

# Linea Sistemi Lecce

Lecce Via del Mare 18  
0832/392697 0832/458995  
0832/372266 0832/372308  
e-mail: [lineasistemi@tiscali.it](mailto:lineasistemi@tiscali.it)

## Registrazione fattura emessa da medico

### Situazione.

In queste note viene descritto come registrare in contabilità la fattura emessa (esente art.10) da un medico che fattura alla ASL, con ritenuta acconto 20% e ritenuta Enpam.

### Registrazione contabile della fattura.

Selezionare l'azienda ed utilizzare la causale **20** per la **fattura emessa**.

Tipo	Codice	Descrizione	Dare	Avere
1	C 5	A.S.L. LE/1	1.000,00	0,00
2	S 60.01.006	RICAVI DA PRESTAZ. DI SERVIZI (PROFES)	0,00	1.000,00
3	S 49.25.025	DEBITI V./CASSA NAZIONALE PREVIDENZ.	0,00	0,00

Nel castelletto iva utilizzare il codice iva 340 (come da foto precedente).

Nel castelletto contabile inserire l'importo sul rigo del conto di ricavo.

Lasciare senza importo il conto 49.25.025 (Debiti v./cassa nazionale di previdenza).

Passare alla scheda 3 Ritenute.

Dovrebbe apparire l'importo della fattura (1.000,00) nel rigo del Compenso e viene proposto l'importo della ritenuta Irpef (200,00).

Conto	Descrizione	Ritenuta
28.15.043	ALTRI CREDITI VERSO ISTITUTI PREVID.	20,00

Gli importi riportati in questa scheda **creano dei movimenti contabili**. Vedi stampa (S1) della prima nota riportata più sotto.

Nel riquadro "Altre ritenute" inserire il conto 28.15.043 e poi digitare l'importo della ritenuta.

Se necessario procedere con l'**incasso della fattura**. Cliccare sul pulsante Incasso ed accedere alla scheda4 Incasso.  
 Confermare o modificare i dati proposti.

1 Contropartita    2 IVA / Contabile    3 Ritenute    4 Incasso

Data registrazione \* 01/02/2019  
 Causale \* 03 ■ INCASSO  
 Codice conto \* 34.05.001 ■ CASSA CONTANTI  
 Mese/Anno pagam. \* /  
 a carico percipiente    a carico ditta

Ritenuta I.R.P.E.F. 200,00  
 Contributo I.N.P.S. ,00  
 Altre ritenute 20,00

Importo pagato 780,00  
 Acconto / abbuono ,00  
 Commissioni bancarie

Importo 0,00    Conto \*    ■

Importi non modificabili

Confermare la registrazione.  
 Fine.

Attenzione: la descrizione del conto 28.15.043 si può modificare entrando in Parametri di Gestione, nella scheda3 Daticontabili1, selezionare il pulsante Personaliz.Conti e compilare come in figura.

Codice ditta 4 CONGEDO ESENTE MEDICO OK

6 Ammort./Portaf.    7 Dati iscrizione    8 Dati dichiaraz.    9 Dati studio  
 1 Dati anagrafe    2 Dati attivita'    3 Dati contabili 1    4 Dati contabili 2    5 Dati particolari

N.ro piano dei conti \* 1 PIANO DEI CONTI 1    Personaliz. Conti  
 N.ro piano dei conti UE 1 CEE ORDINARIO  
 Tipo contabilita' Semplificata    Tipo registro  
 Tipo liquidazione Trimestrale    Liquidaz. posticipata    Trimestrali ordinari

Linea - Contabilita - v.19.02.200 - Personalizzazione conti - (000004) CONGEDO ESENTE MEDICO OK

Schermo    Stampe    Funzioni

Selezionare l'azienda

Codice azienda \* 4 CONGEDO ESENTE MEDICO OK  
 Nr. piano dei conti 1 PIANO DEI CONTI 1

*	Codice conto	Descrizione	Descrizione personalizzata
1	28.15.043	ALTRI CREDITI VERSO ISTITUTI PREVID.	RITENUTE ENPAM

Inserire il conto 28.15.043 e digitare la nuova descrizione personalizzata.  
 Tale descrizione verrà riportata in tutte le stampe dei registri, bilanci, ecc.

Stampa della prima nota.

S1

Dt.Reg.	N. Reg.	N.Pro.	Dt.Doc.	N. Doc.	Cau Conto	Descrizione causale Ragione Sociale / Descrizione conto	Attivita'	Dare	Libro giornale Avere
01/01/19	1	1	01/01/19	1	20	FT. VENDITA	1		Non stampata
					5	A.S.L. LE/1		1.000,00	
					60.01.006	RICAVI DA PRESTAZ. DI SERVIZI (PROFES.)			1.000,00
					Imponibile	C.IVA %aliq. %Det. %inde. Id.	Imposta	Nr. registro: 1	
					1.000,00	340			
01/01/19	2	1	01/01/19	1	03	INCASSO	1		Non stampata
					5	A.S.L. LE/1			780,00
					FAT. 1	1/01/19			
					A.S.L. LE/1-FAT. 1	1/01/19		780,00	
					FAT. 1	1/01/19			200,00
					5	A.S.L. LE/1			
					28.11.049	ERARIO C/RIT. SUBITE		200,00	
					28.15.043	ALTRI CREDITI VERSO ISTITUTI PREVID.		20,00	
					FAT. 1	1/01/19			20,00
					5	A.S.L. LE/1			
<b>TOTALI PROGRESSIVI</b>								<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>

S1

### Dichiarazione redditi.

La ritenuta I.R.P.E.F. (conto 28.11.049) registrata nella scheda3Ritenute consente il riporto nel campo RE26 della dichiarazione dei redditi.

<b>RE25</b>	<b>Reddito (o perdita)</b> (da riportare nel quadro RN)	<b>Reddito per Acconti</b>	<b>1.000</b>
<b>RE26</b>	<b>Ritenute d'acconto</b> (da riportare nel quadro RN)		<b>200</b>