

QUADRO VJ

Nel quadro VJ "Imposta relativa a particolari tipologie di operazioni" sono riportate le registrazioni effettuate nel registro delle vendite o nel registro delle annotazioni relative a particolari tipologie di operazioni per le quali l'imposta è dovuta da parte del cessionario.

QUADRO VJ
Imposta relativa a particolari tipologie di operazioni

	1	2
	IMPONIBILE	IMPOSTA
VJ3 Acquisti di beni e servizi da soggetti non residenti ai sensi dell'art. 17, comma 2	00	00
VJ6 Acquisti all'interno di beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8	00	00
VJ7 Acquisti all'interno di oro industriale e argento puro (art. 17, comma 5)	00	00
VJ8 Acquisti di oro da investimento imponibile per opzione (art. 17, comma 5)	00	00
VJ12 Acquisti di servizi resi da subappaltatori nel settore edile (art. 17, comma 6, lett. a)	00	00
VJ13 Acquisti di fabbricati (art. 17, comma 6, lett. a-bis)	00	00
VJ14 Acquisti di telefoni cellulari (art. 17, comma 6, lett. b)	1.352,00	298,00
VJ15 Acquisti di prodotti elettronici (art. 17, comma 6, lett. c)		00
Totale	-1.352,46	298,00
Forzatura		

Dichiarazione Iva Base - Anno 2020 - Acquisti di telefoni cellulari (art. 17, comma 6, lett. b) - Imponibile

Imponibile	IV	Descrizione	Imposta
-1.352,46	22CB	Al.22% Rev.Ch.Cell.e App.art.17,c.6,l.b)	297,54
Totale			
Forzatura			

VJ18 – Acquisti dei soggetti di cui all'art.17-ter

La gestione che si apre effettuando doppio click nei campi del rigo VJ18 permette di controllare la compilazione dei relativi campi.

Nella gestione sono riportati imponibile ed imposta degli acquisti effettuati dai soggetti di cui all'art.17 –ter, ovvero gli acquisti dove sono state utilizzate le seguenti causali Iva:

PA04 - 4% Pub.Amminist.art.17-ter

PA05 - 5% Pub.Amminist.art.17-ter

PA10 - 10% Pub.Amminist.art.17-ter

PA22 – 22% Pub.Amminist.art.17-ter

Nell'ultimo campo è riportato il debito versato con il codice tributo "6040 - Iva dovuta dalle PP.AA. - Scissione dei pagamenti".

Se l'imposta è stata interamente versata con il codice tributo 6040 in VJ non deve essere indicato alcun importo.

VJ18 (11551) - Acquisti dei soggetti di cui all'art. 17-ter - Imponibile

1 Guida online F1R18C2

VJ18 - Acquisti dei soggetti di cui all'art. 17-ter

Da Contabilità	
Acquisti dei soggetti di cui all'art.17-ter - Imponibile	4.098,00
Valore da riportare in VJ18_1	0,00
Acquisti dei soggetti di cui all'art.17-ter - Imposta	902,00
Valore da riportare in VJ18_2	0,00
Imposta versata con codice tributo 6040 - Iva dovuta dalle PP.AA. - Scissione dei pagamenti	902,00
Da F24	

Nel rigo VJ18 non deve essere riportato alcun importo poiché l'imposta è stata versata con il codice tributo 6040

NOTE:

Diversamente, quindi se l'imposta è stata versata con il codice tributo dell'Iva periodica, dovrà essere l'utente a confermare gli importi di imponibile ed imposta da riportare in VJ18 compilando i campi gialli.

Applicazioni Iva IvaBase PF ISA Contabilità Cassetto fiscale

Quadri Frontespizio VA-VB VE VF VJ VH-VL VX-VT VO Pagamenti

GUIDA E VIDEO Controlli 475210 - Commercio al dettaglio di ferramenta

CODICE FISCALE RA75A01H501X

VJ18 (14561) - Acquisto dei soggetti di cui all'art. 17-ter - Imponibile

1 GUIDA E VIDEO F1R7C13

VJ18 - Acquisti dei soggetti di cui all'art. 17-ter

Da Contabilità	
Acquisti dei soggetti di cui all'art.17-ter - Imponibile	0,00
Valore da riportare in VJ18_1	4.098,00
Acquisti dei soggetti di cui all'art.17-ter - Imposta	0,00
Valore da riportare in VJ18_2	902,00
Imposta versata con codice tributo 6040 - Iva dovuta dalle PP.AA. - Scissione dei pagamenti	0,00
Da F24	

NOTE:

(art. 17, comma 6, lett. a-bis, d-ter e d-quater)

QUADRO VJ
Imposta relativa a particolari tipologie di operazioni

VJ18	Acquisti dei soggetti di cui all'art. 17-ter	4.098,00	902,00
VJ19	TOTALE IMPOSTA (somma dei righi da VJ3 a VJ18)		1.200,00