

Registrazione di fatture di sola IVA

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.

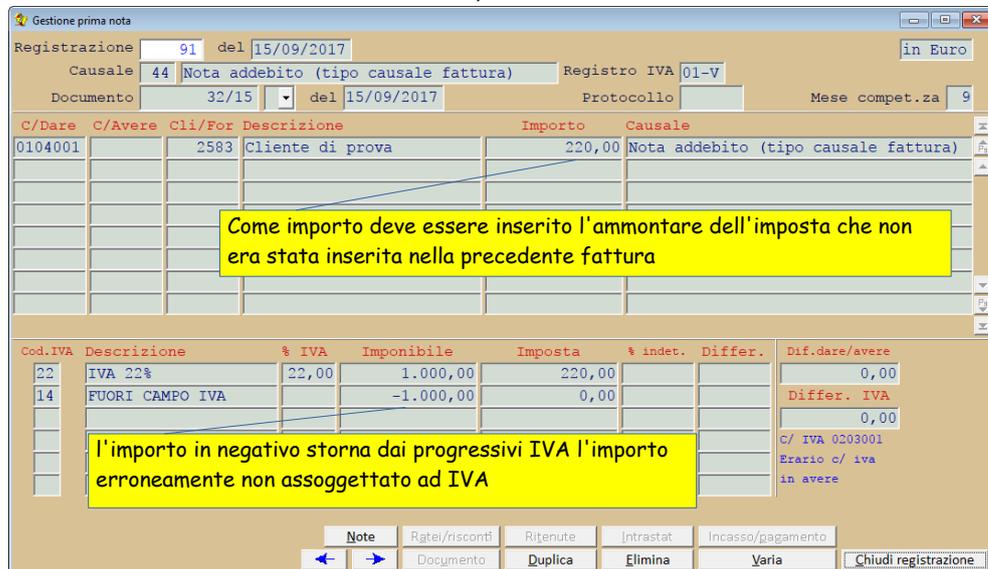
CP informatica non potrà essere ritenuta responsabile per l'improprio utilizzo delle indicazioni contenute in questo esempio.

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

Esempi di registrazioni di fatture con sola IVA.

Registrazione di addebito di sola IVA a cliente

nell'esempio viene riportato il caso in cui occorre applicare l'imposta del 22% su 1000,00 Euro che invece non era stata addebitata al cliente poiché la fattura era stata emessa con codice IVA fuori campo.



Registrazione 91 del 15/09/2017 in Euro
Causale 44 Nota addebito (tipo causale fattura) Registro IVA 01-V
Documento 32/15 del 15/09/2017 Protocollo Mese compet.za 9

C/Dare	C/Avere	Cli/For	Descrizione	Importo	Causale
0104001		2583	Cliente di prova	220,00	Nota addebito (tipo causale fattura)

Come importo deve essere inserito l'ammontare dell'imposta che non era stata inserita nella precedente fattura

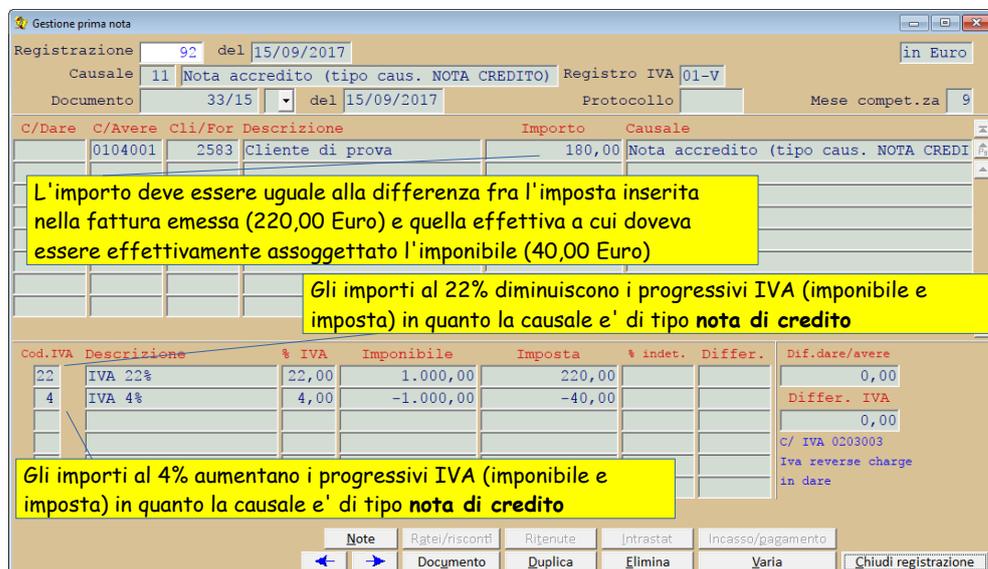
Cod.IVA	Descrizione	% IVA	Imponibile	Imposta	% indet.	Differ.	Dif.dare/avere
22	IVA 22%	22,00	1.000,00	220,00			0,00
14	FUORI CAMPO IVA		-1.000,00	0,00			Differ. IVA 0,00

l'importo in negativo storna dai progressivi IVA l'importo erroneamente non assoggettato ad IVA

Note Ratei/risconti Ritenute Intrastat Incasso/pagamento
Documento Duplica Elimina Varia Chiudi registrazione

Registrazione di accredito di sola IVA a cliente

nell'esempio viene riportato il caso in cui la fattura originaria era stata emessa con IVA al 22% su 1000,00 Euro mentre doveva essere emessa con IVA al 4%.



Registrazione 92 del 15/09/2017 in Euro
Causale 11 Nota accredito (tipo caus. NOTA CREDITO) Registro IVA 01-V
Documento 33/15 del 15/09/2017 Protocollo Mese compet.za 9

C/Dare	C/Avere	Cli/For	Descrizione	Importo	Causale
	0104001	2583	Cliente di prova	180,00	Nota accredito (tipo caus. NOTA CREDI

L'importo deve essere uguale alla differenza fra l'imposta inserita nella fattura emessa (220,00 Euro) e quella effettiva a cui doveva essere effettivamente assoggettato l'imponibile (40,00 Euro)

Gli importi al 22% diminuiscono i progressivi IVA (imponibile e imposta) in quanto la causale e' di tipo nota di credito

Cod.IVA	Descrizione	% IVA	Imponibile	Imposta	% indet.	Differ.	Dif.dare/avere
22	IVA 22%	22,00	1.000,00	220,00			0,00
4	IVA 4%	4,00	-1.000,00	-40,00			Differ. IVA 0,00

Gli importi al 4% aumentano i progressivi IVA (imponibile e imposta) in quanto la causale e' di tipo nota di credito

Note Ratei/risconti Ritenute Intrastat Incasso/pagamento
Documento Duplica Elimina Varia Chiudi registrazione

Registrazione di addebito di sola IVA da fornitore

nell'esempio viene riportato il caso in cui la fattura originaria del fornitore era stata emessa con IVA al 10% su 500,00 Euro mentre doveva essere emessa con IVA al 22%.

Gestione prima nota

Registrazione 93 del 15/09/2017 in Euro

Causale 46 Nota addebito da fornitore (tipo fattura) Registro IVA 01-A

Documento 345 del 10/09/2017 Protocollo 23 Mese compet.za 9

C/Dare	C/Avere	Cli/For	Descrizione	Importo	Causale
		206	Fornitore di prova	60,00	Nota addebito da fornitore (tipo fatt

L'importo deve essere uguale alla differenza fra l'imposta inserita nella fattura emessa (50,00 Euro) e quella effettiva a cui doveva essere assoggettato l'imponibile (110,00 Euro)

Gli importi al 22% aumentano i progressivi IVA (imponibile e imposta) in quanto la causale e' di tipo **fattura**

Cod.IVA	Descrizione	% IVA	Imponibile	Imposta	% indet.	Differ.	Dif.dare/avere
22	IVA 22%	22,00	500,00	110,00			0,00
10	IVA 10%	10,00	-500,00	-50,00			Differ. IVA
							0,00

Gli importi al 10% diminuiscono i progressivi IVA (imponibile e imposta) in quanto la causale e' di tipo **fattura**

C/ IVA 0203001
Erario c/ iva
in dare

Note Ratei/risconti Ritenute Intrastat Incasso/pagamento
Documento Duplica Elimina Varia Chiudi registrazione

Registrazione di accredito di sola IVA da fornitore

nell'esempio viene riportato il caso in cui la fattura originaria era stata ricevuta con IVA al 22% su 1000,00 Euro mentre doveva essere con IVA al 4%.

Gestione prima nota

Registrazione 104 del 12/09/2017 in Euro

Causale 48 Nota accredito fornitore Registro IVA 01-A

Documento 73734 del 10/09/2017 Protocollo 9 Mese compet.za 9

C/Dare	C/Avere	Cli/For	Descrizione	Importo	Causale
		206	Fornitore di prova	180,00	Nota accredito fornitore

L'importo deve essere uguale alla differenza fra l'imposta inserita nella fattura ricevuta (220,00 Euro) e quella effettiva a cui doveva essere effettivamente assoggettato l'imponibile (40,00 Euro)

Gli importi al 22% diminuiscono i progressivi IVA (imponibile e imposta) in quanto la causale e' di tipo **nota di credito**

Cod.IVA	Descrizione	% IVA	Imponibile	Imposta	% indet.	Differ.	Dif.dare/avere
22	IVA 22%	22,00	1.000,00	220,00			0,00
4	IVA 4%	4,00	-1.000,00	-40,00			Differ. IVA
							0,00

Gli importi al 4% aumentano i progressivi IVA (imponibile e imposta) in quanto la causale e' di tipo **nota di credito**

C/ IVA 0203001
Erario c/ iva
in avere

Note Ratei/risconti Ritenute Intrastat Incasso/pagamento
Documento Duplica Elimina Varia Chiudi registrazione