

Linea Sistemi Lecce

Lecce Via del Mare 18

0832/392697 0832/458995

0832/372266 0832/372308

<http://www.lineasistemi.it/>

e-mail: lineasistemi@tiscali.it

Costi-Ricavi non Iva Contabilità Semplificata

Descrizione situazione.

Contabilità Semplificata. Come **registrare i costi o ricavi non iva?**

Per esempio:

- la ricevuta acquisto di valori bollati o le spese postali,
- il pagamento del bollo o assicurazione auto,
- il pagamento dell'iva e di altre imposte,
- il pagamento del fitto locale da privati,
- ecc.

Soluzione: utilizzare la causale 01 e le operazioni saranno riportate sul Registro Iva Acquisti. Se invece si devono inserire operazioni da stampare sul Registro Iva Vendite utilizzare la causale 09V. La causale 09V non è una causale standard. Le istruzioni per la creazione sono in coda a questo documento.

Attenzione: le registrazioni fatte con la causale 01 e 09 non vanno in dichiarazione iva annuale

Fase operativa

Entrare in Inserimento Prima Nota (Comando PRI).

Entrare in Inserimento delle operazioni.

Utilizzare la causale 01 (Giroconto)

Digitare una descrizione adeguata e sostituire la parola GIROCONTO

Attività * 1 BAR E ALTRI ESERCIZI SIMILI SENZA CUCINA Anno esercizio * 2017 / 0

Data registrazione * 20/01/2017 Causale * 01 ACQUISTO VALORI BOLLATI Numero registro * 1

Anagr. di riferimento Data documento 20/01/2017 Numero documento 772

1 Contabile

| Tipo | Codece | Descrizione | Descrizione aggiuntiva | Dare | Avere |
|------|--------|------------------------------------|------------------------|--------|-------|
| 1 | S | 75.17.029 VALORI POSTALI E BOLLATI | TABACCHINO GOLD | 100,00 | 0,00 |

Solo i sottoconti economici (costi e ricavi) vengono riportati sul registro acquisti.

Inserire i dati come descritto in figura. Confermare la registrazione con F9. Fine.

Si allega stampa del registro iva acquisti.

20/01/17 20/01/17 772 ACQUISTO VALORI BOLLATI G

Conto: 75.17.029 VALORI POSTALI E BOLLATI Importo: 100,00 D TABACCHINO GOLD

TOTALE OP. DI TIPO G: 1.567,00 TOTALI: 100,00 81,97 18,03

R I E P I L O G O

| C. IVA | % | DESCRIZIONE | TOTALE | IMPONIBILE | IMPOSTA | I. INDETRAIB. | % IND. |
|---------|----|-------------|--------|------------|---------|---------------|--------|
| 22 | 22 | IVA 22% | 100,00 | 81,97 | 18,03 | | |
| TOTALI: | | | 100,00 | 81,97 | 18,03 | | |

Tipo G=Generico -Corrispettivo 2=Fattura 3=Nota accredito 4=Nota addebito 5=Autofatt. 6=Incaso/Pagamento 7=Inc./Pag. IVA sospesa 8=Ricevuta rit. d'acc. S=IVA sospesa C=IVA per cassa D=IVA differita I=Intra P=Split payment

Altro esempio di registrazione.
 Utilizzare la causale 01 (Giroconto)
 Digitare una descrizione adeguata (per esempio PAGAMENTO F24).

Attività * 1 BAR E ALTRI ESERCIZI SIMILI SENZA CUCINA Anno esercizio * 2017 / 0

Data registrazione * 18/03/2017 Causale * 01 PAGAMENTO F24 Numero registro * 1

Anagr. di riferimento Data documento 16/02/2017 Numero documento BANCA XXXX Numero protocollo 4

1 Contabile

| Tipo | Code | Descrizione | Descrizione aggiuntiva | Data | Avere |
|------|-------------|-----------------------|------------------------|--------|-------|
| 1 | S 79.03.001 | ONERI INPS | DIPENDENTI GENN. 2017 | 459,00 | 0,00 |
| 2 | S 92.01.093 | ALTRE IMPOSTE E TASSE | IVA GENNAIO 2017 | 732,00 | 0,00 |

Saldo conto 0,00 Sbilancio 1.191,00

prOtcolla doc. **Attenzione: il pulsante è attivo solo con Tipo contabilità Semplificata**

Inserire i dati come descritto in figura.
 Per attribuire il protocollo al documento si deve cliccare sullo specifico pulsante.
 Attenzione: l'operazione si può confermare anche in presenza di uno sbilancio.
 Fine registrazione.

Si allega stampa del registro iva acquisti.

Stampa Anni Guida

18/03/17 16/02/17 4 BANCA XXXX PAGAMENTO F24 G Pagamento

Conto: 79.03.001 ONERI INPS Importo: 459,00 D DIPENDENTI GENN. 2017

Conto: 92.01.093 ALTRE IMPOSTE E TASSE Importo: 732,00 D IVA GENNAIO 2017

TOTALE OP. DI TIPO G: 2.758,00 TOTALI: 100,00 81,97 18,03

| RIEPILOGO | | | TOTALE | IMPONIBILE | IMPOSTA | I. INDETRAIB. | % IND. |
|-----------|----|-------------|--------|------------|---------|---------------|--------|
| C. IVA | % | DESCRIZIONE | 100,00 | 81,97 | 18,03 | | |
| 22 | 22 | IVA 22% | | | | | |
| TOTALI: | | | 100,00 | 81,97 | 18,03 | | |

Tipo: G=Generico 1=Corrispettivo 2=Fattura 3=Nota accredito 4=Nota addebito 5=Autofatt. 6=Incasso/Pagamento 7=Inc./Pag. IVA sospesa 8=Ricevuta rit. d'acc. S=IVA sospesa C=IVA per cassa D=IVA differita I=Intra P=Split payment

Identificatore IVA: 01=Altri acquisti e importazione di beni 02=Altri acquisti e importazione di servizi 03=Operazioni relative a beni per condomini

Ricordiamo che **solo i sottoconti economici** (costi e ricavi) vengono riportati sul registro acquisti/vendite.
 I sottoconti economici si possono movimentare sia in dare che in avere.
 La registrazione di un movimento con conto patrimoniale viene riportata in bilancio ma **non viene stampata sul registro iva degli acquisti.**

Nota.

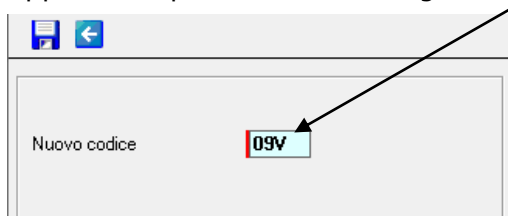
Quando c'è la necessità di registrare un documento di acquisto con movimentazione obbligatoria di un conto patrimoniale e non esiste un fornitore con partita iva (magari un atto notarile o altro) conviene creare un "Fornitore Privato" o altro, in modo da registrare come se fosse una "normale" fattura d'acquisto.

Creazione causale 09V.

Dal menu principale: entrare in Prima Nota – Gestioni - Causali (Comando CAU). Selezionare la causale 01. Nella videata che appare cliccare sul pulsante indicato



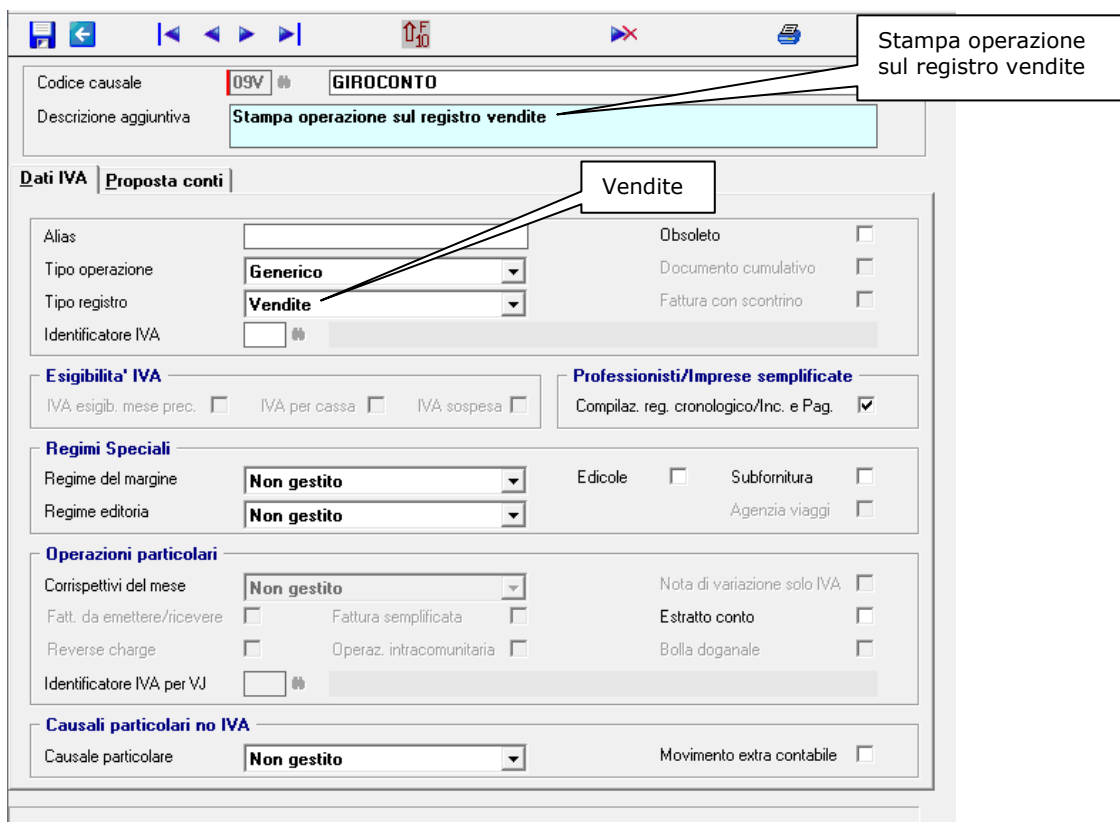
Appare una piccola finestra. Digitare 09V e confermare con F9.



Abbiamo creato la causale 09V.

Ora entriamo per **sistemare** la causale 09V.

Inserire quindi 09V e modificare i **parametri come in figura** successiva.



Salvare con F9.

Fine.