

Linea Sistemi Lecce

Lecce Via del Mare 18

0832/392697 0832/458995

0832/372266 0832/372308

e-mail: lineasistemi@tiscali.it

Contabilità Professionisti Registrazione fattura emessa e incasso

Fase operativa

Prima di iniziare le registrazioni impostare come appresso descritto.

Entrare in Parametri di Gestione, scegliere l'azienda, andare nella scheda 3 (Dati contabili 1) ed inserire la spunta nel campo Professionista.

6 Ammort./Portaf. | 7 Dati iscrizione | 8 Dati dichiaraz.

1 Dati anagrafe | 2 Dati attività | 3 Dati contabili 1 | 4 Dati contabili 2

N.ro piano dei conti * 1 PIANO DEI CONTI 1

N.ro piano dei conti UE 1 CEE ORDINARIO

Tipo contabilità 2 - Semplicata Tipo registro

Tipo liquidazione T - Trimestrale Liquidaz. posticipata Trimestra

Registro liquidazione 2 - Vendite N.ro registro liquidaz. * 1

Registro autofatture 2 - Vendite N.ro reg. x autofatt. * 1

Tipo numerazione autofatt. A - Automatico

Registro cespiti C - Registro cespiti N.ro registro acquisti *

Soggetti particolari

Pro-rata % detraibilità 0,00

Professionista Reg. cron. part. doppia Reg. inc

Ventilazione IVA

Confermare con F9.

Dal menù principale andare in **Contabilità- Anagrafiche - Archivi anagrafiche - Anagrafe generale (comando ANA)**. Selezionare l'anagrafica del professionista. Andare nella scheda 2 (Indirizzi) e nella parte bassa impostare come in figura.

Codice Anagrafica 890 * PROFESSIONISTA Cognome / Rag. soc.

Non cancellabile Obsoleto LUIGI Nome / Rag. soc.

1 Dati anagrafici | 2 Indirizzi | 3 Cittadinanza | 4 Fatt.elettronica | Ditta

Domicilio fiscale

Domicilio fiscale uguale a Sede legale / Residenza Ricerca e selezione Causali 770

Indirizzo

Codice del comune

C.a.p.

Paese estero

St. feder., prov., contea

Sede operativa

Indirizzo VIA ROMA 1

Codice del comune E506

C.a.p. 73100

Paese estero

Numero telefonico 1

Numero cellulare

Cod.	Descrizione	% IRPEF/Trib.	% INPS/Trib.
001	PRESTAZIONI PROFESSIONALI	20,00	1040 0,00
002	PRESTAZIONI OCCASIONALI < 5000	20,00	1040 0,00
003	PROVV. AGENTVRAPPR. MONO SENZA COLLAB.	23,00	1040 0,00
004	PROVV. AGENTVRAPPR. MONO CON COLLAB.	23,00	1040 0,00
005	PROVVIGIONI PER VENDITE DOMICILIO	23,00	1040 32,72 CXX
006	PROFESS.TA IN REG. NUOVE INIZIATIVE	20,00	1040 0,00
007	ASSOCIATI IN PARTECIPAZIONE	20,00	1040 32,72 CXX
008	ASSOCIATI IN PARTECIPAZIONE COP. ASS.	20,00	1040 24,00 C10
009	PRESTAZIONI OCCASIONALI > 5000	20,00	1040 32,72 CXX
010	PRESTAZIONI OCCASIONALI > 5000 COP. ASS.	20,00	1040 24,00 C10

Altri

Compensi a terzi

Causale 770

Sito internet

Codice selezione P - Professionista

1 PRESTAZIONI PROFESSIONALI

Data ultimo aggiornamento 01/05/2017

Con questa scelta viene selezionata l'aliquota della Ritenuta d'acconto.

Confermare con F9.

Registrazione di Fattura Emessa.

Ricavi da prestazioni di servizi: 1.000,00 euro

Cassa Nazionale Previdenza: 40,00 Euro

Importo iva: 228,80

Ritenuta d'acconto: 200,00 Euro

Totale fattura: 1.268,80 Euro.

In presenza di SPESE ANTICIPATE per conto del Cliente utilizzare il conto 28.01.049 o similare.

Entrare in Prima Nota ed utilizzare la causale 20.

Inserire data registrazione, data documento, protocollo, cliente, ecc.

Inserire l'importo imponibile (1.040 Euro) comprensivo dell'importo della Cassa Nazionale, inserire l'aliquota (22) e confermare. Con Tab passare alla parte contabile.

	Tipo	Codice	Descrizione	Descrizione aggiuntiva	Dare	Avere
1	C	1	JONICA METALLI SRL		1.268,80	0,00
2	S	49.23.013	ERARIO C/IVA VENDITE		0,00	228,80
3	S	60.01.006	RICAVI DA PRESTAZ. DI SERVIZI (PROFES.)		0,00	1.040,00
4	S	49.25.025	DEBITI V./CASSA NAZIONALE PREVIDENZA		0,00	0,00

Saldo conto 60.01.006 ,00 Sbilancio 0,00

Nella parte contabile viene proposto il conto di ricavo (per esempio 60.01.006) con importo 1.040 Euro; al rigo successivo è visualizzato automaticamente il conto 49.25.025 (Contributo Cassa Nazionale) con importo zero. Il cursore si posiziona nella colonna Avere, inserire 40 Euro e salire con la freccia sulla riga superiore; cliccare sul pulsante R (Imposta residuo automaticamente) e l'importo diventa 40 Euro; l'importo del conto ricavo viene aggiornato (1.000,00 Euro).

Attenzione: il **conto di ricavo** (per esempio 60.01.006) alcune volte non viene proposto in **automatico** (in particolare quando si registra la fattura emessa ad un cliente mai utilizzato in precedenza).

Per attivare il conto di ricavo in automatico consultare le note nel file:

ProfessionistaCausaleAutomatica.pdf.

Con Tab passare alla **Scheda 3 Ritenute**.

L'importo (1.000,00 Euro) proposto automaticamente nel campo Compenso viene preso dal conto di ricavo movimentato nella scheda IVA/Contabile.

Attenzione:

solo alcuni conti di ricavo (conti verdi) contribuiscono ad alimentare l'importo del compenso:
60.01.005 60.01.006 60.01.007 71.01.029

Data documento * 10/10/2016 Numero protocollo 1 Nr. documento * 1
Totale documento 1.268,80

1 Contropartita 2 IVA / Contabile 3 Ritenute

Gestione ritenute

Compenso 1.000,00
Ritenuta I.R.P.E.F. 200,00
Ritenuta INPS ,00
Altre ritenute

Descrizione	Ritenuta

Totale altre ritenute 00

ATTENZIONE: Questa scheda (3 Ritenute) è compilata automaticamente solo in caso di cliente **TITOLARE di Partita IVA. NO PRIVATO**.

Nel campo Ritenuta I.R.P.E.F. l'importo di 200,00 euro viene proposto in automatico solo se l'anagrafica del professionista è stata correttamente impostata.

Al termine della registrazione con F9, se la fattura **non viene incassata**, la procedura genera automaticamente due movimenti di giroconto evidenziati in figura successiva:

Progres. attività' ■ SERVIZI FORNITI DA RAGIONIERI E PERITI C Ric

Anno esercizio / Inizio Fine Ordina per - 11/10/2016
- 10/10/2016
- 1 FT. VENDITA R. 1 Prot. 1 Doc. 1 del 10/10/16
 - 1 JONICA METALLI SRL 1.268,80 D
 - 49.23.013 ERARIO C/IVA VENDITE 228,80 A
 - 49.25.025 DEBITI V./CASSA NAZIONALE PREVIDENZA 40,00 A
 - 60.01.006 RICAVI DA PRESTAZ. DI SERVIZI (PROFES.) 1.000,00 A
 - 60.01.006 RICAVI DA PRESTAZ. DI SERVIZI (PROFES.) 1.000,00 D**
 - 52.01.009 RICAVI NON INCASSATI (PROF./MINIMI) 1.000,00 A

Vedi gli ultimi due conti movimentati:
 60.01.006 (Ricavi da prestazioni di servizio) in Dare per 1.000,00 Euro e
 52.01.009 (Ricavi non incassati) in Avere per 1.000,00 Euro.
 Fine.

In alternativa:
 Per **incassare la fattura** cliccare sul pulsante **Incasso**.
 Viene visualizzata la scheda 4 (Incasso).

Attività * ■ SERVIZI FORNITI DA RAGIONIERI E PERITI C Anno esercizio * /

Data registrazione * Causale * ■ FT. VENDITA Numero registro *

Data documento * Numero protocollo 6 Nr. documento *

Totale documento **1.268,80**

1 Contropartita 2 IVA / Contabile 3 Ritenute 4 Incasso

Data registrazione * Causale * ■ **INCASSO**

Codice conto * ■ **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 ,00

Importo pagato
 Acconto / abbuono

Importo Commissioni bancarie

Conto *

Ulteriore descrizione dell'operazione di incasso.
Cliccare per Annullare l'operazione di incasso.

Se necessario, modificare Data registrazione, Codice conto (Cassa Contanti), importo pagato; altrimenti confermare con F9 e chiudere la registrazione.

La procedura ha creato due movimenti:
 Uno per la registrazione della fattura senza utilizzare conti transitori.
 Un secondo movimento con **l'incasso della fattura** ed il **giroconto per la rilevazione dell'erario c/ritenute subite** (28.11.049).

Vedi figura successiva:

Stampa brogliaccio prima nota

Azienda 7 PROFESSIONISTA LUIGI VIA ROMA 1 73100 LECCE LE Tel.: FAX: cod.fis.: PRFLGU60A01E506X part.IVA: 00000160754	PRIMA NOTA Completa Dal 14/10/2016 - All' ultima data	Data 01/05/2017 Ora 20:51 Utente a1 Stampa 111PRI01 Pagina 1
---	--	--

Dt.Reg.	N. Reg.	N.Pro.	Dt.Doc.	N. Doc.	Cau	Descrizione causale	Attivita'	Dare	Libro giornale
					Conto	Ragione Sociale / Descrizione conto			Avere
14/10/16	4	6	14/10/16	6	20	FT. VENDITA	1		Non stampata
					2	NOTARO GIOVANNI		1.268,80	
					49.23.013	ERARIO C/IVA VENDITE			228,80
					60.01.006	RICAVI DA PRESTAZ. DI SERVIZI (PROFES.)			1.000,00
					49.25.025	DEBITI V./CASSA NAZIONALE PREVIDENZA			40,00
					Imponibile C.IVA %aliq. %Det. %inde. Id. Imposta			Nr. registro: 1	
					1.040,00	22	22,00	228,80	
14/10/16	5	6	14/10/16	6	03	INCASSO	1		Non stampata
					2	NOTARO GIOVANNI			1.068,80
					34.05.001	CASSA CONTANTI		1.068,80	
					2	NOTARO GIOVANNI			200,00
					28.11.049	ERARIO C/RIT. SUBITE		200,00	
TOTALI PROGRESSIVI								2.537,60	2.537,60

Numero e data della fattura
cui si riferisce l'incasso.

Rilevazione dell'erario
c/ritenute subite.

Incasso in data successiva.

Utilizzare la causale 03, scegliere la fattura da incassare, appare la videata in figura:

Attività * 1 SERVIZI FORNITI DA RAGIONIERI E PERITI C Anno esercizio * 2016 / 0

Data registrazione * 14/10/2016 Causale * 03 INCASSO

Codice cliente _____

Data documento 14/10/2016 Numero documento 8 Residuo documento 1.068,80

1 Contabile

Tipo	Code	Descrizione	Descrizione aggiuntiva	Dare	Avere
1	C	2	NOTARO GIOVANNI	0,00	1.068,80
2	S	60.01.006	RICAVI DA PRESTAZ. DI SERVIZI (PROFES.)	0,00	1.000,00
3	S	52.01.009	RICAVI NON INCASSATI (PROF./MINIMI)	1.000,00	0,00

Saldo conto _____,00 Sbilancio 1.068,80-

La procedura ha già preparato le operazioni di giroconto (rigo2 (aumenta il conto ricavi) e rigo3 (riduce o azzerava il conto transitorio).

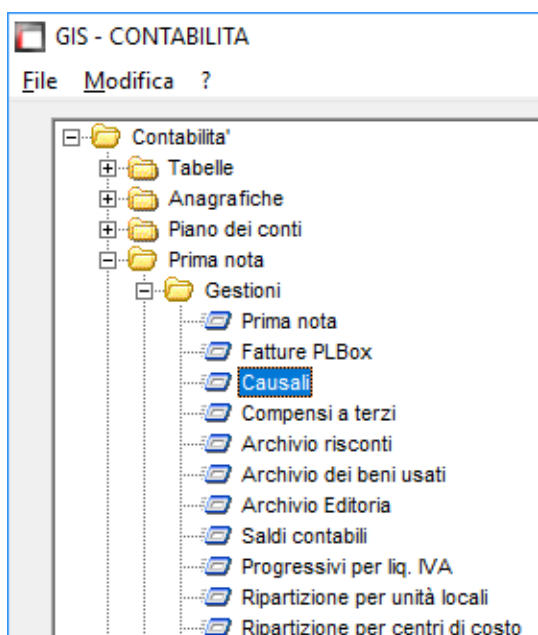
Inserire il conto cassa contanti 34.05.001 (o altro conto) e l'importo dell'incasso.

Chiudere la registrazione con F9.

Anche in questo caso il programma registra un'operazione di **giroconto per la rilevazione dell'erario c/ritenute subite** (28.11.049).

Fine.

Incasso in data successiva con conto Cassa contanti proposto in automatico.
È necessario modificare la causale 03 in questo modo.
Dal menù principale andare in Contabilità – Prima Nota – Gestioni – Causali (comando CAU).



Scegliere la causale 03

The screenshot shows the 'Proposta conti' form for causale 03. The 'Codice causale' is '03' and the description is 'INCASSO'. The 'Tipo operazione' is '6 - Incasso/Pagamento' and the 'Tipo registro' is '2 - Vendite'. The 'Regime del margine' and 'Regime editoria' are both set to 'N - Non gestito'. The 'Corrispettivi del mese' is '0 - Non gestito'. The 'Identificatore IVA per VJ' is marked with an asterisk. The 'Causale particolare' is '0 - Non gestito'. The 'Proposta conti' tab is selected, and an arrow points to it from the text 'Selezionare la scheda Proposta Conti.'.

Selezionare la scheda Proposta Conti.

Inserire i dati come in figura; in particolare inserire il Codice azienda per la quale si vuole l'incasso con il conto Cassa Contanti (nel nostro esempio 7).

Attenzione: **solo per questa azienda** la causale 03 viene personalizzata.

Inserire il conto Cassa Contanti o Banca e mettere Segno Dare,

Codice causale 03
 Codice azienda 7 PROFESSIONISTA LUIGI
 Numero piano dei conti * 1 PIANO DEI CONTI 1

* Tipo	Sottovoce	Descrizione sottovoce	Segno	Descrizione aggiuntiva
1 S	34.05.001	CASSA CONTANTI	D - Dare	

Inserisci riga Elimina riga

Mod Tipo conto: 'C' Cliente, 'F' Fornitore, 'S' Sottovoce 7

Confermare con F9.

Fine modifica causale.

Entrare in Prima Nota

Utilizzare la causale 03, scegliere la fattura da incassare, appare la videata in figura:

Attività * 1 SERVIZI FORNITI DA RAGIONIERI E PERITI C Anno esercizio * 2016 / 0
 Data registrazione * 14/10/2016 Causale * 03 INCASSO

Codice cliente
 Data documento 12/10/2016 Numero documento 3 Residuo documento 106,88

1 Contabile

Tipo	Codice	Descrizione	Descrizione aggiuntiva	Dare	Avere
1 C	2	NOTARO GIOVANNI		0,00	106,88
2 S	60.01.006	RICAVI DA PRESTAZ. DI SERVIZI (PROFES.)		0,00	100,00
3 S	52.01.009	RICAVI NON INCASSATI (PROF./MINIMI)		100,00	0,00
4 S	34.05.001	CASSA CONTANTI		0,00	0,00

Saldo cli/for 2 126,88 D Sbilancio 106,88-
 Sottovoce piano dei conti 28.01.001 CLIENTE

Scendere con la freccia fino al rigo4, viene proposto **automaticamente** nella colonna Dare del conto Cassa Contanti l'importo a saldo. Chiudere la registrazione con F9.

La procedura ha preparato le operazioni di giroconto (rigo2 (aumenta il conto ricavi) e rigo3 (riduce o azzerà il conto transitorio).

Anche in questo caso il programma registra un'operazione di **giroconto per la rilevazione dell'erario c/ritenute subite** (28.11.049).

Fine.

Fatture emesse nell'esercizio precedente (registrate con altra procedura) ed incassate nell'esercizio attuale.

Prima di iniziare le registrazioni impostare come appresso descritto.

Entrare in Parametri di Gestione, scegliere l'azienda, andare nella scheda 2 (Dati attività) ed inserire nel campo "Importazione dati al" il valore 12 e 2016.

Codice ditta	7	PROFESSIONISTA LUIGI		
6 Ammort./Portaf.	7 Dati iscrizione	8 Dati dichiaraz.	9 Dati studio	
1 Dati anagrafe	2 Dati attività	3 Dati contabili 1	4 Dati contabili 2	5 Dati particolari
Codice anagrafe	* 890	PROFESSIONISTA		
	F4	LUIGI		
Codice fiscale	PRFLGU60A01E506X	Partita IVA	0000160754	
Natura giuridica				
Indirizzo	VIA ROMA 1		C.A.P.	73100
Codice del comune	E506	Località	LECCE	Prov. LE
Numero di telefono 1		Numero di telefono 2		
Numero di telefono 3		FAX		
Indirizzo e-mail				
Sito internet				
E-mail PEC				
Sigla / alias		Codice obsoleto	<input type="checkbox"/>	
Codice utente abituale				
Importazione dati al	12 / 2016	Ditta esterna	<input type="checkbox"/>	

Confermare con F9.

Fine.

Entrare in Prima nota.

Registrare le fatture (normalmente) nell'esercizio 2016 e non incassarle.

Attenzione: le fatture non vengono contabilizzate, cioè non si creano operazioni in contabilità, in bilancio, nel registro iva vendite, nella liquidazione iva, ecc.;

vengono registrate **solo per essere incassate** con la causale 03.

Nell'esercizio 2017 procedere (normalmente) con l'incasso utilizzando la causale 03.

Fine.

Stampa elenco Fatture.

Stampa **molto utile** per fare dei **controlli**.

Contabilità – Prima Nota – Stampe di servizio – St. fatture da inc./pag. (SFATT)

