

Linea Sistemi Lecce

Lecce Via del Mare 18

0832/392697 0832/458995

0832/372266 0832/372308

e-mail: lineasistemi@tiscali.it

Fattura emessa a condominio

Situazione.

La fattura emessa al condominio ha la particolarità di riportare una ritenuta d'acconto del 4% che il cliente (condominio) deve trattenere quando effettua il pagamento.

Il cliente (condominio) dovrà versare all'Erario l'importo trattenuto.

Prima di iniziare la registrazione della fattura si devono sistemare:

- la causale per la gestione della ritenuta d'acconto del 4%,
- l'anagrafica del condominio.

Causale Compensi a terzi

Dal menù principale entrare in Tabelle – Gestione archivi – Causali compensi a terzi.

Inserire il nuovo Codice causale **704**; copiare i dati come nella figura successiva.

Causali compensi a terzi

Codice causale * 704 RITENUTE CONDOMINI 4%

Causale del pagamento

Codice RITENUTE CONDOMINI 4%

Ritenuta IRPEF

Codice tributo

Aliquota 4,00

% somme non soggette

Tipo ritenuta A - A titolo d'acconto

EMENS

Inserire l'aliquota 4,00 nella casella evidenziata.

Nota interna: la causale 704 ha il **solo scopo** di fare il calcolo del 4% durante la registrazione della fattura emessa nei confronti di un condominio.

Le operazioni registrate con la causale 704 **non** verranno riportate nel Modello CU e **non** verranno riportate nel Modello 770.

Anagrafe generale

Dal menù principale entrare in Anagrafiche – Archivi anagrafiche – Anagrafe generale (ANA). Selezionare l'anagrafica del condominio ed entrare nella scheda 2 (Indirizzi).

Anagrafe generale

Codice Anagrafica 547 CONDOMINIO VERDE Cognome / Rag. soc.
 Non cancellabile Obsoleto Nome / Rag. soc.

1 Dati anagrafici 2 Indirizzi 3 Cittadinanza 4 Fatt.elettronica

Domicilio fiscale
 Domicilio fiscale uguale a Sede legale / Residenza No **Condominio** telefonico
 Indirizzo
 Codice del comune Località
 C.a.p. Località
 Paese estero
 St. feder., prov., contea

Sede operativa
 Indirizzo VIA VERDI 1
 Codice del comune E506 LECCE
 C.a.p. 73100 Località LECCE LE
 Paese estero
 Numero telefonico 1 Numero telefonico 2
 Numero cellulare Numero di FAX

Altri
 Compensi a terzi R - Altri soggetti con ritenuta Sost. d'imp. particul. C - Condominio
 Causale 770 704 RITENUTE CONDOMINI 4%
 Sito internet

Nel campo indicato inserire: R - Altri soggetti con ritenuta,
 nel campo Sost. d'imp. particolare inserire: C- Condominio,
 nel campo Causale 770 inserire: 704.
 Confermare con F9.
 Fine.

Registrazione Fattura in Prima Nota

Utilizzare la causale **20**, poi inserire i dati (numero e data fattura, protocollo, **totale fattura**, ecc.). Inserire il cliente condominio. Verificare che venga **visualizzata la scheda 3 Ritenute**). Se la scheda 3 (Ritenute) non appare allora si deve controllare l'anagrafe del condominio.

Attività * 1 COMMERCIO ALL'INGROSSO DI PARTI E ACCESS Anno esercizio * 2016 / 0
 Data registrazione * 28/04/2016 Causale * 20 FT. VENDITA Numero registro * 1

Data documento * 28042016 Numero protocollo 1 Nr. documento * 1
 Totale documento **1.220,00**

1 Contropartita 2 IVA / Contabile 3 Ritenute

Cliente * 2 CONDOMINIO VERDE Saldo ,00
 Indirizzo VIA VERDI 1 P. IVA 93034460753
 C.A.P./Località/Prov 73100 LECCE LE C. F. 93034460753
 Anagr. destinatario 0 **Condominio**

Passare alla scheda 2 (IVA/Contabile).
 Inserire imponibile (1.000,00 Euro) e codice iva (per esempio 22%).

Data registrazione * 28/04/2016 Causale * 20 FT. VENDITA Numero registro * 1

Data documento * 28/04/2016 Numero protocollo 2 Nr. documento * 2 Totale documento 1.220,00

1 Contropartita 2 IVA / Contabile 3 Ritenute

Imponibile	Ali.	Descrizione	Det.	Indetr.	Id.	Descrizione	Imposta	T.	B.L.	Contr.	A.	N.
1.000,00	22	IVA 22%	0,00		4	Operaz. relative a servizi per con	220,00	N				

Inserire il codice:
 -03 (Operazioni relative a beni per condomini)
 -04 (Operazioni relative a servizi per condomini)
 per ottenere la compilazione del campo VA13 della Dichiarazione Iva Annuale.

Tipo	Codice	Descrizione	Debitore	Creditore
1	C 2	CONDOMINIO VE	1.220,00	0,00
2	S 49.23.013	ERARIO C/IVA VENDITE	0,00	220,00
3	S 60.01.005	RICAVI DA PRESTAZIONE DI SERVIZI	0,00	1.000,00

Inserire il conto di ricavo (scegliendo un conto verde (concorre a ritenuta d'acconto)).
 Per esempio il conto:
 60.01.005 Ricavi da prestazione di servizi.
 Chiusa la parte contabile premere il tasto Tab per passare alla scheda 3 (Ritenute).

1 Contropartita 2 IVA / Contabile 3 Ritenute

Gestione ritenute

Compenso 1.000,00

Ritenuta I.R.P.E.F. 40,00

Ritenuta INPS ,00

Altre ritenute

Conto Descrizione Ritenuta

Totale altre ritenute ,00

Viene proposto l'importo inserito nel conto di ricavo

Viene proposto l'importo della ritenuta d'acconto calcolata al 4%.

Se è stato scelto un conto verde appare la spunta qui.

CoIntestatarì Incasso De

Confermare o modificare gli importi proposti.
 La registrazione della fattura è terminata.

L'incasso della fattura si può fare successivamente con la causale 03 oppure contestualmente premendo il pulsante Incasso. Appare la videata in figura.

1 Contropartita 2 IVA / Contabile 3 Ritenute 4 Incasso

Data registrazione * 28/04/2016 Causale * 03 INCASSO

Codice conto * 34.05.001 CASSA CONTANTI

Mese/Anno pagam. * /

Ritenuta I.R.P.E.F. 40,00

Contributo I.N.P.S. ,00

Altre ritenute ,00

Importo pagato 1180,00

Acconto / abbuono 0,00

Importo 0,00

Commissioni bancarie

Conto *

Viene proposto l'importo della ritenuta d'acconto.

Viene proposto l'importo netto da incassare.

Modello ministeriale. **Quadro RG** di Redditi Persone Fisiche 2017:

Altri dati	Situazione	Crediti di imposta sui fondi comuni di investimento	Crediti per imposte pagate all'estero	Altri crediti
RG37 Dati da riportare nel quadro RN (di cui da art.5 <input style="width: 50px;" type="text" value="0,00"/>) <input style="width: 50px;" type="text" value="40,00"/>	<input type="text" value=""/>	<input style="width: 50px;" type="text" value="0,00"/>	<input style="width: 50px;" type="text" value="0,00"/>	<input style="width: 50px;" type="text" value="0,00"/>
	Ritenute	Eccedenze di imposta	Acconti versati	Imposte delle controllate estere
	<input style="width: 50px;" type="text" value="40,00"/>	<input style="width: 50px;" type="text" value="0,00"/>	<input style="width: 50px;" type="text" value="0,00"/>	<input style="width: 50px;" type="text" value="0,00"/>

Videata della procedura di gestione del **quadro RN** della dichiarazione dei redditi.

	Fondi comuni	Altri crediti d'imposta
RN32 Crediti d'imposta	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>
RN33 RITENUTE TOTALI	di cui ritenute sospese <input type="text" value=""/>	di cui altre ritenute subite <input type="text" value=""/>
	Ritenute art.5 <input type="text" value=""/>	Ritenute art.5 non utiliz. <input type="text" value="40"/>
RN34 DIFFERENZA (se tale importo e' negativo indicare l'importo preceduto dal segno meno)	(da ZFU <input type="text" value=""/>	<input type="text" value="3.611"/>

Modello ministeriale. **Quadro RN** di Redditi Persone Fisiche 2017:

RN33 RITENUTE TOTALI	di cui ritenute sospese <input style="width: 50px;" type="text" value="0,00"/>	di cui altre ritenute subite <input style="width: 50px;" type="text" value="0,00"/>	di cui ritenute art. 5 non utilizzate <input style="width: 50px;" type="text" value="40,00"/>
RN34 DIFFERENZA (se tale importo è negativo indicare l'importo preceduto dal segno meno)	<input style="width: 150px;" type="text" value="3.611,00"/>		
RN35 Crediti d'imposta per le imprese e i lavoratori autonomi	<input style="width: 150px;" type="text" value="0,00"/>		
RN36 ECCEDENZA D'IMPOSTA RISULTANTE DALLA PRECEDENTE DICHIARAZIONE	di cui credito Quadro I 730/2016 <input style="width: 50px;" type="text" value="0,00"/>	<input style="width: 50px;" type="text" value="1.792,00"/>	<input type="text" value=""/>

Videata della procedura di gestione del **quadro RF** della dichiarazione dei redditi.

	Situazione	Crediti di imposta sui fondi comuni di investimento	Crediti per imposte pagate all'estero	Altri crediti
RF102 Dati da riportare nel quadro RN	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>
	di cui da art. 5 <input type="text" value=""/>	Ritenute <input style="width: 50px;" type="text" value="40,00"/>	Eccedenze di imposta <input type="text" value=""/>	Acconti versati <input type="text" value=""/>
			Imposte delle controllate estere <input type="text" value=""/>	Ritenute <input style="width: 50px;" type="text" value="40"/>

Modello ministeriale. **Quadro RF** di Redditi Persone Fisiche 2017:

Altri dati	Situazione	Crediti di imposta sui fondi comuni di investimento	Crediti per imposte pagate all'estero	Altri crediti
RF101 Reddito d'impresa di spettanza dell'imprenditore al netto delle perdite d'impresa (sommare tale importo agli altri redditi e riportare nel quadro RN)	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input style="width: 50px;" type="text" value="1.000,00"/>
RF102 Dati da riportare nel quadro RN	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>	<input type="text" value=""/>
	di cui da art.5 <input style="width: 50px;" type="text" value="0,00"/>	Ritenute <input style="width: 50px;" type="text" value="40,00"/>	Eccedenze di imposta <input type="text" value=""/>	Acconti versati <input type="text" value=""/>
			Imposte delle controllate estere <input type="text" value=""/>	Ritenute <input type="text" value=""/>

Modello ministeriale. **Quadro VA** del Modello Iva Annuale:

VA12 Riservato all'indicazione di eccedenze di credito di società ex controllanti da garantire	Eccedenza di credito di gruppo relativa all'anno <input type="text" value=""/>	Importo compensato nell'anno 2016 <input type="text" value=""/>
VA13 Operazioni effettuate nei confronti di condomini	<input style="width: 100px;" type="text" value="1.000,00"/>	

Fine.