

Registrazione dei Corrispettivi

Premessa

La procedura "Corrispettivi", consente la registrazione degli incassi giornalieri, rappresentati dai corrispettivi a fronte di rilascio dello scontrino fiscale, dalle ricevute fiscali e dalle fatture emesse, come disciplinato dell'art. 24 del Dpr. 633/72, in una unica videata, che prevede tutte le casistiche necessarie alla successiva registrazione automatica, in contabilità, permettendo la rilevazione di:

- a. scontrini fiscali, riscossi e non riscossi, ricevute fiscali, rimosse e non rimosse, suddivise per cessioni di beni e per prestazioni di servizi
- b. fatture emesse a seguito del rilascio dello scontrino fiscale, con relativa produzione della prima nota, dell'elenco clienti e fornitori della gestione delle partite aperte, della gestione delle vendite in sospensione d'imposta
- c. imputazione dettagliata dei conti in prima nota, con suddivisione sia dei conti patrimoniali (incassi) che economici (ricavi)
- d. controllo della quadratura con le risultanze della chiusura del registratore di cassa (totali progressivi del mese – finali – iniziali), con evidenza degli scontrini annullati e del numero delle chiusure effettuate;
- e. produzione delle registrazioni in contabilità con raggruppamenti per periodi diversi:
 - e1 - singolo giorno (per soggetti in contabilità ordinaria)
 - e2 - per settimana (per soggetti in contabilità semplificata e minimi)
 - e3 - per quindicina (per soggetti in contabilità semplificata e minimi)
 - e4 - per mese (per soggetti in contabilità semplificata e minimi)

Possiamo evidenziare 3 frasi principali per la registrazione dei corrispettivi e sono :

[1 – Operazioni preliminari per l'abilitazione del registro](#)

[2 – Come si effettua la registrazione dei corrispettivi](#)

[3 – Registrazione dei corrispettivi in prima nota](#)

[4 – Modifica e o Correzioni dei Corrispettivi](#)

1 - Operazioni Preliminari per l'abilitazione del registro

Dal menu di "Prima nota" tramite il pulsante , si accede alla gestione "Corrispettivi".

Applicazioni | Controllo di gestione | F24 | Iva | SC | 770 | SeP | ISA | **Contabilità** | Bil_Europeo | Irap | Intra | CU | Ricezione730-4 | Liquidazioni Iva | Dati Fatture
 Quadri | Piano dei conti / Causali | Saldi di bilancio | Clienti / Fornitori | Cespiti | Percipienti | Fatture | Fatture Web | **Prima nota** | Schede | Iva | Libri | Bilancio | Controlli

Guida online | 256200 - (P) Lavori di meccanica generale.. | RegCont: 1 Impresa in contabilità ordinaria..

Selezione data/causale contabile
 Data registraz. Causale: Numero e data documento:
 21/07/20xx

Registrazioni tipo imprese
 FV - Fattura vendita | IP - Imposte
 FA - Fattura acquisto | RR - Ratei e risconti
 IN - Incassi | FI - Finanziamenti
 PA - Pagamenti | PN - Patrimonio netto
 RM - Rimanenze | CO - Conti d'ordine
 IM - Immobilizzazioni | OS - Op. straordinarie
 LA - Lavoro | AL - Altre registrazioni

Registrazioni tipo professionisti
 FV - Fattura vendita
 IN - Incassi
 FA - Fattura acquisto
 PA - Pagamenti fatture
 SP - Spese

Reg. tipo forfetari
 Ricavi e compensi
 Spese

Funzioni e gestioni
 Contabilità Iva
 Opzioni di utilizzo
 Elenco prima nota
 Protocolli
 Ratei / Risconti

Importazioni
 Importa fatture elettroniche
 Corrispettivi elettronici
 Importa estratto conto
 Altre importazioni

Moduli aggiuntivi
 Corrispettivi | Regime del margine

Per eseguire la registrazione dei corrispettivi, è opportuno abilitare il registro "Corrispettivi".

L'abilitazione del primo registro Iva libero avviene in automatico all'apertura della gestione "Corrispettivi".

Applicazioni | Controllo di gestione | F24 | Iva | SC | 770 | SeP | ISA | **Contabilità** | Bil_Europeo | Irap | Intra | CU | Ricezione730-4 | Liquidazioni Iva | Dati Fatture | Esterometro | Cassetto fiscale
 Quadri | Piano dei conti / Causali | Saldi di bilancio | Clienti / Fornitori | Cespiti | Percipienti | Fatture | Fatture Web | **Prima nota** | Schede | Iva | Libri | Bilancio | Controlli

Guida online | Opzioni | Produci Prima Nota | Controllo dei corrispettivi | Stampa | Visualizza dettagli

Registrazioni corrispettivi giornalieri relativi al mese di [] | Unità locale / Registro : ... | Sede Principale | 3

Data	Totale corrispettivi giornalieri	Seleziona Aliquota e Conto
<p>Seleziona un mese per procedere con la registrazione dei corrispettivi</p> <p>Entra nella gestione Unità locale / Registro per creare nuove unità o modificare quelle già esistenti</p>		

Il modulo "Contabilità corrispettivi" prevede nel dettaglio le seguenti funzioni:

- Gestione delle unità locali suddivise per registratori

Prima di iniziare la registrazione dei corrispettivi, è necessario predisporre il registro o i registri che s'intendono utilizzare, tramite la gestione "Unità locali / Registri". E' prevista la possibilità di gestire più registri, relativi a diverse unità locali, oppure alla stessa unità ma con registrazioni autonome.

Esci Guida online Opzioni Produci Prima Nota Controllo dei corrispettivi Stampa Visualizza dettagli

Registrazioni corrispettivi giornalieri relativi al mese di []

Unità locale / Registro Sede Principale 3

Data	Totale corrispettivi giornalieri	Seleziona Aliquota e Conto
<p>Seleziona un mese per procedere con la registrazione dei corrispettivi</p> <p>Entra nella gestione Unità locale / Registro per creare nuove unità o modificare</p>		

Unità locali / registro

Registro	Unità locale
3	Sede Principale

INSERIMENTO UNITA' LOCALE / REGISTRO
 Impostare da tastiera la descrizione dell'unità locale. Il rispettivo numero di registro verrà riportato in automatico (numero progressivo).

SELEZIONE UNITA' LOCALE / REGISTRO
 Effettuare un doppio click per selezionare l'unità locale ed il relativo registro.

È proposta come base un'unità locale (sede principale), la cui descrizione può essere modificata.

È possibile inserirne delle nuove impostando da tastiera la descrizione; in automatico viene attribuito il numero di registro su cui verranno effettuate le registrazioni di prima nota.

Questa sarà sempre modificabile, ma il registro non potrà essere cancellato se è presente un'esportazione di un corrispettivo in prima nota.

Applicazioni Contabilità Bil_Europeo Irap Intra CU Ricezione730-4 Liquidazioni Iva Dati Fatture Es

Quadri Piano dei conti / Causali Saldi di bilancio Clienti / Fornitori Cespiti Percipienti Fatture Fatture Web Prima nota Schede Iva Libri Bilancio Controlli

Esci Guida online Opzioni Produci Prima Nota Controllo dei corrispettivi Stampa Visualizza dettagli

Registrazioni corrispettivi giornalieri relativi al mese di []

Unità locale / Registro Sede Principale 3

Data	Totale corrispettivi giornalieri	Seleziona Aliquota e Conto
<p>Seleziona un mese per procedere con la registrazione dei corrispettivi</p> <p>Entra nella gestione Unità locale / Registro per creare nuove unità o modificare</p>		

Unità locali / registro

Registro	Unità locale
3	Sede Principale
4	Sede secondaria
5	Sede Esterna
6	Sede Interna

INSERIMENTO UNITA' LOCALE / REGISTRO
 Impostare da tastiera la descrizione dell'unità locale. Il rispettivo numero di registro verrà riportato in automatico (numero progressivo).

SELEZIONE UNITA' LOCALE / REGISTRO
 Effettuare un doppio click per selezionare l'unità locale ed il relativo registro.

- Selezione del mese di registrazione

Esci Guida online Opzioni Produci Prima Nota Controllo dei corrispettivi Stampa Visualizza dettagli

Registrazioni corrispettivi giornalieri relativi al mese di **Gennaio** Unità locale / Registro Sede Principale 3

Data	Totale corrispettivi giornalieri	Seleziona Aliquota e Conto
		Gennaio Febbraio Marzo Aprile Maggio Giugno Luglio

Seleziona un mese per procedere con la registrazione dei corrispettivi

Entra nella gestione Unità locale / Registro per creare nuove unità o modificare quelle già esistenti

• Impostazione del registro con aliquote e reparti

Per ogni registro devono essere impostati:

- *Causale Iva* (aliquote Iva): cliccando su pulsante "Seleziona Aliquota e Conto" si apre la maschera per la scelta della causale iva; dopo averla scaricata, è possibile inserire un'eventuale descrizione dell'intestazione della colonna; Una volta inserita l'aliquota iva nella seconda colonna, la prima non sarà più possibile cancellarla, ma solamente modificarla.

Esci Guida online Opzioni Produci Prima Nota Controllo dei corrispettivi Stampa Visualizza dettagli

Registrazioni corrispettivi giornalieri relativi al mese di **Gennaio** Unità locale / Registro Sede Principale 3

Data	Totale corrispettivi giornalieri	Seleziona Aliquota e Conto	Fatture/N. Credito		Ricevute Fiscali	
			Già comprese nel totale corrispettivi			
			Dal n.	Al n.	Dal n.	Al n.
01/01/2023						
02/01/2023						
03/01/2023						
04/01/2023						
05/01/2023						
06/01/2023						
07/01/2023						
08/01/2023						
09/01/2023						
10/01/2023						
11/01/2023						
12/01/2023						
13/01/2023						
14/01/2023						
15/01/2023						
16/01/2023						
17/01/2023						
18/01/2023						
19/01/2023						
20/01/2023						
21/01/2023						
22/01/2023						
23/01/2023						
24/01/2023						
25/01/2023						
26/01/2023						
27/01/2023						
28/01/2023						
29/01/2023						
30/01/2023						
31/01/2023						
Totale corr. lordi						
- di cui fatt./n. cred						
Corrispettivi manuali						
Totale corr. netti						
Conto di ricavo						
Imponibile netto						
Iva netta						

Causali Iva

Codice	Descrizione	Guida	Aliquota	Detraibilità
04F2	Aliq. 04% Forfetaria 70%	Guida	4,00	100,00
04F3	Aliq. 04% Forfetaria 30% abbatt.70%	Guida	4,00	100,00
0	Fuori campo Iva	Guida	0,00	0,00
04	Aliquota 4%	Guida	4,00	100,00
04AA	04% Rev.Ch.puliz.(art.17,c.6,lett.a-ter)	Guida	4,00	100,00
04C	Al.04% Rev.Ch.Edil. (art.17,c.6,lett.a))	Guida	4,00	100,00
04E	04%Acq.da sogg.non residenti	Guida	4,00	100,00
04EV	04% Acq.da sog.non resid.(ventil)	Guida	4,00	100,00
04F1	Aliq.04% Forfetaria 50%	Guida	4,00	100,00
05E	05%Acq.da sogg.non residenti	Guida	5,00	100,00
04V	04% Acq.Città Vaticano	Guida	4,00	100,00
04FT	Aliq.04% Fattura Tax Free	Guida	4,00	100,00
05	Aliquota 5%	Guida	5,00	100,00
04TF	Aliq.04% rett.ft.operaz.art.38 quater	Guida	4,00	100,00
10	Aliquota 10%	Guida	10,00	100,00
10C	Al.10% Rev.Ch.Edil. (art.17,c.6,lett.a))	Guida	10,00	100,00
10AA	10% Rev.Ch.puliz.(art.17,c.6,lett.a-ter)	Guida	10,00	100,00
10DQ	10% Rev.Ch. (art.17,c.6,lett.d-quater)	Guida	10,00	100,00
10E	10%Acq.da sogg.non residenti	Guida	10,00	100,00
10EV	10% Acq.da sog.non resid.(ventil)	Guida	10,00	100,00
10F1	Aliquota 10% forfetaria 50%	Guida	10,00	100,00
10V	10% Acq.Città Vaticano	Guida	10,00	100,00
10FT	Aliq.10% Fattura Tax Free	Guida	10,00	100,00

Doppio click per selezionare una causale

Modifica aliquota Iva: per modificare un aliquota iva, eseguire doppio click nel campo della colonna da variare. Il software apre la maschera per la scelta dell'aliquota Iva. Ricercarla nel campo giallo e con doppio click scaricarla. Successivamente richiede anche l'inserimento/modifica

nella descrizione della colonna.

Esci [Guida online](#) Opzioni Produci Prima Nota Controllo dei corrispettivi Stampa Visualizza dettagli

Registrazioni corrispettivi giornalieri relativi al mese di Gennaio Unità locale / Registro Sede Principale 3

Data	Totale corrispettivi giornalieri	Aliquota 22%		Aliquota 10%	Fuori campo Iva	Seleziona Aliquota e Conto	Fatture/N. Credito		Ricevute Fiscali	
		Articolo 1	Articolo 2				Già comprese nel totale corrispettivi			
							Dal n.	Al n.	Dal n.	Al n.
01/01/2020										
02/01/2020										
03/01/2020										
04/01/2020										
05/01/2020										
06/01/2020										
07/01/2020										
08/01/2020										
09/01/2020										
10/01/2020										
11/01/2020										
12/01/2020										
13/01/2020										
14/01/2020										
15/01/2020										
16/01/2020										
17/01/2020										
18/01/2020										
19/01/2020										
20/01/2020										
21/01/2020										
22/01/2020										
23/01/2020										
24/01/2020										
25/01/2020										
26/01/2020										
27/01/2020										
28/01/2020										

Causali Iva

Codice	Descrizione	Guida	Aliquota	Detraibilità
04F2	Aliq. 04% Forfetaria 70%	Guida	4,00	100,00
04F3	Aliq. 04% Forfetaria 30% abbatt.70%	Guida	4,00	100,00
0	Fuori campo Iva	Guida	0,00	0,00
04	Aliquota 4%	Guida	4,00	100,00
04AA	04% Rev.Ch.puliz.(art.17,c.6,lett.a-ter)	Guida	4,00	100,00
04C	Al.04% Rev.Ch.Edil. (art.17,c.6,lett.a))	Guida	4,00	100,00
04E	04%Acq.da sogg.non residenti	Guida	4,00	100,00
04EV	04% Acq.da sog.non resid.(ventil)	Guida	4,00	100,00
04F1	Aliq.04% Forfetaria 50%	Guida	4,00	100,00
05E	05%Acq.da sogg.non residenti	Guida	5,00	100,00
04V	04% Acq.Città Vaticano	Guida	4,00	100,00
04FT	Aliq.04% Fattura Tax Free	Guida	4,00	100,00
05	Aliquota 5%	Guida	5,00	100,00
04TF	Aliq.04% rett.ft.operaz.art.38 quater	Guida	4,00	100,00
10	Aliquota 10%	Guida	10,00	100,00
10C	Al.10% Rev.Ch.Edil. (art.17,c.6,lett.a))	Guida	10,00	100,00
10AA	10% Rev.Ch.puliz.(art.17,c.6,lett.a-ter)	Guida	10,00	100,00
10DQ	10% Rev.Ch. (art.17,c.6,lett.d-quater)	Guida	10,00	100,00
10E	10%Acq.da sogg.non residenti	Guida	10,00	100,00
10EV	10% Acq.da sog.non resid.(ventil)	Guida	10,00	100,00
10F1	Aliquota 10% forfetaria 50%	Guida	10,00	100,00
10V	10% Acq.Città Vaticano	Guida	10,00	100,00
10FT	Aliq.10% Fattura Tax Free	Guida	10,00	100,00

Doppio click per selezionare una causale

In automatico l'aliquota Iva viene variata in tutti i mesi e viene eseguito il ricalcolo dell'Imponibile e dell'Iva in base alle proprietà dell'aliquota impostata.

Esci [Guida on-line](#) Opzioni Produci Prima Nota Controllo dei corrispettivi Stampa

Registrazioni corrispettivi giornalieri relativi al mese di Gennaio Unità locale / Registro Sede Principale 2

Data	Totale corrispettivi giornalieri	Aliquota 22%		Aliquota 10%	Fuori campo Iva	Seleziona Aliquota e Conto	Fatture/N. Credito		Ricevute Fiscali	
		Articolo 1	Articolo 2				Già comprese nel totale corrispettivi			
							Dal n.	Al n.	Dal n.	Al n.
15/01/20	444,00	444,00								
16/01/20	65,00	65,00								
17/01/20	656,00	656,00								
18/01/20										
19/01/20	651,00	651,00								
20/01/20	132,00	132,00								
21/01/20	656,00	656,00								
22/01/20	87,00	87,00								
23/01/20	1.110,00	1.110,00								
24/01/20	859,00	859,00								
25/01/20										
26/01/20	65,00	65,00								
27/01/20	877,00	877,00								
28/01/20	656,00	656,00								
29/01/20	544,00	544,00								
30/01/20	989,00	989,00								
31/01/20	1.080,00	1.080,00								
Totale corr. lordi	20.543,00	20.543,00								
- di cui fatt/n. cred										
Corrispettivi manuali										
Totale corr. netti	20.543,00	20.543,00								
Conto di ricavo		70050	70500	70050	70050					
Imponibile netto	16.838,52	16.838,52								
Iva netta	3.704,48	3.704,48								

Variando l'aliquota con "Aliquota 04%" otterremmo in automatico il ricalcolo dei valori: Imponibile 19.752,88 – Iva 790,12

Registrazioni corrispettivi giornalieri relativi al mese di Gennaio Unità locale / Registro ... Sede Principale 2										
Data	Totale corrispettivi giornalieri	Aliquota 4%	Aliquota 10%	Aliquota 10%	Fuori campo Iva	Seleziona Aliquota e Conto	Fatture/N. Credito		Ricevute Fiscali	
							Già comprese nel totale corrispettivi			
							Dal n.	Al n.	Dal n.	Al n.
15/01/20	444,00	444,00								
16/01/20	65,00	65,00								
17/01/20	656,00	656,00								
18/01/20										
19/01/20	651,00	651,00								
20/01/20	132,00	132,00								
21/01/20	656,00	656,00								
22/01/20	87,00	87,00								
23/01/20	1.110,00	1.110,00								
24/01/20	859,00	859,00								
25/01/20										
26/01/20	65,00	65,00								
27/01/20	877,00	877,00								
28/01/20	656,00	656,00								
29/01/20	544,00	544,00								
30/01/20	989,00	989,00								
31/01/20	1.080,00	1.080,00								
Totale corr. lordi	20.543,00	20.543,00								
- di cui fatt./n. cred										
Corrispettivi manuali										
Totale corr. netti	20.543,00	20.543,00								
Conto di ricavo		70050	70500	70050	70050	70050				
Imponibile netto	19.752,88	19.752,88								
Iva netta	790,12	790,12								

Questa modifica è possibile solo se non sono state prodotte le registrazioni di prima nota. Se sono presenti, è opportuno annullare tutte le registrazioni di tutti i mesi e poi procedere con la modifica dell'aliquota Iva.

Inserimento/Modifica descrizione colonna: la descrizione per ogni colonna è possibile inserirla o modificarla con un semplice doppio click nel campo.

Registrazioni corrispettivi giornalieri relativi al mese di Gennaio Unità locale / Registro ... Sede Principale 2										
Data	Totale corrispettivi giornalieri	Aliquota 22%	Aliquota 10%	Fuori campo Iva	Seleziona Aliquota e Conto	Fatture/N. Credito		Ricevute Fiscali		
						Già comprese nel totale corrispettivi				
							Dal n.	Al n.	Dal n.	Al n.
15/01/20										
16/01/20										
17/01/20										
18/01/20										
19/01/20										
20/01/20										
21/01/20										
22/01/20										
23/01/20										
24/01/20										
25/01/20										
26/01/20										
27/01/20										
28/01/20										

doppio click nel campo descrizione

GBsoftware X
 Specificare l'eventuale descrizione da inserire nell'intestazione della colonna

OK Cancel

Se in fase di settaggio dell'aliquota Iva la descrizione non era stata impostata, con doppio click nel campo, si apre la maschera vuota, altrimenti viene ricaricata la descrizione inserita. Inserendo/modificando il dato e confermando sarà scaricato nel campo.

Esce Guida on-line Opzioni Produci Prima Nota Controllo dei corrispettivi Stampa

Registrazioni corrispettivi giornalieri relativi al mese di Gennaio Unità locale / Registro Sede Principale 2

Data	Totale corrispettivi giornalieri	Aliquota 22%	Aliquota 10%	Aliquota 10%	Fuori campo Iva	Seleziona Aliquota e Conto	Fatture/N. Credito		Ricevute Fiscali	
							Già comprese nel totale corrispettivi			
		Articolo 1					Dal n.	Al n.	Dal n.	Al n.
15/01/20										
16/01/20										
17/01/20										
18/01/20										
19/01/20										
20/01/20										
21/01/20										
22/01/20										

- Conti di Ricavo: dopo aver inserito la descrizione, si apre la maschera del "Piano dei conti" per inserire il conto di ricavo per registrare in prima nota il corrispettivo. Il conto è sempre modificabile. Se la prima nota è stata prodotta e si varia il conto sarà necessario riprodurla;

Esce Guida online Opzioni Produci Prima Nota Controllo dei corrispettivi Stampa Visualizza dettagli

Registrazioni corrispettivi giornalieri relativi al mese di Gennaio Unità locale / Registro Sede Principale 3

Data	Totale corrispettivi giornalieri	Aliquota 10%	Seleziona Aliquota e Conto	Fatture/N. Credito		Ricevute Fiscali	
				Già comprese nel totale corrispettivi			
		Articolo 1		Dal n.	Al n.	Dal n.	Al n.
01/01/20							
02/01/20							
03/01/20							
04/01/20							
05/01/20							
06/01/20							
07/01/20							
08/01/20							
09/01/20							
10/01/20							
11/01/20							
12/01/20							
13/01/20							
14/01/20							
15/01/20							
16/01/20							
17/01/20							
18/01/20							
19/01/20							
20/01/20							
21/01/20							
22/01/20							
23/01/20							
24/01/20							
25/01/20							

Piano conti

Abbinamento conto

Vedi tutti i conti presenti negli anni

Filtra i soli conti non presenti nell'anno

70

PE	APCR	Conto	Saldo	Descrizione	Guida
E	R	70000	-230.101,60	Ricavi vendite	Guida
E	R	70001	-836,50	Vendita rottami ferrosi	Guida
E	R	70002	0,00	Vendite materie...	Guida
E	R	70003	0,00	Vendite materie...	Guida
E	R	70004	0,00	Vendite materie...	Guida
E	R	70005	0,00	Ricavi	Guida
E	R	70006	0,00	Ricavi...	Guida
E	R	70007	0,00	Ricavi...	Guida
E	R	70008	0,00	Ricavi...	Guida
E	R	70009	0,00	Ricavi...	Guida
E	R	70040	0,00	Corrisp. generi monopolio	Guida
E	R	70041	0,00	Corrisp. Carburanti	Guida
E	R	70042	0,00	Vendita c/fattura carburanti	Guida
E	R	70043	0,00	Corrisp. biglietti lotteria	Guida
E	R	70044	0,00	Corrisp. giornali quotidiani	Guida
E	R	70045	0,00	Corrisp. valori bollati	Guida
E	R	70046	0,00	Corrispettivi totocalcio	Guida
E	R	70047	0,00	Ricavi SISAL	Guida
E	R	70048	0,00	Ricavi	Guida

Una volta impostate aliquote e conti la maschera è pronta per l'inserimento dei corrispettivi giornalieri.

Importazione colonne dall'anno precedente

Al primo accesso nel registro corrispettivi la procedura segnala il seguente messaggio:

"Non sono presenti aliquote e conti, importarli dall'anno-1?"

Rispondendo "Si" sono riportate le colonne, con le relative configurazioni quindi aliquota Iva, conto e descrizione, dalla contabilità dell'anno precedente.

L'operazione di importazione è possibile solo finché, nell'anno in cui siamo posizionati, non sono state ancora create delle colonne.

Nel caso in cui l'utente abbia risposto "No" al messaggio, è possibile comunque importare le colonne dall'anno precedente cliccando il pulsante

"Importa colonne anno prec."

2 - Come si registrano i corrispettivi

Registrazione giornaliera degli incassi, ricevute e fatture

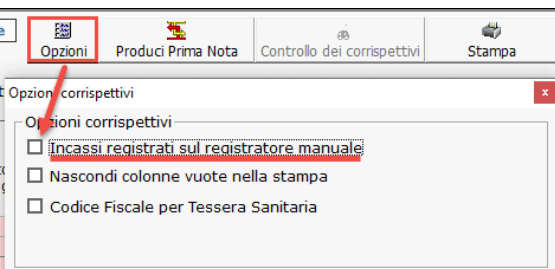
Completata la fase d'inizializzazione del registro/registri, e selezionato il mese desiderato, è possibile registrare nella videata i corrispettivi giornalieri, imputandoli per giorno e per aliquota.

Registrazioni corrispettivi giornalieri relativi al mese di Gennaio Unità locale / Registro Sede Principale 2										
Data	Totale corrispettivi giornalieri	Aliquota 10%	Aliquota 4%	Aliquota 22%	Seleziona Aliquota e Conto	Fatture/N. Credito		Ricevute Fiscali		
		Corrispettivi giorno	Corrispettivi giorno	Corrispettivi giorno		Già comprese nel totale corrispettivi				
						Dal n.	Al n.	Dal n.	Al n.	
01/01	311,00	221,00	45,00	45,00						
02/01	331,60	200,60	66,00	65,00						
03/01	296,00	100,00	98,00	98,00						
04/01	296,00	200,00	18,00	78,00						
05/01										
06/01	298,00	54,00	11,00	233,00						
07/01	409,00	65,00	223,00	121,00						
08/01	711,00	655,00	11,00	45,00						
09/01	224,00	121,00	15,00	88,00						
10/01	210,00	56,00	65,00	89,00						
11/01	161,00	39,00	75,00	47,00						
12/01										
13/01	262,00	99,00	65,00	98,00						
14/01	478,00	148,00	98,00	232,00						
15/01	231,00	98,00	89,00	44,00						
16/01	277,00	168,00	44,00	65,00						
17/01	105,00	61,00	32,00	12,00						
18/01	556,00	164,00	66,00	326,00						
19/01										
20/01	221,00	65,00	31,00	125,00						
21/01	264,00	154,00	65,00	45,00						
22/01	285,00	193,00	48,00	44,00						
23/01	328,00	198,00	65,00	65,00						
24/01	314,00	152,00	98,00	64,00						

E' possibile inoltre imputare giorno per giorno:

- a. Incassi registrati sul registratore manuale;
- b. Corrispettivi e fatture con segno negativo (Note di accredito);

- a. Incassi registrati sul registratore manuale;



Nel caso d'indisponibilità del registratore di cassa, l'incasso registrato nel registratore manuale dovrà essere imputato nell'apposita riga.

Registrazioni corrispettivi giornalieri relativi al mese di Gennaio Unità locale / Registro Sede Principale 2									
Data	Totale corrispettivi giornalieri	Aliquota			Seleziona Aliquota e Conto	Fatture/N. Credito		Ricevute Fiscali	
		10%	4%	22%		Già comprese nel totale corrispettivi			
		Corrispettivi giorno	Corrispettivi giorno	Corrispettivi giorno		Dal n.	Al n.	Dal n.	Al n.
01/01/20	311,00	221,00	45,00	45,00					
02/01/20	331,60	200,60	66,00	65,00					
03/01/20	296,00	100,00	98,00	98,00					
04/01/20	296,00	200,00	18,00	78,00					
FATT/N. CRED									
REG. MANUALI	20,00	20,00							
05/01/20									
06/01/20	298,00	54,00	11,00	233,00					
07/01/20	409,00	65,00	223,00	121,00					
08/01/20	711,00	655,00	11,00	45,00					
09/01/20	224,00	121,00	15,00	88,00					
10/01/20	210,00	56,00	65,00	89,00					
FATT/N. CRED									
REG. MANUALI	15,00		15,00						
11/01/20	161,00	39,00	75,00	47,00					
12/01/20									
13/01/20	262,00	99,00	65,00	98,00					
14/01/20	478,00	148,00	98,00	232,00					
15/01/20	231,00	98,00	89,00	44,00					
16/01/20	277,00	168,00	44,00	65,00					
FATT/N. CRED									
REG. MANUALI	50,00	50,00							
17/01/20	105,00	61,00	32,00	12,00					
18/01/20	556,00	164,00	66,00	326,00					

Gli importi imputati nella riga del registro manuale sono riportati nella riga "Corrispettivi Manuali".

b. *Corrispettivi con segno negativo;*

Per imputare i corrispettivi negativi occorre inserire il valore con il segno negativo (-) all'interno del giorno in corrispondenza dell'aliquota Iva.

In automatico il valore è detratto da tutti i totali dei corrispettivi giornalieri presenti nella prima colonna della maschera.

Registrazioni corrispettivi giornalieri relativi al mese di Marzo Unità locale / Registro Sede Principale 3									
Data	Totale corrispettivi giornalieri	Aliquota 4%		Seleziona Aliquota e Conto	Fatture/N. Credito		Ricevute Fiscali		
		articolo 1			Già comprese nel totale corrispettivi				
					Dal n.	Al n.	Dal n.	Al n.	
01/03/2020									
02/03/2020									
03/03/2020									
04/03/2020									
05/03/2020	-300,00	-300,00							
FATT/N. CRED									
CORR. NETTI	-300,00	-300,00							
06/03/2020									
07/03/2020									
08/03/2020									
09/03/2020									

In fase di produzione di Prima Nota, alla presenza d'importi negativi sono registrati con "Causali Contabili" specifiche:

- CORN – Nota accredito corrispettivi: per i corrispettivi negativi presenti nella gestione;

Gli importi negativi in prima nota sono riportati in positivo, poiché è la proprietà del segno della "Causale contabile" a rendere la registrazione negativa.

Considerazioni:

Ad ogni imputazione l'applicazione provvede all'aggiornamento dei totali sia per aliquota iva che per giorno, predisponendo gli importi che dovranno essere inviati alla contabilità.

Per ogni aliquota sarà evidenziato:

a) il totale dei corrispettivi lordi;

b) l'importo delle fatture emesse/note di credito, per le quali sono eseguite un'autonoma registrazione;

c) l'importo netto dei corrispettivi da registrare;

d) l'imponibile netto per aliquota iva della colonna (previo scorporo del corrispettivo lordo di cui alla lettera b);

e) l'iva netta da registrare nei corrispettivi;

Totale corr. lordi	7.535,60	3.296,60	1.717,00	2.522,00
- di cui fatt/n. cred	-165,00	-165,00		
Corrispettivi manuali	85,00	70,00	15,00	
Totale corr. netti	7.700,60	3.461,60	1.717,00	2.522,00
Conto di ricavo		70050	70050	70050
Imponibile netto	6.865,07	3.146,90	1.650,96	2.067,21
Iva netta	835,53	314,70	66,04	454,79

3 – Registrazione dei corrispettivi in prima nota

Produzione automatica delle registrazioni in contabilità

- Scelta del "tipo di raggruppamento"
- Scelta dei "Conti d'incasso"

Terminato l'inserimento dei corrispettivi, è possibile visualizzare il riepilogo delle registrazioni di prima nota predisposte dall'applicazione in base alla scelta effettuata per la periodicità.

Produci Prima Nota

Scegli il tipo di raggruppamento

giornaliero

settimanale

quindicinale

mensile

Scegli i conti di incasso

CASSA

40CORR

Conferma

Per la produzione della Prima Nota è possibile scegliere il periodo di raggruppamento tra quelli proposti:

Scelta del "tipo di raggruppamento": in base alla selezione del periodo, la procedura proporrà le registrazioni di prima nota, con le seguenti modalità:

- Giornaliero: scelta da eseguire in caso di tenuta della contabilità ordinaria, anche al fine di avere la rispondenza del saldo cassa/banca. In tale ipotesi, infatti, saranno prodotte tante registrazioni dettagliate, per quanti sono i giorni contenenti gli importi registrati nel mese selezionato;
- Settimanale: utilizzare nel caso di soggetti in contabilità semplificata o nel regime dei minimi. Sarà proposta una registrazione comprendente il totale importo registrato per ogni settimana, raggruppando i corrispettivi registrati dal primo giorno del mese alla prima domenica, e successivamente dal lunedì alla domenica. Nel caso in cui nell'ultima settimana del mese, l'ultimo giorno non coincida con la domenica, l'importo comprenderà i corrispettivi dall'ultimo lunedì del mese all'ultimo giorno del mese.
- Quindicinale: opzione da utilizzare per i soggetti in contabilità semplificata o nel regime dei minimi. Sarà proposta una registrazione comprendente il totale importo registrato per ogni quindicina raggruppando i corrispettivi in due registrazioni: la prima riporterà i totali dal giorno 1 al giorno 15 e la seconda dal giorno 16 all'ultimo giorno del mese.
- Mensile: scelta da utilizzare per i soggetti in contabilità semplificata o nel regime dei minimi. Sarà proposta una registrazione comprendente il totale importo registrato per l'intero mese.

Scelta dei "Conti d'incasso": in base alla selezione dei conti d'incasso la procedura propone le registrazioni di prima nota:

- 40CORR: Selezione da compiere in caso di corrispettivi non incassati.
- CASSA: Selezione da eseguire in caso di corrispettivi incassati.

Nel caso in cui la produzione della prima nota avvenga con la prima modalità d'incasso, nella registrazione viene utilizzato come codice cliente fittizio il "40CORR": codice del piano dei conti GB che chiude la partita della registrazione dei corrispettivi.

Le due opzioni possono essere scelte contemporaneamente nel caso in cui i corrispettivi siano stati riscossi solo in parte.

Dopo aver scelto il tipo di raggruppamento e il conto d'incasso, confermando la produzione della Prima Nota è necessario seguire tre Step:

- Step 1: Assegnazione dei conti patrimoniali
- Step 2: Imputazione dei conti di ricavo
- Step 3: Registrazione in Prima Nota

Step 1: Assegnazione dei conti patrimoniali: in base alla selezione effettuata, cassa e/o conto "40corr", la procedura propone il riepilogo dei giorni con i relativi conti d'incasso per le registrazioni di prima nota.

The screenshot shows the 'Passo 1' step of the software. It features a navigation bar with 'Esco', 'Guida on-line', '<< Indietro', 'Avanti >>', and 'Stampa riepilogo'. The main area contains a table with columns 'Giorno', 'Dare/Avere', and 'Conto D/A'. Below the table is a 'Totali' section with three boxes: 'Incasso', 'Imponibile', and 'Imposta', each containing 'Corrispettivi' and 'Fatt/N. Cred' values.

Giorno	Dare/Avere	Conto D/A
01/01/20	59,62	50000
	251,38	40MT03
02/01/20	331,60	50000
03/01/20	-139,00	50000
	-165,00	40MT03
04/01/20	186,00	50000
	110,00	40MT01
05/01/20	0,00	50000
06/01/20	298,00	50000
07/01/20	409,00	50000
08/01/20	711,00	50000
09/01/20	224,00	50000
10/01/20	210,00	50000
11/01/20	161,00	50000
13/01/20	262,00	50000
14/01/20	478,00	50000
15/01/20	231,00	50000
16/01/20	277,00	50000
17/01/20	105,00	50000
18/01/20	556,00	50000
20/01/20	221,00	50000
21/01/20	264,00	50000

Totali

Incasso	Imponibile	Imposta
Corrispettivi 7.339,22	Corrispettivi	Corrispettivi
Fatt/N. Cred 196,38	Fatt/N. Cred	Fatt/N. Cred

Per modificare il conto Dare effettuare un doppio click sopra quello interessato e selezionare il nuovo conto. Non sono modificabili i conti dei clienti ed il 40CORR.

Il conto "50000" può essere modificato nel primo Step – Assegnazione dei conti patrimoniali, con il doppio click nel conto Dare 50000 scegliendo, dal piano dei conti, il conto d'incasso per chiudere la partita della registrazione (es.50100).

The screenshot shows the 'Passo 1' step of the software. It features a navigation bar with 'Esco', 'Guida on-line', '<< Indietro', 'Avanti >>', and 'Stampa riepilogo'. The main area contains a table with columns 'Giorno', 'Dare', and 'Conto D'. Below the table is a 'Piano conti' section with a checkbox 'Applica il conto selezionato a tutti i corrispettivi' and a table showing account details for '50100'.

Giorno	Dare	Conto D
01/01/20	500,00	50000
02/01/20	100,00	50000
03/01/20	50,00	50000
04/01/20	660,00	50000
05/01/20	330,00	50000
06/01/20	550,00	50000
07/01/20	55,00	50000

Piano conti

Applica il conto selezionato a tutti i corrispettivi

FE	APCR	Conto	Saldo	Descrizione
P	A	50100	665.423,97	Banca c/c ordinario

All'interno della maschera piano dei conti, è possibile assegnare, se il conto scelto, es.50100, deve essere applicato a tutti i corrispettivi con il conto Dare "CASSA", altrimenti sarà scaricato solamente nel giorno in cui è stato modificato.

Scegli i conti di incasso

40CORR

CASSA

In caso di riscossione parziale dei corrispettivi, è possibile indicare per ciascun giorno l'importo riscosso/non riscosso, variando quello riportato in automatico dalla procedura come non riscosso:

Giorno	Dare/Avere	Conto D/A
01/01/20	59,62	40CORR
	0,00	50000
	251,38	40MT03
02/01/20	331,60	40CORR
	0,00	50000

Esempio: in automatico la procedura riporta per il giorno 01/01/20xx un corrispettivo di € 59,62; indicare l'importo riscosso € 20,00 all'altezza del rigo "50000" e dare conferma con invio.

Step 2: Assegnazione dei conti di ricavo: vengono proposti i conti di ricavo selezionati in fase di inserimento dei dati relativi ai corrispettivi giornalieri. Questi possono essere modificati nella fase di preparazione dei dati per la prima nota.

GB - Ver. 5.1 [Rev.2041] - DemoCont [GB999] [Licenza: 1068550 | User: guide4@GUIDE-PC | Directory: C:\GB_Guide_A\] - [Prima nota]

Utility ?

GB999

20 256200

Anagrafica Stampa Telematico Console T. Utenti Backup Importazioni Opzioni Update Guida

Comunicazioni Supporto

Applicazioni F24 ComuAnnDatiIva Iva 770s Sc SeP ContBil Spesometro Bil_Europeo Irap Com Black List RSM

Quadri Piano dei conti / Causali Saldi di bilancio Clienti / Fornitori / Percipienti Cespti Percipienti Fatture Prima nota Schede Iva Libri Blando

Guida on-line

Esc

<< Indietro Avanti >>

Stampa riepilogo

Giorno	Dare/Avere	Conto D/A	Avere/Dare	Aliq. Iva	Conto A/D	Esporta
01/01/20	59,62	40CORR				
			20,91	10	70050	
			21,27	04	70050	✓
			11,89	22	70050	
			5,55		45042	
02/01/20	251,38	40MT03				
			180,00	10	70050	
			22,00	04	70050	✓
			25,00	22	70050	
			24,38		45042	
02/01/20	331,60	40CORR				
			182,36	10	70050	
			63,46	04	70050	✓
			53,28	22	70050	
			32,50		45042	
03/01/20	-139,00	40CORR				
			-304,55	10	70050	
			94,23	04	70050	✓
			80,33	22	70050	
			-9,01		45042	
	-165,00	40MT03				
			-150,00	10	70050	✓

Totali

Incasso	Corrispettivi	7.339,22	Imponibile	Corrispettivi	6.538,08	Imposta	Corrispettivi	801,14
	Fatt/N. Cred	196,38		Fatt/N. Cred	177,00		Fatt/N. Cred	19,38

Per modificare il conto Dare effettuare un doppio click sopra quello interessato e selezionare il nuovo conto. Non sono modificabili i conti dei clienti ed il 40CORR.

Secondo a quanto proposto dalla procedura può essere modificato:

- L'importo del conto di ricavo; di conseguenza si crea una nuova riga con l'importo dato dalla differenza tra il totale del giorno e quanto imputato all'altro conto di ricavo;
- Il conto di ricavo dell'importo proposto.

Esempio:

	331,60	40CORR				
02/01/20			182,36	10	70050	
			63,46	04	70050	✓
			53,28	22	70050	
			32,50		45042	

Conto di ricavo "70050" proposto in base alle scelte iniziale, imputo un valore minore a quello riportato e in automatico si crea la riga per l'inserimento del nuovo conto. Doppio click nel campo giallo per aprire il piano dei conti.

02/01/20	331,60	40CORR	50,00	10	70050	☑
			132,36	10		
			63,46	04	70050	
			53,28	22	70050	
			32,50		45042	



Per esportare i dati in prima nota cliccare il tasto **Avanti >>**; la procedura predispone le registrazioni in prima nota, dando un messaggio di avvenuta registrazione.

Step 3: Registrazione in Prima Nota

La registrazione in Prima Nota avviene in base alle scelte eseguite nei passaggi precedenti e agli standard fissi di GB software nell'utilizzo di "Causali Contabili" specifiche.

Queste causali sono diverse in base alle 4 tipologie di registrazioni che possono verificarsi nella gestione "Corrispettivi":

- Corrispettivi giornalieri: "CORGB – Annotaz.Corrispettivi";
- Corrispettivi giornalieri negativi: "CORN – Nota Accredito Corrispettivi";

In fase di registrazione, per i corrispettivi negativi, gli importi saranno riportati con segno positivo in quanto a renderli negativi provvede la proprietà della causale contabile.

4. Modifica e/o Correzioni di Corrispettivi

4.1 - Modifica e/o Correzioni dei Corrispettivi

4.2 - Cancellazione dei Corrispettivi

4.1 - Modifica e/o Correzioni dei Corrispettivi

Per apportare modifiche o correzioni alla gestione Corrispettivi è necessario distinguere tre casi:

Caso 1: variazioni su importi già inseriti o inserimenti successivi alla data dell'ultima registrazione effettuata, si può intervenire direttamente nel giorno da correggere e riprodurre la prima nota (se già in precedenza prodotta).

Data	Totale corrispettivi giornalieri	Aliquota 22%	Seleziona Aliquota e Conto	Fatture/N. Credito		Ricevute Fiscali	
				Già comprese nel totale corrispettivi			
				Dal n.	Al n.	Dal n.	Al n.
01/01/20	500,00	500,00					
02/01/20	100,00	100,00					
03/01/20	50,00	50,00					
04/01/20	500,00	500,00		1	1		

modifico il valore con 480,50

Confermare i messaggi visualizzati, i quali hanno la funzione di avvisare dell'effettiva delicatezza dell'operazione.

La procedura provvederà automaticamente ad effettuare la correzione del corrispettivo variato e l'utente dovrà riprodurre la prima nota senza annullare quella precedente;

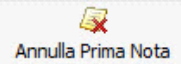
Data	Totale corrispettivi giornalieri	Aliquota 22%	Seleziona Aliquota e Conto	Fatture/N. Credito		Ricevute Fiscali	
				Già comprese nel totale corrispettivi			
				Dal n.	Al n.	Dal n.	Al n.
01/01/20	418,50	418,50					
02/01/20	100,00	100,00					
03/01/20	50,00	50,00					
04/01/20	500,00	500,00					
05/01/20						1	
06/01/20	550,00	550,00					
07/01/20	44,00	44,00					
08/01/20	154,00	154,00					
09/01/20	354,00	354,00					
10/01/20	170,00	170,00					
11/01/20	323,00	323,00					
12/01/20							

Attenzione!
Il corrispettivo risulta già esportato in prima nota.
Per aggiornare effettuare nuovamente la produzione.

OK


Caso 2: inserimento di nuovi dati, in un giorno intermedio a quelli già registrati (ad es.: giorno non valorizzato).

Data	Totale corrispettivi giornalieri	Aliquota 22%	Seleziona Aliquota e Conto	Fatture/N. Credito				Ricevute Fiscali					
				Già comprese nel totale corrispettivi									
				Dal n.		Al n.		Dal n.		Al n.			
01/01/20	418,50	418,50											
02/01/20	100,00	100,00											
03/01/20	50,00	50,00											
04/01/20	500,00	500,00						1	1				
05/01/20													
06/01/20	550,00	550,00											

Se la prima nota è già stata prodotta, è necessario annullarla tramite pulsante , altrimenti imputando il valore, l'utente sarà avvisato con il seguente messaggio della presenza di registrazioni successive alla data in cui si sta inserendo il corrispettivo. Confermando il messaggio, per procedere alla registrazione occorrerà eseguire la prima nota senza protocollo Iva, altrimenti il valore inserito sarà azzerato.

Data	Totale corrispettivi giornalieri	Aliquota 22%	Seleziona Aliquota e Conto	Fatture/N. Credito				Ricevute Fiscali					
				Già comprese nel totale corrispettivi									
				Dal n.		Al n.		Dal n.		Al n.			
01/01/20	418,50	418,50											
02/01/20	100,00	100,00											
03/01/20	50,00	50,00											
04/01/20	500,00	500,00						1	1				
05/01/20	50,00	50,00											
06/01/20	550,00												
07/01/20	44,00												
08/01/20	154,00												
09/01/20	354,00												
10/01/20	170,00												
11/01/20	323,00												
12/01/20													
13/01/20	500,00												
14/01/20	105,00												
15/01/20	203,00												
16/01/20	322,00												
17/01/20	154,00												
18/01/20	111,00												
19/01/20													
20/01/20	65,00												
21/01/20	154,00												

GB

 **Attenzione!**
 Sono presenti dei corrispettivi già esportati in prima nota con data superiore a quella corrente.
 Per poter esportare accedere alle opzioni di utilizzo in prima nota e selezionare la seconda opzione dalla tab protocolli (registrazione senza protocolli).
 Effettuare l'esportazione del corrispettivo ed infine accedere alla gestione protocolli ed effettuare le correzioni alla numerazione.
 Continuare?

Nel caso in cui la produzione della prima nota precedente sia annullata, inserire l'importo nel giorno non valorizzato e riprodurre la prima nota

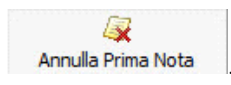
Caso 3: correzione totale della colonna corrispettivi (imputazione conto ricavo, imputazione aliquota iva) è necessario retrocedere passo per passo nelle operazioni preliminari effettuate per l'abilitazione del registro (Paragrafo 7.6.1.2 e Paragrafo 7.6.1.1), ovvero cancellare le prime note prodotte in tutti i mesi e gli importi inseriti.


4.2 - Cancellazione dei Corrispettivi

L'operazione di "Cancellazione di Prima Nota" può essere fatta in 2 modi:

1. Direttamente dalla form "Corrispettivi",
2. All'interno del pulsante "Produci prima nota".

Dalla form "Corrispettivi" richiamare il mese in cui è necessario eseguire l'annullamento della Prima nota e cliccare:



1. il pulsante . Questo è presente solamente se la prima nota era stata prodotta per il mese selezionato.

Esce Guida on-line Opzioni Produci Prima Nota Controllo dei corrispettivi Stampa Visualizza dettagli **Annulla Prima Nota**

Registrazioni corrispettivi giornalieri relativi al mese di Gennaio Unità locale / Registro ... **Sede Principale** **2**

Data	Totale corrispettivi giornalieri	Aliquota 22%	Selezione Aliquota e Conto	Fatture/N. Credito		Ricevute Fiscali	
				Già comprese nel totale corrispettivi			
				Dal n.	Al n.	Dal n.	Al n.
01/01/20	418,50	418,50					
02/01/20	100,00	100,00					
03/01/20	50,00	50,00					
04/01/20	500,00	500,00					
05/01/20							
06/01/20	550,00	550,00					
07/01/20	44,00	44,00					
08/01/20	154,00	154,00					
09/01/20	354,00	354,00					
10/01/20	170,00	170,00					
11/01/20	323,00	323,00					
12/01/20							
13/01/20	500,00	500,00		2	2		
14/01/20	105,00	105,00					
15/01/20	203,00	203,00					
16/01/20	322,00	322,00					
17/01/20	154,00	154,00					
18/01/20	111,00	111,00					

Annullamento prima nota

Vuoi eliminare le registrazioni in prima nota relative ai corrispettivi presenti nella griglia?

2. All'interno del pulsante Produci Prima Nota :

- Premere il tasto "Avanti" e ancora "Avanti" fino a che non appare in alto a destra il tasto (attivo solo se la prima nota del mese selezionato era stata in precedenza prodotta);
- Cliccare nel pulsante per confermare l'annullamento.

NB: NEL PROCESSO DI COMPI LAZIONE...

L'utente non può modificare e/o inserire dei valori all'interno della form "Corrispettivi" e ne annullare la Prima nota del corrispettivo se è stata eseguita una delle seguenti operazioni:

- La liquidazione Iva del periodo (trimestre o mese) è salvata in definitivo.
- Il Registro Iva Corrispettivi del periodo è stampato in definitivo.
- Il Libro Giornale è stampato in definitivo.
- Il Libro Inventari è stampato in definitivo.

Se una delle operazioni sopra indicate è stata compiuta, è necessario fare l'annullamento del salvataggio e/o stampa definitiva.

N° doc. 34271 - aggiornato il 06/06/2016 - Autore: GBsoftware S.p.A.