

6.9 - Prima nota corrispettivi

- 6.9.1 - Come si accede alla gestione Corrispettivi
- 6.9.2 - Operazioni preliminari per l'abilitazione del registro
- 6.9.3 - Registrazione dei corrispettivi giornalieri

Modulo aggiuntivo

6.12.00 - 1 - Come si accede alla gestione Corrispettivi

Dal menu di "Prima nota" tramite il pulsante "Corrispettivi", si può accedere alla gestione della registrazione dei corrispettivi.



Fig. 6.12.00 - 1 - 01 Prima Nota

Applicazioni BEAMM F24 Percipienti Iva 770s PF Altra_iva SeP Io ContBil ECF Rivauto_10 Intra Lav Com Cont Fatture

Quadri Piano dei conti / Causali Clienti / Fornitori / Percipienti Cespi Fatture Prima nota Schede Iva Registri Bilancio

Esdi Guida on-line Opzioni Produci Prima Nota Controllo dei corrispettivi Stampa Visualizza dettagli

Registrazioni corrispettivi giornalieri relativi al mese di Unità locale / Registro Sede Principale 1

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

Fig. 6.12.00 - 1 - 02 Prima Nota Corrispettivi

6.12.00 - 2 – Operazioni preliminari per l'abilitazione del registro

Prima di iniziare la registrazione dei corrispettivi, è necessario predisporre il registro o i registri che si 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.

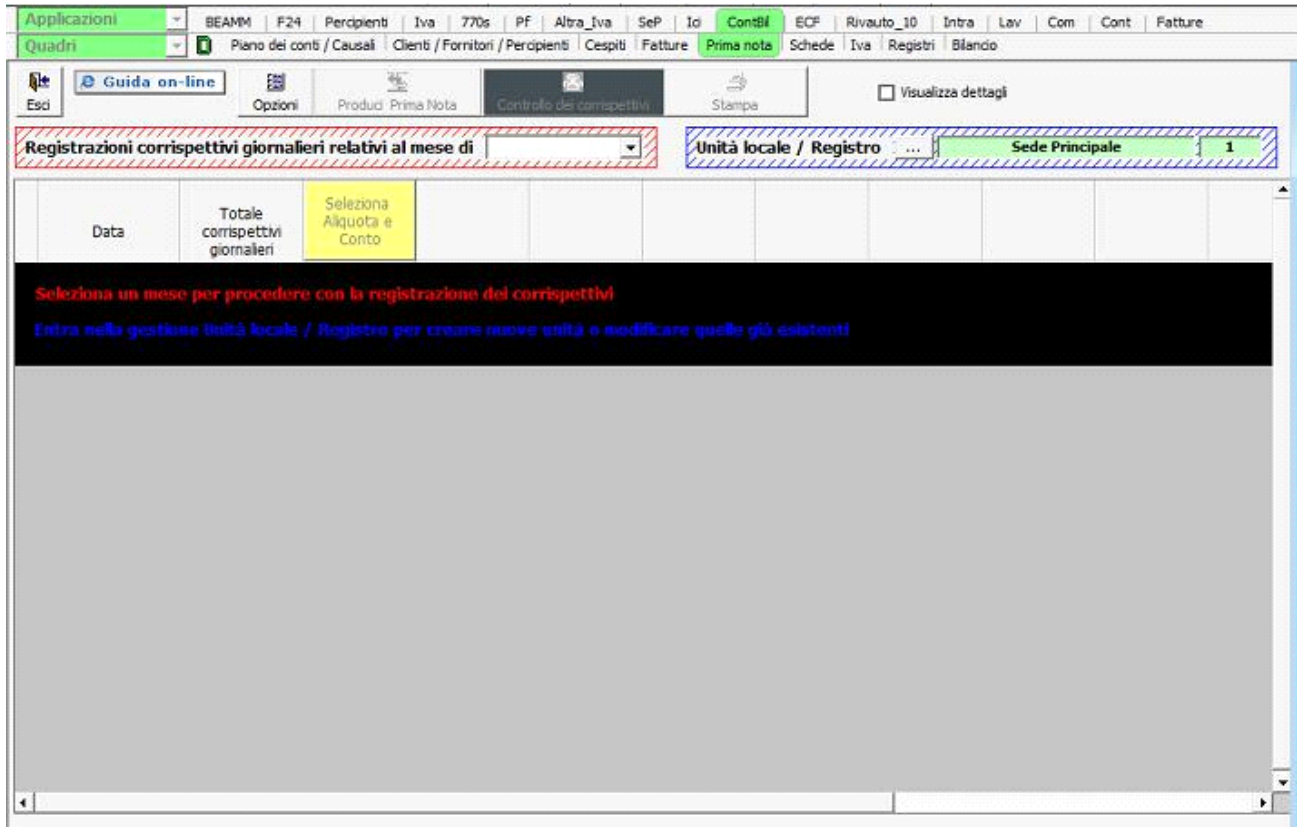


Fig. 6.12.00 - 2 - 01 Prima Nota Corrispettivi

Per effettuare la registrazione dei corrispettivi sono previsti i seguenti modi :

a) abbinamento unità locali - registratore di cassa - numero registro corrispettivi



Fig. 6.12.00 - 2 - 02 Prima Nota Corrispettivi - Unità Locali

Viene proposta come base un'unità locale ("Sede Principale") la cui descrizione può essere cambiata. Per creare nuovi registri posizionarsi sulla riga successiva e digitare l'unità locale desiderata. In automatico viene creata una nuova riga, nella quale è possibile scrivere la descrizione desiderata. Questa sarà sempre modificabile, ma il registro non potrà essere cancellato se sarà stata effettuata una esportazione in prima nota.

b) selezione del mese di registrazione



Fig. 6.12.00 - 2 - 02 Prima Nota Corrispettivi

c) Alla prima apertura selezionare le causali iva (aliquote iva) sulle quali imputare i corrispettivi e i relativi conti predefiniti per la contabilità.

Applicazioni: BEAMM GbPrivacy 04 GbPrivacy2 F24 Percipienti Iva 770s Altra_Iva Sc SeP ContBil ECF Lav Com Cont Fatture

Quadri: Piano dei conti / Causali Clienti / Fornitori / Percipienti Cespiti Fatture Prima nota Schede Iva Registri Bilancio

Esdi Guida on-line Opzioni Produci Prima Nota Controllo dei corrispettivi Stampa Visualizza dettagli

Registrazioni corrispettivi giornalieri relativi al mese di gennaio Unità locale / Registro Sede Principale 1

Data	Totale corrispettivi giornalieri	Seleziona Aliquota e Conto
01/01/2008		
02/01/2008		
03/01/2008		
04/01/2008		
05/01/2008		
06/01/2008		
07/01/2008		
08/01/2008		
09/01/2008		
10/01/2008		
11/01/2008		
12/01/2008		
13/01/2008		
14/01/2008		
15/01/2008		
16/01/2008		
17/01/2008		
18/01/2008		
19/01/2008		
20/01/2008		
21/01/2008		
22/01/2008		
23/01/2008		
24/01/2008		

Fig. 6.12.00 - 2 - 02 Prima Nota Corrispettivi

Effettuati gli abbinamenti che precedono si potrà iniziare la registrazione dei corrispettivi giornalieri.

6.12.00 - 3 - Registrazione dei corrispettivi giornalieri

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

Applicazioni: BEAMM F24 Percipienti Iva 770s PF SeP Id ContBil ECF Rivauto_10 Lav Com Cont

Quadri: Piano dei conti / Causali Clienti / Fornitori / Percipienti Cespiti Percipienti Fatture Prima nota Schede Iva Registri Bilancio

Esdi Guida on-line Opzioni Produci Prima Nota Controllo dei corrispettivi Stampa Visualizza dettagli

Registrazioni corrispettivi giornalieri relativi al mese di gennaio Unità locale / Registro Sede Principale 1

Data	Totale corrispettivi giornalieri	ALIQUOTA 4%	ALIQUOTA 10%	ALIQUOTA 20%	Seleziona Aliquota e Conto
01/01/2008					
02/01/2008	118,33	116,58		1,75	
03/01/2008	176,58	141,38	4,00	31,20	
04/01/2008	165,09	92,20	18,00	54,89	
05/01/2008	232,85	130,20	73,50	29,15	
06/01/2008					
07/01/2008	211,50	172,90	9,60	29,00	
08/01/2008	173,85	111,50	30,60	31,75	
09/01/2008	73,60	67,10	6,50		
10/01/2008	154,80	102,80	17,30	34,70	
11/01/2008	169,84	134,11	18,33	17,40	
12/01/2008	105,27	69,30	19,55	16,42	
13/01/2008					
14/01/2008	138,85	88,10	6,60	44,15	
15/01/2008	243,88	160,60	32,38	50,90	
16/01/2008	37,98	19,30	5,31	13,37	
17/01/2008	121,39	83,99	32,60	4,80	
18/01/2008	241,10	185,40	13,80	41,90	
19/01/2008	69,87	47,80	12,40	9,67	
20/01/2008					
21/01/2008	57,10	34,20	12,80	10,10	
22/01/2008	189,35	98,80	14,95	75,60	
23/01/2008	161,10	113,70	28,60	18,80	
24/01/2008	77,07	68,20		8,87	

Fig. 6.12.00 - 3 - 01 Prima Nota Corrispettivi

E' possibile inoltre imputare giorno per giorno:

a) l'importo totale dei corrispettivi giornalieri comprensivo delle fatture di vendita emesse **con contestuale** emissione di scontrino fiscale.


Per effettuare questo tipo di registrazione bisogna ceccare nel bottone "OPZIONI" "Fatture con emissioni di scontrini fiscali".



Fig. 6.12.00 - 3 - 02 Prima Nota Corrispettivi - Opzioni Fatture

Data	Totale corrispettivi giornalieri	ALIQUOTA 10%	ALIQUOTA 20%	Selezione Aliquota e Conto
01/01/2008	980,20	124,20	856,00	
02/01/2008	26,71	5,08	21,63	
FATTURE				
imponibile				
imposta				
03/01/2008	651,10	566,00	85,10	
FATTURE				
imponibile				
imposta				
04/01/2008	284,60	54,60	230,00	
05/01/2008	708,65	56,00	652,65	
FATTURE				
imponibile				
imposta				
06/01/2008				
07/01/2008	70,56	16,56	54,00	
08/01/2008	110,96	56,46	54,50	
09/01/2008	64,45	22,85	41,60	
10/01/2008	527,53	61,53	466,00	
11/01/2008	208,55	52,00	156,55	
12/01/2008	72,65	46,65	26,00	

Fig. 6.12.00 - 3 - 03 Esempio di registrazione con fatture

Per la imputazione di questi dati, occorre cliccare nel pulsante  ed imputare nelle righe disponibili, i seguenti dati:

Nominativo del cliente (cliccando  si apre l'anagrafica comune)

Importo complessivo distinto per aliquota e numero di fattura

Per visualizzare tutti i dettagli cliccare nel pulsante "Visualizza dettagli"

Data	Totale corrispettivi giornalieri	ALIQUOTA 10%	ALIQUOTA 20%	Selezione Aliquota e Conto
01/01/2008	980,20	124,20	856,00	
FATTURE				
02/01/2008	26,71	5,08	21,63	
FATTURE	2,42	2,42		
40GAPA	2,42	2,42		
imponibile	2,20	2,20		
imposta	0,22	0,22		
CORR. NETTI	24,29	2,66	21,63	
03/01/2008	651,10	566,00	85,10	
FATTURE	413,00	374,00	39,00	
40ATAR	413,00	374,00	39,00	
imponibile	372,50	340,00	32,50	
imposta	40,50	34,00	6,50	
CORR. NETTI	238,10	192,00	46,10	
04/01/2008	284,60	54,60	230,00	
FATTURE				
05/01/2008	708,65	56,00	652,65	
FATTURE	643,50	49,50	594,00	
40EDFI	643,50	49,50	594,00	
imponibile	540,00	45,00	495,00	
imposta	103,50	4,50	99,00	
CORR. NETTI	65,15	6,50	58,65	
06/01/2008				
07/01/2008	70,56	16,56	54,00	

Fig. 6.12.00 - 3 - 04 Esempio di registrazione con fatture con dettagli

N.B.: qualora nel giorno non ci sia emissione di fatture di vendita, non si rende necessaria l'apertura della apposita gestione di dettaglio.

Data	Totale corrispettivi giornalieri	ALIQUOTA 10%	ALIQUOTA 20%	Selezione Aliquota e Conto
01/01/2008	980,20	124,20	856,00	
02/01/2008	26,71	5,08	21,63	
FATTURE	2,20	2,20		
40GAPA	2,20	2,20		
imponibile	2,00	2,00		
imposta	0,20	0,20		
CORR. NETTI	24,51	2,88	21,63	
03/01/2008	651,10	566,00	85,10	
FATTURE	375,50	357,50	18,00	
40ATAR	375,50	357,50	18,00	
imponibile	340,00	325,00	15,00	
imposta	35,50	32,50	3,00	
CORR. NETTI	275,60	208,50	67,10	
04/01/2008	284,60	54,60	230,00	
05/01/2008	708,65	56,00	652,65	
FATTURE	589,50	49,50	540,00	
40EDFI	589,50	49,50	540,00	
imponibile	495,00	45,00	450,00	
imposta	94,50	4,50	90,00	
CORR. NETTI	119,15	6,50	112,65	
06/01/2008				
07/01/2008	70,56	16,56	54,00	
08/01/2008	110,96	56,46	54,50	
09/01/2008	64,45	22,85	41,60	

Fig. 6.12.00 - 3 - 05 Esempio di registrazione con fatture

b) incassi registrati sul registratore manuale

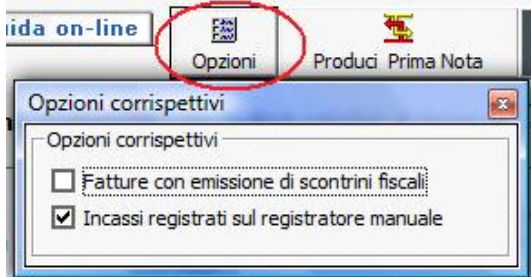


Fig. 6.12.00 - 3 -06 Prima Nota Corrispettivi - Opzioni Incassi manuali

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

Data	Totale corrispettivi giornalieri	ALIQUOTA 10%	ALIQUOTA 20%	Selezione Aliquota e Conto
REG. MANUALE				
15/02/2008				
16/02/2008				
17/02/2008				
18/02/2008				
19/02/2008	635,23	115,23	520,00	
20/02/2008	6,69	0,23	6,46	
21/02/2008	779,07	132,21	646,86	
REG. MANUALE	645,00	45,00	600,00	
22/02/2008	74,00	22,00	52,00	
REG. MANUALE	18,00	12,00	6,00	
23/02/2008	661,53	565,53	96,00	
REG. MANUALE	177,30	125,00	52,30	
24/02/2008	578,26	513,00	65,26	
REG. MANUALE	60,00	25,00	35,00	
25/02/2008				
26/02/2008	173,53	12,53	161,00	
27/02/2008	304,49	263,23	41,26	
28/02/2008	528,01	523,36	4,65	
29/02/2008	517,50	32,50	485,00	
Totale corr. lordi	7.964,27	3.241,75	4.722,52	
- di cui fattura				
Corrispettivi manuali	900,30	207,00	693,30	
Totale corr. netti	7.964,27	3.241,75	4.722,52	

Fig. 6.12.00 - 3 -07 Prima Nota Corrispettivi - Reg.Manuali

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

Per registrare le Ricevute Fiscali per prestazioni di servizi occorre creare un'apposita colonna imputando l'aliquota iva insospensione.

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 verra' evidenziato:

- il totale dei corrispettivi lordi
- l'importo delle fatture emesse, per le quali viene effettuata un autonoma registrazione
- l'importo netto dei corrispettivi da registrare
- l'imponibile netto per aliquota iva della colonna (previo scorporo del corrispettivo lordo di cui alla lettera b)
- l'iva netta da registrare nei corrispettivi

Codice Iva (D.P.R. del 26/10/1972 n° 633)**Dpr 633 - Obblighi dei contribuenti da 21 a 40**

- ▶ 12/10/2011 - Autore: GBsoftware S.p.A
Art. 23 - Registrazione delle fatture. (Dpr 633/72)

- ▶ 12/10/2011 - Autore: GBsoftware S.p.A
Art. 24 - Registrazione dei corrispettivi. (Dpr 633/72)

- ▶ 09/09/2010 - Autore: GBsoftware S.p.A
Art. 26 - Variazione dell imponibile o dell imposta. (Dpr 633/72)

- ▶ 12/10/2011 - Autore: GBsoftware S.p.A
Art. 27 - Liquidazione e versamenti mensili. (Dpr 633/72)

- ▶ 17/10/2012 - Autore: GBsoftware S.p.A
Art. 32 - Disposizione regolamentare concernente le semplificazioni per i contribuenti minori relative alla fatturazione e alla registrazione (Dpr 633/72)

- ▶ 17/10/2012 - Autore: GBsoftware S.p.A
Art. 36 - Esercizio di più attività. (Dpr 633/72)

- ▶ 09/09/2010 - Autore: GBsoftware S.p.A
Art. 39 - Tenuta e conservazione dei registri e dei documenti. (Dpr 633/72)