

Come registrare i corrispettivi

ATTENZIONE!

Tutti i codici, le cifre, i numeri e le scelte riportate negli esempi sono puramente indicativi: l'utilizzatore di Media-db dovrà utilizzare i propri dati.

CP informatica non potrà essere ritenuta responsabile per l'improprio utilizzo delle indicazioni contenute in questo esempio.

Per ogni eventuale dubbio di tenuta contabile l'utilizzatore di Media-db dovrebbe rivolgersi al proprio consulente fiscale

Operazioni preliminari

Verificare, tramite:

- menù **Archivi**
- **Anagrafica azienda**
- pulsante **Registri IVA**

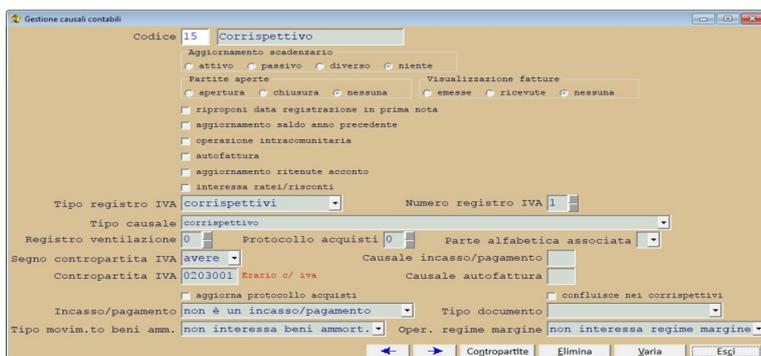
che sia impostato almeno un registro IVA corrispettivi



Verificare, tramite:

- menù **Archivi**
- **Causali contabili**

che sia inserita una causale contabile che interessa il registro IVA corrispettivi



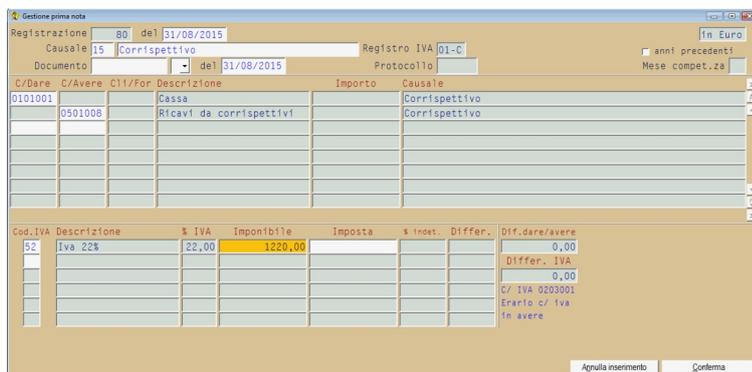
Inserimento registrazione

In **Gestione prima nota** nel menù **Contabilità** inserire una registrazione impostando:

- **Registrazione del** (data registrazione) solitamente è la data del giorno d'incasso del corrispettivo
 - **Causale** è la causale contabile appositamente predisposta come indicato nelle **Operazioni preliminari**
- N.B.**

Dopo aver inserito la causale viene richiesto se ci sono fatture che confluiscono nel corrispettivo. Se sì indicare la prima e l'ultima fattura nell'apposita finestra.

- **Documento** inserire il numero del documento (**non è obbligatorio**)
- **Documento del** inserire la data del giorno d'incasso del corrispettivo
- **C/Dare** solitamente è la cassa: in fase di **inserimento** della registrazione **non viene richiesto l'importo** in



corrispondenza del sottoconto impostato

- **C/Avere**

sottoconto dei ricavi da corrispettivi o similare: in fase di **inserimento** della registrazione **non viene richiesto l'importo** in corrispondenza del sottoconto impostato

- **Cod. IVA**

codice IVA: impostare il codice IVA corrispondente all'aliquota interessata dai corrispettivi

N.B.

inserire tanti codici IVA quante sono le aliquote che compaiono nel corrispettivo

- **Imponibile**

impostare l'importo al **lordo** di IVA del corrispettivo corrispondente all'aliquota IVA prescelta: la procedura provvederà ad effettuare lo scorporo dell'imposta.

Confermando la registrazione verranno riempiti dalla procedura i campi degli importi relativi ai primi due sottoconti inseriti nel corpo della registrazione stessa

C/Dare	C/Avere	C/I/For	Descrizione	Importo	Causale
0101001			Cassa	1.220,00	Corrispettivo
	0501008		Ricavi da corrispettivi	1.000,00	Corrispettivo

Cod. IVA	Descrizione	% IVA	Imponibile	Imposta	% indet.	Differ.	Dif.dare/avere
52	Iva 22%	22,00	1.000,00	220,00			0,00
							Differ. IVA
							0,00
							C/ IVA 0203001
							Erario c/ iva
							in avere

Controllare, quindi, gli importi calcolati dalla procedura.

N.B.

L'automatismo sopra esposto funziona correttamente in presenza di un solo sottoconto di ricavo: nel caso di più sottoconti di ricavo la ripartizione degli importi dovrà avvenire manualmente sui vari sottoconti **dopo** aver confermato la registrazione.

E' possibile consultare un video illustrativo al seguente indirizzo:

<http://www.cpinformatica.eu/video/corrispettivi.html>