0	0	0
B) DISPONIBILITA' E LIQUIDITA'	275.991	498.185	0	0	0	0	0
Rimanenze	0	0	0	0	0	0	0
Liquidità differite	0	0	0	0	0	0	0
Liquidità immediate	275.991	498.185	0	0	0	0	0
TOTALE ATTIVITA'	282.838	530.368	0	0	0	0	0
FONTI CAPITALE NETTO							
C) CAPITALE NETTO	269.227	169.544	0	0	0	0	0
Capitale	0	20.000	0	0	0	0	0
Riserva legale e statutaria	0	208	0	0	0	0	0
Finanziamenti soci	0	130.000	0	0	0	0	0
Altre riserve	0	16.084	0	0	0	0	0
Risultato d'esercizio	269.227	3.252	0	0	0	0	0
B) PASSIVITA' CONSOLIDATE	0	28.254	0	0	0	0	0
Finanziamenti	0	0	0	0	0	0	0
Altri debiti a medio/lungo termine	0	28.254	0	0	0	0	0
C) PASSIVITA' CORRENTI	13.615	332.567	0	0	0	0	0
Debiti finanziari a breve	0	0	0	0	0	0	0

6.9 Indici di Bilancio

L'analisi di bilancio mira a comprendere la gestione economica, finanziaria e patrimoniale di un'azienda tramite lo studio del bilancio di esercizio e dei dati da questo ricavabili. L'analisi può essere di due tipi: statico, basata sullo studio di indici e dinamico, detta analisi per flussi.

L'analisi risulta poi differente, a causa della differenza nel tipo e nel numero di informazioni disponibili, a seconda che sia condotta da un analista interno oppure da un analista esterno all'organizzazione aziendale.

Il punto di partenza dell'analisi di bilancio è costituito dallo studio del sistema impresa nel caso generale; l'equilibrio economico dell'impresa viene infatti raggiunto quando siano soddisfatte le seguenti condizioni:

- i ricavi conseguiti riescono a coprire i costi ed assicurano una congrua remunerazione ai fattori in posizione residuale
- si raggiunge un'adeguata potenza finanziaria

Gli Indici di Bilancio sono consultabili dal menu "BILANCI->BILANCIO CEE" sezione "Indici di Bilancio".

Gli indici sono elaborati riprendendo gli importi dal [Bilancio Riclassificato](#).

BILANCIO CEE		Bilancio Riclassificato	Indici di Bilancio	31/12/2010	31/12/2009
ANALISI STRUTTURALE					
MARGINE DI STRUTTURA				262.380,00	267.361,00
				↑	↑
CAPITALE CIRCOLANTE NETTO				262.376,00	165.618,00
				↑	↑
MARGINE DI TESORERIA				262.376,00	165.618,00
INDICI DI SOLIDITA'					
Indice di copertura delle immobilizzazioni				39,32	9,31
				↑	↑
Copertura delle immobilizzazioni con Capitale Netto				39,32	5,27
				↑	↑
Indice di struttura propriamente detto				39,32	6,15
				↑	↑
INDICI DI LIQUIDITA'					
Rapporto di indebitamento				1,85	3,13
Current ratio - Indice di liquidita' generale.				20,27	1,50
				↑	↑
Quick ratio - Indice secco di liquidita' primaria.				20,27	1,50
				↑	↑
INDICI DI REDDITIVITA'					
R.O.I. - Tasso di redditività del capitale investito della gestione caratteristica.				0,22	0,03
ROTAZIONE DEL CAPITALE INVESTITO				0,00	0,00

Gli indici di Bilancio sono raggruppati in 4 categorie:

1) ANALISI STRUTTURALE:

- Margine di struttura,
- Capitale Circolante Netto,
- Margine di Tesoreria.

2) INDICI DI SOLIDITA':

- Indice di copertura delle immobilizzazioni,
- Copertura delle immobilizzazioni con il Capitale Netto,
- Indice di struttra propriamente detto.

3) INDICI DI LIQUIDITA':

- Rapporto di indebitamento,
- Current Ratio o Indice di liquidita' generale,
- Quick Ratio o Indice secco di liquidita' primaria.

4) INDICI DI REDDITIVITA':

- R.O.I, Rotazione del capitale investito,

QuickMastro – Manuale operativo

- Rotazione del capitale investito,
- R.O.S. (Return on Sales) Tasso redditività delle vendite,
- R.O.E (Return on Equity) Tasso di redditività del capitale investito.

In fondo al prospetto sono riportate le descrizioni relative ad ogni Indice.

7. REPORTS

7.1 Fatture non saldate

Il report "FATTURE NON SALDATE" consente all'operatore di consultare le fatture di vendita o di acquisto "non ancora SALDATE" **indipendentemente dall'uso e/o aggiornamento dello scadenziario**, mediante la semplice registrazione degli incassi/pagamenti tramite le **causali** "M", "INC", "PG".

FATTURE DI VENDITA NON INCASSATE											
Esporta		Stampa		Scad. Clienti		Scad. Fornitori		Saldi dal: 01/01/2008 al: 29/09/2009		Solo FT con scad. superiori a gg: 0	
								<input type="checkbox"/> Nascondi fatture saldate		Assicurarsi che anche gli archivi contabili degli anni precedenti siano aggiornati all'attuale versione.	
								Elabora il MASTRO:		Applica	
								Chiudi			
COD. CONTO	DESCR. CONTO	DATA REG.	DATA DOC.	DESCRIZIONE	NUM. OP.	DARE	VERE	PROGRESS.	NON INCASSATO	DESCRIZIONE AGGIUNTIVA	SALDATO GO.
1050004	CLIENTE 1	26/09/09	26/09/09	FT.00001 CLIENTE 1	00007	600,00		600,00	600,00		N 3
TOTALE						600,00	0,00	600,00	600,00		
RIEPILOGO TOTALI						600,00	0,00		600,00		

La funzione di report analizza in ordine cronologico i mastri di ogni cliente/fornitore e riporta tutte le registrazioni contabili (es "FA", "FV", "M", "INC"..etc) nella tabella con i rispettivi importi dare e avere ed il relativo saldo progressivo (evidenziato in rosso qualora dovuto).

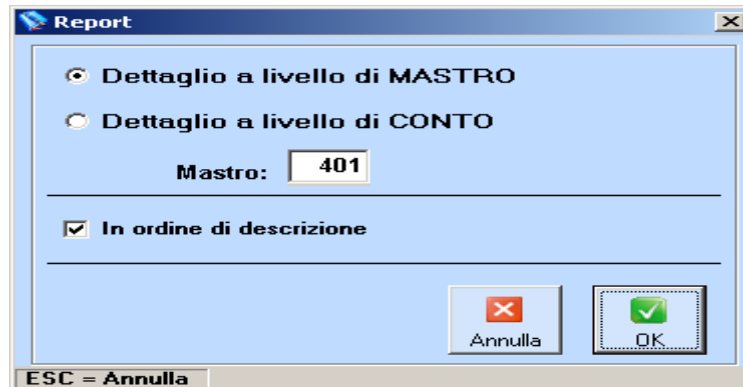
Non viene eseguita alcuna analisi dal punto di vista della tipologia dell'operazione, ma una semplice somma algebrica dare/avere.

Gli importi DARE vanno a diminuzione degli importi AVERE in base al metodo FIFO. (Il primo entrato primo uscito).

Il primo pagamento/incasso diminuisce il debito/credito registrato per primo in contabilità.

7.2 Andamento dei ricavi

Il prospetto in oggetto è un valido strumento di analisi del fatturato.



La tabella evidenzia il singolo fatturato mensile raggruppato a livello di mastro/conto confrontandoli con i risultati dell'esercizio contabile precedente.

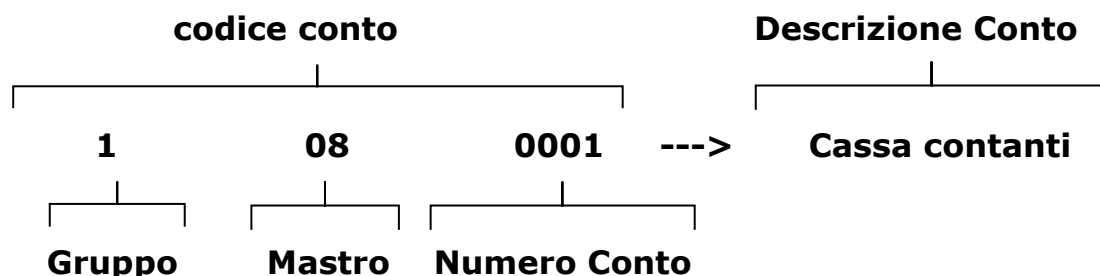
401 RICAVI D'ESERCIZIO	FATT. 2008	%2008	PROGR.2008	FATT. 2009	%2009	PROGR.2009	DIFF.PROGR.	DIFF.FATT.	DIFF.%	FATT.TRIM.
GENNAIO	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	
FEBBRAIO	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	
MARZO	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
APRILE	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	
MAGGIO	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	
GIUGNO	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
LUGLIO	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	
AGOSTO	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	
SETTEMBRE	0,00	0,00%	0,00	500,00	100,00%	500,00	500,00	500,00	100,00%	500,00
OTTOBRE	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	500,00	500,00	0,00	0,00%	
NOVEMBRE	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	500,00	500,00	0,00	0,00%	
DICEMBRE	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00%	500,00	500,00	0,00	0,00%	0,00
TOTALI	0,00	0,00%		500,00	100,00%			500,00		500,00

La funzione in oggetto analizzerà le registrazioni del libro giornale ricercando solo le causali "CO","FV","FV2".. "FV4" (Corrispettivi e fatture di vendita).

8. PIANO DEI CONTI

8.1 Premessa

Lo strumento base con il quale si effettuano le registrazioni contabili è il "Conto":



Tutti i conti sono abbinati ad un codice numerico di sette cifre articolato in tre livelli (Gruppo/Mastro/Numero Conto).

Il primo livello "Gruppi" è composto da un elenco predefinito non modificabile:

- | | | |
|--|---|---------------------------|
| 1. ATTIVITA' | } | STATO PATRIMONIALE |
| 2. PASSIVITA' | | |
| 3. COSTI | } | CONTO ECONOMICO |
| 4. RICAVI | | |
| 5. CONTI D'ORDINE | } | CONTI D'ORDINE |
| 6. CONTI TRANSITORI | } | CONTI DI SERVIZIO |
| 7. COSTI TRANSITORI | | |
| 8. RICAVI TRANSITORI | | |
| 9. CONTI DI CHIUSURA E APERTURA | | |

Il secondo livello "Mastro" è sempre [modificabile/personalizzabile](#) dall'operatore ed è identificato da una numerazione progressiva compresa tra "01" e "99" per ogni gruppo di appartenenza (ad. es. la numerazione del mastro "01" potrà essere utilizzata 9 volte per i 9 gruppi presenti - "101" - "201" - "301" - "901"..).

Il terzo livello ("Numero Conto") è la numerazione progressiva determinata in automatico dal programma in fase di [creazione conto](#).

L'insieme di tutti i conti costituisce il [piano dei conti](#).

Esempio pratico:

Prendiamo il conto con descrizione "Cassa contanti" a cui corrisponde il numero di conto "1080001". Dalla codifica del conto (108xxxx) l'operatore (che avrà memorizzato i 9

i gruppi esistenti) identifica immediatamente che si tratta di un conto di "Attività" in quanto il conto è collocato nel Gruppo "1xxxxxx" (Attività). L'operatore che avrà memorizzato anche l'elenco dei mastri disponibili sarà anche in grado di determinare la categoria del conto, nel caso in esame il Mastro "1 08" corrisponde alle (Disponibilità liquide "L").

Infine le ultime 4 cifre "0001" del codice conto consentono di distinguere univocamente il conto dagli altri conti appartenenti al medesimo mastro ("Disponibilità Liquide").

Per riepilogare:

Ogni conto viene identificato a mezzo del nome es. "cassa", ma anche dal codice conto "1080001" che consente un'immediata collocazione nel piano dei conti.

Di solito vengono utilizzati solo i Gruppi 1-2-3-4. I **MASTRI** predefiniti sono:

"1" ATTIVITA:

101	IMMOBILIZZAZ. IMMATERIALI	102	IMMOBILIZZAZ. MATERIALI
103	IMMOBILIZZAZ. FINANZIARIE	104	DEBITORI DIVERSI
105	CLIENTI	106	RATEI E RISCONTI ATTIVI
107	RIMANENZE	108	DISPONIBILITA' LIQUIDE
109	PERDITE	110	FONDI DI AMMORTAMENTO

"2" PASSIVITA':

201	FORNITORI	202	CREDITORI DIVERSI
203	IVA C/ERARIO	204	RATEI E RISCONTI PASSIVI
205	MUTUI PASSIVI	206	FONDI DI ACCANTONAMENTO
207	NETTO E RISERVE		

"3" COSTI:

301	COSTI DI GESTIONE	302	COSTI DEL PERSONALE
303	SPESE GENERALI	304	IMPOSTE E TASSE
305	AMMORTAMENTI	306	ONERI STRAORDINARI

"4" RICAVI:

401	RICAVI D'ESERCIZIO	402	PROFITTI DIVERSI
403	PROVENTI STRAORDINARI		

Ogni mastro dispone di 9999 conti es. 1050001 - 1059999.

I mastri sono raggruppamenti di conti associati ad una determinata categoria di appartenenza. Tale categoria di appartenenza consentirà alla procedura di:

- (a) impostare il filtro per le [ricerche di conti](#) (per esempio nelle fatture di vendita saranno visualizzati soli i conti cliente);
- (b) distinguere i conti da riprendere nel Libro Cespiti tramite la funzione di "importazione automatica dei cespiti" (categoria "M" - "I");
- (c) filtrare i conti da visualizzare in fase di registrazione delle causali di incasso/pagamento "INC"/"PG" , (solo i conti di liquidità e clienti/fornitori saranno resi disponibili);
- (d) filtrare la ricerca dei conti nel modulo Fatturazione (categoria clienti).

I codici identificativi delle singole categorie sono i seguenti:

- "A" =conto generico (es. costo, ricavo, credito, debito)
- "F" =Fornitori
- "O" =Fondi di ammortamento
- "L" =conto di liquidità (es. cassa, banca, conto postale, contanti)
- "C" =Clienti
- "M" = beni amm.to materiali
- "I" =beni amm.to immateriali

8.2 Inserimento di un nuovo conto (clienti, fornitori, costi, ricavi, debito,etc)

Con questo comando è possibile inserire nuovi conti in un gruppo/mastro qualsiasi.

L'operatore dovrà digitare:

- 1) il numero del **Gruppo** di appartenenza (un numero da 1 a 8) in fondo alla finestra sarà riportata una griglia con le selezioni disponibili (es. "1" Attività, "2" Passività, "3" Costi, "4" Ricavi,...)
- 2) il **Mastro** di appartenenza (un numero da 01 a 99) in fondo alla finestra sarà riportato l'elenco dei mastri relativi al gruppo selezionato.

Per i conti diversi da Clienti e Fornitori la funzione richiede la semplice compilazione del campo "Descrizione Conto" (per le contabilità soggette alla presentazione del Bilancio IV dir. CEE è inoltre possibile selezionare un diverso abbinamento al Bilancio IV dir.CEE).

Qualora sia selezionato un mastro Cliente ("105") o Fornitore ("201") la procedura visualizzerà anche i campi relativi all'anagrafica (vedere fig. successiva).

La descrizione del conto potrebbe anche coincidere con una descrizione di altri conti già esistenti (si sconsiglia di aprire due conti con descrizioni identiche seppure in mastri diversi). Il problema di omonimia delle descrizioni dei conti potrebbe manifestarsi con i conti di quei clienti che sono anche fornitori. In questo caso occorre fare molta attenzione nelle registrazioni contabili per evitare la selezione di un conto invece di un altro. Una soluzione al problema è l'indicazione nella descrizione del conto della categoria di appartenenza tra parentesi, ad es. "1050001" "Alfa srl (cliente)" e "2010001" "Alfa srl (fornitore)".

La consultazione del Piano dei Conti, ad esempio per consultare i mastri o conti già presenti, è disponibile tramite la pressione del tasto "F1".

L'anagrafica clienti/fornitori consente di impostare:

- l'assoggettamento a ritenuta d'acconto, necessario per la gestione del [Compenso a terzi](#),
- le scadenze predefinite da riportare in fattura (Modulo Fatturazione),
- l'importo percentuale di ciascuna rata da indicare in fattura (Modulo Fatturazione),
- gli estremi bancari del cliente/fornitore (Mod.Fatturazione RI.BA),
- le modalità di pagamento predefinite da indicare in fattura di vendita,
- Le annotazioni predefinite da riportare in fattura di vendita (Mod.Fatturazione).

Di seguito si riporta la sezione relativa all'anagrafica dei Clienti.

Inserimento Nuovo Conto (Clienti,Fornitori, Costi,Ricavi, Attività, Passività)

Mastro: 105 CLIENTI Gruppo/Mastro/Num. Descrizione conto: 1 05 0041 CLIENTE Categoria Clienti

Anagrafica | Anagrafica per la Fatturazione | Pagamenti Fornitori

Ragione sociale / Cognome e Nome: CLIENTE (Descriz. agg. Ragione sociale per la fatturazione)

Codice Fiscale: STATO Partita IVA: IT Indirizzo:

Città: Provincia: CAP: Nato il: Luogo di nascita:

Telefono: FAX: Cellulare: Email:

Natura: 2 Ditta Soggetto a Rit. di acconto (S/N): N Anagrafica comune

Abbinamento Bilancio CEE:
 DARE: 1) verso clienti entro 12 mesi AC020101
 AVERE: 1) altri debiti entro 12 mesi PD140100
 Premere Invio/Enter sul campo DARE e AVERE per visualizzare la lista degli abbinamenti CEE.

Abbinamento Studi di Settore:

Salva Annulla

ESC Uscita | F1 Piano dei Conti | F10 Registra

Di seguito si riporta la sezione relativa all'anagrafica dei Fornitori.

Inserimento Nuovo Conto (Clienti,Fornitori, Costi,Ricavi, Attività, Passività)

Mastro: 201 FORNITORI Gruppo/Mastro/Num. Descrizione conto: 2 01 0056 FORNITORE Categoria Fornitori

Anagrafica | Anagrafica per la Fatturazione | Pagamenti Fornitori

Ragione sociale / Cognome e Nome: FORNITORE (Descriz. agg. Ragione sociale per la fatturazione)

Codice Fiscale: STATO Partita IVA: IT Indirizzo:

Città: Provincia: CAP: Nato il: Luogo di nascita:

Telefono: FAX: Cellulare: Email:

Natura: 2 Ditta Soggetto a Rit. di acconto (S/N): N Conto di costo abbinato al fornitore: 3010001 LIBERO Anagrafica comune

Abbinamento Bilancio CEE:
 DARE: 1) verso altri entro 12 mesi AC020501
 AVERE: 1) debiti verso fornitori entro 12 mesi PD070100
 Premere Invio/Enter sul campo DARE e AVERE per visualizzare la lista degli abbinamenti CEE.

Abbinamento Studi di Settore:

Salva Annulla

ESC Uscita | F1 Piano dei Conti | F10 Registra

I conti relativi a clienti e fornitori possono essere ripresi automaticamente da file .csv .xls e .txt con l'apposita funzione ([Importazione anagrafica Clienti e Fornitori](#)).

8.3 Modifica / Cancellazione di un conto

Consente la modifica e la cancellazione dei conti. Inserire i primi numeri del codice conto da ricercare esempio: 1080 + invio oppure le prime lettere della descrizione del conto da ricercare esempio: cas + invio. I risultati della ricerca saranno elencati nel primo caso in ordine di codice conto oppure nel secondo caso in ordine alfabetico.

Modifica / Cancellazione Conto (Clienti, Fornitori, Costi, Ricavi, Attività, Passività)

Gruppo/Mastro/Num. Descrizione conto Categoria **L = Liquidità (Cassa / Banche)**

Abbinamento Bilancio CEE
 DARE:
 AVERE:

Abbinamento Studi di Settore

Annulla Salva

ESC Uscita F7 Cancella F10 Registra

- Per eliminare il conto premere il tasto F7 Cancella.
- Per registrare le variazioni apportate premere il tasto F10 Registra.

8.4 Anagrafica Clienti e Fornitori

Esegue una stampa anagrafica completa dei clienti e dei fornitori presenti in archivio. Non è ancora prevista l'esportazione dei dati in un file archivio.

8.5 Calcolo del codice fiscale

Inserendo i dati anagrafici viene elaborato il probabile codice fiscale.

8.6 Gestione dei Mastri

La procedura consente le seguenti variazioni:

- della descrizione dei singoli mastri,
- dell'abbinamento base dei mastri al Bilancio IV dir. CEE (tutti i conti appartenenti al mastro avranno di default tale abbinamento)
- della categoria del mastro (mastro clienti, mastro fornitori etc).

Particolare attenzione deve essere riportata nella scelta della CATEGORIA di appartenenza del mastro per es. Fornitori "F", Clienti "C", Liquidità "L", Immobilizzazioni Materiali "M" o conto generico "A" (costo, ricavo, debito, etc), in quanto le funzioni di [Ricerca conto](#), registrazione fattura, registrazione incassi e pagamenti (causale "INC" , "PG") filtrano i conti in base alla categoria.

I mastri sono identificati dai primi tre numeri che compongono il codice conto:

es. "1010001" appartiene al mastro "101" IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI.

es. "1070001" appartiene al mastro "107" RIMANENZE.

es. "2010001" appartiene al gruppo "201" FORNITORI.

Gestione Mastri (Inserimento / Modifica / Cancellazione)

Gruppo/Mastro: Descrizione Mastro:

Categoria:

Opzioni Categoria:
 A = Generico F = Fornitori O = Fondi Ammortamento L = Liquidità (Cassa/Banche)
 C = Clienti M = Immobilizzazioni Materiali I = Immobilizzazioni Immateriali

Abbinamento Bilancio CEE

DARE:

AVERE:

Spostarsi sul campo DARE/AVERE e premere il tasto INVIO per visualizzare la lista degli abbinamenti.

101	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	I	102	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	M
103	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	A	104	DEBITORI DIVERSI	A
105	CLIENTI	C	106	RATEI E RISCONTI ATTIVI	A
107	RIMANENZE	A	108	DISPONIBILITA' LIQUIDE	L
109	PERDITE	A	110	FONDI AMMORTAMENTO	O

ESC Uscita F7 Cancella F10 Registra

Annulla Registra

8.7 Gestione dei Gruppi

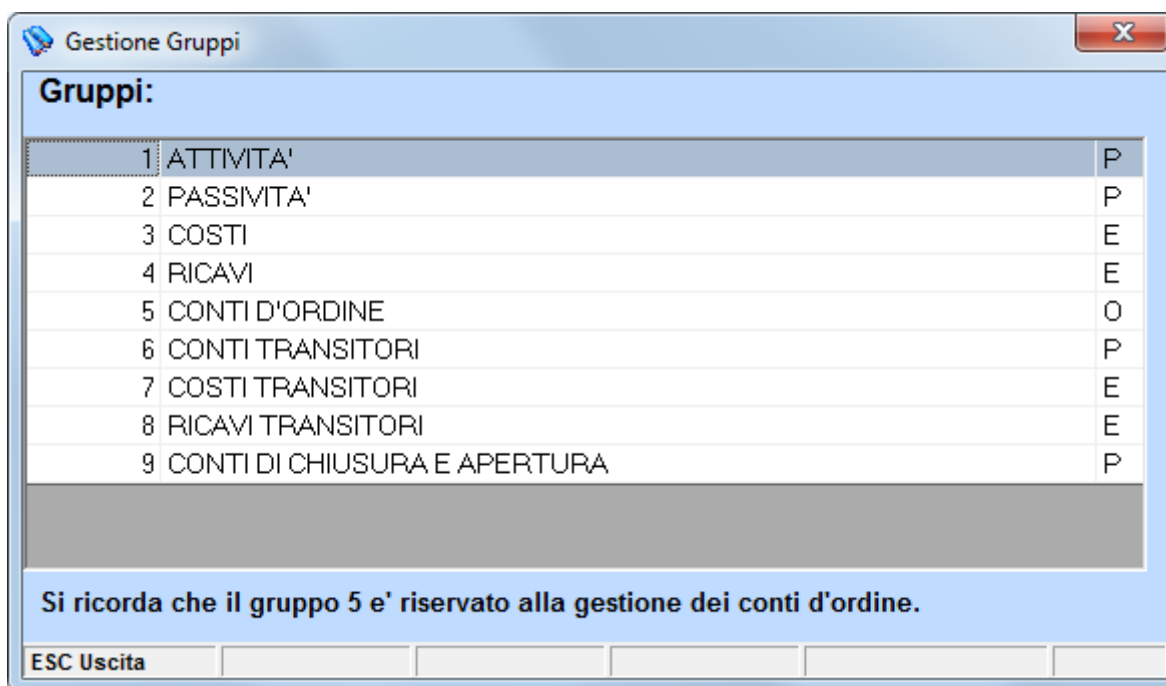
Tale funzione consente di visualizzare i Gruppi del Piano Dei Conti.

I Gruppi **non sono modificabili**.

I gruppi corrispondono alla prima cifra che compone il codice conto:

es. "1010001" appartiene al gruppo "1" e quindi è un conto di attività.

es. "2010001" appartiene al gruppo "2" e quindi è un conto di passività.



The screenshot shows a window titled "Gestione Gruppi" with a close button in the top right corner. Below the title bar, there is a section labeled "Gruppi:" containing a table with the following data:

1	ATTIVITA'	P
2	PASSIVITA'	P
3	COSTI	E
4	RICAVI	E
5	CONTI D'ORDINE	O
6	CONTI TRANSITORI	P
7	COSTI TRANSITORI	E
8	RICAVI TRANSITORI	E
9	CONTI DI CHIUSURA E APERTURA	P

Below the table, there is a note: "Si ricorda che il gruppo 5 e' riservato alla gestione dei conti d'ordine." At the bottom left of the window, there is a button labeled "ESC Uscita".

8.8 Piano dei Conti

La funzione "PIANO DEI CONTI" consente di visualizzare tutto la struttura del piano dei conti distinguendo:

- codifica conto,
- descrizione conto,
- indicazione del saldo dare/avere
- abbinamento CEE.

Per visualizzare l'elenco in ordine di codice conto premere il tasto F2 e il tasto F4 per selezionare l'ordine alfabetico.

C	Codifica	Descrizione Conto	Cat.	TOTALE		CEE	
				DARE	AVERE	DARE	AVERE
1	01 0000	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	I				
1	02 0000	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	M				
1	03 0000	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	A				
1	04 0000	DEBITORI DIVERSI	A				
1	05 0000	CLIENTI	C				
1	05 0001	CLIENTI DIVERSI	C	0,00	0,00	1) verso clienti	14) altri debiti
1	05 0002	CLIENTI CEE	C	0,00	0,00	1) verso clienti	14) altri debiti
1	05 0003	CLIENTI REVERSE CHARGE	C	0,00	0,00	1) verso clienti	14) altri debiti
1	05 0004	CLIENTE 1	C	600,00	0,00	1) verso clienti	14) altri debiti
1	05 0005	CLIENTE 2	C	0,00	0,00	1) verso clienti	14) altri debiti
1	05 0006	CLIENTE 3	C	0,00	0,00	1) verso clienti	14) altri debiti
1	05 0007	CLIENTE 4	C	0,00	0,00	1) verso clienti	14) altri debiti
1	05 0008	CLIENTE 5	C	0,00	0,00	1) verso clienti	14) altri debiti
1	06 0000	RATEI E RISCONTI ATTIVI	A				
1	07 0000	RIMANENZE	A				
1	08 0000	DISPONIBILITA' LIQUIDE	L				
2	01 0000	FORNITORI	F				
2	02 0000	CREDITORI DIVERSI	A				
2	03 0000	IVA C/ERARIO	A				
2	04 0000	RATEI E RISCONTI PASSIVI	A				
2	05 0000	MUTUI PASSIVI	A				
2	06 0000	FONDI DI ACCANTONAMENTO	A				
2	07 0000	NETTO E RISERVE	A				
3	01 0000	COSTI DI GESTIONE	A				
3	02 0000	COSTI DEL PERSONALE	A				
3	03 0000	SPESE GENERALI	A				
3	04 0000	IMPOSTE E TASSE	A				

Legenda Categoria:
 A = Generico F = Fornitori O = Fondi Ammortamento L = Liquidità (Cassa/Banche)
 C = Clienti M = Beni Amm.to Materiali I = Beni Amm.to Immateriali

ESC = Annulla F2 Ordina per Codice F4 Ordina per descrizione

Il piano dei conti è strutturato con una numerazione progressiva e senza "buchi".

Un conto la cui numerazione (ultime 4 cifre del conto) non corrisponde all'ultimo conto del mastro (es."1050007 Cliente 4") in caso di [cancellazione](#) non sarà fisicamente eliminato, ma sarà "nascosto" fino a quando con [l'inserimento di un nuovo conto](#), appartenente allo stesso mastro, si riutilizzerà la sua codifica/numerazione.

8.9 Importazione anagrafica Clienti e Fornitori

Se si dispone di un archivio clienti/fornitori digitale e si volesse evitare di ricopiare nuovamente tutte le anagrafiche clienti/fornitori è necessario utilizzare questo comando.

L'importazione dei dati prevede l'uso di file di tipo: .xls, .csv o .txt (con separatore di campo, ad esempio il carattere virgola ",", o altro carattere).

Una volta aperto il file (bottone "SELEZIONA IL FILE") selezionare la colonna corrispondente ad ogni campo. Una volta terminato cliccare sul bottone "ESEGUI L'IMPORTAZIONE". Le anagrafiche saranno registrate in nuovi conti appartenenti al [mastro](#) selezionato (campo Mastro Cliente).

Importazione Clienti/Fornitori da file esterni
Chiudi

Clienti Separatore di campo per file txt: ,
Seleziona il file
Tale funzione permette di acquisire da un file di testo, csv o xls l'elenco dei clienti e fornitori con i relativi dati anagrafici. Il separatore di campo viene utilizzato per i file diversi dal formato xls e csv.

1	2	3	4	5	6	7	8	9	0	11	12	13	4	5	6	7	18	19	20	21	2	3	4	5	6	7	8	9	0	1	2	3	34	35	36
1050001	CLIENTI DIVERSI						A										0.00	0.00	0.00	0.00															
2010001	FORNITORI DIVERSI																0.00	0.00	0.00	0.00															
1050002	CLIENTI CEE						A	N	7010001	UE							0.00	0.00	0.00	0.00											100.0	0.00	0.00		
2010002	DOGANA						A	N	2010002	EE							0.00	0.00	0.00	0.00											0.00	0.00	0.00		
1050003	CLIENTI REVERSE CHARGE								6010001								0.00	0.00	0.00	0.00															
1050004	CLIENTE 1						2	N	4010001	IT																				100.00	0.00	0.00			
1050005	CLIENTE 2						2	N	4010001	IT																				100.00	0.00	0.00			
1050006	CLIENTE 3						2	N	4010001	IT																				100.00	0.00	0.00			
1050007	CLIENTE 4						2	N	4010001	IT																				100.00	0.00	0.00			
1050008	CLIENTE 5						2	N	4010001	IT																				100.00	0.00	0.00			
2010003	FORNITORE 1						2	N	3010001	IT																				0.00	0.00	0.00			
2010004	FORNITORE 2						2	N	3010001	IT																				0.00	0.00	0.00			
2010005	FORNITORE 3						2	N	3010001	IT																				0.00	0.00	0.00			

Ragione Sociale/Cognome: COLONNA 2

Nome: NO

Codice Fiscale: NO

Partita IVA: NO

Indirizzo: NO

Città: NO

Provincia: NO

Cap: NO

Email: NO

Telefono: NO

Sogg. a Rit.Acconto "S" o "N": NO

FAX: NO

Mastro Cliente: 105 CLIENTI C

Data di nascita: NO

Luogo di nascita: NO

STATO(Nazione): NO

Intestatario c/c Bancario: NO

IBAN: NO

EBAN: NO

Numero c/c: NO

CAB: NO

ABI: NO

CIN: NO

Aggiorna i dati dei clienti/fornitori già presenti

ESC ANNULLA F6 Cancella la Riga F10 Importa

8.10 Configurazione parametri azienda

La funzione "Piano dei Conti → Configurazione Parametri Azienda" dovrebbe essere la prima ad essere utilizzata in quanto è qui che subito dopo la creazione dell'azienda l'operatore procederà ad inserire:

- 1) l'anagrafica aziendale completa;
- 2) i parametri per la gestione IVA;
- 3) i dati relativi al rappresentante dell'azienda ed i dati relativi al depositario delle scritture contabili (eventuale);
- 4) I dati (facoltativi) da indicare nelle righe d'intestazione del bilancio di esercizio;
- 5) gestire i livelli di sicurezza del programma.
- 6) il messaggio predefinito da utilizzare per l'invio delle emails.
- 7) Gestire/stampare l'anagrafica dei soci.

The screenshot shows the 'Dati Azienda' window with the following fields and values:

- Tabbed Interface:** Anagrafica Azienda (selected), Parametri IVA, Rapp. Legale e Dest. scritture contabili, Intestazione Bilancio, Sicurezza, Email, Anagrafica Soci.
- General Information:**
 - Sigla: VISUALIZ
 - Denominazione: VISUALIZZA
 - Data inizio esercizio: 01/01/2011
 - Data fine esercizio: 31/12/2011
 - Anno solare
- Identification and Address:**
 - Codice Fiscale: 08343412434
 - Stato: IT
 - Partita IVA: 08343412434
 - Codice Attività (1): 631111
 - Descrizione dell'attività principale: ELAB.ELETTR.DATI CONTABILI ESCLUSI CAF
 - Indirizzo sede legale: VIA INDIRIZZO, 10
 - Città (sede legale): ROMA
 - Prov.: RM
 - CAP: 00143
 - Nazione: [Empty]
 - Telefono: [Empty]
 - Fax: [Empty]
- Operational Details:**
 - Indirizzo Esercizio (se differente): SEDE LEGALE
 - Città (esercizio): [Empty]
 - Prov.: [Empty]
 - CAP: [Empty]
 - Unità Locale attività: [Empty]
 - Codice Attività (2): [Empty]
 - Descrizione dell'attività secondaria: [Empty]
 - Unità Locale attività secondaria: [Empty]
- Registration and Banking:**
 - Registro Imprese Num.: [Empty]
 - Data di rilascio: [Empty]
 - Num.di REA: [Empty]
 - Data di rilascio: [Empty]
 - I.N.P.S.: [Empty]
 - I.N.A.I.L.: [Empty]
 - ENPALS: [Empty]
 - ENASARCO: [Empty]
 - C.C.I.A.A. N.: 1119633
 - Città' di: ROMA
 - Iscriz. Trib. N.: [Empty]
 - Città' di: [Empty]
 - Coordinate Bancarie - Gestione RI.BA.:
 - ABI: [Empty]
 - CAB: [Empty]
 - Numero C/C: [Empty]
 - IBAN: [Empty]
 - EBAN: [Empty]
- Buttons:** Ripresa dati anno precedente, Salva, Chiudi.

La finestra DATI AZIENDA è composta da 6 sottosezioni: *Anagrafica Azienda, Parametri IVA, Rappresentante, Intestazione Bilancio, Sicurezza, Email.*

Una nota particolare meritano i parametri per la gestione IVA.

In questo menù si può:

- modificare il tipo di azienda;

QuickMastro – Manuale operativo

- modificare la periodicità dell'IVA (mensile o trimestrale);
- indicare se si tratta di una contabilità semplificata;
- indicare l'eventuale ventilazione dei corrispettivi;
- indicare l'eventuale credito IVA dell'anno precedente da utilizzare a scomputo dei resoconti IVA;
- indicare l'aliquota degli interessi trimestrali sull'IVA;
- impostare l'aliquota per l'acconto dell'IVA di dicembre;
- impostare la percentuale di deducibilità pro-rata degli acquisti;
- indicare i mesi di differimento dell'IVA sulle vendite registrate nel registro IVA Vendita n.4 (causale FV4);
- indicare l'eventuale opzione per l'indetraibilità IVA in misura fissa (sugli acquisti);
- bloccare/sbloccare l'inserimento/modifica/cancellazione delle registrazioni relativamente al periodo contabile precedente la data indicata al campo "data BLOCCO registrazioni";

PMI Dati Azienda

Anagrafica Azienda	1 Parametri IVA	Rapp. Legale e Dest. scritture contabili	Intestazione Bilancio	Scurezza	Email	Anagrafica Soci
Tipologia di Azienda 1 Società di Capitali 2		Periodicità IVA 3 2 Trimestrale 5				
4 <input type="checkbox"/> Fatture di vendita soggette a ritenuta d'acconto	Cod.s/conto Rit.Acconto Fatt.Vend: 5 040005		ERARIO C/IMPOSTE			
<input type="checkbox"/> Fatture di vendita con IVA ad esigibilità differita	Cod.s/conto Altre Rit. - Tratt. su Fatt. di Vendita: 1040005		ERARIO C/IMPOSTE			
Aliq. Rit.Acconto su FT. Vend.: 20.00	Cod.s/conto Rit.Acconto su Fatture di acquisto: 2020003		IRPEF C/RITENUTE LAV.AUTONOMI			
	Cod.s/conto Altre Rit./Tratt. su Fatture di acquisto: 2020003		IRPEF C/RITENUTE LAV.AUTONOMI			
<input type="checkbox"/> Contabilità semplificata 6	Credito IVA anno precedente 7 0.00	<input type="checkbox"/> Plafond Mobile	Debito IVA minimo che determina il riporto al periodo successivo. 25.82	Aliquota Interessi IVA trimestrali 1.00	Aliquota Acconto IVA 8 88.00	Prorata 8 100.00
<input type="checkbox"/> Ventilazione	Deve essere inserito manualmente il primo anno	<input type="checkbox"/> Plafond Fisso			100% = IVA su acq. tutta detraibile	IVA Autotrasportatori (n. Mesi, Reg.Ven.4) 9 0
<input type="checkbox"/> Scadenziario						Aliq. indetraib. IVA 10 0
<input type="checkbox"/> Anagrafica comune						
<input type="checkbox"/> IVA di cassa / esig.diff.						
<input type="checkbox"/> Regime Agenzie di Viaggi (art.74 ter) Reg.1	<input type="checkbox"/> Regime Agricoltori (art.34) Reg.1 12	<input type="checkbox"/> Regime Agricoltori (art.34) Reg.2	<input type="checkbox"/> Regime Agricoltori (art.34) Reg.3	<input type="checkbox"/> Regime Agricolt. (art.34) Reg.4		
Credito di Costo anno preced.: 0.00	Num.Prog.IVA Reg.Acq 1 11 1	Num.Prog.IVA Reg.Acq 2 1	Num.Prog.IVA Reg.Acq 3 1	Num.Prog.IVA Reg.Acq 4 1	Data BLOCCO registrazioni 14	Data BLOCCO registrazioni
Aliq.IVA per lo scorporo regime Ag.Viaggio Art.74 ter. 20.00	Num.Prog.IVA Reg.Ven 1 1	Num.Prog.IVA Reg.Ven 2 1	Num.Prog.IVA Reg.Ven 3 1	Num.Prog.IVA Reg.Ven 4 1	Data BLOCCO registrazioni	Data BLOCCO registrazioni
Il regime art.74 ter. è applicato al reg.vendite e corrispettivi num.1						
Il Num.Prog.IVA (Protocollo IVA) è utilizzato per la numerazione del periodo contabile: 01/01/2011 - 31/12/2011 anno contabile archivi: 11			Data BLOCCO registrazioni Libro Giornale 13	Num.Prog.IVA Corrispettivi 1	Data BLOCCO registrazioni	
						Salva Chiudi

ESC Uscita

- A) **Il punto 4) "Fatture di vendita soggette a ritenute d'acconto"** abilita/disabilita la contabilizzazione automatica, mediante giroconto contabile, della ritenute d'acconto indicate in fattura vendita (causale FV..FV4).
La contabilizzazione delle ritenute d'acconto subite avverrà tramite la causale "RITFV" (**tale registrazione è collegata alla registrazione della fattura di vendita (causale FV). Qualora la fattura venga modificata e/o cancellata, tali modifiche verranno apportate anche alla causale "RITFV" collegata.**);
- B) **Il punto 5)** "Cod.sott.conto ritenute d'acconto Fatt.Vendita" indica il conto patrimoniale che sarà utilizzato per le registrazioni (causale "RITFV") relative alle ritenute d'acconto sulle fatture di vendita;
- C) **Il punto 7)** , in tale campo deve essere digitato l'eventuale importo dell'IVA a credito dell'anno precedente (**N.B. tale importo è necessario per il calcolo dei resoconti IVA**);
- D) **Il punto 9)**, indica il numero di mesi di differimento, concesso dalla normativa fiscale, per la registrazione delle fatture di vendita nel registro IVA numero 4;
- E) **Il punto 11)**, permette di impostare il numero di protocollo IVA iniziale da assegnare alle registrazioni. (Di solito viene utilizzato nel passaggio da una procedura contabile diversa da QuickMastro in corso d'anno);
- F) L'opzione "**Ventilazione**" è utilizzata per le contabilità soggetta a Ventilazione. Una volta selezionata l'opzione, il campo ventilazione presente nella funzione

[Registrazione Fattura \(FV e FA\)](#) verrà preimpostato ad "S";

- G) **Il punto 12)**, abilita la gestione del [Regime Speciale IVA degli agricoltori](#) sui 4 registri iva sottostanti;
- H) **Il punto 13)**, riporta la data dell'ultima stampa definitiva del libro giornale che coincide con il periodo contabile non più modificabile/cancellabile dagli operatori. Solo la variazione/cancellazione della data visualizzata da tale campo consentirà nuovamente l'accesso alle registrazioni del periodo. (Tale metodologia viene utilizzata anche per i registri IVA acquisti vendita e corrispettivi).

8.11 Allineamento del Piano dei Conti con l'esercizio precedente

Questo comando permette di allineare/aggiornare il piano dei conti dell'esercizio contabile in corso con quello dell'esercizio contabile precedente.

Ricordiamo che ogni esercizio contabile ha archivi indipendenti.

Il piano dei conti viene "fotografato" ed esportato nel nuovo esercizio contabile dalla funzione "[Apertura Chiusura/Nuovo Esercizio](#)", tutte le successive variazioni apportate al piano dei conti (es. inserimento conti, modifica conti, ..etc) non saranno disponibili nell'anno contabile successivo e sarà necessario eseguire un nuovo allineamento.

Quindi ogni qualvolta si effettuano [variazioni al piano dei conti](#) nell'anno contabile precedente queste potranno essere riprese nell'esercizio contabile successivo tramite questo comando.

8.12 Ripristino abbinamento conti al Bilancio IV dir. CEE

Questo comando è molto invasivo in quanto modifica in modo irreversibile l'abbinamento di tutti i conti al bilancio in formato IV dir. CEE.

Sono disponibili due procedure:

- 1) Ripristino dei valori di default
- 2) Reset con le impostazioni dei [mastri](#).

La prima opzione ricopia le impostazioni del piano dei conti base (default).

La seconda opzione riprende l'abbinamento dare/avere al bilancio CEE da ogni mastro e lo ricopia ai suoi conti di appartenenza (es. mastro 201, conti 2010001-2019999).

Verificare le nuove impostazioni consultando il Bilancio CEE analitico.

Le registrazioni contabili non saranno modificate.

Si sconsiglia l'uso di questo comando senza aver prima effettuato una o più copie di backup.

8.13 Gestione Piano dei Conti – Operazioni in serie / multiple

Questo comando consente all'utente di:

- 1) cancellare dal piano dei conti tutti i conti selezionati (bottone "CANCELLA CONTI"),
- 2) variare gli abbinamenti al Bilancio CEE sezione DARE e AVERE di tutti i conti selezionati,
- 3) di duplicare i conti selezionati in un altro [mastro](#).

Gestione Piano Dei Conti - Operazioni multiple (modifica, cancellazione)

Filtro di ricerca
Mastro: 000 TUTTI I MASTRI

Opzioni di selezione
 Seleziona tutti i conti **Dal Conto:** **al conto**

Duplicazione Conti (mastri diversi dal sorgente)
Mastro: 101 IMMOBILIZZAZIONI IMMAT I

SELEZ.	CONTO	DESCRIZIONE	SALDO	CEE DARE	CEE AVERE
<input type="checkbox"/>	1010001	AVVIAMENTO	0,00 D	AB010700	AB010700
<input type="checkbox"/>	1010002	CONCESSIONI,LICENZE,MARCHI	0,00 D	AB010400	AB010400
<input checked="" type="checkbox"/>	1010003	SPESE DI RAPPRESENTANZA DA AMM	0,00 D	AB010700	AB010700
<input type="checkbox"/>	1010004	SPESE DI COSTITUZIONE	0,00 D	AB010100	AB010100
<input type="checkbox"/>	1010005	MIGLIORIE SU BENI DI TERZI (PATR.)	0,00 D	AB010700	AB010700
<input type="checkbox"/>	1010006	SOFTWARE DA AMM.RE	0,00 D	AB010700	AB010700
<input type="checkbox"/>	1010007	COSTI DI IMPIANTO E AMPLIAM.	0,00 D	AB010100	AB010100
<input type="checkbox"/>	1010008	COSTI DI RICERCA E PUBBLICITA'	0,00 D	AB010200	AB010200
<input type="checkbox"/>	1010009	DIRITTI DI BREVETTIIndustr.	0,00 D	AB010300	AB010300
<input type="checkbox"/>	1020001	AUTOVETTURE	0,00 D	AB020400	AB020400
<input type="checkbox"/>	1020002	ATTREZZATURE	0,00 D	AB020300	AB020300
<input type="checkbox"/>	1020003	STIGLIATURE	0,00 D	AB020400	AB020400
<input type="checkbox"/>	1020004	MOBILI E ARREDI	0,00 D	AB020400	AB020400
<input type="checkbox"/>	1020005	IMPIANTI E MACCHINARI	0,00 D	AB020200	AB020200
<input type="checkbox"/>	1020006	IMPIANTO ELETTRICO	0,00 D	AB020400	AB020400
<input type="checkbox"/>	1020007	MACCHINE UFFICIO E HARDWARE	0,00 D	AB020400	AB020400
<input type="checkbox"/>	1020008	IMMOBILI STRUMENTALI	0,00 D	AB020400	AB020400
<input type="checkbox"/>	1020009	F.DO AMM.TO AUTOVETTURE	0,00 D	AB020400	AB020400
<input type="checkbox"/>	1020010	F.DO AMM.TO ATTREZZATURE	0,00 D	AB020300	AB020300
<input type="checkbox"/>	1020011	F.DO AMM.TO STIGLIATURE	0,00 D	AB020400	AB020400
<input type="checkbox"/>	1020012	F.DO AMM.TO MOBILI E ARREDI	0,00 D	AB020400	AB020400
<input type="checkbox"/>	1020013	F.DO AMM.TO IMPIANTI E MACC.	0,00 D	AB020200	AB020200
<input type="checkbox"/>	1020014	F.DO AMM.TO IMPIANTO ELETTR.	0,00 D	AB020400	AB020400

Selezionare dall'elenco i conti che devono essere aggiornati cancellati in automatico con le opzioni sequenti

Operazioni

SI CONSIGLIA DI ESEGUIRE UN BACKUP PRIMA DI PROCEDERE .

DARE: Text1

AVERE: Text1

F2 Ordina per Codice F4 Ordina per descrizione

8.14 Anagrafica comune Clienti e Fornitori

Questo procedura consente di condividere l'anagrafica dei clienti e fornitori con le altre contabilità gestite dall'utente.

Spesso capita di utilizzare fornitori comuni (es. TELECOM, ENEL, VODAFONE, etc) per evitare di dover inserire in ogni azienda il conto e la relativa anagrafica (p.iva, cod.fiscale etc..) utilizzare la funzione ANAGRAFICA COMUNE tramite il bottone "ANAGRAFICA COMUNE CLIENTI E FORNITORI" (in basso a destra nella finestra "LISTA CONTI", vedere foto).

CONTO	DESCRIZIONE	SALDO	COD.FISC.	ABBINATO	PART.IVA	EMAIL
3030073	BOLLO MOTOCICLI	0,00 D				
3030077	BONIFICA AMBIENTALE	0,00 D				
7010001	C/TRANSITORIO FT.CEE	0,00 D				
6010001	C/TRANSITORIO REVERSE CHARGE	0,00 D				
3040002	CAMERA COMMERCIO C.C.I.A.A.	0,00 D				
3030010	CANCELLERIA E STAMPATI	0,00 D				
2070001	CAPITALE SOCIALE	0,00 D				
3030062	CARBURANTI AUTOCARRI	0,00 D				
3030011	CARBURANTI AUTOVETTURE	0,00 D				
1080001	CASSA	853,00 D				
1050004	CLIENTE 1	600,00 D		4010001		
1050005	CLIENTE 2	0,00 D		4010001		
1050006	CLIENTE 3	0,00 D		4010001		
1050007	CLIENTE 4	0,00 D		4010001		
1050008	CLIENTE 5	0,00 D		4010001		
1050002	CLIENTI CEE	0,00 D		7010001		
1050001	CLIENTI DIVERSI	0,00 D				
1050003	CLIENTI REVERSE CHARGE	0,00 D		6010001		
3030006	COLLABORAZIONI	0,00 D				
3030051	COMPENSI AMMINISTRATORE	0,00 D				
1010002	CONCESSIONI,LICENZE,MARCHI	0,00 D				
3030003	CONDOMINIO	0,00 D				
3030005	CONSULENZE	0,00 D				
3030007	CONTABILITA'	0,00 D				
1080003	CONTO CORRENTE POSTALE	0,00 D				
3030041	CONVEGNI E RIUNIONI	0,00 D				

Filtro di ricerca

Attività
 Passività
 Costi
 Ricavi

Mastro: 000 TUTTI I MASTRI

Descrizione (filtra le descrizioni con il testo riportato):

Esegui

Per scorrere i conti utilizzare le frecce SU e GIU della tastiera.
Quando ricerchi un conto oltre al codice numerico puoi digitare, in alternativa, parte della descrizione del conto oppure la PARTITA IVA preceduta dal punto [es. ".0880310"].

Anagrafica Comune

Anagrafica Comune Clienti Fornitori

ESC USCITA F2 Ordina per Codice F4 Ordina per descrizione

La finestra per la Gestione dell'Anagrafica Comune è composta da due griglie:

- la prima griglia riporta l'elenco dei clienti e fornitori dell'archivio condiviso "Anagrafica Comune";
- la seconda griglia riporta l'elenco dei clienti e fornitori della contabilità attualmente in uso.

La gestione dell'anagrafica comune consente all'utente:

- di aggiungere nuovi clienti e fornitori all'archivio comune (opzione "**Da azienda**

ad anagrafica comune”)

- 2) di riprendere e registrare in automatico i clienti/fornitori selezionati dall'archivio “anagrafica comune” all'archivio dell'azienda attiva (opzione “**Da anagrafica comune ad azienda”**).

Gestione Clienti / Fornitori Anagrafica Comune Per scorrere i conti utilizzare le frecce SU e GIU della tastiera.

Elenco Clienti/Fornitori archivio comune

SEL	CONTO	DESCRIZIONE	COD.FISC.	ABBINATO	PART.IVA	EMAIL
<input type="checkbox"/>	1050005	CLIENTE 2		4010001		

Filtro di Visualizzazione anagrafica clienti/fornitori

Descrizione (filtra le descrizioni con il testo riportato):

Da anagrafica comune ad azienda Da azienda ad anagrafica comune

Clienti Fornitori

Applica il filtro

Elenco Clienti/Fornitori azienda attiva

SEL	CONTO	DESCRIZIONE	SALDO	COD.FISC.	ABBINATO	PART.IVA	EMAIL
<input type="checkbox"/>	1050001	CLIENTI DIVERSI	0,00 D				
<input type="checkbox"/>	1050002	CLIENTI CEE	0,00 D		7010001		
<input type="checkbox"/>	1050003	CLIENTI REVERSE CHARGE	0,00 D		6010001		
<input type="checkbox"/>	1050004	CLIENTE 1	600,00 D		4010001		
<input type="checkbox"/>	1050005	CLIENTE 2	0,00 D		4010001		
<input type="checkbox"/>	1050006	CLIENTE 3	0,00 D		4010001		
<input type="checkbox"/>	1050007	CLIENTE 4	0,00 D		4010001		
<input type="checkbox"/>	1050008	CLIENTE 5	0,00 D		4010001		

ESC USCITA F2 Ordina per Codice F4 Ordina per descrizione

La ricerca dei conti disponibili nell'archivio comune (prima griglia in alto) è facilitata dal filtro dalla sezione “Filtro di Visualizzazione anagrafica clienti/fornitori”.

9. APERTURA CHIUSURA

9.1 Nuovo esercizio (creazione)

Questo comando consente la creazione del nuovo/successivo esercizio contabile.

Quindi eseguendo la procedura dall'esercizio contabile 2007 si determinerà la creazione, qualora non sia già presente, dell'esercizio 2008.

È un comando che di regola si utilizza in prossimità della fine di un esercizio contabile (fine dicembre).

Come già spiegato in altri paragrafi, il software, memorizza la contabilità in **archivi separati per azienda e per esercizio contabile**. Pertanto con questo comando si ordina al software di creare il nuovo esercizio fotografando il piano dei conti e le impostazioni dell'esercizio in corso.

Qualora nel "vecchio/precedente esercizio contabile" si apportassero, dopo l'esecuzione del comando NUOVO ESERCIZIO, delle modifiche al piano dei conti (es. inserimento/modifica di un nuovo conto), tali modifiche potranno essere riportate negli archivi contabili del nuovo/successivo esercizio solo eseguendo la funzione "PIANO DEI CONTI-->ALLINEAMENTO DEL PIANO DEI CONTI CON L'ESERCIZIO PRECEDENTE".

Per collegare contabilmente i due esercizi sarà necessario procedere ad effettuare le scritture di chiusura "APERTURA/CHIUSURA-->CHIUSURA CONTABILE DELL'ESERCIZIO" (nel "vecchio" esercizio) e riportare le stesse nel nuovo esercizio attraverso la funzione "APERTURA/CHIUSURA-->APERTURA CONTABILE DELL'ESERCIZIO". Il procedimento è descritto nei paragrafi successivi.

Questa separazione consente al software una migliore gestione e separazione degli archivi contabili.

Attenzione, per accedere al nuovo esercizio contabile è necessario selezionare la funzione "Cambio data" e digitare la nuova data di accesso (ad es. 01/01/2008), sarà così visualizzata la lista delle aziende disponibili per l'anno contabile coincidente con l'anno della data appena inserita (nel caso in questione il 2008).

9.2 Creazione Esercizio precedente

Questo comando consente all'operatore creare l'esercizio precedente all'attuale.

Solitamente viene utilizzato quando si riprende la contabilità gestita in precedenza da altre procedure software.

Qualora l'anno contabile precedente sia già presente il comando in oggetto sarà disabilitato.

Creazione anno esercizio precedente

Sigla Azienda: PROF

Denominazione: PROF

Anno di esercizio: 2007

Annulla Procedi

Premere F10 per procedere alla creazione dell'esercizio contabile precedente.

Il nuovo esercizio contabile avrà il piano dei conti aggiornato alla data dell'operazione. Tutti i conti creati successivamente dovranno essere ricreati manualmente."

ESC Cancella F10 Creazione dell'esercizio precedente

9.3 Apertura contabile dell'esercizio

La procedura in oggetto riprende dall'esercizio precedente (qualora presente) le scritture di chiusura (con [causale](#) "CLOSE") ed effettua le registrazioni in automatico delle scritture contabili di apertura (con causale "OPEN"). E' quindi necessario che sia stata effettuata la chiusura contabile nell'esercizio precedente.

Nel caso in cui non esista l'esercizio precedente (ad esempio ci si trova nel primo anno gestito con il software QuickMastro) allora sarà opportuno utilizzare il comando "[Apertura/Chiusura-->Inserimento saldi di apertura](#)" - trasferimento da altra procedura.

Apertura scritture contabili

Data Apertura:

Prima di procedere con l'apertura accertarsi che sia stata eseguita la chiusura nell'anno precedente.

Operazioni di Apertura esercizio contabile

Cod. Conto	Descrizione conto
<input type="text" value="9010001"/>	<input type="text" value="BILANCIO DI APERTURA"/>
Descrizione Stato	<input type="text" value="APERTURA CONTI PATRIMON."/>
Descrizione	<input type="text" value="APERTURA CONTI PATRIMON."/>

Anno precedente:

Cartella Archivi:

Help

Tale funzione comporta:

- 1) Scrittura delle operazioni di Apertura (causale "OPEN")
- 2) Ripresa dall'anno contabile precedente di tutte le Fatture con IVA ad esigibilità differita ancora non incassate.
- 3) Ripresa dello scadenziario delle fatture ancora in scadenza.
- 4) Ripresa delle fatture non ancora incassate/pagate. (SOLO PER LE CONTABILITA' PROFESSIONISTI).
- 5) Cancella le Fatture reg.IVA 4 (FV4) autotrasportatori riprese dall'anno contabile precedente.
- 6) Ripresa delle Fatture reg.IVA 4 (FV4) autotrasportatori relative all'anno contabile in corso.
- 7) Ripresa delle giacenze di magazzino causale "OPEN" (Mod.Fatturazione)
- 8) Ripresa dei promemoria non contabilizzati nell'anno precedente. (Mod.Fatturazione)
- 9) Ripresa dei Risconti degli anni precedenti, causale "#ARIS"
- 10) Ripresa dei Ratei degli anni precedenti, causale "#ARAT" "#GRAT"
- 11) Ripresa delle R.I.B.A. non ancora stampate/elaborate. (Mod.Fatturazione)

ESC Annulla
F5 Valori Predefiniti
F10 Conferma

La procedura esegue le seguenti operazioni:

- 1) riallineamento del Piano dei conti con l'esercizio precedente;
- 2) scrittura delle operazioni di apertura (causale "OPEN");
- 3) ripresa dall'anno contabile precedente di tutte le fatture con IVA ad esigibilità differita ancora non incassate;

- 4) ripresa dello scadenzario delle fatture ancora in scadenza;
- 5) ripresa delle fatture non ancora incassate/pagate. (SOLO PER LE CONTABILITA' DEI PROFESSIONISTI);
- 6) eliminazione delle Fatture reg.IVA 4 (FV4) autotrasportatori riprese dall'anno contabile precedente;
- 7) ripresa delle Fatture reg.IVA 4 (FV4) autotrasportatori relative all'anno contabile in corso;
- 8) ripresa delle giacenze di magazzino causale "OPEN" (Mod.Fatturazione);
- 9) ripresa dei promemoria non contabilizzati nell'anno precedente.(Mod.Fatturazione);
- 10) ripresa dei Risconti degli anni precedenti, causale "#ARIS";
- 11) ripresa dei Ratei degli anni precedenti causale "#ARAT" "#GRAT";
- 12) ripresa delle RI.BA. Non ancora stampate/elaborate (Mod.Fatturazione).

Le scritture contabili di apertura così come quelle di chiusura **possono essere annullate** determinando la cancellazione delle **sole** registrazioni "OPEN", cio' consente all'utente di aggiornare la contabilità dell'anno precedente e successivamente di eseguire una nuova apertura delle scritture contabili con ripresa degli ultimi valori inseriti.

Eseguendo l'apertura contabile si riprenderanno le scadenze di competenza dell'esercizio senza duplicazione di quelle eventualmente riprese da una precedente apertura contabile.

9.4 Chiusura contabile dell'esercizio

Il comando consente all'utente di:

- 1) registrare in automatico le scritture di chiusura alla data selezionata con la causale "CLOSE";
- 2) elaborare i [ratei automatici](#) e le relative scritture contabili (causale "#CRAT");
- 3) elaborare i [risconti automatici](#) e le relative scritture contabili (causale "#CRIS");
- 4) chiudere/elaborare dei Bilanci con creazione dei file relativi nella cartella segnalata alla fine dell'operazione;
- 5) bloccare di tutte le eventuali registrazioni (la contabilità non è più modificabile).

Le operazioni di chiusura possono essere annullate con il comando "annulla scritture di chiusura".

La chiusura è necessaria affinché si possa procedere con l'operazione di apertura nell'esercizio contabile successivo.

N.B. Dopo aver effettuato le operazioni di chiusura non è possibile inserire/modificare/cancellare altre operazioni, è abilitato solo il comando visualizzazione operazioni.

Le scritture contabili di chiusura come quelle di apertura **possono essere annullate** determinando la cancellazione delle **sole** registrazioni "CLOSE", cio' consente all'utente di abilitare nuovamente l'aggiornamento della contabilità dell'anno. Si ricorda che la contabilità dell'anno successivo non viene aggiornata in automatico, ma è necessario rieseguire l'apertura delle scritture contabili nell'anno in questione per riallineare i due periodi.

9.5 Annullare le scritture contabili di apertura

La procedura di apertura delle scritture contabili determina la ripresa/riallineamento degli archivi contabili dei due esercizi, ogni esercizio contabili ha archivi separati/indipendenti, l'unico collegamento tra gli archivi (per una ripresa automatica delle informazioni da riportare all'anno successivo) è realizzato dalle procedura di:

- 1) [CHIUSURA CONTABILE DELL'ESERCIZIO](#)
- 2) [APERTURA CONTABILE DELL'ESERCIZIO.](#)

Tali operazioni come quelle di chiusura **essere annullate** determinando la cancellazione delle **sole** registrazioni di chiusura "CLOSE" e le registrazioni di apertura "OPEN".

La funzione in oggetto determinerà le seguenti operazioni:

- Cancellazione delle scritture di apertura (causale "OPEN")
- Cancellazione delle Fatture con IVA ad esigibilità differita non ancora incassate negli anni contabili precedenti.
- Cancellazione dallo scadenzario di tutte le scadenze relative agli anni precedenti.
- Cancellazione delle fatture non incassate/pagate negli anni precedenti. (solo per le contabilità dei professionisti).
- Annulla le giacenze di Apertura (Mod. Fatturazione).
- Elimina i Risconti relativi agli anni precedenti ("#ARIS")

Annullare le scritture d'apertura comporterà anche la cancellazione di tutte le scadenze dei clienti/fornitori riprese dall'anno precedente e **non ancora contabilizzate**.

9.6 Annullare le scritture contabili di chiusura

Tali procedura **rimuove** le registrazioni relative alle [scritture contabili di chiusura](#) causale "CLOSE" e **riabilita** l'utente alla gestione della contabilità/fatturazione:

- inserimenti contabili
- modifiche contabili
- cancellazioni contabili.

L'esercizio successivo potrà essere aggiornato con le nuova situazione contabile eseguendo:

- 1) [CHIUSURA CONTABILE DELL'ESERCIZIO](#)
- 2) [APERTURA CONTABILE DELL'ESERCIZIO.](#)

Qualora nell'esercizio successivo sia già stata eseguita l'apertura contabile l'utente dovrà procedere prima all'annullamento delle scritture di apertura e poi ad una nuova apertura contabile.

10. COMPENSO A TERZI

Premessa

Il modulo per la gestione dei Compensi a Terzi consente all'utente:

- la gestione dei versamenti delle ritenute d'acconto relativi ai compensi erogati;
- l'elaborazione delle certificazioni dei compensi.

A differenza degli archivi relativi alla contabilità il Compenso a Terzi è composto da un unico archivio per tutti gli esercizi contabili, quindi non sarà necessario alcun allineamento con operazioni di apertura esercizio e/o operazioni chiusura esercizio.

10.1 Inserimenti Compensi

L'inserimento dei compensi di regola, si effettua immediatamente dopo la registrazione di una fattura di acquisto (causale "FA") o di una ricevuta (causale "M"), in alternativa l'operatore potrà inserire i compensi in un secondo momento tramite la funzione "COMPENSO A TERZI-->INSERIMENTO COMPENSI".

N.B.: L'operatore ogni volta che [inserisce un conto fornitore](#) soggetto a ritenuta d'acconto dovrà impostare il campo "Soggetto a ritenuta d'acconto" ad "S". Tale opzione consente al programma di riconoscere le fatture/ricevute da abbinare al modulo Compenso a Terzi.

10.2 Modifica Cancellazione Compensi

La funzione in oggetto consente di visualizzare, ed eventualmente filtrare per periodo e per percipiente, l'elenco dei compensi presenti nell'archivio Compensi a Terzi.

I compensi visualizzati potranno essere modificati (tasto F10) o cancellati (tasto F7).

La colonna "V" della tabella mostra se al compenso è stato abbinato [un versamento delle ritenute d'acconto](#) (valore "V").

DATA	NUM.	DESCRIZIONE	COMPENSO	RIT.	TOTALE	V	I	COD.	DESCRIZIONE
REG.	FT/RIC		IMPONIBILE	FISC.	FAT/RIC			TRIB.	CAUSALE
29/05/2008	3	PIPO	100.00	20.00	100.00	V		1040	
15/12/2008	25	FORNITORE 1	1,000.00	200.00	1,200.00			1040	consulenza contabile

La cancellazione di un compenso non cancella l'eventuale versamento di ritenute ad esso abbinato.

10.3 Aggiornamenti dati anagrafici

La funzione in oggetto esegue un riallineamento tra gli archivi anagrafici del Compenso a Terzi e le anagrafiche dei fornitori (piano dei conti modulo contabilità) soggetti a ritenute d'acconto.

10.4 Inserimento versamenti ritenute

L'inserimento dei versamenti è sempre abbinato ad un compenso già presente nell'archivio. Per questo motivo prima di inserire un versamento l'operatore dovrà selezionare, dall'elenco visualizzato, il compenso da cui riprendere l'importo della ritenute d'acconto e premere il bottone "Registra i versamenti".

SEL	DATA	NUM. FATT.	PERCIPIENTE	IMPONIBILE	RIT.FISCALE	TOTALE FATTURA	CAUSALE
<input checked="" type="checkbox"/>	15/12/2008	25	FORNITORE 1	1.000,00	200,00	1.200,00	consulenza contabile

Selezioni

Num.Selezioni:	1	Tot.Imponibile	Tot.Rit.Fiscale	Tot.Fattura
Imponibile netta:	1.000,00	1.000,00	200,00	1.200,00
Ritenuta Fiscale:	200,00			

ESC ANNULLA | F2 Ordina per Nominativo | F4 Ordina per Data | F8 Versamenti

La scheda "Pagamento Compensi" riepiloga gli importi dovuti ed il periodo di competenza delle ritenute.

L'operatore dopo aver compilato la scheda confermerà i dati premendo il bottone "Salva e Registra il movimento contabile".

PAGAMENTO COMPENSI - VERSAMENTO RITENUTE D'ACCONTO

DATA VERSAMENTO: 31/12/2008 FORNITORE 1

MESE DI COMPETENZA: 12 ANNO DI COMPETENZA: 2008

RITENUTE EFFETTUATE: 200.00

IMPORTO VERSATO: 200.00

CODICE TRIBUTI: ABI: CAB:

INTERESSI E SANZIONI: 0.00

NOTE:

Annulla

Salva e Registra il movimento contabile

ESC = Annulla

Dopo aver premuto il bottone la procedura registrerà i dati del versamento nell'archivio Compenso a Terzi e verrà visualizzata la causale "#VRA" relativa alla registrazione contabile del versamento delle ritenute d'acconto. Qualora l'operatore non volesse riportare in contabilità l'operazione, ad esempio perché già contabilizzata in precedenza, sarà sufficiente chiudere la finestra premendo il bottone "Annulla".

Inserimento Prima Nota

N. Progressivo: **00083**

Tipo Operazione: **#VRA**

PRIMA NOTA

Data registrazione: **31/12/2008**

Data documento: **31/12/2008**

Allegato

Aggiungi

Descrizione: **Versamento Rit.d'acconto FORNITORE 1**

Concorrenza sul Reddito

Compenso a Terzi: **N**

Registra

Annulla

Dati Contabili | Risconti

Cod. Conto	Descrizione Conto	Importo	Dare/Avere	Descriz. aggiuntiva
2020003	IRPEF C/RITENUTE LAV.AUTONOMI	200.00	D	
1080001	CASSA	200.00	A	
			D	
			D	
			D	
			D	
			D	
			D	
			D	
			D	

Conto: Saldo: **00000**

Totale DARE: **00000**

Totale AVERE: **00000**

Differenza: **00000**

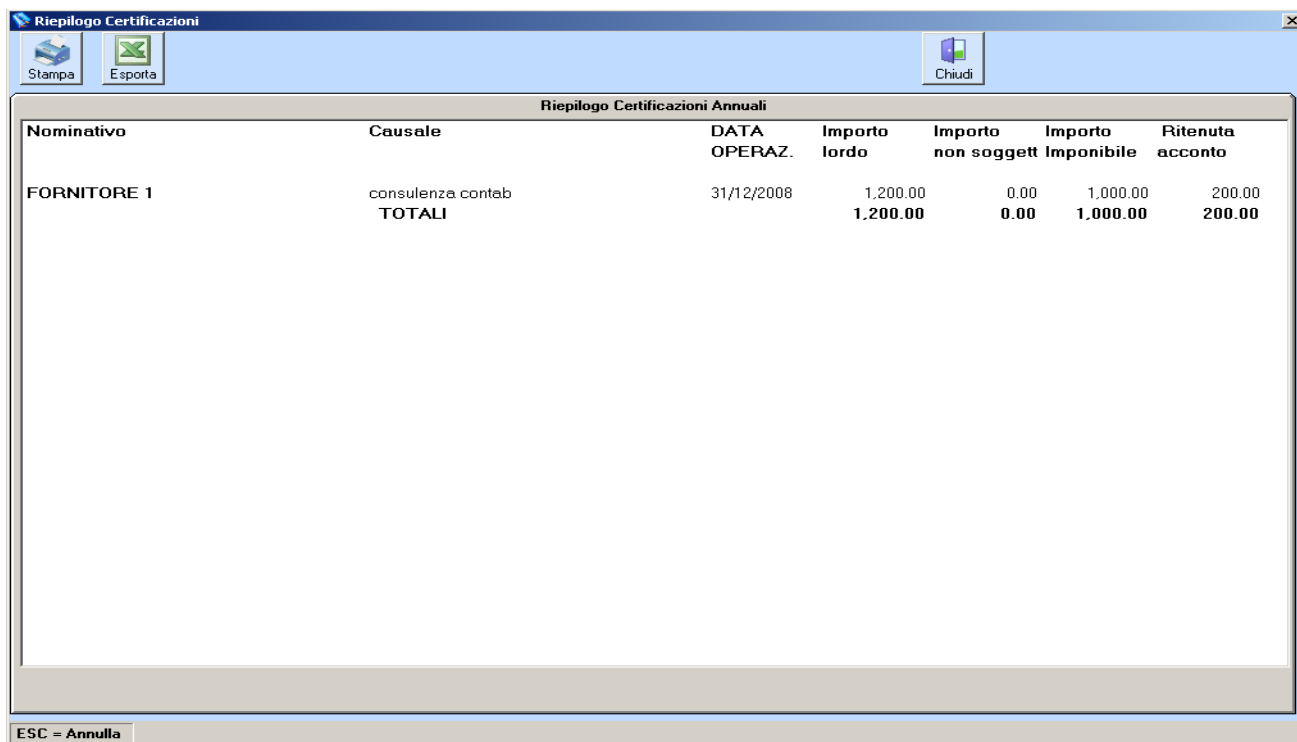
ESC Uscita | F2 Mastrini | F10 Conferma | F11 Conferma e continua

10.5 Gestioni versamenti ritenute

La funzione in oggetto consente all'operatore di visualizzare/stampare tutti i versamenti registrati e di eseguire la loro cancellazione (tasto F7). La cancellazione del versamento determinerà anche la cancellazione del movimento contabile abbinato (causale "#VRA").

10.6 Riepilogo certificazioni dell'anno

Il menù "Riepilogo certificazione dell'anno" visualizza/stampa sinteticamente l'elenco di tutte le certificazioni dell'anno.



The screenshot shows a window titled "Riepilogo Certificazioni" with a menu bar containing "Stampa", "Esporta", and "Chiudi". The main area displays a table titled "Riepilogo Certificazioni Annuali" with the following data:

Nominativo	Causale	DATA OPERAZ.	Importo lordo	Importo non soggetti	Importo imponibile	Ritenuta acconto
FORNITORE 1	consulenza contab	31/12/2008	1,200.00	0.00	1,000.00	200.00
	TOTALI		1,200.00	0.00	1,000.00	200.00

At the bottom left of the window, there is a button labeled "ESC = Annulla".

10.7 Certificazioni Compensi

Il menù "Certificazioni Compensi" consente di visualizzare e stampare le certificazioni da inviare ai percipienti.

L'operatore potrà personalizzare il contenuto/formato delle certificazioni attraverso il menu "[Configurazione Mod. Certificazione](#)".

Certificazioni Compensi

Anno:

Nominativo:

Stampa il numero progressivo della certificazione

Stampa la data della certificazione

Tutte le certificazioni

Numero certificazione:

Data Certificazione:

ESC = Annulla

10.8 Configurazione Mod. Certificazione

La funzione in oggetto consente la completa personalizzazione del contenuto della certificazione. Oltre ad inserire il testo desiderato l'operatore potrà indicare in quale posizione far visualizzare i dati elaborati dal programma. Tali dati saranno identificati dai codici riportati in fondo alla finestra.

Per esempio se l'utente volesse gestire all'interno della certificazione l'indirizzo del percipiente dovrà riferirsi semplicemente al codice "%INDIRIZZO%".

Configurazione del Modello di stampa delle Certificazioni

CORPO DI DESCRIZIONE DELLE CERTIFICAZIONI

CERTIFICAZIONE PER COMPENSI CORRISPOSTI NEL %ANNOCOMP%
(ai sensi art.7 bis del D.P.R.600/1973 e succ.modif.)
(ai sensi Art. 4, comma 6-ter, D.P.R. n. 322/98)
Si certifica di aver corrisposto al Sig. %COGNOMENOME%
residente in %CITTA% %INDIRIZZO%
nato a %NATOA% il %NATOIL%
C.F.: %CODFISCALE% P.IVA: %PARTIVA%
nel periodo %ANNOCOMP% i seguenti compensi con le causali a fianco indicate.
sui quali è stata operata la ritenuta di acconto complessiva di EURO %RITACC_TOTALE% .

Utilizzare le i seguenti codici per indicare la posizione in cui far stampare/visualizzare gli importi e le descrizioni desiderate.

%INDIRIZZO% = INDIRIZZO DEL PERCIPIENTE	%COGNOMENOME% = COGNOME E NOME DEL PERCIPIENTE
%NATOA% = LUOGO DI NASCITA DEL PERCIPIENTE	%CITTA% = CITTA DI RESIDENZA DEL PERCIPIENTE
%NATOIL%= DATA DI NASCITA DEL PERCIPIENTE	%ANNOCOMP% = ANNO DI COMPETENZA DELLE CERTIFICAZIONI
%CODFISCALE% = CODICE FISCALE DEL PERCIPIENTE	
%PARTIVA% = PARTITA IVA DEL PERCIPIENTE	
%RITACC_TOTALE% = RITENUTA D'ACCONTO COMPLESSIVA	

Esc Annulla

Applica

11. UTILITA'

11.1 Organizzazione check e ripristino archivi

È un comando fondamentale per il corretto funzionamento della procedura.

Tale procedura dovrebbe essere effettuata periodicamente e comunque prima di stampare il libro giornale o i registri I.V.A.

I controlli effettuati sono i seguenti:

1. verifica dell'integrità delle fatture e dei registri iva;
2. verifica dell'eventuale presenza di duplicati di fatture (fatture con i seguenti campi coincidenti: data fattura, numero fattura, importo fattura, nominativo del cliente/fornitore);
3. verifica della presenza di registrazioni contabili con sbilanci dare / avere (con esclusione delle registrazioni relative alle scritture di apertura - causali "OPEN");
4. verifica della presenza di un'eventuale sbilancio dello Stato Patrimoniale/Conto economico;
5. rielaborazione dei saldi dei singoli conti;
6. verifica della tabella di gestione dei [RATEI AUTOMATICI](#);
7. verifica che i conti abbiano un corretto abbinamento CEE;
8. verifica degli incassi relativi alle operazioni con iva ad esigibilità differita;
9. ricalcolo delle giacenze degli articoli (modulo fatturazione).

In alcuni casi, specialmente con elaboratori particolarmente lenti o privi dei requisiti minimi di funzionamento, l'indicatore di progresso potrebbe rimanere fermo molto a lungo, in questo caso potrebbe essere necessario riavviare il sistema.

Una interruzione della corrente durante questa operazione non pregiudica l'integrità dei dati inseriti, comunque si consiglia di effettuare periodiche copie di salvataggio degli archivi (e ove possibile utilizzare supporti differenti).

11.2 Ricalcolo statistiche clienti e fornitori

Effettua un rielaborazione delle Statistiche Clienti e Fornitori (modulo non attivo).

11.3 Creazione nuova azienda

La procedura consente di creare una nuova azienda.

I caratteri ammessi nel campo sigla azienda sono max 8 e sono esclusi i caratteri speciali riservati al sistema operativo (es. *; ; \ ?).

La presenza di messaggi di errore durante la fase di creazione possono essere determinati da una sigla azienda già presente o errata (caratteri utilizzati non validi).

Qualora l'operazione di creazione della nuova azienda non dovesse terminare correttamente cancellare l'azienda e ripetere l'operazione.

Procediamo con la creazione di una nuova azienda.

Creazione nuova azienda

Sigla Azienda:

Denominazione:

Anno di esercizio:

Natura giuridica:

Periodo IVA:

Piano dei Conti:

Anno solare

Data inizio esercizio: Data fine esercizio:

N.B. Le aziende/ditte aperte durante l'anno dovranno comunque utilizzare l'opzione anno solare.

Opzioni / regimi speciali

- Contabilità semplificata
- Fatture di vendita con IVA ad esigibilità differita
- Anagrafica comune
- Ventilazione
- Regime Agricoltori (art.34) Reg.1
- Plafond Fisso
- Plafond Mobile

Regime Agenzie di viaggio (art.74 ter)

Aliq.IVA per lo scorporo regime Aq.Viaggio Art.74 ter.:

Credito di Costo anno precedente:

Il regime art.74 ter. viene applicato al registro delle vendite e dei corrispettivi num.1

Premere F10 per confermare i dati inseriti e procedere con la creazione dell'azienda.

ESC Uscita F10 Conferma

I campi richiesti sono:

1) Sigla dell'azienda, un campo testo che non può essere superiore agli 8 caratteri, il testo digitato deve essere composto da una parola unica evitando di usare caratteri speciali (es. " _", " ?", " *", " ù", " à", " -", " .", " &", etc).

2) Anno di esercizio, indica l'anno contabile dell'azienda che si sta per creare. Si ricorda

che la data d'ingresso filtra le aziende in base a questo campo. Quindi ad esempio, inserendo il 2007, l'azienda sarà visualizzata nella finestra SELEZIONE AZIENDE solo quando si inserirà una data contabile compresa tra il 01/01/2007 ed il 31/12/2007.

3) Natura giuridica, tramite questa opzione verranno configurati i parametri base per ciascuna tipologia di azienda. Nel nostro caso, selezionando Professionista verranno abilitati i menu delle funzioni PROFESSIONISTA all'interno del gestionale, inoltre verranno preimpostati i parametri per la fatturazione e la contabilizzazione delle fatture (per maggiori dettagli consulta la guida rapida delle FATTURAZIONE).

5) Piano dei Conti: la procedura ha già di default un piano dei conti STANDARD è comunque possibile importare un piano di conti da un'azienda precedentemente creata.

6) Anno solare: deselezionare tale opzione solo nel caso in cui l'esercizio contabile non coincida con l'anno solare.

La versione EURO del programma funziona solo con archivi a partire dal 01/01/2002.

11.4 Aliquote IVA e codici di esenzione

Questo menù consente di inserire o modificare le aliquote IVA ed i codici di esenzione o non imponibilità. I codici IVA hanno la seguente codifica:

- i codici relativi alle operazioni **non imponibili** devono iniziare con la lettera **"N"**,
- i codici relativi alle operazioni **esenti** devono iniziare con la lettera **"E"**,
- i codici relativi alle operazioni **fuori campo iva** devono iniziare con la lettera **"F"**.

Il campo **"Comunicaz.IVA"** abilita il riporto degli importi relativi a quel codice IVA nel riepilogo della comunicazione IVA annuale.

Il campo **"Comunicaz.IVA – Aggiungi al rigo CD1 Imp.Vendite"** è disponibile solo per i codici **"F"** (fuori campo iva) ed abilita il riporto dell'imponibile delle vendite nel campo CD1 della comunicazione IVA annuale.

Per le operazioni soggette ad IVA indetraibile utilizzare i codici iva predefiniti: **I20, I10, I04** quando l'imposta applicata è il 20%, il 10% o il 4%. La **"I"** indica al software che trattasi di aliquota iva indetraibile. La aliquote indetraibili non sono riportate nella tabella.

Aliquote IVA/ENASARCO/CONTRIB/ETC.

ALIQ.IVA	DESCRIZIONE	COM.IVA	RIT.ACC.	CONTRIB.	REV.CHARGE	RIVALSA	DESCR.COMPLETA	Art.74 ter.	cat.art.74	Plafond	F.C.IVA
N8A	art.8 a	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	art.8 a	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
N8B	art.8 b	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	art.8 b	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
N8C	art.8 c	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	art.8 c	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
N9	art.9	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	art.9	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
N41	art.41	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	art.41	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
E99	VENTILAZ.	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	VENTILAZIONE	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
F7D	art.7 d	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	art.7 d	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
F15	ART.15	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	ART.15	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
F25	art.2-5	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	art.2-5	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
F26	art.26	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	art.26	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
F74	art.74	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	art.74	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
N70	EXTRA CEE	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	EXTRA CEE	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
F17	ART.17 C.6	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	ART.17 C.6	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
NP8C1	art.8 c.1	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	art.8 c.1 - Esportazioni	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
NP71	NP71	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	art.71 Cessioni vs San Marino/Città Vaticano	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
NP72	art.72	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	art.72 Cessioni alle Ambasciate.raopres.diplomat.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Aliquota F17 **Descrizione** ART.17 C.6 **Descrizione completa:** ART.17 C.6
Comunicazione IVA - Aggiungi al rigo CD1 Imp.vendite **Ritenuta Acc.to** **Contributi** **Reverse Charge** **Rivalsa** **Plafond**

L'aliquota IVA deve essere preceduta da una 'N' se non imponibile, 'E' se esente e 'F' Fuori campo IVA, 'A' se regime speciale agricoltura con aliq. di compensazione. Le aliquote IVA indetraibili I20... I04 sono preimpostate e non visibili in questa tabella.

I campi Ritenuta Acc.to e Contributi sono utilizzati dal modulo FATTURAZIONE per determinare se l'imponibile è soggetta a ritenuta e/o contributi.

ESC = Annulla

I campi "Ritenuta acc.to" e "Contributi" sono utilizzati dal modulo FATTURAZIONE per determinare se l'imponibile è soggetta a Ritenuta e/o Contributi.

Il campo "Plafond" consente la visualizzazione del codice IVA in fase di registrazione della fattura ed il conseguente calcolo del plafond IVA.

11.5 Configurazione parametri contabili

La gestione dei parametri contabili consente di modificare i conti predefiniti utilizzati dalla procedura.

Conti predefiniti IVA/INCASSI/FT CEE,EXTRACEE		Limiti Manutenzioni e Riparaz.
Cod.s/conto IVA ACQUISTI:	2030003	IVA C/ACQUISTI
Cod.s/conto IVA VENDITE:	2030002	IVA C/VENDITE
Cod.s/conto ERARIO C/IVA SALDO:	2030001	ERARIO C/IVA SALDO
Cod.s/conto IVA INDETRAIBILE:	3030033	INTER.PASS.COMMERCIALI
<input type="checkbox"/> Imposta di default il conto iva indetraibile (qui indicato) nelle registrazioni iva con cod.aliq." I20" , "I10" ... " Inn " (FA-FA4)		
Cod.s/conto INCASSI DARE:	1080001	CASSA
Cod.s/conto INCASSI AVERE:	4010006	CORRISPETTIVI
Cod.s/conto CLIENTI CEE (FAI): AVERE:	1050002	CLIENTI CEE
Cod.s/conto TRANSITORIO (FAI):	7010001	C/TRANSITORIO FT.CEE
Cod.s/conto DOGANA (FAE):	2010002	DOGANA
Cod.s/conto TRASPORTI (FAE):	3030032	TRASPORTI
Cod.s/conto Cliente Reverse Charge:	1050003	CLIENTI REVERSE CHARGE
Cod.s/conto transitorio Reverse Charge:	6010001	C/TRANSITORIO REVERSE CHARGE
Cod.s/conto IVA ad esigibilità differita:	2030004	IVA AD ESIGIBILITA' DIFFERITA
Cod.s/conto incassi/pag. scadenziario:	1080001	CASSA
Mastro RISCONTI ATTIVI:	106	RATEI E RISCONTI ATTIVI
Mastro RISCONTI PASSIVI:	204	RATEI E RISCONTI PASSIVI
Mastro RATEI ATTIVI:	106	RATEI E RISCONTI ATTIVI
Mastro RATEI PASSIVI:	204	RATEI E RISCONTI PASSIVI

E' possibile variare i mastri dei RISCONTI solo se NON è stata ancora eseguita l'apertura contabile e NON sono state registrate operazioni con RISCONTI.

E' possibile variare i mastri dei RATEI solo se NON è stata ancora eseguita l'apertura contabile e NON sono state registrate operazioni con RATEI.

Esc Annulla

Annulla

Applica

L'opzione "Imposta di default il conto iva indetraibile..." determina l'utilizzo dell'unico conto, qui indicato (campo "IVA INDETRAIBILE"), per la registrazione degli importi dell'iva indetraibile, in caso contrario verrà proposto in fase di registrazione di un fattura di acquisto il codice del conto relativo all'imponibile con iva indetraibile (es. "SPESE TELEFONICHE", "TELEFONO CELLULARE").

Si consiglia la modifica dei conti predefiniti solo se strettamente necessario.

L'eventuale modifica dei mastri predefiniti dei RATEI e dei RISCONTI DEVE ESSERE

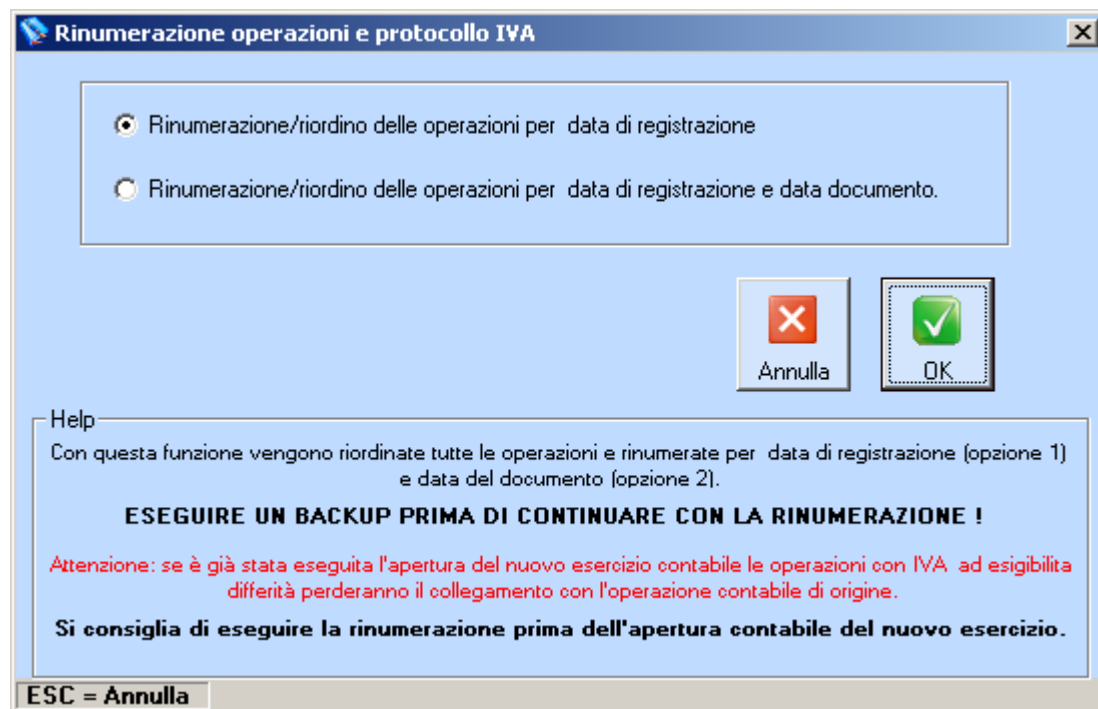
effettuata solo prima di qualsiasi registrazione di RATEI o RISCOINTI.

11.6 Rinumerazione registrazioni

Con questa funzione vengono riordinate tutte le operazioni e rinumerate per data di registrazione (opzione 1 immagine succ.) e data del documento (opzione 2 immagine succ.). Il codice di autorizzazione eventualmente richiesto è "PMI".

Si consiglia di eseguire la funzione in oggetto prima che sia stata effettuata l'apertura contabile nel successivo esercizio contabile.

PRIMA DI PROCEDERE SI CONSIGLIA DI ESEGUIRE UN BACKUP ARCHIVI.



La rinumerazione è una funzione sconsigliata che potrebbe variare anche la numerazione del protocollo IVA dei registri IVA acquisti e vendite.

11.7 Sostituzione dei codici IVA

La procedura consente di sostituire un determinato codice IVA (es. "Fxx") precedentemente utilizzato nelle registrazioni di fatture/corrispettivi ([causali](#) "FV","FA","CO") con un nuovo codice IVA (es. "Nxx").

La funzione non eseguirà alcun ricalcolo dei RESOCONTI IVA, sarà compito dell'utente procedere alla rielaborazione.

PRIMA DI PROCEDERE SI CONSIGLIA DI ESEGUIRE UN BACKUP ARCHIVI.

Sostituzione dei codici IVA



Periodo da elaborare: al

Reg.Fatt.Vend. 1 Reg.Fatt.Acq. 1 Reg.Corrispettivi 1
 Reg.Fatt.Vend. 2 Reg.Fatt.Acq. 2
 Reg.Fatt.Vend. 3 Reg.Fatt.Acq. 3
 Reg.Fatt.Vend. 4 Reg.Fatt.Acq. 4

Codici IVA in sostituzione

Codice IVA da sostituire:

Nuovo Codice IVA:

Help

Con questa funzione vengono sostituiti tutti i codici iva dei registri selezionati corrispondenti al codice indicato con il nuovo codice iva. LE IMPOSTE NON SARANNO RIELABORATE !!!

ESEGUIRE UN BACKUP PRIMA DI PROCEDERE !

Attenzione: sara' necessario rielaborare tutti i resoconti IVA !

ESC = Annulla

11.8 Azzeramento archivi contabili

Cancella il contenuto degli archivi contabili, dello scadenziario (quindi tutte le operazioni e le funzioni ad esse collegate). Non cancella i dati relativi al piano dei conti, all'abbinamento dei conti CEE ed ai dati aziendali.

11.9 Azzeramento dei conti Clienti e Fornitori

Cancella definitivamente tutti i conti presenti con i mastri di categoria "C" (Clienti) ed

“F” (Fornitori). Nessun altra operazione viene eseguita al piano dei conti.

11.10 Cancellazione dell'azienda

La funzione in oggetto esegue la RIMOZIONE/CANCELLAZIONE definitiva dell'azienda selezionata.

Una volta cancellata non è sarà più possibile recuperare i dati (a meno che non si posseda una copia di backup). E' possibile cancellare singoli anni contabili oppure tutti gli anni contabili presenti indicando "S" al campo "Eliminazione di tutti gli anni ?".

Per procedere con la cancellazione:

1. selezionare l'azienda (con il mouse o con i tasti freccia)
2. premere il **tasto "F9"**.

Cancellazione Azienda

Eliminazione di tutti gli anni ?

Anno contabile da cancellare:

RATEI	C
RATEIPAS	C
RISCATT	C
RISCPASS	C

ESC Uscita

F9 Cancella Azienda

11.11 Importazione archivi contabili da aziende gestite con QuickMastro

Questa procedura consente l'acquisizione mirata dei dati contabili da altre aziende (altre sedi o centri contabili).

La funzione è molto utile a tutte le realtà che richiedono una riunificazione dei dati gestiti da centri contabili indipendenti.

Un esempio potrebbe essere quello delle associazioni no profit con sedi secondarie, le quali richiedo di elaborare un Bilancio unificato periodicamente.

L'utente prima di iniziare deve organizzare le aziende nel modo seguente:

- 1) creare un'azienda per ogni sede/centro contabile
- 2) creare un'azienda per la contabilità unificata (azienda di raccordo).

L'azienda di raccordo acquisirà periodicamente dalle singole aziende i dati necessari, ad esempio i soli "movimenti di prima nota" (opzione "Movimenti/Prima Nota").

La procedura in automatico provvederà ad [allineare il piano dei conti](#) dell'azienda di raccordo.

E' necessario che i mastri dell'azienda unificatrice coincidano con quelli delle aziende secondarie.

Importazione archivi da aziende gestite con CONTABILITA-PMI

Opzioni per l'importazione | Lista aziende

Movimenti / Prima Nota Scritture di apertura

Registri IVA

Anno: 2009

<input checked="" type="checkbox"/> Reg.Acquisti n.1	<input checked="" type="checkbox"/> Reg.Acquisti n.2	<input checked="" type="checkbox"/> Reg.Acquisti n.3	<input checked="" type="checkbox"/> Reg.Acquisti n.4
<input checked="" type="checkbox"/> Reg.Vendite n.1	<input checked="" type="checkbox"/> Reg.Vendite n.2	<input checked="" type="checkbox"/> Reg.Vendite n.3	<input checked="" type="checkbox"/> Reg.Vendite n.4
<input checked="" type="checkbox"/> Reg.Corrispettivi n.1			

Fatturazione

<input checked="" type="checkbox"/> Ft. Vendite Reg. n.1	<input checked="" type="checkbox"/> Ft. Vendite Reg. n.2	<input checked="" type="checkbox"/> Ft. Vendite Reg. n.3	<input checked="" type="checkbox"/> Ft. Vendite Reg. n.4
--	--	--	--

Importa solo la causale: (Riprende solo le registrazioni con la causale indicata)

Periodo da acquisire: al Azienda di destinazione:

1) Selezionare dalla scheda "Lista aziende" l'azienda o le aziende da cui acquisire i dati. Le aziende i cui archivi sono presso altre sedi/pc devono essere ricopiate sul pc di destinazione e DEVONO avere un SIGLA (es. "SEDE2") differente da quella di DESTINAZIONE (es. "SEDE1").
 2) Selezionare le opzioni desiderate nella scheda "Opzioni per l'importazione".
 3) Cliccare il bottone "Importazione".

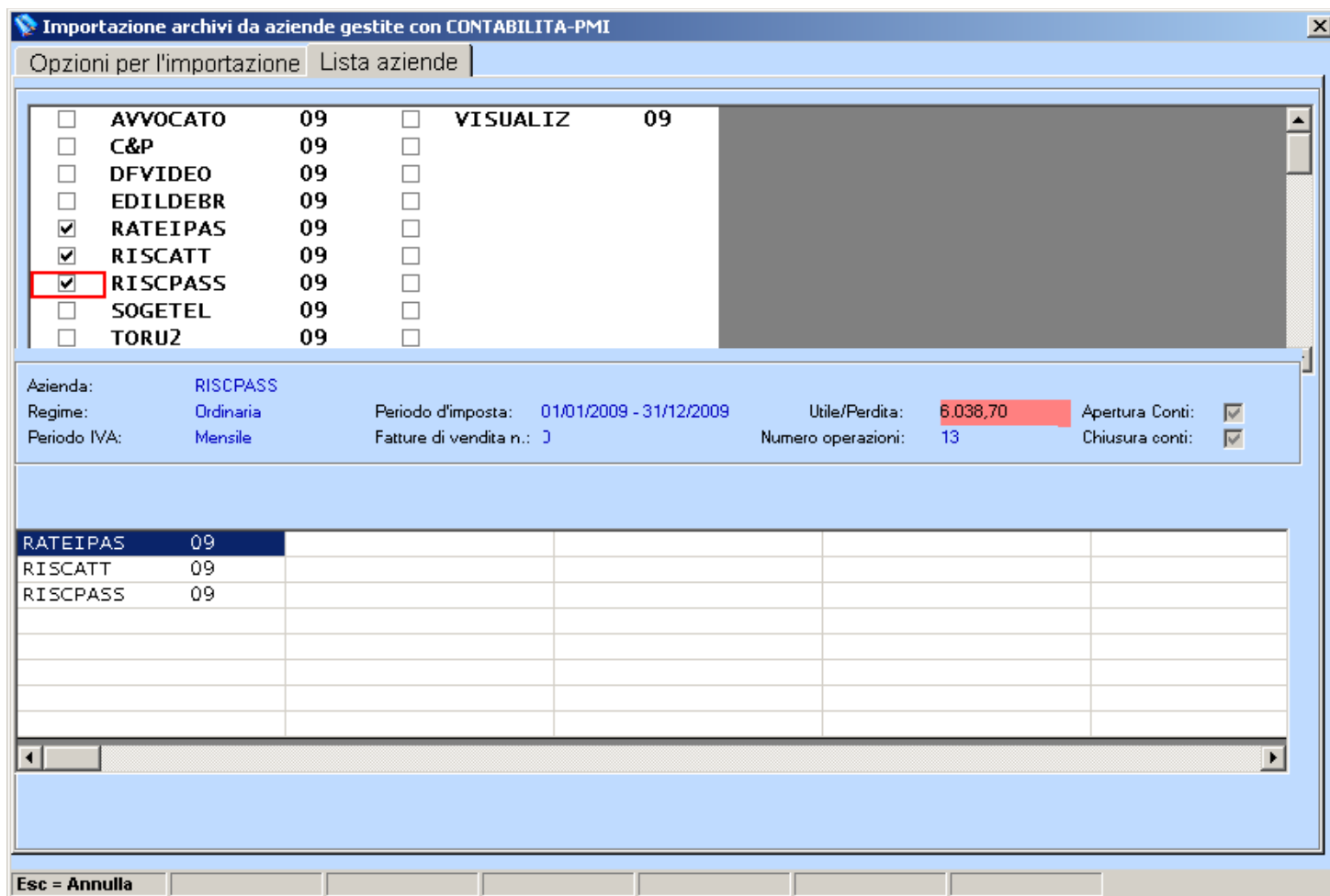
I mastri delle aziende devono essere allineati con quelli già presenti nell'azienda di destinazione dei dati.
Lo scadenziario non sarà importato.
Gli incassi ed i pagamenti dei professionisti non saranno acquisiti.
Le fatture con IVA ad esigibilità differita non incassate non saranno importate.

Check Piano dei Conti

Importazione **Chiudi**

Esc = Annulla

L'acquisizione puo' essere eseguita contemporaneamente su più aziende.



La funzione di importazione dati non riprende:

- lo scadenzario
- gli incassi ed i pagamenti dei professionisti.

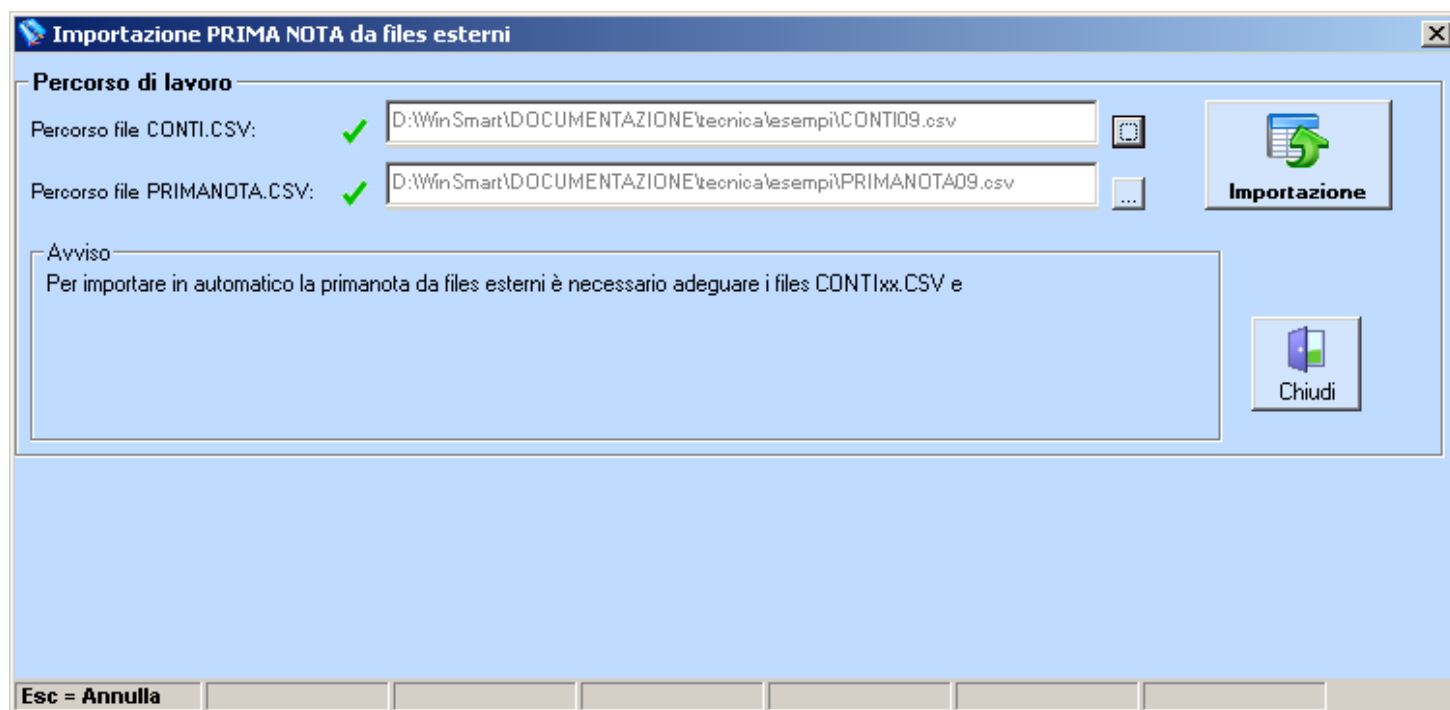
11.12 Importazione PRIMA NOTA da files esterni

Consente l'acquisizione automatica e periodica della prima nota da files esterni (altre sedi / centri contabili / software).

La funzione è molto utile a tutte le realtà che richiedono la gestione della prima nota da terzi parti anche tramite **fogli elettronici tipo EXCEL**.

I tracciati records dei due files CSV sono scaricabili dal sito www.QuickMastro.it sezione DOWNLOAD/DOCUMENTI TECNICI.

La procedura in automatico provvederà a verificare e/o integrare il piano dei conti dell'azienda di raccordo. E' importante che i [mastri](#) indicati nel file CONTI siano i medesimi presenti nel piano dei conti dell'azienda di destinazione dei dati.

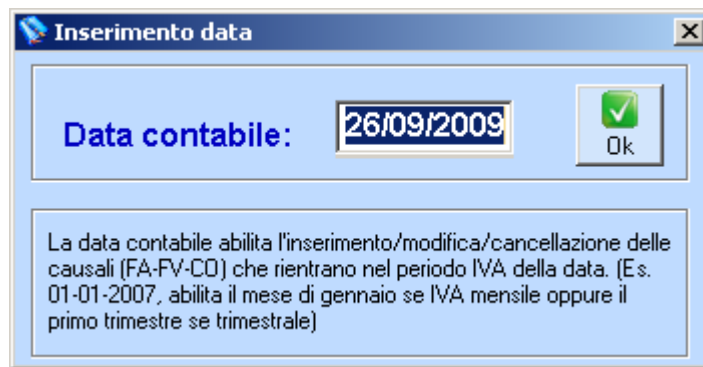


Si avverte che durante la fase di importazione della prima nota la procedura non effettua controlli sui dati elaborati, quindi un eventuale file di prima nota con doppioni o una doppia elaborazione del medesimo file determinerà la presenza di doppioni.

12. SISTEMA

12.1 Cambio data

Modifica la data di ingresso: E' una funzione molto importante poiché il programma non consente di inserire operazioni contabili riferite a periodi diversi da quello con il quale si è entrati nella procedura. Ad esempio per modificare una registrazione del primo trimestre sarà necessario entrare con la data compresa tra il primo gennaio ed il 31 marzo.



La data indica al programma quali archivi contabili andare a ricercare su disco. Inserendo es. 01/01/2002 saranno visualizzate le sole aziende che hanno archivi per la gestione contabile dell'esercizio 2002.

Ovviamente le impostazioni di data/ora di windows non saranno modificate.

13. USCITA

13.1 Lista aziende

Torna al menù di avvio per la selezione delle aziende su cui lavorare. La data non viene modificata.

13.2 Uscita

Chiude il programma e torna al sistema operativo.

Questo è il momento più adatto per effettuare una (o più) copia di salvataggio del lavoro di tutta la giornata. Si consiglia di salvare su unità esterne al PC e di conservare copie storiche periodiche anche al di fuori dei locali adibiti ad ufficio contabile, studio e/o centro elaborazione dati.

14. GESTIONE CODICI OTTICI - PROT. QuickMastro®.

14.1 Premessa

L'introduzione di un codice ottico nel classico documento cartaceo (fattura/ddt/etc.) consente la digitalizzazione delle informazioni contenute in esso.

Tale codice potrà essere acquisito/letto facilmente mediante uno scanner, una webcam o un file immagine/pdf.

QuickMastro® è il protocollo proposto da QuickMastro s.r.l. per la codifica dei documenti cartacei in digitale (www.QuickMastro.it).

I documenti cartacei integrati con un codice ottico presentano i seguenti vantaggi:

- sono documenti tradizionali con un'impronta digitale che ne garantisce l'unicità ed una maggiore protezione da alterazioni/falsificazioni;
- **sono documenti che possono essere letti con uno scanner o altro dispositivo ottico ed essere automaticamente registrati in contabilità;**

QuickMastro integra nei documenti di vendita il codice a barre bidimensionale QRCode®.

14.2 Emissione dei documenti con codice ottico

Il modulo Fatturazione consente di integrare il codice ottico in tutti i documenti (ordini, fatture, ddt, avvisi di fattura).

La posizione del codice ottico nel documento contabile potrà essere personalizzata, così come per tutti gli altri campi, tramite la funzione MODELLO FT, MODELLO DDT, MODELLO ORDINE sezione LAYOUT FATTURE bottone "AGGIUSTA" (vedere foto successiva).

Il bottone "AGGIUSTA" consente di accedere alla tabella delle coordinate di stampa dei campi. Selezionare la riga 46 "BARCODE" per modificare le colonne Cord.Y e Cord.X per impostare le nuove coordinate di stampa. Utilizzare la colonna "ATTIVO" per attivare/disattivare la visualizzazione del codice a barre nel documento.

La colonna "Dim.Font." determina la dimensione del codice ottico, si consiglia comunque di non ridurre la dimensione dal valore preimpostato (10) per evitare possibili errori in lettura/scansione.

Configurazione del Layout delle FATTURE

Intestazione FT **Layout FATTURE**

Reg.Fatture 1

Impostazioni standard

Layout di stampa FATTURE:

AZIENDA DI SERVIZI

Tipo di Documento (Fatt./Fatt.Acc./etc):

FATTURA

Personalizzazione Layout

Logo Sfondo **Aggiusta** Anteprima

Reg.Fatture 2

Reg.Fatture 3

Modello Excel

Stampa utilizzando un file xls.
(Richiede Excel installato)

File xls...

Coordinate di stampa predefinite:

Importa le coord. di stampa

Reg.Fatture 4

Defau

Note: "5: questa c codice, d corpo de

ATTENZIONE: Le modifiche alla tabella che segue (bottone "Aggiusta") sono IMMEDIATAMENTE registrate senza la pressione di alcun bottone. Il bottone ANTE

Prog.	Doc.	Campo	Cord.Y	Cord.X	Lunghezza	Font	Dim.Font	Bold	FORMATO	ATTIVO
19	FT	IMPONIBILE RITENUTA	720	65	14	Arial	8	<input type="checkbox"/>	###,###,##0.00	<input type="checkbox"/>
20	FT	IMPONIBILE PER RIVALSA	675	180	14	Arial	8	<input type="checkbox"/>	###,###,##0.00	<input type="checkbox"/>
21	FT	IMPONIBILE CONTRIB.	698	180	14	Arial	8	<input type="checkbox"/>	###,###,##0.00	<input type="checkbox"/>
22	FT	ALIQ.RITENUTA	0	0	0	Arial	8	<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>
23	FT	ALIQ.CONTRIBUTI	0	0	0	Arial	8	<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>
24	FT	ALIQ.RIVALSA	0	0	0	Arial	8	<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>
25	FT	TOTALE IMPONIBILE	700	490	14	Arial	10	<input type="checkbox"/>	###,###,##0.00	<input checked="" type="checkbox"/>
26	FT	TOTALE NON IMPONIBILE	675	490	14	Arial	10	<input type="checkbox"/>	###,###,##0.00	<input checked="" type="checkbox"/>
27	FT	TOTALE RITENUTE (TUTTE)	730	490	14	Arial	10	<input type="checkbox"/>	###,###,##0.00	<input type="checkbox"/>
28	FT	TOTALE SPESE	0	0	14	Arial	10	<input type="checkbox"/>	###,###,##0.00	<input type="checkbox"/>
29	FT	TOTALE CONTRIBUTI	0	0	14	Arial	10	<input type="checkbox"/>	###,###,##0.00	<input type="checkbox"/>
30	FT	TOTALE IVA	730	490	14	Arial	10	<input type="checkbox"/>	###,###,##0.00	<input checked="" type="checkbox"/>
31	FT	TOTALE FATTURA	800	475	14	Arial	12	<input type="checkbox"/>	###,###,##0.00	<input checked="" type="checkbox"/>
32	FT	TOTALE RIVALSA	0	0	14	Arial	10	<input type="checkbox"/>	###,###,##0.00	<input type="checkbox"/>
33	FT	VETTORE	0	0	45	Arial	10	<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>
34	FT	DATA SPEDIZIONE	0	0	45	Arial	10	<input type="checkbox"/>		<input type="checkbox"/>
38	FT	INI DETT.IMPONIB.E NON	675	245	14	Arial	10	<input type="checkbox"/>	###,###,##0.00	<input checked="" type="checkbox"/>
39	FT	INI DETT.ALIQ.IVA	675	345	3	Arial	10	<input type="checkbox"/>		<input checked="" type="checkbox"/>
40	FT	INI DETT.IMPOSTA	675	430	14	Arial	10	<input type="checkbox"/>		<input checked="" type="checkbox"/>
41	FT	END DETT.IMPONIBILE	800	245	14	Arial	10	<input type="checkbox"/>	###,###,##0.00	<input checked="" type="checkbox"/>
42	FT	END DETT.ALIQ.IVA	800	345	3	Arial	10	<input type="checkbox"/>		<input checked="" type="checkbox"/>
43	FT	END DETT.IMPOSTA	800	430	14	Arial	10	<input type="checkbox"/>		<input checked="" type="checkbox"/>
45	FT	TOTALE DA PAGARE	800	475	14	Arial	12	<input type="checkbox"/>	###,###,##0.00	<input type="checkbox"/>
46	FT	BARCODE	30	700			10	<input type="checkbox"/>		<input checked="" type="checkbox"/>
48	FT	TIPO DOCUMENTO	202	130	25	Arial	10	<input type="checkbox"/>		<input checked="" type="checkbox"/>
49	FT	RAGIONE SOCIALE	115	320	45	Arial	10	<input checked="" type="checkbox"/>		<input checked="" type="checkbox"/>

14.3 Registrazione automatica di una fattura di acquisto con codice ottico

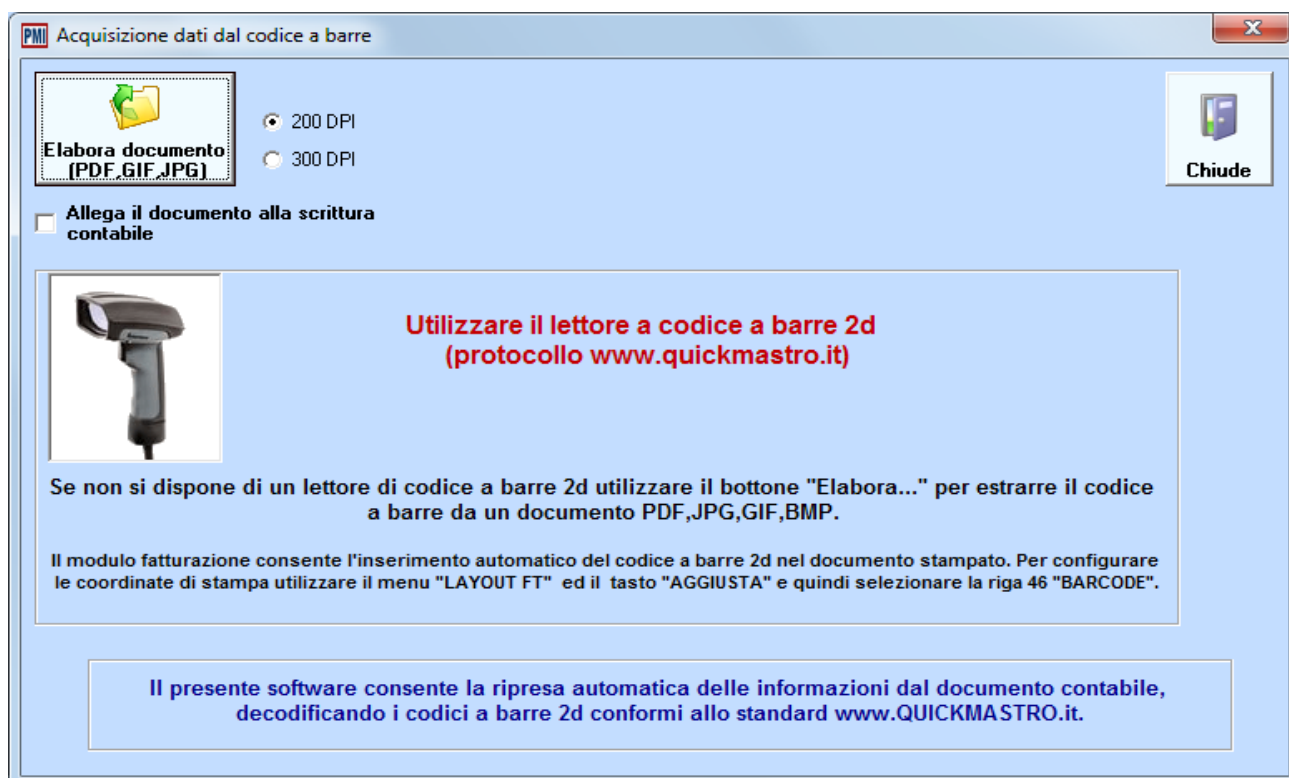
Le fatture provviste del codice a barre QRCode® e conformi allo standard QuickMastro® (www.QuickMastro.it) potranno essere acquisite e registrate in automatico utilizzando la causale "FA" ed il bottone con icona "codice ottico + cartella files" (vedere figura successiva) per acquisizioni da file ,pdf, .gif, .bmp, o .jpg o tramite scanner o lettore ottico. Nel caso si desideri acquisire il codice ottico tramite webcam si dovrà utilizzare il bottone con icona "codice ottico + webcam".

The screenshot shows the 'Inserimento Fatture Acquisti' window. A red circle highlights two icons: a folder icon and a camera icon, representing the options for acquiring the QR code. The interface includes various input fields for invoice details, a table for line items, and a sidebar with action buttons and a note about VAT rates.

Cod. Conto	Descrizione Conto	Importo	Aliq. IVA	Imposta	Vent.	Descriz. aggiuntiva
		0.00		0.00	N	
		0.00		0.00	N	
		0.00		0.00	N	
		0.00		0.00	N	
		0.00		0.00	N	
		0.00		0.00	N	
		0.00		0.00	N	
		0.00		0.00	N	
		0.00		0.00	N	
		0.00		0.00	N	

I file pdf sono trattati di default con una risoluzione di 200 dpi per ridurre i tempi di decodifica del codice ottico. Qualora il codice ottico non sia trovato incrementare la risoluzione a 300 dpi (vedere figura successiva).

I files utilizzati per l'acquisizione del codice ottico possono essere abbinati in automatico alla registrazione contabile selezionando l'opzione "Allega il documento alla scrittura contabile".

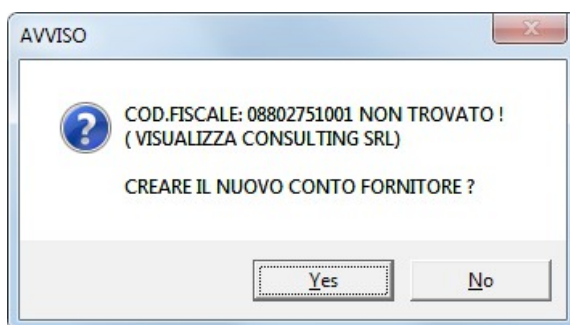


Nel caso si utilizzi la web cam per acquisire i codici ottici e' necessario poter visualizzare un'immagine nitida del codice a barre con sufficiente illuminazione e ad una risoluzione minima di 320x240 pixels e' inoltre consigliato che il codice ottico si trovi in una posizione fissa/immobile (evitare tremoli e spostamenti) per il tempo necessario (il software decodifica 3 immagini al secondo) per acquisire un'immagine chiara.



La procedura riconosce il codice ottico ed emette un segnale acustico di conferma chiudendo in automatico la finestra e tornando alla funzione di registrazione della fattura di acquisto. Nel caso in cui il codice fiscale del fornitore non venga riconosciuto la procedura richiede di creare il conto fornitore.

Nel caso in cui il codice fiscale sia già presente in un conto fornitore la procedura compilerà in automatico i campi della registrazione contabile posizionandosi sul campo codice conto per variare eventualmente il conto di costo e per impostare l'aliquota iva.



La creazione automatica del nuovo fornitore richiede la semplice conferma del [mastro fornitore](#) (premere il tasto "Invio" - vedere fig.successiva).

Premuto il tasto invio/enter verrà assegnato il numero del conto al fornitore e saranno compilati in automatico i campi anagrafici ripresi dal codice ottico.

Mastro: 201 FORNITORI F

Gruppo/Mastro/Num.: 01

Descrizione conto: VISUALIZZA CONSULTING SRL

Categoria Fornitori: Fornitori

Anagrafica: Anagrafica per la Fatturazione | Pagamenti Fornitori

Ragione sociale / Cognome e Nome: VISUALIZZA CONSULTING SRL

Codice Fiscale: 08802751001

STATO: IT

Partita IVA: 08802751001

Città: ROMA

Provincia: RM

CAP: 00143

Natura: Conto di costo abbinato al fornitore

Soggetto a Rit.di acconto (S/N): N

Conto di costo abbinato al fornitore: 3010001

Abbinamento Studi di Settore:

Abbinamento Bilancio CEE ORDINARIO:

DARE: 1) verso altri entro 12 mesi

AVERE: 1) debiti verso fornitori entro 12 mesi

Per il bilancio in forma abbreviata abbinare i conti tramite BILANCI->ABBINAMENTO CONTI AL BILANCIO CEE.

Salva **Annulla**

QuickMastro – Manuale operativo

Tutti i marchi riportati appartengono ai legittimi proprietari. Se involontariamente è stato pubblicato materiale soggetto a copyright o in violazione alla legge, si chiede di comunicarlo per provvedere all'immediata rimozione.

Senza alcun fine di violazione dei diritti di Copyright vigenti, nomi di società e marchi, di proprietà dei rispettivi titolari, sono stati utilizzati per solo scopo esplicativo.

QR Code [®] is registered trademarks of [DENSO WAVE INCORPORATED](#) in JAPAN and other countries.

15. INFORMAZIONI SU QuickMastro

Questo manuale è stato predisposto a supporto degli utenti che vogliono utilizzare il software gestionale scaricabile dal sito www.QuickMastro.it.

Il software nasce da un'esperienza decennale del team degli sviluppatori in ambito contabile, fiscale ed informatico.

La *mission* aziendale è quella di creare uno strumento affidabile, potente, e semplice da utilizzare, ma che sia al tempo stesso uno strumento professionale.

Il software si rivolge a piccole e medie imprese PMI, professionisti e tutti coloro che abbiano l'esigenza di un gestionale contabile.

buon lavoro

lo staff di QuickMastro