

Quadro RN

Nel quadro RN "Determinazione dell'Irpef" la procedura riassume tutti i dati dichiarati negli altri quadri, utili per determinare l'imposta sui redditi delle persone fisiche (IRPEF) dovuta per l'anno di imposta 2017.

Applicazioni

F24Pf770SePTerFabContBil

Quadri

FrontespizioFamiliari_RARBRC_CRRFRRLRP_LCRN_RVRRRSRXPagamenti

Guida onlineControlli

1

1 di 2

agenzia entrate

QUADRO RN – Determinazione dell'IRPEF

QUADRO RV – Addizionale regionale e comunale all'IRPEF

QUADRO RN
IRPEF

RN1	REDDITO COMPLESSIVO	Reddito di riferimento per agevolazioni fiscali	Credito per fondi comuni Credito art. 3 d.lgs.147/2015	Perdite compensabili con crediti di colonna 2	Reddito minimo da partecipazione in società non operative	5	17.258,00
		33.558,00	,00	,00	,00		
RN2	Deduzione per abitazione principale						,00
RN3	Oneri deducibili						,00
RN4	REDDITO IMPONIBILE (indicare zero se il risultato è negativo)						17.258,00
RN5	IMPOSTA LORDA						4.060,00
RN6	Detrazioni per familiari a carico	Detrazione per coniuge a carico	Detrazione per figli a carico	Ulteriore detrazione per figli a carico	Detrazione per altri familiari a carico		
		710,00	789,00	,00	,00		
RN7	Detrazioni lavoro	Detrazione per redditi di lavoro dipendente	Detrazione per redditi di pensione	Detrazione per redditi assimilati a quelli di lavoro dipendente e altri redditi			
		777,00	,00	,00			
RN8	TOTALE DETRAZIONI PER CARICHI DI FAMIGLIA E LAVORO						2.276,00
RN12	Detrazione canoni di locazione e affitto terreni (Sez. V del quadro RP)	Totale detrazione	Credito residuo da riportare al rigo RN31 col. 2	Detrazione utilizzata			
		,00	,00	,00			
RN13	Detrazione oneri Sez. I quadro RP	(19% di RP15 col.4)	(26% di RP15 col.5)				
		,00	,00				
RN14	Detrazione spese Sez. III-A quadro RP						,00
RN15	Detrazione spese Sez. III-C quadro RP				(50% di RP60)		,00
RN16	Detrazione oneri Sez. IV quadro RP						,00
RN17	Detrazione oneri Sez. VI quadro RP						,00
RN18	Residuo detrazione Start-up periodo d'imposta 2014		RN47, col. 2, Mod. Redditi 2017	Detrazione utilizzata			
			,00	,00			
RN19	Residuo detrazione Start-up periodo d'imposta 2015		RN47, col. 3, Mod. Redditi 2017	Detrazione utilizzata			
			,00	,00			

come al modello ministeriale

In alcuni campi sono presenti delle gestioni che permettono all'utente la compilazione del quadro.

Per esempio è presente la gestione per la determinazione del Reddito complessivo.

Applicazioni

Quadri

Guida online

Controlli

1

1 di 2

agenzia entrate

QUADRO RN – Determinazione dell'IRPEF

QUADRO RV – Addizionale regionale e comunale all'IRPEF

QUADRO RN IRPEF

RN1 REDDITO COMPLESSIVO

Reddito di riferimento per agevolazioni fiscali

33.558,00

Credito per fondi comuni

Credito art. 3 d.lgs. 147/2015

2

,00

Perdite compensabili

con crediti di colonna 2

3

,00

Reddito minimo da partecipazione in società non operative

4

,00

5

17.258,00

RN2 Deduzione per abitazione principale

0,00

RN1 col.5 (10600) - Reddito complessivo

1

Guida online

IRPEF SCHEMA RIEPILOGATIVO DEI REDDITI E DELLE RITENUTE

	TIPO REDDITO	REDDITI (col.1)		PERDITE (col.2)		RITENUTE (col.3)	
		Rigo	Importo	Rigo	Importo	Rigo	Importo
1	Dominicali - Quadro RA	RA23 col. 11	0,00				
2	Agrari - Quadro RA	RA23 col. 12	0,00				
3	Fabbricati - Quadro RB	RB10 c.13+c.18	0,00				
4		RC5 col. 5	17.258,00				
5	Lavoro dipendente - Quadro RC	RC9	0,00				
6						RC10 c.1	0,00
						RC11	0,00
7	Lavoro autonomo - Quadro RE	RE25 se positivo	0,00	RE25 se negativo	0,00	RE26 col. 1	0,00
8	Impresa in contabilità ordinaria Quadro RF	RF101	0,00			RF102 col. 6	0,00
9	Impresa in contabilità semplificata Quadro RG	RG36 se positivo	0,00	RG36 se negativo	0,00	RG37 col. 6	0,00
10	Imprese consorziate - Quadro RS			RG28 col. 1	0,00	RS33+ RS40 - LM41	0,00
11		RH14 col.2 RH17	0		0		0

RN19 Residuo dell'operazione

Start-up periodo d'imposta 2015

1

,00

2

00

orme al modello ministeriale

In relazione alla determinazione d'imposta si segnala che l'imposta si applica sul reddito complessivo formato, da tutti i redditi posseduti, ovunque prodotti, al netto degli oneri deducibili, delle detrazioni e dei crediti d'imposta previsti. Al fine di calcolare l'eventuale imposta a debito o a credito è necessario considerare anche gli acconti già versati e le ritenute d'acconto.

A tal fine nella sezione "Determinazione dell'Imposta" è presente la gestione "Calcolo Acconto Irpef 2018" a cui si accede tramite il relativo pulsante:

Applicazioni F24 PF 770 SeP TerFab ContBil
 Quadri Frontespizio Familiari_RA RB RC_CR RF RL RP_LC **RN_RV** RR RS RX Pagamenti

Guida online Controlli 1 2 di 2

Acconto (10607) - Acconto Irpef

REDDITI PF 2018 - ACCONTO IRPEF	DA REDDITI	PREVISIONE
A) Valore del riquadro RN34	1.784,00	0,00
B) Valore del riquadro RN61 col.4	0,00	0,00
Variazione della base di calcolo per casi particolari (+/-)	0,00	0,00
C) Base di calcolo	1.784,00	0,00
D) Base di calcolo dell'acconto (100% di C)	1.784,00	0,00
E) Importo scelto		1.784,00
F) Primo Acconto		713,60
G) Secondo Acconto		1.070,40
IRPEF DA VERSARE		
Saldo 2017		1.784,00
Primo Acconto 2018		713,60
Secondo Acconto 2018		1.070,40
Indicare "X" nel campo giallo per non versare gli Acconti		
Totale Irpef da versare		3.568,00

RPN62 Acconto dovuto CALCOLO ACCONTO IRPEF 2018 Primo acconto 1 714,00 Secondo o unico acconto 2 1.070,00

QUADRO RV

RPN61 REDDITO IMMOBILIARE

RPN62 Acconto dovuto CALCOLO ACCONTO IRPEF 2018 Primo acconto 1 714,00 Secondo o unico acconto 2 1.070,00

RPN63 Differenza 4 0,00

IL SALDO E L'ACCONTO COSI' DETERMINATI VERRANNO INVIATI DALLA PROCEDURA ALLA MASCHERA PAGAMENTI, DALLA QUALE SI POTRANNO INVIARE I DEBITI E I CREDITI ALLA APPLICAZIONE F24.

N.B. Nella gestione è stato inserito un campo giallo per mezzo del quale, indicando una "X", gli acconti non saranno riportati nella Gestione dei Pagamenti.

Ricordiamo in tal caso gli importi da indicare nel riquadro RN61 devono essere comunque quelli determinati come da istruzioni di Redditi PF2018 e non i minori importi versati o che si intendono versare.

Quadro RV

Il quadro Redditi, RV "Addizionale regionale e comunale all'IRPEF"

Ad esempio è presente la gestione per la determinazione del Reddito Imponibile.

Applicazioni F24 PF 770 Sep TerFab ContBil

Quadri Frontespizio Familiari_RA RB RC_CR RF RL RP_LC **RN_RV** RR RS RX Pagamenti

Guida online Controlli

soggetti a IMU 9.797,00 Fondiari non imponibili 0,00 di cui immobili all'estero 0,00

2 di 2

Acconto 2018

Casi particolari	Reddito complessivo	Imposta netta	Differenza
RN61 Ricalcolo reddito	00	00	00
RN62 Acconto dovuto	CALCOLO ACCONTO IRPEF 2018	Primo acconto 714,00	Secondo o unico acconto 1.070,00

QUADRO RV
ADDIZIONALE REGIONALE E COMUNALE ALL'IRPEF

Sezione I
Addizionale regionale all'IRPEF

RV1	REDDITO IMPONIBILE	17.258,00
RV2	ADDIZIONE	350,00
RV3	(di cui)	0,00
RV4	ECCEDENZA DALLA PRECEDENTE DICHIARAZIONE (RX3 col. 5 Mod. REDDITI 2017)	500,00
RV5	ECCEDENZA DI ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF RISULTANTE DALLA PRECEDENTE DICHIARAZIONE COMPENSATA NEL MOD. F24	0,00
RV6	Addizionale da trattenere o da rimborsare risultante da REDDITI 2018	da 18
RV7	ADDIZIONE	0,00
RV8	ADDIZIONE	300,00
RV9	ALIQUOTA	0,700
RV10	ADDIZIONE	121,00
RV11	RC e RL	0,00
RV12	ECCEDENZA DALLA PRECEDENTE DICHIARAZIONE (RX3 col. 5 Mod. REDDITI 2017)	285,00
RV13	ECCEDENZA DI ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF RISULTANTE DALLA PRECEDENTE DICHIARAZIONE COMPENSATA NEL MOD. F24	0,00
RV14	Addizionale comunale Irpef da trattenere o da rimborsare risultante da 730/2018	730/2018
	Trattenuto dal sostituto	Credito compensato con Mod F24
	Rimborsato	Rimborsato da REDDITI 2018

RV1 (10564) - Reddito imponibile

RV1 - Reddito imponibile

Verifica delle condizioni per le quali risultano dovute le addizionali

RN5 - Imposta lorda	+	4.060,00
RN22 - Totale detrazioni d'imposta	-	2.276,00
RN23 - Detrazioni spese sanitarie per determinate patologie	-	0,00
RN29 col. 2 - Crediti d'imposta per redditi prodotti all'estero	-	0,00
RN32 col. 1 - Crediti d'imposta (fondi comuni)	-	0,00
Totale imponibile	=	1.784,00

LE ADDIZIONALI SONO DOVUTE

	RN1 col.5	-	RN2	-	RN3	=	RV1
Reddito imponibile	17.258		0,00		0,00		17.258,00

(*) Nelle parti del modello che lo richiedono, la procedura riporta in automatico gli eventuali importi risultanti dalle dichiarazioni relative ai periodi di imposta precedenti per gli utenti che già utilizzavano il software GB.

Addizionale Regionale e Comunale all'IRPEF

Dal pulsante **Addizionale Regionale** si può visualizzare il dettaglio del calcolo dell'addizionale regionale. La procedura utilizza le aliquote previste per la regione inserita nell'anagrafica ditta e lo riporta in automatico nel relativo campo.

www.gbsoftware.it - Tel.06/97626328 - Conforme al modello mi

Applicazioni F24 PF 770 SeP TerFab ContBil

Quadri Frontespizio Familiari_RA RB RC_CR RF RL RP_LC **RN_RV** RR RS RX Pagamenti

Guida online Controlli 1 2 di 2

Sezione I
Addizionale regionale all'IRPEF

RV1 REDDITO IMPONIBILE 17.258,00

RV2 Addizionale Regionale 1 1 2 350,00

ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF TRATTENUTA O VERSATA

Calcolo addizionale regionale

ADDIZIONALE REGIONALE

Guida Esci ed aggiorna

Reddito imponibile 17.258,00

Codice regione	Regione	Scaglioni di reddito		Imponibile per scaglioni	Aliquota	Addizionale dovuta
		oltre euro	fino a euro			
05	Campania	Per qualunque reddito		17.258,00	2,03%	350,34
Totale						350,34

RV15 ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF A DEBITO 0,00

RV16 ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF A CREDITO 164,00

Gestione addizionale comunale - Saldo

Gestione addizionale comunale - Acconto

Agevolazioni Imponibile Aliquote per scaglioni Aliquota Acconto dovuto Addizionale comunale 2018 trattenuta dal datore di lavoro Importo trattenuto o versato (per dichiarazione integrativa) Acconto da versare

RV17 1 2 3 4 5 6 7 8

Ai righe RV10 "Addizionale comunale all'Irpef dovuta" e RV17 "Acconto addizionale comunale all'Irpef" troviamo le gestioni per il calcolo dell'addizionale comunale.

Le addizionali sono determinate con riferimento al domicilio fiscale indicato nel frontespizio. Il calcolo è eseguito, in automatico dal software, applicando all'importo del reddito imponibile le aliquote deliberate dai Comuni, tenendo conto delle eventuali soglie di esenzione deliberate dai comuni stessi.

www.gbsoftware.it - Tel.06/97626328 - Conforme al modello

Applicazioni F24 PF 770 SeP TerFab ContBil

Quadri Frontespizio Familiari_RA RB RC_CR RF RL RP_LC RN_RV RR RS RX Pagamenti

Guida online Controlli 1 2 di 2

Sezione I
Addizionale regionale all'IRPEF

ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF TRATTENUTA OVERDATA

Gestione addizionale comunale Saldo

ADDIZIONALE COMUNALE STAMPA

Guida Visualizza tutti i comuni Esci ed aggiorna

Comune	Prov.	Cod. Cat.	Aliquota	Modifica Aliquota	Note	Esenzione	Modifica esenzione	Dettaglio esenzione particolare	Link MEF
AGEROLA	NA	A068	0,70	0,00		6.000,00	0,00	Visualizza	Vai

* Per i comuni contraddistinti da un asterisco nella colonna "Note" è necessario verificare, alla data di presentazione della dichiarazione, l'eventuale pubblicazione delle aliquote accedendo al sito del MEF.

Calcolo saldo Verifica condizioni per l'applicazione dell'esenzione particolare

RV9 RV10 RV11 RV12 RV13 RV14 RV15 RV16

Gestione addizionale comunale - Saldo

RV1 Reddito Imponibile 17.258

RV9 col.1 Aliquota per scaglioni 0,70

RV9 col.2 Aliquota deliberata dal comune % 0,70

Soglia di esenzione 6.000

RV10 col.1 Agevolazioni

RV10 col.2 Addizionale comunale 121

Variazione +/-

Valore da riportare nel rigo RV10 121

Comune con ESENZIONE PARTICOLARE. Posizionarsi nella seconda tab per visualizzare il dettaglio del calcolo.

ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF A DEBITO 000

ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF A CREDITO 16400

Agevolazioni	Imponibile	Aliquote per scaglioni	Aliquota	Acconto dovuto	Addizionale comunale 2018 trattenuta dal datore di lavoro	Importo trattenuto o versato (per dichiarazione integrativa)	Acconto da versare
1	2	3	4	5	6	7	8
	17.258,00		0,700	36,00	0,00		36,00

Gestione addizionale comunale - Acconto

Per il dettaglio del funzionamento della gestione si rimanda alla [guida on-line](#) presente all'interno della maschera.