

Funzioni del 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.

Applicazioni Iva Cassetto fiscale
 Quadri Frontespizio VA VB VC-VD VE VF VJ VH-VM-VK VN-VQ VL VT VX VO VS VG WV-VW-VY-VZ Pagamenti Controlli finali
 GUIDA E VIDEO Controlli 1 256200 - Lavori di meccanica generale
 06363391001
 Agenzia entrate
 QUADRI VJ
 IMPOSTA RELATIVA A PARTICOLARI TIPOLOGIE DI OPERAZIONI
 Mod. N. 1

QUADRO VJ DETERMINAZIONE DELL'IMPOSTA RELATIVA A PARTICOLARI TIPOLOGIE DI OPERAZIONI	1	IMPONIBILE	2	IMPOSTA
VJ1 Acquisti di beni provenienti dallo Stato Città del Vaticano e dalla Repubblica di San Marino - art. 71, comma 2 - (inclusi acquisti di oro industriale, argento puro e beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8)		.00		.00
VJ2 Estrazione di beni da depositi IVA (art. 50-bis, comma 6, d.l. n. 331/1993)		.00		.00
VJ3 Acquisti di beni e servizi da soggetti non residenti ai sensi dell'art. 17, comma 2		.00		.00
VJ4 Operazioni di cui all'art. 74, comma 1, lett. e)		.00		.00
VJ5 Provvigioni corrisposte dalle agenzie di viaggio ai loro intermediari (art. 74-ter, comma 8)		.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
VJ9 Acquisti intracomunitari di beni (inclusi acquisti di oro industriale, argento puro e beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8)		.00		.00
VJ10 Importazioni di beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8 senza pagamento dell'IVA in dogana (art. 70, comma 6)		.00		.00
VJ11 Importazioni di oro industriale e argento puro senza pagamento dell'IVA in dogana (art. 70, 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)		.00		.00
VJ15 Acquisti di prodotti elettronici (art. 17, comma 6, lett. c)		.00		.00
VJ16 Acquisti di servizi del comparto edile e settori connessi (art. 17, comma 6, lett. a-ter)		.00		.00

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.Ammminist.art.17-ter

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

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

PA22 – 22% Pub.Ammminist.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) - Acquisto dei soggetti di cui all'art. 17-ter - Imponibile

1 Guida online F1R18 C2

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	Da F24 902,00

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.

412000 - Costruzione di edifici residenziali e no

VJ3	Acquisti di beni e servizi da soggetti non residenti ai sensi dell'art. 17, comma 2	,00	,00
VJ4	Operazioni di cui all'art. 74, comma 1, lett. e)	,00	,00
VJ5	Provvigioni corrisposte dalle agenzie di viaggio ai loro intermediari (art. 74-ter, comma 8)	,00	,00
VJ6	Acquisti all'interno di beni di cui all'art. 74, commi 7 e 8	,00	,00
VJ7	Acquisti all'interno di beni industriali e argento puro (art. 17, comma 5)	,00	,00
VJ8	Acquisti di oro da in	,00	,00
VJ9	Acquisti intracomunitari di argento puro e beni d	,00	,00
VJ10	Importazioni di beni senza pagamento d	,00	,00
VJ11	Importazioni di oro in dogana (art. 70, c	,00	,00
VJ12	Acquisti di servizi res	,00	,00
VJ13	Acquisti di fabbricat	,00	,00
VJ14	Acquisti di telefoni c	,00	,00
VJ15	Acquisti di prodotti	,00	,00
VJ16	Acquisti di servizi del comparto edile e settori connessi (art. 17, comma 6, lett. a-ter)	,00	,00
VJ17	Acquisti di beni e servizi del settore energetico (art. 17, comma 6, lett. d-bis, d-ter e d-quater)	,00	,00
VJ18	Acquisti dei soggetti di cui all'art. 17-ter	4.098,00	902,00
VJ19	TOTALE IMPOSTA (somma dei rigi da VJ1 a VJ18)		0,00

VJ18 (14538) - Acquisti dei soggetti di cui all'art.17-ter - Imponibile

1 GUIDA E VIDEO

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

NOTE:

Conforme al modello ministeriale

17/10/2012 - Autore: GBsoftware S.p.A

▶ Art. 17 - Soggetti passivi. (Dpr 633/72)