

Il quadro RF "Reddito di impresa in regime di contabilità ordinaria".

Applicazioni: F24 ENC SeP ISA Irap
 Quadri: Frontespizio RF RN RO RS RX Pagamenti
 Guida online Controlli 1 di 2

PERIODO D'IMPOSTA 2018
 CODICE FISCALE: 02438750586
 Mod. N. 1

ENTI NON COMMERCIALI ED EQUIPARATI 2019
 Agenzia Entrate

REDDITI QUADRO RF
 Reddito di impresa in regime di contabilità ordinaria

RF1	Codice attività	931910	ISA cause di esclusione			
RF2	Componenti positivi annotati nelle scritture contabili (ISA)			00		
Risultato del conto economico	RF4	A) UTILE			00	
	RF5	B) PERDITA			00	
Variazioni in aumento	RF6	C) COMPONENTI POSITIVI EXTRACONTABILI				
		Ammortamenti	Altre rettifiche	Accantonamenti		
		1	2	3	4	
	RF7	Quote costanti delle plusvalenze patrimoniali e delle sopravvenienze attive imputabili all'esercizio			21.525,00	
	RF8	Quote costanti dei contributi o liberalità costituenti sopravvenienze attive imputabili all'esercizio (art. 88, comma 3, lettera b))			23.098,00	
	RF9	Reddito determinato con criteri non analitici			1.125,00	
	RF10	Redditi di immobili non costituenti beni strumentali né beni alla cui produzione o al cui scambio è diretta l'attività e reddito derivante dall'attività di agriturismo (25% dei ricavi)			5.500,00	
	RF11	Spese ed altri componenti negativi relativi agli immobili di cui al rigo RF10 e costi derivanti dall'attività di agriturismo			3.200,00	
	RF12	Ricavi non annotati ISA			00	
	RF13	Rimanenze non contabilizzate o contabilizzate in misura inferiore a quella determinata ai sensi del Tuir (artt. 92, 93, 94)			00	
	RF14	Compensi spettanti agli amministratori ma non corrisposti (art.95, comma 5)			00	
	RF15	Interessi passivi in deducibili			00	
	RF16	Imposte in deducibili o non pagate (art. 99, comma 1)		Calcolo Deduzioni Irap	Calcolo Deduzione IMU	2.600,00
	RF17	Oneri di utilità sociale		Erogazioni liberali	00	
	RF18	Spese per mezzi di trasporto in deducibili ai sensi dell'art. 164 del TUIR			00	

Attività di agriturismo

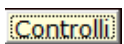
Assistenza fiscale

allo ministeriale

NB: Si ricorda che l'Applicazione Enti non Commerciali non prevede il riporto in automatico dei dati dalla contabilità in quanto essa non è gestita dal nostro programma. Per questo motivo all'interno delle gestioni, le caselle azzurre "Da Contabilità" non vengono movimentate e tutti i dati devono essere inseriti da input nelle caselle gialle.

Riporto dati dagli anni precedenti

Per gli utenti che hanno utilizzato, nelle precedenti annualità, il software Dichiarazioni GB, la procedura permette di riportare gli importi dalla dichiarazione del periodo precedente nelle parti del modello che lo richiedono.

Per ottenere il riporto dei dati è necessario accedere alla gestione "Controllo stato applicazione" tramite il pulsante 

Guida Visualizza note

Testo del controllo	Vai	Escludi	Stato	Enti Non Commerciali	F24																																																																																																																																																																								
Importazione dati da anno precedente Importazione effettuata. gbsoftware	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	Verifica dell'importazione dei dati dall'anno precedente, dai quadri presenti e dalle gestioni documenti.																																																																																																																																																																									
Importazione dati gestioni da anno precedente Verificare importazione dati	Riporta dati da anno precedente <input checked="" type="checkbox"/> Guida on-line Selezionare la provenienza dei dati che verranno riportati in dichiarazione <input type="radio"/> Da dichiarativo GBsoftware <input type="radio"/> Da Telematico dell'anno precedente <input type="text" value="..."/> <input checked="" type="radio"/> Inserimento manuale																																																																																																																																																																												
Controlli F24 Non ci sono debiti/crediti rel F24.	Nella griglia di riepilogo sono riportati i dettagli dei dati che verranno importati, a seconda della provenienza. L'utente ha comunque la possibilità di variare tali importi.																																																																																																																																																																												
Verifica della storizzazione dell'applicazione Irap per l'anno corrente L'applicazione IRAP non è st	Riepilogo <input type="checkbox"/> Visualizza solo quadri sorgenti abilitati <input type="checkbox"/> Visualizza solo campi valorizzati																																																																																																																																																																												
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="4">Sorgenti</th> <th colspan="3">Destinazioni</th> <th>Non rip</th> </tr> <tr> <th>Applicazione</th> <th>Anno</th> <th>Quadro</th> <th>Valore</th> <th>Anno</th> <th>Quadro</th> <th>Valore</th> <th></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>RF7 - Plusvalenze - Quota anno 2018</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>RF7 - Plusvalenze - Quota anno 2018</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Enti Non Commerciali</td> <td>2017</td> <td>RF</td> <td>18.685</td> <td>2018</td> <td>RF</td> <td>18.685</td> <td><input type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td>RF7 - Plusvalenze - Quota anno 2019</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>RF7 - Plusvalenze - Quota anno 2019</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Enti Non Commerciali</td> <td>2017</td> <td>RF</td> <td>18.686</td> <td>2018</td> <td>RF</td> <td>18.686</td> <td><input type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td>RF7 - Plusvalenze - Quota anno 2020</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>RF7 - Plusvalenze - Quota anno 2020</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Enti Non Commerciali</td> <td>2017</td> <td>RF</td> <td>16.667</td> <td>2018</td> <td>RF</td> <td>16.667</td> <td><input type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td>RF7 - Plusvalenze - Quota anno 2021</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>RF7 - Plusvalenze - Quota anno 2021</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Enti Non Commerciali</td> <td>2017</td> <td>RF</td> <td>6.667</td> <td>2018</td> <td>RF</td> <td>6.667</td> <td><input type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td>RF7 - Sopravvenienze - Quota anno 2018</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>RF7 - Sopravvenienze - Quota anno 2018</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Enti Non Commerciali</td> <td>2017</td> <td>RF</td> <td>10.018</td> <td>2018</td> <td>RF</td> <td>10.018</td> <td><input type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td>RF7 - Sopravvenienze - Quota anno 2019</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>RF7 - Sopravvenienze - Quota anno 2019</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Enti Non Commerciali</td> <td>2017</td> <td>RF</td> <td>10.019</td> <td>2018</td> <td>RF</td> <td>10.019</td> <td><input type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td>RF7 - Sopravvenienze - Quota anno 2020</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>RF7 - Sopravvenienze - Quota anno 2020</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Enti Non Commerciali</td> <td>2017</td> <td>RF</td> <td>20.000</td> <td>2018</td> <td>RF</td> <td>20.000</td> <td><input type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td>RF8 - Contributi e liberalità - Quota 2018</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>RF8 - Contributi e liberalità - Quota 2018</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Enti Non Commerciali</td> <td>2017</td> <td>RF</td> <td>21.328</td> <td>2018</td> <td>RF</td> <td>21.328</td> <td><input type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td>RF8 - Contributi e liberalità - Quota 2019</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>RF8 - Contributi e liberalità - Quota 2019</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>Enti Non Commerciali</td> <td>2017</td> <td>RF</td> <td>21.329</td> <td>2018</td> <td>RF</td> <td>21.329</td> <td><input type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td>RF8 - Contributi e liberalità - Quota 2020</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>RF8 - Contributi e liberalità - Quota 2020</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>						Sorgenti				Destinazioni			Non rip	Applicazione	Anno	Quadro	Valore	Anno	Quadro	Valore		RF7 - Plusvalenze - Quota anno 2018				RF7 - Plusvalenze - Quota anno 2018				Enti Non Commerciali	2017	RF	18.685	2018	RF	18.685	<input type="checkbox"/>	RF7 - Plusvalenze - Quota anno 2019				RF7 - Plusvalenze - Quota anno 2019				Enti Non Commerciali	2017	RF	18.686	2018	RF	18.686	<input type="checkbox"/>	RF7 - Plusvalenze - Quota anno 2020				RF7 - Plusvalenze - Quota anno 2020				Enti Non Commerciali	2017	RF	16.667	2018	RF	16.667	<input type="checkbox"/>	RF7 - Plusvalenze - Quota anno 2021				RF7 - Plusvalenze - Quota anno 2021				Enti Non Commerciali	2017	RF	6.667	2018	RF	6.667	<input type="checkbox"/>	RF7 - Sopravvenienze - Quota anno 2018				RF7 - Sopravvenienze - Quota anno 2018				Enti Non Commerciali	2017	RF	10.018	2018	RF	10.018	<input type="checkbox"/>	RF7 - Sopravvenienze - Quota anno 2019				RF7 - Sopravvenienze - Quota anno 2019				Enti Non Commerciali	2017	RF	10.019	2018	RF	10.019	<input type="checkbox"/>	RF7 - Sopravvenienze - Quota anno 2020				RF7 - Sopravvenienze - Quota anno 2020				Enti Non Commerciali	2017	RF	20.000	2018	RF	20.000	<input type="checkbox"/>	RF8 - Contributi e liberalità - Quota 2018				RF8 - Contributi e liberalità - Quota 2018				Enti Non Commerciali	2017	RF	21.328	2018	RF	21.328	<input type="checkbox"/>	RF8 - Contributi e liberalità - Quota 2019				RF8 - Contributi e liberalità - Quota 2019				Enti Non Commerciali	2017	RF	21.329	2018	RF	21.329	<input type="checkbox"/>	RF8 - Contributi e liberalità - Quota 2020				RF8 - Contributi e liberalità - Quota 2020			
Sorgenti				Destinazioni			Non rip																																																																																																																																																																						
Applicazione	Anno	Quadro	Valore	Anno	Quadro	Valore																																																																																																																																																																							
RF7 - Plusvalenze - Quota anno 2018				RF7 - Plusvalenze - Quota anno 2018																																																																																																																																																																									
Enti Non Commerciali	2017	RF	18.685	2018	RF	18.685	<input type="checkbox"/>																																																																																																																																																																						
RF7 - Plusvalenze - Quota anno 2019				RF7 - Plusvalenze - Quota anno 2019																																																																																																																																																																									
Enti Non Commerciali	2017	RF	18.686	2018	RF	18.686	<input type="checkbox"/>																																																																																																																																																																						
RF7 - Plusvalenze - Quota anno 2020				RF7 - Plusvalenze - Quota anno 2020																																																																																																																																																																									
Enti Non Commerciali	2017	RF	16.667	2018	RF	16.667	<input type="checkbox"/>																																																																																																																																																																						
RF7 - Plusvalenze - Quota anno 2021				RF7 - Plusvalenze - Quota anno 2021																																																																																																																																																																									
Enti Non Commerciali	2017	RF	6.667	2018	RF	6.667	<input type="checkbox"/>																																																																																																																																																																						
RF7 - Sopravvenienze - Quota anno 2018				RF7 - Sopravvenienze - Quota anno 2018																																																																																																																																																																									
Enti Non Commerciali	2017	RF	10.018	2018	RF	10.018	<input type="checkbox"/>																																																																																																																																																																						
RF7 - Sopravvenienze - Quota anno 2019				RF7 - Sopravvenienze - Quota anno 2019																																																																																																																																																																									
Enti Non Commerciali	2017	RF	10.019	2018	RF	10.019	<input type="checkbox"/>																																																																																																																																																																						
RF7 - Sopravvenienze - Quota anno 2020				RF7 - Sopravvenienze - Quota anno 2020																																																																																																																																																																									
Enti Non Commerciali	2017	RF	20.000	2018	RF	20.000	<input type="checkbox"/>																																																																																																																																																																						
RF8 - Contributi e liberalità - Quota 2018				RF8 - Contributi e liberalità - Quota 2018																																																																																																																																																																									
Enti Non Commerciali	2017	RF	21.328	2018	RF	21.328	<input type="checkbox"/>																																																																																																																																																																						
RF8 - Contributi e liberalità - Quota 2019				RF8 - Contributi e liberalità - Quota 2019																																																																																																																																																																									
Enti Non Commerciali	2017	RF	21.329	2018	RF	21.329	<input type="checkbox"/>																																																																																																																																																																						
RF8 - Contributi e liberalità - Quota 2020				RF8 - Contributi e liberalità - Quota 2020																																																																																																																																																																									
Note <input type="text" value=""/> <input type="button" value="Sblocca"/> <input type="button" value="Conferma importazione dati"/>																																																																																																																																																																													

Per maggiori informazioni sul funzionamento della gestione si rimanda alla [guida on-line](#) della maschera.

Gestioni del quadro RF

RF7 – Plusvalenze patrimoniali e sopravvenienze attive

Tale gestione permette di determinare le quote costanti delle plusvalenze e delle sopravvenienze imputabili all'esercizio.

software.it - Tel.06/97626328 - Conforme al modello ministeriale

Applicazioni F24 ENC SeP ISA Irap
 Quadri Frontespizio RF RN RO RS RX Pagamenti

Guida online Controlli 1 1 di 2

Attività di agriturismo

RF10 Redditi di immobili non costituenti beni strumentali né beni alla cui produzione o al cui scambio è diretta l'attività e reddito derivante dall'attività di agriturismo (25% dei ricavi) 0,00

RF10 - RF11 (11850) - Reddito di immobili non costituenti beni strumentali né beni alla cui produzione o al cui scambio è diretta l'attività della società o dell'ente e reddito derivante dall'attività di agriturismo (25% dei ricavi) e relativi costi e ricavi

Reddito catastale - Riqo RF10	A	0,00	
di cui Redditi da locazione di alloggi sociali		0,00	
di cui Redditi da contratti locazione con clausola trasferimento proprietà		0,00	
(1) 40% red.da locaz. alloggi sociali - Var.dim. Riqo RF55 cod. 29	A1	0,00	
(2) 40% red.da contr. locazione - Var.dim. Riqo RF55 cod. 77	A2	0,00	
Costi relativi a immobili patrimonio - Riqo RF11	A3	0,00	
Ricavi relativi a immobili patrimonio - Riqo RF39	A4	0,00	
Imprenditori agricoli			
Reddito agrario - art. 32 Tuir - Riqo RF10	B	0,00	
Costi attività art. 32 Tuir - Riqo RF11	B1	0,00	
Ricavi attività art. 32 Tuir - Riqo RF39	B2	0,00	
Attività di agriturismo - L. 96/2006 - L. 413/91 art. 5 comma 1			
Redd. forfetario - Riqo RF10 Ricavi attività	C	0,00 x 25% =	0,00
Costi attività req.forfetario - Riqo RF11	C1	0,00	
Ricavi attività req.forfetario - Var.dim. Riqo RF55 codice 9	C2	0,00	
Associazioni sindacali/categoria operanti nel settore agricolo per attività di assistenza fiscale			
Reddito forfetario - Var.aum. Riqo RF31 codice 27	D	0,00	
Ricavi attività		0,00 x 9% =	0,00

2.600,00

320,00

F12 – Ricavi non annotati

Nel rigo RF12 è presente il pulsante che permette di accedere alla "Gestione adeguamento", che sarà resa disponibile con gli studi di settore.

RF16 – Imposte indeducibili o non pagate

Nel rigo RF16 sono presenti due gestioni:

- Deducibilità Irap
- Deducibilità Imu

Deducibilità Irap

In questa gestione sono riportati i calcoli delle deduzioni Irap.

Nella prima parte sono riportati: "Saldo 2017" e "Acconti 2018" dell'Irap, il cui pagamento è stato gestito con l'applicazione F24 di GB, e l'Irap effettivamente dovuta per il 2018, indicata nel rigo IR21 della Dichiarazione Irap 2019, anno imposta 2018.

Applicazioni F24 ENC SeP ISA Irap
 Quadri Frontespizio RF RN RO RS RX Pagamenti
 Guida online Controlli 1 1 di 2

RF23 Spese di cui agli artt. 108, 109, comma 5, ultimo periodo, o di competenza di altri esercizi (art. 109, comma 4)

95400	21.38300	22.33700
-------	----------	----------

RF23 - RF43 (11834) - Spese di cui agli artt. 108, 109, c. 5, ultimo periodo o di competenza di altri esercizi (...
 art. 106

RF23 Soese relative a più esercizi (Art. 108. Art.109. c.4 Tuir)

Spese di rappresentanza indeducibili	15.820 .00		
Spese per alberghi e ristoranti di rappresentanza	954 .00		
Spese di rappresentanza deducibili	5.562 .00	6.278 .00	
Ricavi e proventi della gestione caratteristica	10.142 .00		
	Importo ricavi e proventi	Importo spese Rappr. deducibili	
Fino a 10 milioni di euro	1,5%	10.142 .00	152 .00
oltre € 10 milioni e fino a € 50 milioni	0,6%	0 .00	0 .00
oltre € 50 milioni	0,4%	0 .00	0 .00
Totali	10.142 .00	152 .00	
Importo spese di rappresentanza non deducibili	6.126 .00		
Variazioni in aumento determinate ai sensi dell' Art. 109 c. 4 del Tuir	0 .00		
Soese per alberghi e ristoranti (non di rappresentanza)	0 .00		
Quote rateizzate (anni precedenti)			
2018	0 .00	2019	0 .00
RF23 col.1	954 .00	RF23 col.2	21.383 .00
		RF23 col.3	22.337 .00
RF43 col.1	716 .00	RF43 col.2	152 .00
		RF43 col.3	152 .00

NOTE:

www.gbsoftware.it - Tel.06/97626328 - Conforme GB SOFTWARE

Variazioni in diminuzione