

FISCO e TASSE

la tua guida per un fisco semplice

In collaborazione con



Presenta:

GB Software Contabilità Medici

Per il medico che vuole gestirsi da solo la propria contabilità



Con il **GB Software Contabilità Medici** potrai gestire:

- 1. CB101 Contabilità Base Ordinaria e Semplificata per le Imprese**
- 2. CA201 Contabilità dei Professionisti**
- 3. CA257 Gestione Fatturazione**
- 4. Modulo Trasmissione dati Sistema Tessera Sanitaria**

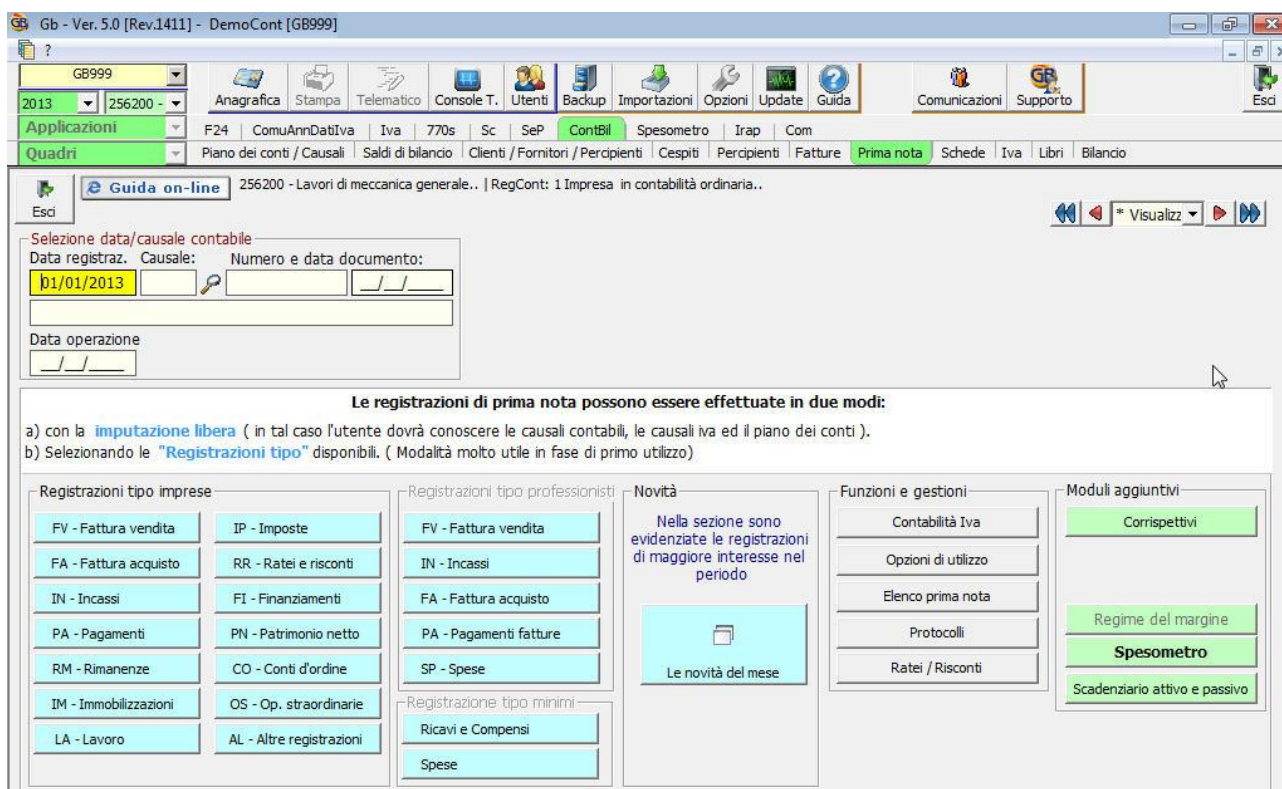
E' un software costruito con le soluzioni tecnologiche più moderne dell'ultimo decennio e per questo motivo non ha i vizi ereditati dalle tecnologie del "secolo scorso". Questa sua relativa "gioinezza" unita a strategie commerciali dinamiche, ne fanno il Software di Contabilità più potente e conveniente per eccellenza.

Con **GB Software Contabilità Medici** puoi risparmiare oltre il 50% rispetto ai normali prezzi di mercato. Ha precaricati 4 piani dei conti, causali contabili, Iva e centinaia di registrazioni tipo.

Se necessario per la tua attività, questo software si integra perfettamente con tutti gli altri Software GB, infatti predispose i dati utili per la redazione del bilancio di esercizio (Bilancio Europeo) e la compilazione dei principali quadri delle dichiarazioni (Dichiarazione Iva, 770 Semplificato, quadri F - G dei modelli dell'Unico e l'Irap) e la gestione dell'F24.

1. CB101 Contabilità Base Ordinaria e Semplificata per le Imprese

L'applicazione "Contabilità base" consiste in una facile gestione per la tenuta delle scritture contabili e permette di determinare la situazione patrimoniale ed economica dell'azienda per le imprese in regime ordinario e semplificato, oltre al regime sostitutivo - Marginali - (Forfettino) Art. 13 L. 388/2000.



Il modulo base della contabilità comprende:



- **Il Piano dei Conti** strutturato a 5 livelli, personalizzabile dall'utente. Prevede il collegamento alla gestione fiscale, con l'indicazione delle percentuali di deducibilità ai fini delle imposte dirette ed Irap;
- **Le Causali Contabili**, che permettono di effettuare le diverse registrazioni in prima nota iva e non iva;
- **Le Causali Iva**, che permettono di gestire i vari adempimenti relativi all'imposta sul valore aggiunto (liquidazioni periodiche e versamenti - art.27 D.P.R. 633/72).

- **Saldi di Bilancio**, che permette l'inserimento dei saldi di bilancio della ditta. Sono previste 3 diverse tipologie di caricamento da input (Bilancio Europeo in forma Abbreviata, in forma Estesa e Stato Patrimoniale/Conto Economico) e l'importazione da file XBRL;
- **Clienti/Fornitori/Percipienti**, dove vengono inseriti i dati anagrafici dei soggetti che sono clienti e fornitori delle ditte per le quali si effettuano le registrazioni in contabilità. È un'anagrafica comune e il soggetto dovrà essere inserito una sola volta;
- **La Prima Nota**, che prevede l'inserimento di registrazioni contabili. In fase di "avviamento" l'utente è facilitato dall'utilizzo di centinaia di "Registrazioni tipo" proposte da GBsoftware che sono complete degli abbinamenti tra piano dei conti, causali contabili e causali iva;
- **Ratei e Risconti**, che prevedono il calcolo automatico dei ratei e risconti attivi e passivi di proventi e costi di competenza dell'esercizio o esigibili in esercizi successivi;
- **Le Schede Contabili**, dove è possibile effettuare tutte le operazioni di ricerca e stampa dei movimenti registrati;
- **La Gestione Iva**, in cui vengono gestiti gli adempimenti relativi all'imposta sul valore aggiunto (liquidazioni periodiche e versamenti – art.27 D.P.R. 633/72 ; stampa dei registri – Art.39 D.P.R. 633/72);
- **Gestione Libri Contabili**, dove per le imprese ordinarie è prevista la stampa del libro giornale, del libro inventari disciplinati dagli articoli 2216 e 2217 del Codice Civile e della Numerazione delle Pagine da Vidimare;
- **Il Bilancio**, prospetto contabile aggiornato in automatico, nel quale confluiscono l'insieme delle registrazioni di prima nota inserite fino a quella data;
- **Prospetti Contabili**, che prevedono le diverse visualizzazioni dei dati registrati in prospetti raggruppati per "Differenze e percentuali", "Importi per mese" e "Importi per mese con differenze";
- **Tassa annuale Libri Sociali**, che permette il calcolo automatico per le società di capitali che devono versare la tassa per la numerazione e bollatura dei libri e registri sociali, come previsto dall'art. 23, nota 3, Tariffa, D.P.R. 26.10.1972, n. 641;
- **Diritto Camerale**, che permette il calcolo del tributo che ogni anno devono versare le imprese iscritte o annotate nel Registro delle Imprese a favore della Camera di Commercio competente per territorio (L. 580/93, art. 18);

1.1 Il Piano dei Conti per le Imprese

In GBsoftware il piano dei conti è previsto in due versioni, per le Imprese in Ordinaria e per quelle Semplificate.

La tenuta della contabilità richiede necessariamente l'utilizzo di un piano dei conti, che deve essere strutturato per poter effettuare le registrazioni in prima nota e la esposizione in bilancio.

La struttura del piano dei conti prevede 5 diversi livelli, che permettono una analitica ed articolata esposizione dei dati risultanti dalla contabilità. Ogni conto è agganciato al corrispondente conto del piano dei conti Cee, permettendo così la composizione automatica del bilancio Cee anche ai fini del deposito nel Registro Imprese.

Proprietà | Guida al piano dei conti | Conto nascosto

Conto GB **10000** **Capit.sottoscr.non richiamato** Saldo **0,00**

Conto cont. est. Nascondi conti cont. esterna

Raccordi
Patrimoniales / Economico **Patrimoniales** Attività / Passività / Costi / Ricavi **Passivo** Segno inverso

CEEA	A01	CAPITALE	Abbina conti CEE..	% deducibilità II.DD. modifica N.A.
	A0100 01	Azioni ordinarie		% deducibilità Irap modifica N.A.

Conto soggetto a MILLOMETRO

Verifica descrizioni clienti/fornitori..

Note

Visualizza solo conti con saldo <> 0 Visualizza conti non aggiornati

Visualizza anche i conti nascosti

Visualizzazione: A elenco Ad albero Visualizzazione espansa

Utilità: Copia conto su altre ditte..

Piano dei conti in uso: Piano dei conti Imprese

1.2 Le Causali Contabili

Le "Causali contabili" vengono utilizzate in fase di registrazione della prima nota e determinano le modalità di registrazione.

Nel modulo contabilità ordinaria e semplificata è presente l'elenco delle causali necessarie all'utilizzo del software, le quali vengono aggiornate da GBsoftware e rese disponibile tramite aggiornamenti.

L'utente potrà comunque aggiungere ulteriori causali contabili personalizzando così la procedura in base alle proprie esigenze.

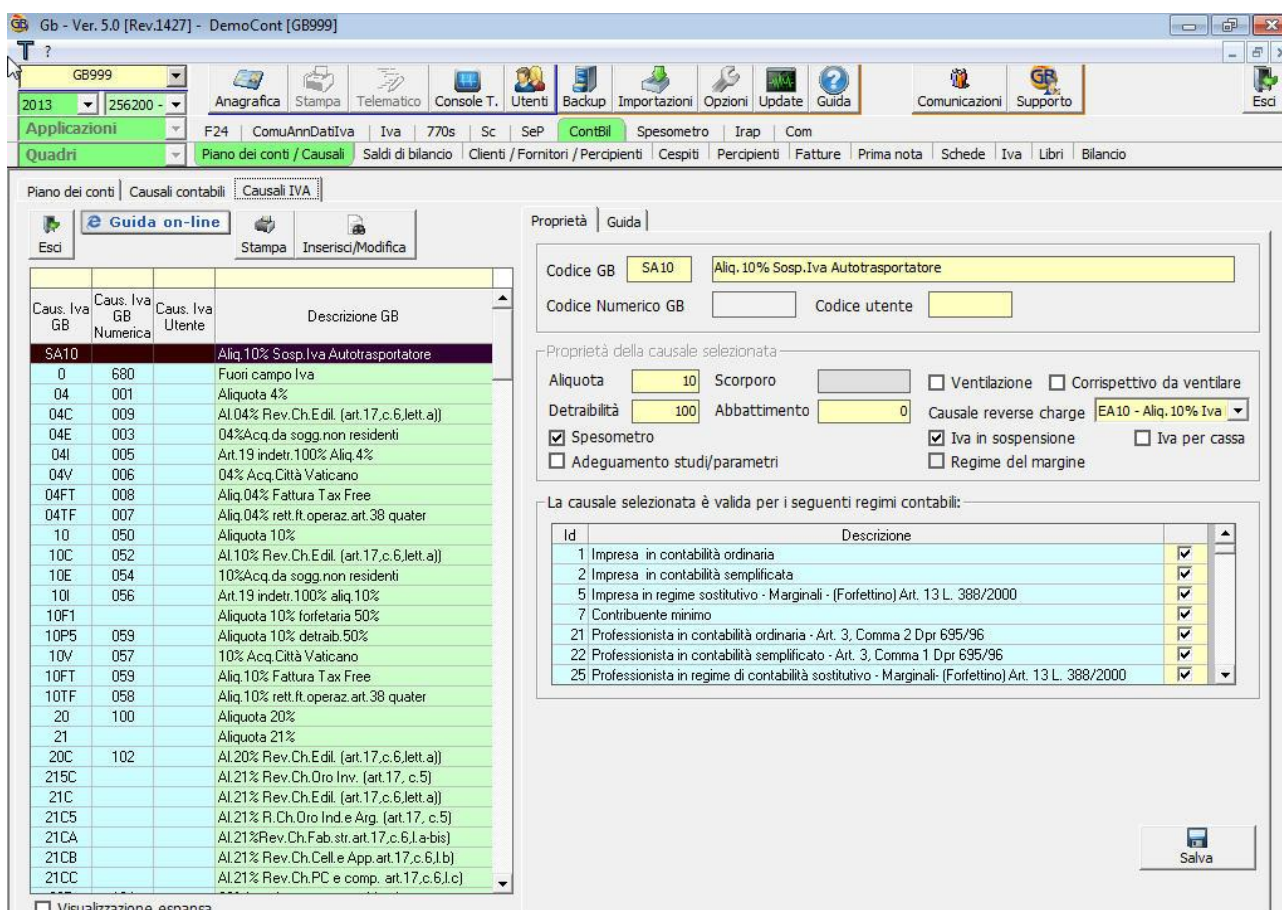
Visualizzazione espansa

1.3 Le Causali Iva

Le "Causali iva" vengono utilizzate in fase di registrazione della prima nota iva (fatture di acquisto e di vendita) e permettono di adempiere agli obblighi relativi alla normativa iva.

Nel modulo della contabilità ordinaria e semplificata per le imprese viene fornito l'elenco completo contenente tutte le causali Iva necessarie, le quali vengono aggiornate da GBsoftware e rese disponibile tramite aggiornamenti.

Se l'utente necessita di aggiungere delle causali iva che non sono presenti nell'elenco, deve inviare direttamente allo staff di GBsoftware una comunicazione, tramite pulsante "Inserisci/Modifica", con il dettaglio delle proprietà da inserire.



The screenshot shows the 'Causali IVA' management interface. On the left, there is a table listing various tax codes (Caus. Iva GB) and their descriptions. The selected code is 'SA10', which is 'Aliq. 10% Sosp. Iva Autotrasportatore'. The right side of the interface shows the 'Proprietà' (Properties) for this code, including fields for 'Codice GB', 'Codice Numerico GB', 'Codice utente', and various checkboxes for 'Aliquota', 'Detraibilità', 'Spesometro', and 'Iva in sospensione'. Below the properties, there is a list of applicable accounting regimes with checkboxes for selection.

Caus. Iva GB	Caus. Iva GB Numerica	Caus. Iva Utente	Descrizione GB
SA10			Aliq. 10% Sosp. Iva Autotrasportatore
0	680		Fuori campo Iva
04	001		Aliquota 4%
04C	009		Al.04% Rev.Ch.Edil. (art.17,c.6,lett.a)
04E	003		04%Acq da sogg.non residenti
04I	005		Art.19 indetr.100% Aliq.4%
04V	006		04% Acq.Città Vaticano
04FT	008		Aliq.04% Fattura Tax Free
04TF	007		Aliq.04% rett.ft.operaz.art.38 quater
10	050		Aliquota 10%
10C	052		Al.10% Rev.Ch.Edil. (art.17,c.6,lett.a)
10E	054		10%Acq da sogg.non residenti
10I	056		Art.19 indetr.100% aliq.10%
10F1			Aliquota 10% forfetaria 50%
10P5	059		Aliquota 10% detraib.50%
10V	057		10% Acq.Città Vaticano
10FT	059		Aliq.10% Fattura Tax Free
10TF	058		Aliq.10% rett.ft.operaz.art.38 quater
20	100		Aliquota 20%
21			Aliquota 21%
20C	102		Al.20% Rev.Ch.Edil. (art.17,c.6,lett.a)
215C			Al.21% Rev.Ch.Dro Inv. (art.17, c.5)
21C			Al.21% Rev.Ch.Edil. (art.17,c.6,lett.a)
21C5			Al.21% R.Ch.Dro Ind.e Arg. (art.17, c.5)
21CA			Al.21%Rev.Ch.Fab.str.art.17,c.6,I.a-bis)
21CB			Al.21% Rev.Ch.Celle App.art.17,c.6.I.b)
21CC			Al.21% Rev.Ch.PC e comp. art.17,c.6.I.c)

Proprietà | Guida

Codice GB: SA10 Aliq. 10% Sosp. Iva Autotrasportatore

Codice Numerico GB: [] Codice utente: []

Proprietà della causale selezionata:

Aliquota: 10 Scorporo: [] Ventilazione Corrispettivo da ventilare

Detraibilità: 100 Abbattimento: 0 Causale reverse charge: EA10 - Aliq. 10% Iva

Spesometro Iva in sospensione Iva per cassa

Adeguamento studi/parametri Regime del margine

La causale selezionata è valida per i seguenti regimi contabili:

Id	Descrizione	
1	Impresa in contabilità ordinaria	<input checked="" type="checkbox"/>
2	Impresa in contabilità semplificata	<input checked="" type="checkbox"/>
5	Impresa in regime sostitutivo - Marginali - (Forfettino) Art. 13 L. 388/2000	<input checked="" type="checkbox"/>
7	Contribuente minimo	<input checked="" type="checkbox"/>
21	Professionista in contabilità ordinaria - Art. 3, Comma 2 Dpr 695/96	<input checked="" type="checkbox"/>
22	Professionista in contabilità semplificata - Art. 3, Comma 1 Dpr 695/96	<input checked="" type="checkbox"/>
25	Professionista in regime di contabilità sostitutivo - Marginali - (Forfettino) Art. 13 L. 388/2000	<input checked="" type="checkbox"/>

Salva

Visualizzazione espansa

1.4 Saldi di Bilancio

La gestione "Saldi di Bilancio" rappresenta il punto di partenza per l'inserimento dei valori contabili di una impresa in ordinaria o semplificata.

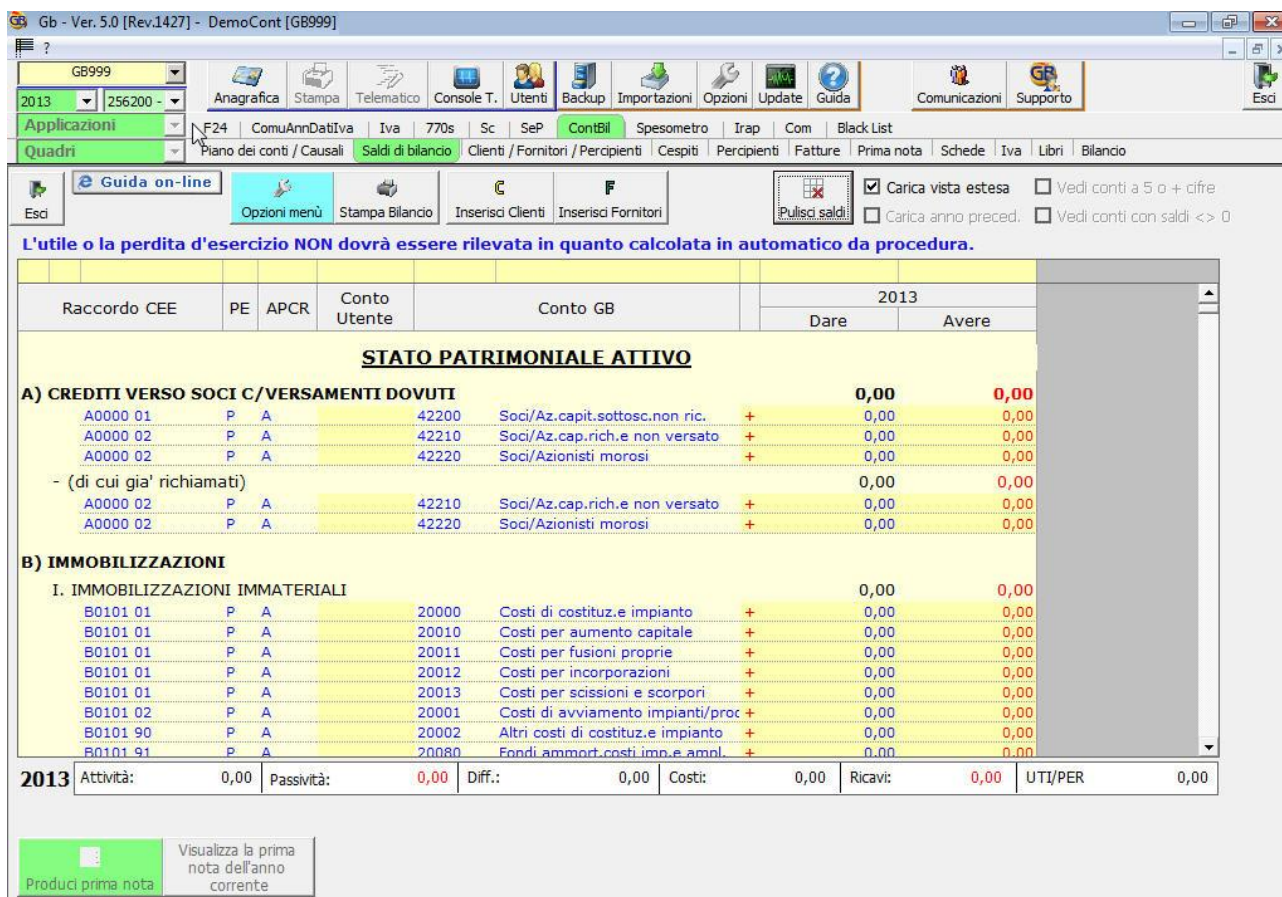
La form "Saldi di bilancio" viene utilizzata:

- al primo utilizzo del programma, "aprendo" in tal modo la situazione della ditta in GBsoftware;
- in un qualsiasi altro momento, per avere una "fotografia" della situazione contabile della ditta sempre aggiornata con i saldi inseriti.

Per le imprese Ordinarie è possibile ricaricare i saldi in tre diverse visualizzazioni:

- Bilancio Europeo Abbreviato
- Bilancio Europeo Esteso
- Stato Patrimoniale e Conto Economico

Per le imprese in Semplificata è prevista la sola visualizzazione di Stato Patrimoniale e del Conto Economico.



L'utile o la perdita d'esercizio NON dovrà essere rilevata in quanto calcolata in automatico da procedura.

Raccordo CEE	PE	APCR	Conto Utente	Conto GB	2013	
					Dare	Avere
STATO PATRIMONIALE ATTIVO						
A) CREDITI VERSO SOCI C/VERSAMENTI DOVUTI					0,00	0,00
				42200 Soci/Az.capit.sottosc.non ric.	+	0,00
				A0000 02 P A 42210 Soci/Az.cap.rich.e non versato	+	0,00
				A0000 02 P A 42220 Soci/Azionisti morosi	+	0,00
				- (di cui già richiamati)		0,00
				A0000 02 P A 42210 Soci/Az.cap.rich.e non versato	+	0,00
				A0000 02 P A 42220 Soci/Azionisti morosi	+	0,00
B) IMMOBILIZZAZIONI						
I. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI					0,00	0,00
				B0101 01 P A 20000 Costi di costituz.e impianto	+	0,00
				B0101 01 P A 20010 Costi per aumento capitale	+	0,00
				B0101 01 P A 20011 Costi per fusioni proprie	+	0,00
				B0101 01 P A 20012 Costi per incorporazioni	+	0,00
				B0101 01 P A 20013 Costi per scissioni e scorpori	+	0,00
				B0101 02 P A 20001 Costi di avviamento impianti/proc	+	0,00
				B0101 90 P A 20002 Altri costi di costituz.e impianto	+	0,00
				B0101 91 P A 20080 Fondi ammort.costi imp.e amol.	+	0,00
2013	Attività:	0,00	Passività:	0,00	Diff.:	0,00
				Costi:	0,00	Ricavi:
						0,00
						UTI/PER:
						0,00

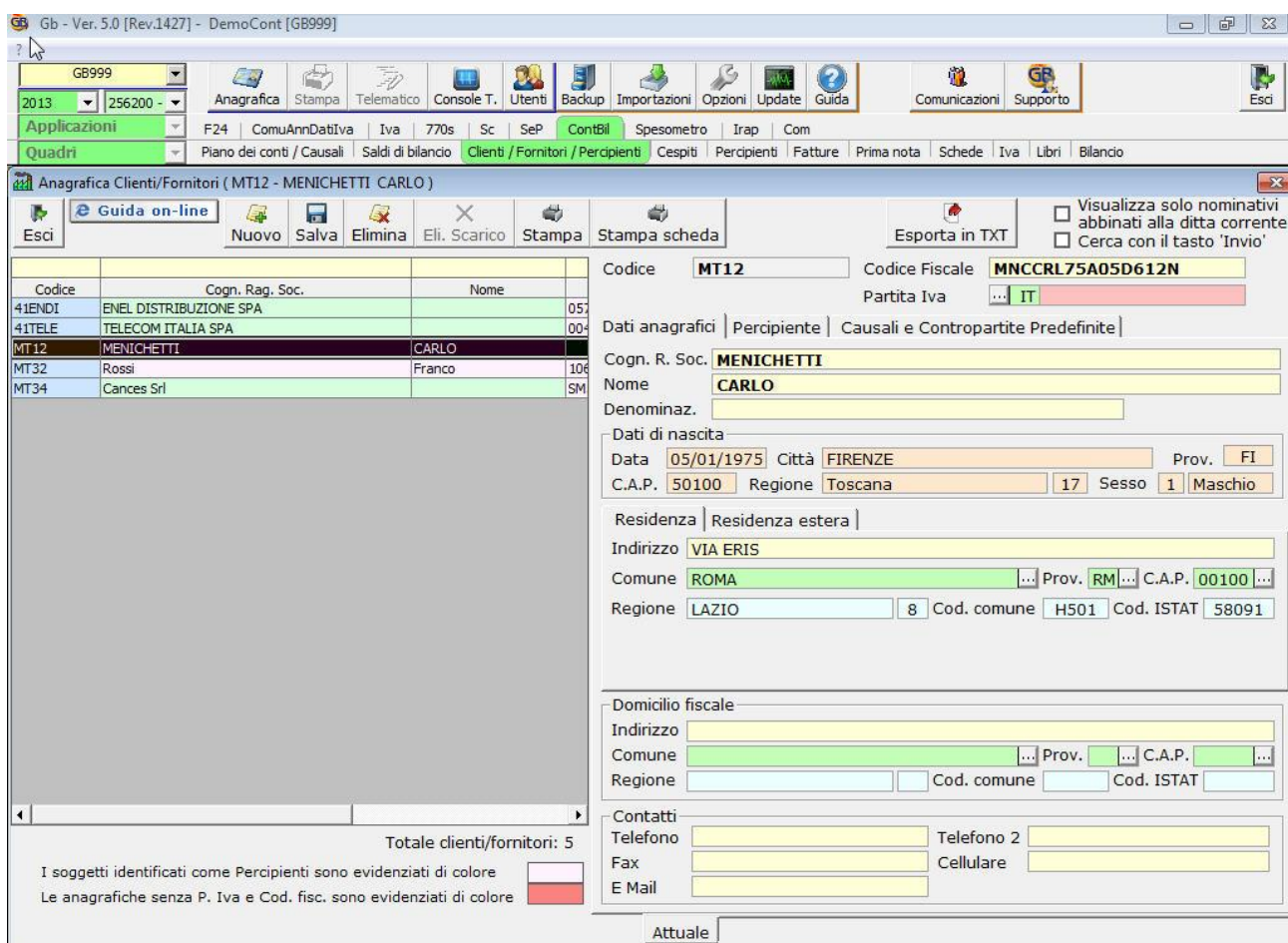
Visualizza la prima nota dell'anno corrente

Prodotto prima nota

1.5 Clienti/Fornitori/Percipienti

Il modulo "Anagrafica comune clienti, fornitori e percipienti" prevede la gestione di una unica anagrafica "comune" e centralizzata.

In GBsoftware l'anagrafica comprende l'elenco di tutti i clienti, fornitori e percipienti, permettendo un utilizzo ottimale delle risorse e la disponibilità immediata dei dati anagrafici e fiscali per tutti i moduli della contabilità.



The screenshot displays the 'Anagrafica Clienti/Fornitori' window for 'MT12 - MENICETTI CARLO'. The interface includes a menu bar with options like 'Anagrafica', 'Stampa', 'Telematico', and 'ContBil'. A toolbar contains buttons for 'Nuovo', 'Salva', 'Elimina', 'Eli. Scarico', 'Stampa', and 'Stampa scheda'. The main area is divided into a list of clients and a detailed data entry form.

Codice	Cogn. Rag. Soc.	Nome	
4IENDI	ENEL DISTRIBUZIONE SPA		052
4ITELE	TELECOM ITALIA SPA		004
MT12	MENICETTI	CARLO	
MT32	Rossi	Franco	106
MT34	Cances Srl		SM

Dati anagrafici | Percipiente | Causali e Contropartite Predefinite

Codice: **MT12** Codice Fiscale: **MNCCRL75A05D612N**
 Partita Iva: **IT**



Cogn. R. Soc. **MENICETTI**
 Nome **CARLO**
 Denominaz. _____

Dati di nascita
 Data: **05/01/1975** Città: **FIRENZE** Prov.: **FI**
 C.A.P.: **50100** Regione: **Toscana** 17 Sesso: **1** **Maschio**

Residenza | Residenza estera |
 Indirizzo: **VIA ERIS**
 Comune: **ROMA** Prov.: **RM** C.A.P.: **00100**
 Regione: **LAZIO** 8 Cod. comune: **H501** Cod. ISTAT: **58091**

Domicilio fiscale
 Indirizzo: _____
 Comune: _____ Prov.: _____ C.A.P.: _____
 Regione: _____ Cod. comune: _____ Cod. ISTAT: _____

Contatti
 Telefono: _____ Telefono 2: _____
 Fax: _____ Cellulare: _____
 E Mail: _____

Totale clienti/fornitori: 5
 I soggetti identificati come Percipienti sono evidenziati di colore 
 Le anagrafiche senza P. Iva e Cod. fisc. sono evidenziati di colore 

Attuale

Relativamente ai percipienti la gestione prevede l'inserimento dei dati relativi al corretto trattamento della aliquota della ritenuta da applicare, al fine di poter gestire la generazione del modello F24 per il versamento delle ritenute d'acconto, delle certificazioni relative ai compensi corrisposti e la compilazione del modello 770 semplificato.

Gb - Ver. 5.0 [Rev.1428] - DemoCont [GB999] [Licenza: 1068550 | User: guide1@GUIDE-PC | Directory: C:\GB_Guide_A\]

GB999

2013 | 256200 -

Applicazioni: F24 | F23 | ComuAnnDatiIva | Iva | 770s | Sc | SeP | **ContBil** | Spesometro | Irap | Intento | Com | Black List

Quadri: Piano dei conti / Causali | Saldi di bilancio | **Clienti / Fornitori / Percipienti** | Cespti | Percipienti | Fatture | Prima nota | Schede | Iva | Libri | Bilancio

Anagrafica Clienti/Fornitori (MT32 - Rossi Franco)

Esce | Guida on-line | Nuovo | Salva | Elimina | Eli. Scarico | Stampa | Stampa scheda | Esporta in TXT

Visualizza solo nominativi abbinati alla ditta corrente
Cerca con il tasto 'Invio'

Codice	Cogn. Rag. Soc.	Nome
41ENDI	ENEL DISTRIBUZIONE SPA	
41TELE	TELECOM ITALIA SPA	
MT12	MENICHETTI	CARLO
MT32	Rossi	Franco
MT34	Cances Srl	

Codice: **MT32** | Codice Fiscale: **RSSFNC59T31A089E**
Partita Iva: **IT 10654410157**

Dati anagrafici: **Percipiente** | Causali e Contropartite Predefinite

Nel caso in cui il soggetto sia anche percipiente selezionare la casella

Dati percipiente

Ritenute: **4** | Irpef Con Cassa Ordine

Causale prestazione: **A** | Prestazioni Di Lavoro Autonomo Rientranti Nell'esercizio Di Arte O Professione Abituale;

Codice tributo: **1040** | Ritenute Su Redditi Di Lavoro Autonomo Compensi Per L'esercizio Di Arti E Professioni

Imponibile a ritenuta: **100,00** % | Aliquota ritenuta: **20,00** %
Aliquota Cassa: **4,00** % | Aliquota gestione separata: %

1.6 La Prima Nota

La gestione della "Prima nota" prevede un' unica interfaccia che permette di effettuare tutti i tipi di registrazione previsti per la contabilità ordinaria o semplificata di un impresa.

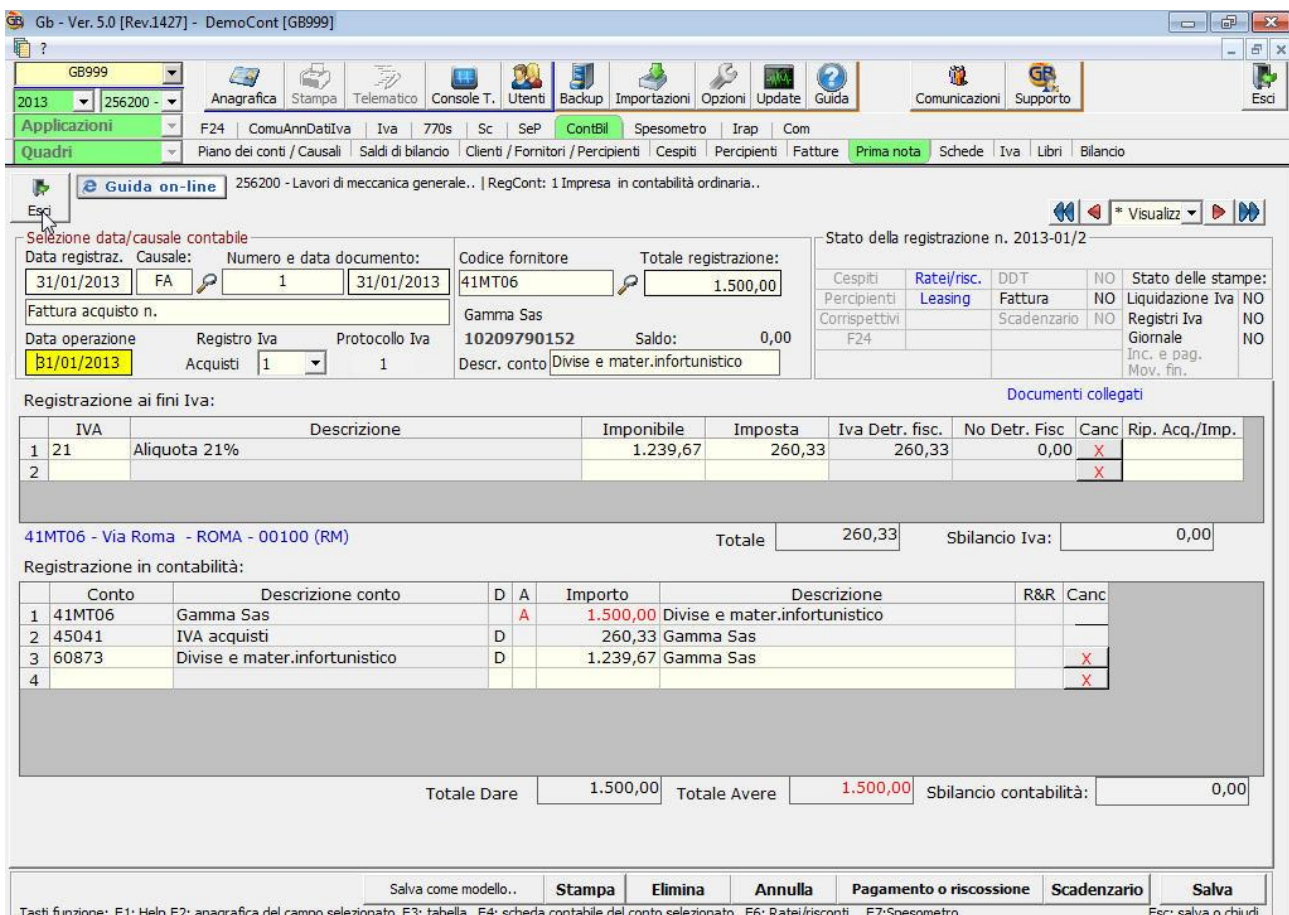
La gestione della prima nota prevede l'insieme delle operazioni da contabilizzare.

Possono essere scritte IVA (fattura acquisti o vendita) o semplici registrazioni NON IVA (pagamenti, incassi e rilevazioni).

Con GBsoftware queste registrazioni possono essere effettuate in due modi:

- tramite imputazione libera;
- tramite registrazione tipo;

Nella piattaforma della prima nota sono disponibili centinaia di registrazioni tipo già predisposte e complete di causali contabili, iva e conti, facilitando e velocizzando il lavoro. Inoltre l'utente, nella fase di salvataggio della prima nota, ha la possibilità di predisporre la registrazione come modello tipo da poter richiamare per le successive scritte.



Selezione data/causale contabile

Data registraz. Causale: Numero e data documento: Codice fornitore Totale registrazione:
 31/01/2013 FA 1 31/01/2013 41MT06 1.500,00

Fattura acquisto n. Gamma Sas Saldo: 0,00
 Data operazione Registro Iva Protocollo Iva Descr. conto Divide e mater.infortunistico
 31/01/2013 Acquisti 1 1

Stato della registrazione n. 2013-01/2

Cespiti	Ratei/risc.	DDT	NO	Stato delle stampe:
Percipienti	Leasing	Fattura	NO	Liquidazione iva
Corrispettivi	Scadenzario	NO	NO	Registri Iva
F24				Giornale
				Inc. e pag. Mov. fin.

Registrazione ai fini Iva:

	IVA	Descrizione	Imponibile	Imposta	Iva Detr. fisc.	No Detr. Fisc	Canc	Rip. Acq./Imp.
1	21	Aliquota 21%	1.239,67	260,33	260,33	0,00	X	
2							X	

41MT06 - Via Roma - ROMA - 00100 (RM) Totale 260,33 Sbilancio Iva: 0,00

Registrazione in contabilità:

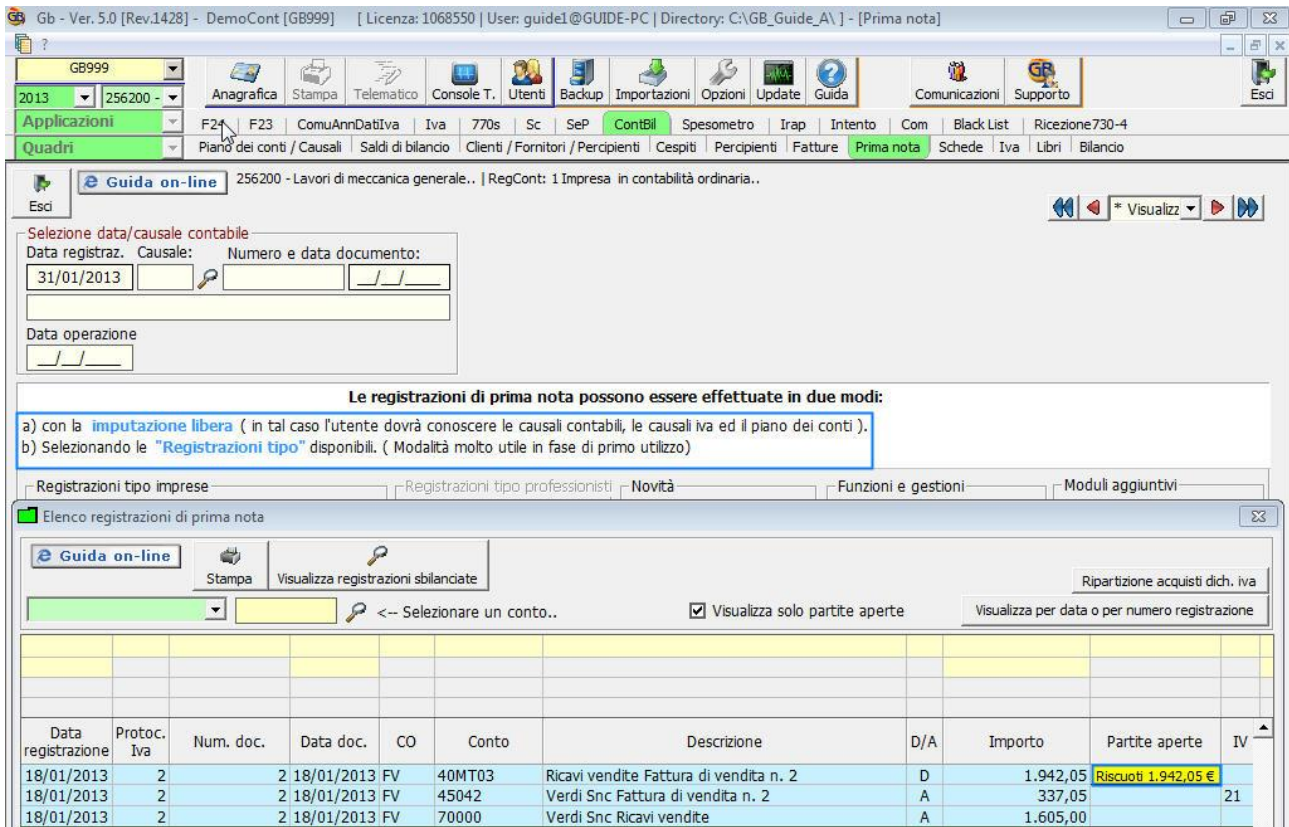
	Conto	Descrizione conto	D	A	Importo	Descrizione	R&R	Canc
1	41MT06	Gamma Sas		A	1.500,00	Divise e mater.infortunistico		
2	45041	IVA acquisti	D		260,33	Gamma Sas		
3	60873	Divise e mater.infortunistico	D		1.239,67	Gamma Sas		X
4								X

Totale Dare 1.500,00 Totale Avere 1.500,00 Sbilancio contabilità: 0,00

Salva come modello.. **Stampa** **Elimina** **Annulla** **Pagamento o riscossione** **Scadenzario** **Salva**

Tasti funzione: F1: Help F2: anagrafica del campo selezionato F3: tabella F4: scheda contabile del conto selezionato F6: Ratei/risconti F7:Spesometro Esc: salva o chiudi

Le operazioni di chiusura partita (pagamenti o riscossioni) oltre a produrle direttamente dalla registrazione, tramite il pulsante "Pagamento o riscossione", è possibile effettuarle dall'Elenco Prima Nota cliccando direttamente sulla partita aperta (Paga/Riscuoti).



Selezione data/causale contabile
Data registraz. Causale: Numero e data documento:
31/01/2013 [] [] [] []
Data operazione
[] [] []

Le registrazioni di prima nota possono essere effettuate in due modi:
a) con la **imputazione libera** (in tal caso l'utente dovrà conoscere le causali contabili, le causali iva ed il piano dei conti).
b) Selezionando le **"Registrazioni tipo"** disponibili. (Modalità molto utile in fase di primo utilizzo)

Registrazioni tipo imprese Registrazioni tipo professionisti Novità Funzioni e gestioni Moduli aggiuntivi

Elenco registrazioni di prima nota

Stampa Visualizza registrazioni sbilanciate Ripartizione acquisti dich. iva

Visualizza solo partite aperte Visualizza per data o per numero registrazione

Data registrazione	Protoc. Iva	Num. doc.	Data doc.	CO	Conto	Descrizione	D/A	Importo	Partite aperte	IV
18/01/2013	2	2	18/01/2013	FV	40MT03	Ricavi vendite Fattura di vendita n. 2	D	1.942,05	Riscuoti 1.942,05 €	
18/01/2013	2	2	18/01/2013	FV	45042	Verdi Snc Fattura di vendita n. 2	A	337,05		21
18/01/2013	2	2	18/01/2013	FV	70000	Verdi Snc Ricavi vendite	A	1.605,00		

1.7 Ratei e Risconti

I costi e i ricavi che si prolungano da un esercizio all'altro determinano Ratei e Risconti attivi e passivi da rilevare nella contabilità dell'impresa.

L'art. 2424-bis del Codice Civile afferma che nella voce:

- Ratei e Risconti Attivi, devono essere iscritti i proventi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e i costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi.
- Ratei e Risconti passivi, devono essere iscritti i costi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e i proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi.

Gb - Ver. 5.0 [Rev.1427] - DemoCont [GB999]

2013 | 256200 - | Anagrafica | Stampa | Telematico | Console T. | Utenti | Backup | Importazioni | Opzioni | Update | Guida | Comunicazioni | Supporto

Applicazioni: F24 | ComuAnnDatiIva | Iva | 770s | Sc | SeP | **ContBil** | Spesometro | Irap | Com | Black List

Quadri: Piano dei conti / Causali | Saldi di bilancio | Clienti / Fornitori / Percipienti | Cespi | Percipienti | Fatture | **Prima nota** | Schede | Iva | Libri | Bilancio

Esce | Guida on-line | 256200 - Lavori di meccanica generale.. | RegCont: 1 Impresa in contabilità ordinaria..

Selezione data/causale contabile

Data registraz.	Causale:	Numero e data documento:	Codice fornitore	Totale registrazione:
31/01/2013	FA	1213 31/01/2013	41MT11	1.540,00

Fattura acquisto n. _____ Zeta Snc

Data operazione: 31/01/2013 | Registro Iva: Acquisti | Protocollo Iva: 1 | 2 | Saldo: -1.540,00

Descr. conto: Assicurazioni rischi

Stato della registrazione n. 2013-01/9

Cespiti	Ratei/risc.	DDT	NO	Stato delle stampe:
Percipienti	Leasing	Fattura	NO	Liquidazione Iva
Corrispettivi		Scadenzario	NO	Registri Iva
F24				Giornale
				Inc. e pag.
				Mov. fin.

Gestione Ratei e Risconti

Esce | Guida on-line

Gestione Ratei e Risconti

Riepilogo della Registrazione n° 2013-01/9 del 27/02/2013 - 12.49 dell'Utente: guide1@KATIA-PC

Codice Fornitore	Totale Registrazione	Data Registrazione	Causale	Numero e data Documento	Descrizione
41MT11	1.540,00	31/01/2013	FA	1213 31/01/2013	Assicurazioni rischi

Imputare in questa sezione la data iniziale e finale se si intende che la imputazione avvenga in base al periodo temporale previsto contrattualmente (scelta predefinita).

Rateo Passivo

	Importo Totale	Dal	Al	Giorni Totali	Anno Preced.		Anno Corrente		Anno Succ.vo		Anni Succ.vi		Rateo / Risconto		
					Giorni	Importo	Giorni	Importo	Conto	Giorni	Importo	Giorni	Importo	Giorni	Importo
1	1.540,00					1.159,23	380,77			0,00		0,00		1.159,23	
2	1.540,00	01/04/2012	31/03/2013	364	274	1.159,23	90	380,77	60821				274	1.159,23	46001

Conto selezionato: 60821 - Assicurazioni rischi

Chiudi | Elimina | Salva

Il programma GBsoftware permette la gestione di tali scritture in fase di registrazione della manifestazione finanziaria.

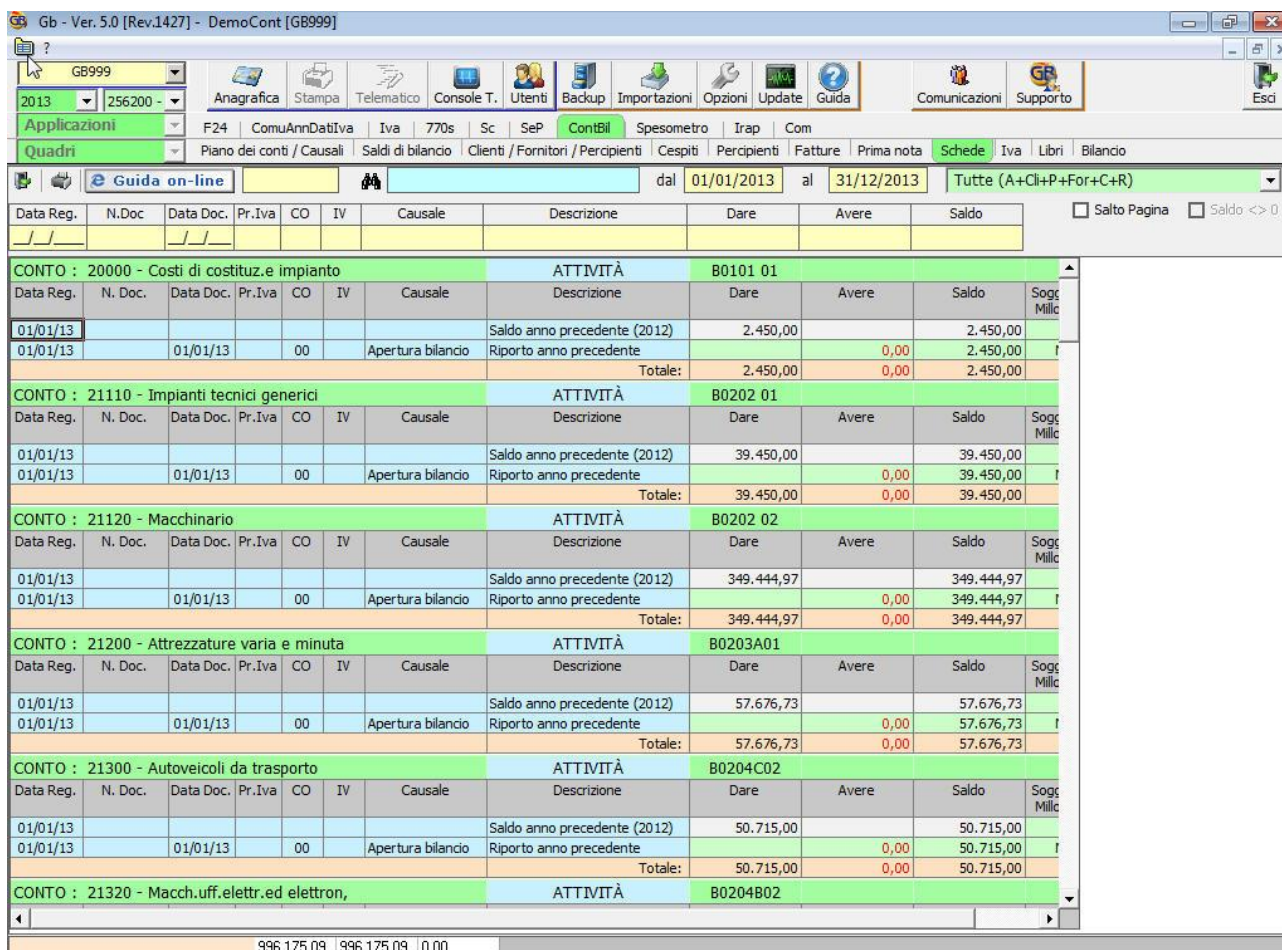
La registrazione dei Ratei e dei Risconti avviene direttamente in prima nota, tramite tasto funzione "F6", con la rilevazione di un conto economico di costo (codice mastro 6) o di ricavo (codice mastro 7).

1.8 La Schede Contabili

Le schede contabili consentono la visualizzazione dei movimenti contabili dei clienti, fornitori e di tutti gli altri conti utilizzati nelle scritture di prima nota.

La visualizzazione di questi conti può avvenire dal menu "schede" con molteplici possibilità di scelta già predisposte.

Molto utile è anche la possibilità di attivarle con un doppio click sull'importo direttamente dal bilancio, dalla prima nota, dai prospetti contabili, dai registri e da tante altre parti della procedura



The screenshot shows the GB999 software interface. The 'Schede' menu is selected, displaying a list of accounting accounts. The interface includes a menu bar with options like 'Anagrafica', 'Stampa', 'Telematico', 'Console T.', 'Utenti', 'Backup', 'Importazioni', 'Opzioni', 'Update', 'Guida', 'Comunicazioni', and 'Supporto'. Below the menu bar, there are filters for 'Applicazioni' (256200) and 'Quadri' (Piano dei conti / Causali). The main window displays a table of accounts with columns for 'Data Reg.', 'N. Doc.', 'Data Doc.', 'Pr. Iva', 'CO', 'IV', 'Causale', 'Descrizione', 'Dare', 'Avere', 'Saldo', and 'Sogg. Milc'. The accounts listed include:

- CONTO : 20000 - Costi di costituz.e impianto** (ATTIVITÀ B0101 01)

Data Reg.	N. Doc.	Data Doc.	Pr. Iva	CO	IV	Causale	Descrizione	Dare	Avere	Saldo	Sogg. Milc
01/01/13							Saldo anno precedente (2012)	2.450,00		2.450,00	
01/01/13		01/01/13		00			Apertura bilancio		0,00	2.450,00	
Totale:								2.450,00	0,00	2.450,00	
- CONTO : 21110 - Impianti tecnici generici** (ATTIVITÀ B0202 01)

Data Reg.	N. Doc.	Data Doc.	Pr. Iva	CO	IV	Causale	Descrizione	Dare	Avere	Saldo	Sogg. Milc
01/01/13							Saldo anno precedente (2012)	39.450,00		39.450,00	
01/01/13		01/01/13		00			Apertura bilancio		0,00	39.450,00	
Totale:								39.450,00	0,00	39.450,00	
- CONTO : 21120 - Macchinario** (ATTIVITÀ B0202 02)

Data Reg.	N. Doc.	Data Doc.	Pr. Iva	CO	IV	Causale	Descrizione	Dare	Avere	Saldo	Sogg. Milc
01/01/13							Saldo anno precedente (2012)	349.444,97		349.444,97	
01/01/13		01/01/13		00			Apertura bilancio		0,00	349.444,97	
Totale:								349.444,97	0,00	349.444,97	
- CONTO : 21200 - Attrezzature varia e minuta** (ATTIVITÀ B0203A01)

Data Reg.	N. Doc.	Data Doc.	Pr. Iva	CO	IV	Causale	Descrizione	Dare	Avere	Saldo	Sogg. Milc
01/01/13							Saldo anno precedente (2012)	57.676,73		57.676,73	
01/01/13		01/01/13		00			Apertura bilancio		0,00	57.676,73	
Totale:								57.676,73	0,00	57.676,73	
- CONTO : 21300 - Autoveicoli da trasporto** (ATTIVITÀ B0204C02)

Data Reg.	N. Doc.	Data Doc.	Pr. Iva	CO	IV	Causale	Descrizione	Dare	Avere	Saldo	Sogg. Milc
01/01/13							Saldo anno precedente (2012)	50.715,00		50.715,00	
01/01/13		01/01/13		00			Apertura bilancio		0,00	50.715,00	
Totale:								50.715,00	0,00	50.715,00	
- CONTO : 21320 - Macch.uff.elett.ed elettron,** (ATTIVITÀ B0204B02)

The bottom of the screenshot shows a summary of the total balances: 996.175,09 | 996.175,09 | 0,00.

All'interno delle schede sono previste le seguenti stampe già predisposte da poter selezionare.

Gb - Ver. 5.0 [Rev.1428] - DemoCont [GB999] [Licenza: 1068550 | User: guide1@GUIDE-PC | Directory: C:\GB_Guide_A\] - [Schede contabili]

GB999

2013 | 256200 -

Anagrafica | Stampa | Telematico | Console T. | Utenti | Backup | Importazioni | Opzioni | Update | Guida | Comunicazioni | Supporto

Applicazioni | F24 | F23 | ComuAnnDatiIva | Iva | 770s | Sc | SeP | **ContBil** | Spesometro | Irap | Intento | Com | Black List | Ricezione730-4

Quadri | Piano dei conti / Causali | Saldi di bilancio | Clienti / Fornitori / Percipienti | Cespti | Percipienti | Fatture | Prima nota | **Schede** | Iva | Libri | Bilancio

Guida on-line | <- Selezionare un conto.. dal 01/01/2013 al 31/12/2013 | Scheda del conto selezionato

Data Reg.	N.Doc	Data Doc.	Pr.Iva	CO	IV	Causale	Descrizione	Dare	Avere
___/___/___		___/___/___							

Schede contabili

Da questa form è possibile effettuare tutte le operazioni di ricerca e stampa, relativa alle schede contabili della

La ricerca viene effettuata ogni volta che si preme il tasto Invio.

La ricerca può essere: **Semplice**: con la imputazione di un solo campo (es. un conto)
Complessa: selezionando più campi (es. conto, causale, etc...)

Campi sui quali è possibile effettuare una ricerca:

Conto (numerico)	Contenuto	Eventi
Conto (numerico)	Digitare il numero del conto	Se il conto non esiste viene proposto l'elenco (o la visualizzazione ad albero) di quelli disponibili.

Scheda del conto selezionato

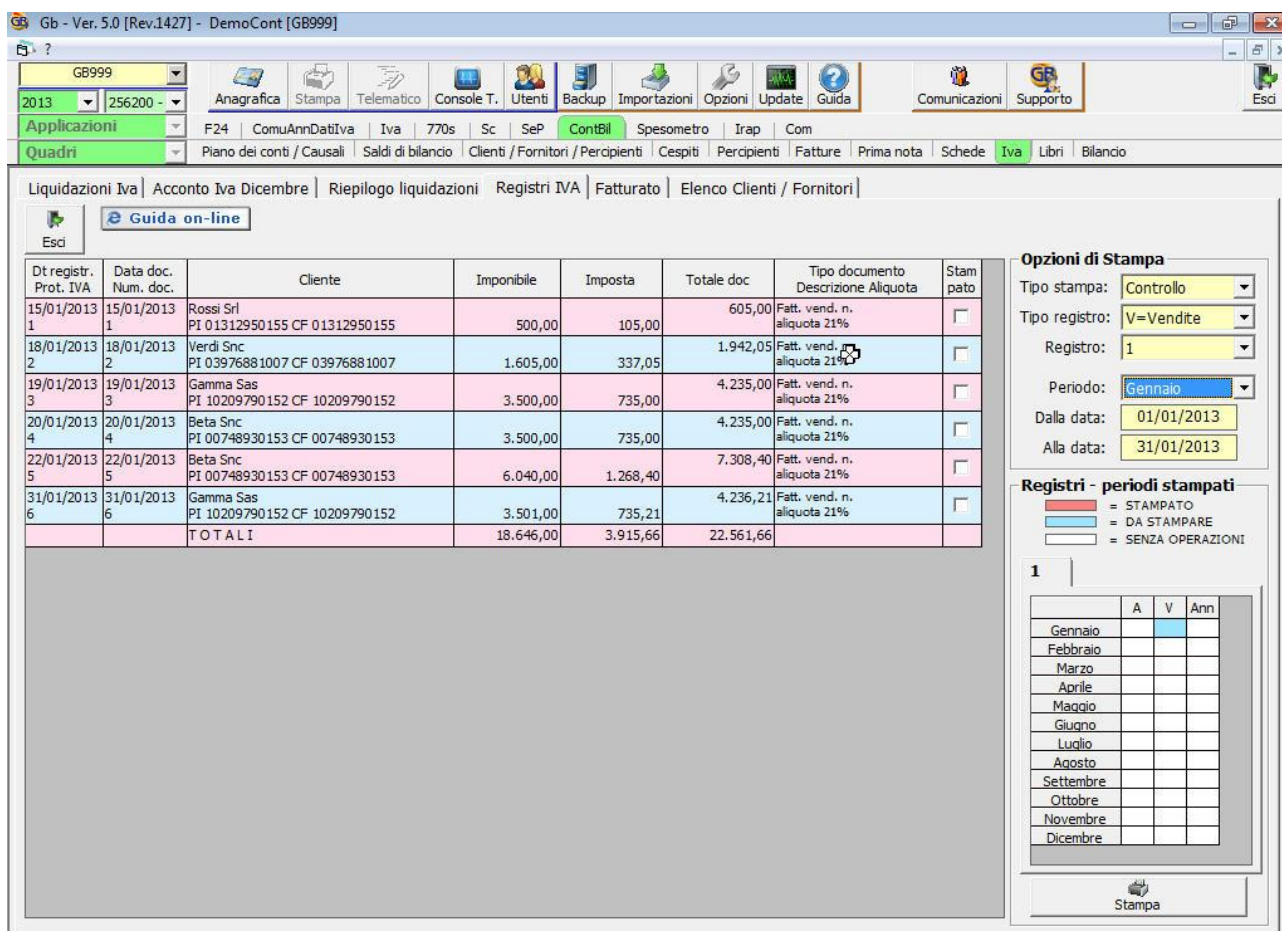
- Tutte (A+Cl+P+For+C+R)
- Tutte (APCR con Cl+For) ordinate per conto
- Tutte (APCR) ordinate per conto
- Clienti
- Fornitori
- Attivo con Clienti
- Attivo senza Clienti
- Passivo con Fornitori

1.9 La Gestione Iva

La "Gestioni Iva" permette di adempiere a tutti gli obblighi previsti dall'art. 23, 25, 27 e 39 del D.p.r. 633/72.

In GBsoftware la funzione "Gestioni Iva", permette di adempiere ai diversi obblighi previsti in materia di liquidazione dell'imposta, alla gestione dei vari registri iva, alla predisposizione dei dati richiesti nella dichiarazione annuale dati iva e negli altri dichiarativi o comunicazione ai fini fiscali.

L'iva dovuta in automatico, viene inviata alla procedura "F24" per il pagamento o per la compensazione. GBsoftware gestisce la creazione del file telematico da inviare tramite il canale di Entratel.



The screenshot shows the GB999 software interface. The main window displays a table of invoices with the following data:

Dt registr. Prot. IVA	Data doc. Num. doc.	Cliente	Imponibile	Imposta	Totale doc	Tipo documento Descrizione Aliquota	Stampato
15/01/2013 1	15/01/2013 1	Rossi Srl PI 01312950155 CF 01312950155	500,00	105,00	605,00	Fatt. vend. n. aliquota 21%	<input type="checkbox"/>
18/01/2013 2	18/01/2013 2	Verdi Snc PI 03976881007 CF 03976881007	1.605,00	337,05	1.942,05	Fatt. vend. n. aliquota 21%	<input type="checkbox"/>
19/01/2013 3	19/01/2013 3	Gamma Sas PI 10209790152 CF 10209790152	3.500,00	735,00	4.235,00	Fatt. vend. n. aliquota 21%	<input type="checkbox"/>
20/01/2013 4	20/01/2013 4	Beta Snc PI 00748930153 CF 00748930153	3.500,00	735,00	4.235,00	Fatt. vend. n. aliquota 21%	<input type="checkbox"/>
22/01/2013 5	22/01/2013 5	Beta Snc PI 00748930153 CF 00748930153	6.040,00	1.268,40	7.308,40	Fatt. vend. n. aliquota 21%	<input type="checkbox"/>
31/01/2013 6	31/01/2013 6	Gamma Sas PI 10209790152 CF 10209790152	3.501,00	735,21	4.236,21	Fatt. vend. n. aliquota 21%	<input type="checkbox"/>
T O T A L I			18.646,00	3.915,66	22.561,66		

The right-hand panel contains the following options:

Opzioni di Stampa

- Tipo stampa: **Controllo**
- Tipo registro: **V=Vendite**
- Registro: **1**
- Periodo: **Gennaio**
- Dalla data: **01/01/2013**
- Alla data: **31/01/2013**

Registri - periodi stampati

- = STAMPATO
- = DA STAMPARE
- = SENZA OPERAZIONI

The calendar grid shows the month of January 2013, with the 1st of January marked as 'DA STAMPARE'.

E' prevista la gestione completa di tutti gli adempimenti in materia di Iva:

- liquidazione periodiche
- liquidazione annuale

- acconto iva dicembre
- riepilogo liquidazioni
- Registro iva acquisti
- Registro iva vendite
- Fatturato

Gb - Ver. 5.0 [Rev.1428] - DemoCont [GB999] [Licenza: 1068550 | User: guide1@GUIDE-PC | Directory: C:\GB_Guide_A\] - [Iva]

GB999

2013 | 256200 -

Anagrafica | Stampa | Telematico | Console T. | Utenti | Backup | Importazioni | Opzioni | Update | Guida | Comunicazioni | Supporto

Applicazioni | F24 | F23 | ComuAnnDatiIva | Iva | 770s | Sc | SeP | ContBil | Spesometro | Irap | Intento | Com | Black List | Ricezione730-4

Quadri | Piano dei conti / Causali | Saldi di bilancio | Clienti / Fornitori / Percipienti | Cespiti | Percipienti | Fatture | Prima nota | Schede | Iva | Libri | Bilancio

Liquidazioni Iva | Acconto Iva Dicembre | Riepilogo liquidazioni | Registri IVA | Fatturato | Elenco Clienti / Fornitori

Guida on-line | Salva | Invia a F24 | Annulla liquidazione | Stampa

Credito da F24 Abilita controlli 6099

Residuo: 0,00 | Importo compensato: 0,00

Selezione periodo e tipo di stampa

Periodo: gennaio | a registro

Visualizza dettagli

Pro-rata di detraibilità modifica 100,00

DETTAGLIO ACQUISTI							
Causale/descrizione	Reg.	imponibile	iva acquisti	detraibile	non detraibile	imponibile	iva acq. vent.
Z06 Esente art.10 p.6	1	1.540,00	0,00	0,00	0,00		
R21 21% Rep.S.Marino S.Add.Iva	1	495,87	104,13	104,13	0,00		
TOTALI ACQUISTI		2.035,87	104,13	104,13	0,00	0,00	0,00

DETTAGLIO VENDITE							
Causale/descrizione	Reg.	imponibile	iva vendite	a debito	imponibile	iva corrispettivi	a debito
21 Aliquota 21%	1	15.145,00	3.180,45	3.180,45	0,00	0,00	0,00
21 Aliquota 21%	2	441,00	92,61	92,61	8.193,73	1.720,66	1.720,66
TOTALI VENDITE		15.586,00	3.273,06	3.273,06	8.193,73	1.720,66	1.720,66

Riepilogo IVA del periodo			
		Iva detraibile del periodo	104,13
		Iva acq. non detr. prorata	0,00
Iva a debito del periodo	3.273,06	Iva al netto del prorata	104,13
Iva a debito corrispettivi	1.720,66		
		Utilizzo credito Iva 2012	0,00
		Variazioni	
Totale Iva a debito	4.993,72	Totale Iva detraibile	104,13
		Debito	4.889,59
		Residuo da pagare	4.889,59

1.10 Gestione Libri Contabili

La gestione "Libri contabili" prevede la produzione, la tenuta e la stampa del Libro Giornale e del Libro Inventari.

Entrambi sono gestiti con possibilità di stampa su fogli in formato A4, con numerazione automatica e bollatura.

Le operazioni di chiusura e riapertura dei conti sono gestite in autonomia dalla procedura.

- Libro giornale: è un registro contabile obbligatorio per le imprese in contabilità ordinaria, previsto dall'art. 2214 del Codice civile.

Gb - Ver. 5.0 [Rev.1427] - DemoCont [GB999]

2013 | 256200 - | Anagrafica | Stampa | Telematico | Console T. | Utenti | Backup | Importazioni | Opzioni | Update | Guida | Comunicazioni | Supporto | Esci

Applicazioni | F24 | ComuAnnDatIva | Iva | 770s | Sc | SeP | **ContBil** | Spesometro | Irap | Com

Quadri | Piano dei conti / Causali | Saldi di bilancio | Clienti / Fornitori / Percipienti | Cespiti | Percipienti | Fatture | Prima nota | Schede | Iva | **Libri** | Bilancio

Stampa Libro Giornale | Stampa Libro Inventari | Guida on-line | Esci | Riepilogo stampe

DATA	DESCRIZIONE	D A R E	A V E R E	NUM. DOC.	DATA DOC.	DESCRIZIONE CONTO	N. RIGA	Stampato	
01/01/13	Apertura bilancio Riporto anno precedente	134.523,70			01/01/13	Perd.esercizio riportata a nuov	46	<input type="checkbox"/>	
15/01/13	Fattura di vendita n. 1 Ricavi vendite	605,00			15/01/13	Rossi Srl	47	<input type="checkbox"/>	
15/01/13	Fattura di vendita n. 1 Rossi Srl		105,00		15/01/13	IVA vendite	48	<input type="checkbox"/>	
15/01/13	Fattura di vendita n. Rossi Srl		500,00		15/01/13	Ricavi vendite	49	<input type="checkbox"/>	
18/01/13	Fattura di vendita n. 2 Ricavi vendite	1.942,05			18/01/13	Verdi Snc	50	<input type="checkbox"/>	
P A G I N A 2									
18/01/13	Fattura di vendita n. 2 Verdi Snc		337,05		18/01/13	IVA vendite	51	<input type="checkbox"/>	
18/01/13	Fattura di vendita n. Verdi Snc		1.605,00		18/01/13	Ricavi vendite	52	<input type="checkbox"/>	
19/01/13	Fattura di vendita n. 3 Ricavi vendite	4.235,00			19/01/13	Gamma Sas	53	<input type="checkbox"/>	
19/01/13	Fattura di vendita n. 3 Gamma Sas		735,00		19/01/13	IVA vendite	54	<input type="checkbox"/>	
19/01/13	Fattura di vendita n. Gamma Sas		3.500,00		19/01/13	Ricavi vendite	55	<input type="checkbox"/>	
20/01/13	Fattura di vendita n. 4 Ricavi vendite	4.235,00			20/01/13	Beta Snc	56	<input type="checkbox"/>	
20/01/13	Fattura di vendita n. 4 Beta Snc		735,00		20/01/13	IVA vendite	57	<input type="checkbox"/>	
20/01/13	Fattura di vendita n. Beta Snc		3.500,00		20/01/13	Ricavi vendite	58	<input type="checkbox"/>	
22/01/13	Fattura di vendita n. 5 Ricavi vendite	7.308,40			22/01/13	Beta Snc	59	<input type="checkbox"/>	
22/01/13	Fattura di vendita n. 5 Beta Snc		1.268,40		22/01/13	IVA vendite	60	<input type="checkbox"/>	
22/01/13	Fattura di vendita n. Beta Snc		6.040,00		22/01/13	Ricavi vendite	61	<input type="checkbox"/>	
31/01/13	Fattura di vendita n. 6 Ricavi vendite	4.236,21			31/01/13	Gamma Sas	62	<input type="checkbox"/>	
31/01/13	Fattura di vendita n. 6 Gamma Sas		735,21		31/01/13	IVA vendite	63	<input type="checkbox"/>	
31/01/13	Fattura di vendita n. Gamma Sas		3.501,00		31/01/13	Ricavi vendite	64	<input type="checkbox"/>	
31/12/13	OP. CHIUSURA - Profitti / Perdite	18.646,00				70000 - Ricavi vendite	65	<input type="checkbox"/>	
31/12/13	OP. CHIUSURA - Profitti / Perdite		18.646,00			80000 - Totale profitti	67	<input type="checkbox"/>	
31/12/13	OP. CHIUSURA - Profitti / Perdite	18.646,00				80000 - Totale Costi	68	<input type="checkbox"/>	
31/12/13	OP. CHIUSURA - Stato patrimoniale		18.646,00			10710 - Risultato CE	69	<input type="checkbox"/>	
31/12/13	OP. CHIUSURA - Stato patrimoniale	58.000,00				10020 - Capitale sociale/Patr.r	70	<input type="checkbox"/>	
31/12/13	OP. CHIUSURA - Stato patrimoniale	56.773,97				10300 - Riserva legale	71	<input type="checkbox"/>	
31/12/13	OP. CHIUSURA - Stato patrimoniale	244.466,16				10600 - Riserva straordinaria	72	<input type="checkbox"/>	
TOTALI DOCUMENTO		3.011.484,34	3.011.484,34			N. PAGINE	3		

Controllo: Vis. per stampa in orizzontale
 -Pagine: Tutte
 -Righe: Tutte
 Da: 0 A: 0

Definitiva: Stampato

Pagina	Annulla righe stampate
1	1->50
2	51->100
3	101->150

 Stampa operazioni di apertura automatiche
 Stampa operazioni di chiusura automatiche
 -Pagine: Tutte
 Da: 0 A: 0
 Escludi descrizione causale
 Stampa

- Libro inventari: la tenuta del libro inventari è obbligatoria, secondo le disposizioni dell'art. 2214 del Codice Civile e deve contenere l'indicazione e la valutazione delle attività e delle passività relative all'impresa.

Gb - Ver. 5.0 [Rev.1433] - DemoCont [GB999] [Licenza: 1068550 | User: guide1@GUIDE-PC | Directory: C:\GB_Guide_A\] - [Menu stampe]

GB999

2013 256200

Anagrafica Stampa Telematico Console T. Utenti Backup Importazioni Opzioni Update Guida Comunicazioni Supporto Esci

Applicazioni F24 F23 ComuAnnDatIva Iva 770s Sc SeP ContBil Spesometro Irap Intento Com Black List Ricezione730-4

Quadri Piano dei conti / Causali Saldi di bilancio Clienti / Fornitori / Percipienti Cespiti Percipienti Fatture Prima nota Schede Iva Libri Bilancio

Stampa Libro Giornale **Stampa Libro Inventari**

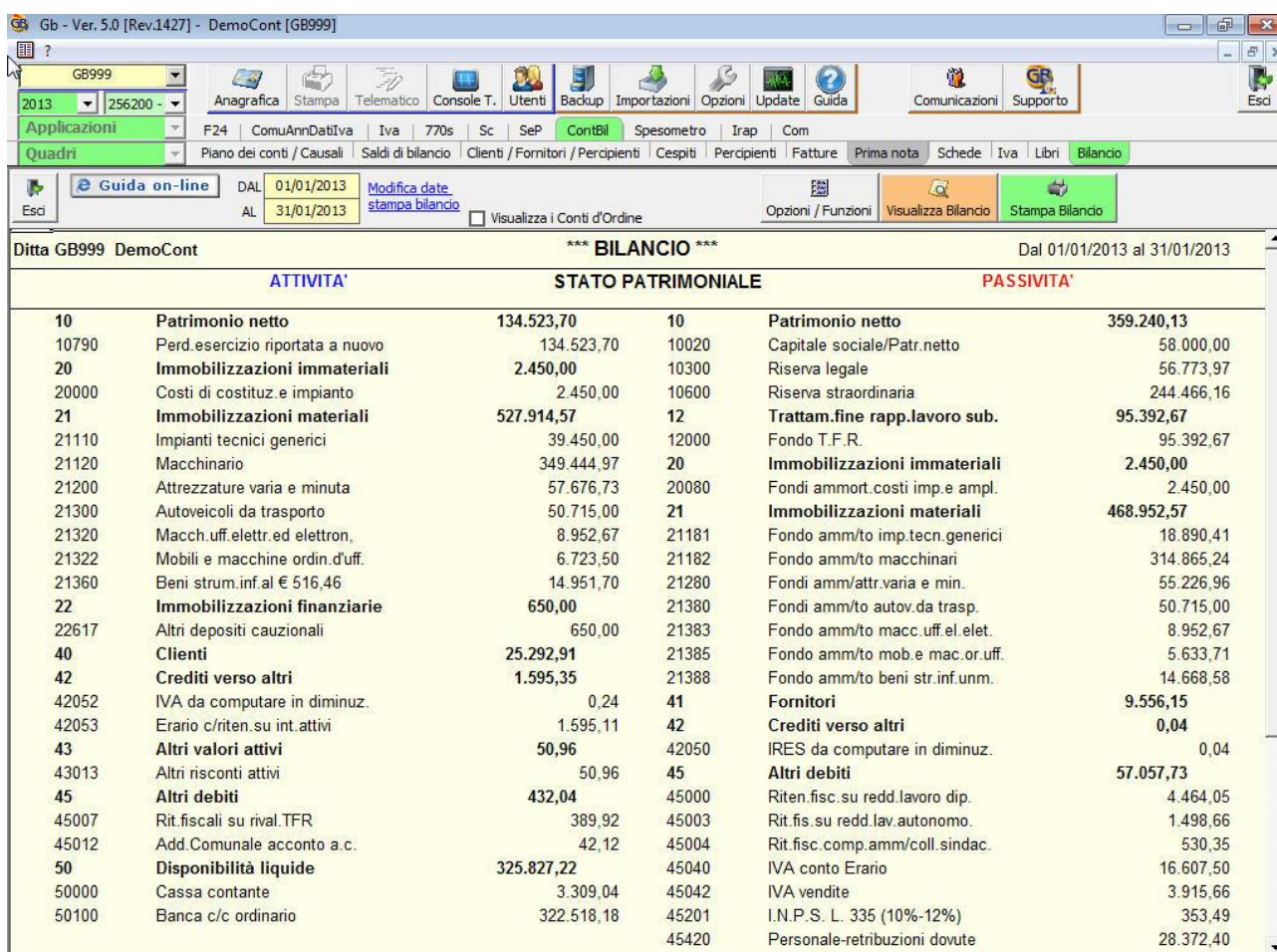
Esci Guida on-line Selezionare il tipo di stampa: Stampa di controllo Opzioni Stampa Stampa definitiva non effettuata. Riepilogo stampe

ATTIVITA'		STATO PATRIMONIALE		PASSIVITA'	
10	Patrimonio netto	134.523,70	10	Patrimonio netto	359.240,13
10790	Perd.esercizio riportata a nuovo	134.523,70	10020	Capitale sociale/Patr.netto	58.000,00
20	Immobilizzazioni immateriali	2.450,00	10300	Riserva legale	56.773,97
20000	Costi di costituz.e impianto	2.450,00	10600	Riserva straordinaria	244.466,16
21	Immobilizzazioni materiali	527.914,57	12	Trattam.fine rapp.lavoro sub.	95.392,67
21110	Impianti tecnici generici	39.450,00	12000	Fondo T.F.R.	95.392,67
21120	Macchinario	349.444,97	20	Immobilizzazioni immateriali	2.450,00
21200	Attrezzature varia e minuta	57.676,73	20080	Fondi ammort.costi imp.e ampl.	2.450,00
21300	Autoveicoli da trasporto	50.715,00	21	Immobilizzazioni materiali	468.952,57
21320	Macch.uff.elett.ed.electron.	8.952,67	21181	Fondo amm/to imp.tecn.generici	18.890,41
21322	Mobili e macchine ordin.d'uff.	6.723,50	21182	Fondo amm/to macchinari	314.865,24
21360	Beni strum.inf.al € 516,46	14.951,70	21280	Fondi amm/attr.varia e min.	55.226,96
22	Immobilizzazioni finanziarie	650,00	21380	Fondi amm/to autov.da trasp.	50.715,00
22617	Altri depositi cauzionali	650,00	21383	Fondo amm/to macc.uff.el.elet.	8.952,67
40	Clienti	21.590,31	21385	Fondo amm/to mob.e mac.or.uff.	5.633,71
40MT01	Rossi Srl	605,00	21388	Fondo amm/to beni str.inf.unm.	14.668,58
40MT03	Verdi Snc	2.087,25	41	Fornitori	11.696,15
40MT05	Beta Snc	11.931,81	41ENDI	ENEL DISTRIBUZIONE SPA	1.055,58
40MT06	Gamma Sas	5.961,20	41MT11	Zeta Snc	1.540,00
40MT07	Bianchi Mario	1.005,05	41MT17	Ppp Srl	496,56
42	Crediti verso altri	1.595,35	41MT32	Rossi Franco	8.004,01
42052	IVA da computare in diminuz.	0,24	41MT34	Cancelleria S.a.	600,00
42053	Erario c/riten.su int.attivi	1.595,11	42	Crediti verso altri	0,04

1.11 Il Bilancio

Predisporre il prospetto Stato Patrimoniale a due sezioni contrapposte "Passività" e "Attività" e il prospetto Conto Economico evidenziando "Costi" e "Ricavi" dell'attività.

Il "Bilancio" prevede la possibilità di essere visualizzato in diverse modalità: con o senza raggruppamenti, visualizzazione del dettaglio dei clienti e dei fornitori, con evidenza dei conti in base al saldo, etc. e ulteriori funzioni che lo rendono particolarmente utile ed immediato.



ATTIVITA'		STATO PATRIMONIALE		PASSIVITA'	
10	Patrimonio netto	134.523,70	10	Patrimonio netto	359.240,13
10790	Perd.esercizio riportata a nuovo	134.523,70	10020	Capitale sociale/Patr.netto	58.000,00
20	Immobilizzazioni immateriali	2.450,00	10300	Riserva legale	56.773,97
20000	Costi di costituz.e impianto	2.450,00	10600	Riserva straordinaria	244.466,16
21	Immobilizzazioni materiali	527.914,57	12	Trattam.fine rapp.lavoro sub.	95.392,67
21110	Impianti tecnici generici	39.450,00	12000	Fondo T.F.R.	95.392,67
21120	Macchinario	349.444,97	20	Immobilizzazioni immateriali	2.450,00
21200	Attrezzature varia e minuta	57.676,73	20080	Fondi ammort.costi imp.e ampl.	2.450,00
21300	Autoveicoli da trasporto	50.715,00	21	Immobilizzazioni materiali	468.952,57
21320	Macch.uff.eletr.ed elettron.	8.952,67	21181	Fondo amm/to imp.tecn.generici	18.890,41
21322	Mobili e macchine ordin.d'uff.	6.723,50	21182	Fondo amm/to macchinari	314.865,24
21360	Beni strum.inf.al € 516,46	14.951,70	21280	Fondi amm/attr.varia e min.	55.226,96
22	Immobilizzazioni finanziarie	650,00	21380	Fondi amm/to autov.da trasp.	50.715,00
22617	Altri depositi cauzionali	650,00	21383	Fondo amm/to macc.uff.el.elet.	8.952,67
40	Clienti	25.292,91	21385	Fondo amm/to mob.e mac.or.uff.	5.633,71
42	Crediti verso altri	1.595,35	21388	Fondo amm/to beni str.inf.unm.	14.668,58
42052	IVA da computare in diminuz.	0,24	41	Fornitori	9.556,15
42053	Erario c/riten.su.int.attivi	1.595,11	42	Crediti verso altri	0,04
43	Altri valori attivi	50,96	42050	IRES da computare in diminuz.	0,04
43013	Altri risconti attivi	50,96	45	Altri debiti	57.057,73
45	Altri debiti	432,04	45000	Riten.fisc.su redd.lavoro dip.	4.464,05
45007	Rit.fiscali su rival.TFR	389,92	45003	Rit.fis.su redd.lav.autonomo.	1.498,66
45012	Add.Comunale acconto a.c.	42,12	45004	Rit.fisc.comp.amm/coll.sindac.	530,35
50	Disponibilità liquide	325.827,22	45040	IVA conto Erario	16.607,50
50000	Cassa contante	3.309,04	45042	IVA vendite	3.915,66
50100	Banca c/c ordinario	322.518,18	45201	I.N.P.S. L. 335 (10%-12%)	353,49
			45420	Personale-retribuzioni dovute	28.372,40

Con doppio click sul singolo importo è possibile visualizzare la relativa scheda contabile e la registrazione di prima nota che l'ha generata, con possibilità di variazione.

Gb - Ver. 5.0 [Rev.1433] - DemoCont [GB999] [Licenza: 1068550 | User: guide1@GUIDE-PC | Directory: C:\GB_Guide_A\] - [Bilancio]

GB999 2013 256200 - Anagrafica Stampa Telematico Console T. Utenti Backup Importazioni Opzioni Update Guida Comunicazioni Supporto Esci

Applicazioni F24 F23 ComuAnnDatiIva Iva 770s Sc SeP ContBil Spesometro Irap Intento Com Black List Ricezione730-4

Quadri Piano dei conti / Causali Saldi di bilancio Clienti / Fornitori / Percipienti Cespti Percipienti Fatture Prima nota Schede Iva Libri Bilancio

Esce Guida on-line DAL 01/01/2013 AL 31/01/2013 Modifica date stampa bilancio Visualizza i conti d'Ordine Opzioni / Funzioni Visualizza Bilancio Stampa Bilancio

Ditta GB999 DemoCont *** BILANCIO *** Dal 01/01/2013 al 31/01/2013

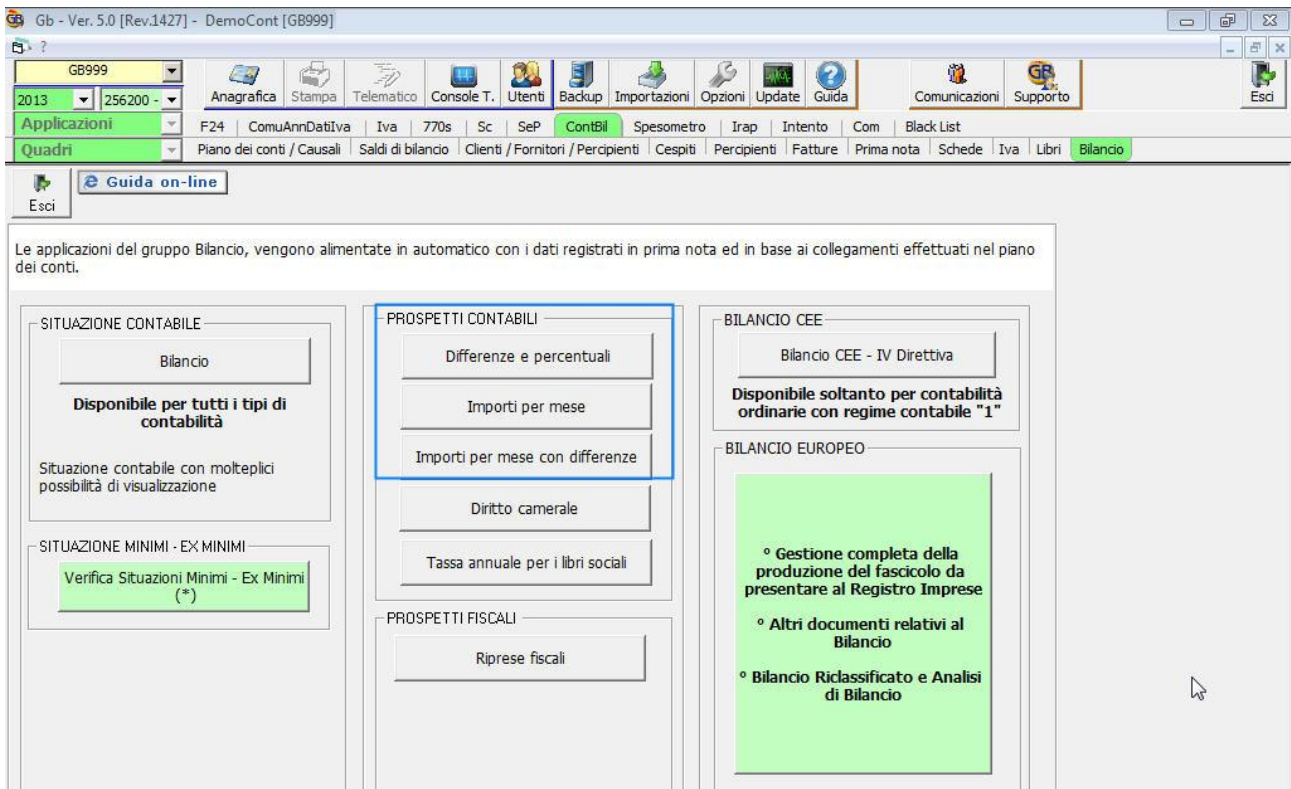
ATTIVITA'		STATO PATRIMONIALE		PASSIVITA'	
10	Patrimonio netto	134.523,70	10	Patrimonio netto	359.240,13
107	Riporti a nuovo	134.523,70	100	Capitale (netto o sociale)	58.000,00
1079	Perdite portate a nuovo	134.523,70	1002	Capitale versato	58.000,00
10790	Perd. esercizio riportata a nuovo	134.523,70	10020	Capitale sociale/Patr.netto	58.000,00
20	Immobilizzazioni immateriali	2.450,00	103	Riserva legale	56.773,97
200	Costi di impianto e ampliamento	2.450,00	1030	Riserva legale	56.773,97
2000	Costi di costituz. e impianto	2.450,00	10300	Riserva legale	56.773,97
20000	Costi di costituz. e impianto	2.450,00	106	Altre riserve	244.466,16
21	Immobilizzazioni materiali	527.914,57	1060	Riserve facoltative	244.466,16
211	Impianti e macchinari	388.894,97	10600	Riserva straordinaria	244.466,16
2111	Impianti tecnici generici	39.450,00	12	Trattam.fine rapp.lavoro sub.	95.392,67
21110	Impianti tecnici generici	39.450,00	120	Tratt.fine rapp.lav.subordin.	95.392,67
2112	Macchinario	349.444,97	1200	Fondo T.F.R.	95.392,67
21120	Macchinario	349.444,97	12000	Fondo T.F.R.	95.392,67
212	Attrezz. ind.li e commerciali	57.676,73	20	Immobilizzazioni immateriali	2.450,00
2120	Attrezzature industriali	57.676,73	200	Costi di impianto e ampliamento	2.450,00
21200	Attrezzature varia e minuta	57.676,73	2008	Fondi ammort.costi imp.e ampl.	2.450,00
213	Altri beni	81.342,87	20080	Fondi ammort.costi imp.e ampl.	2.450,00
2130	Automezzi	50.715,00	21	Immobilizzazioni materiali	468.952,57
21300	Autoveicoli da trasporto	50.715,00	211	Impianti e macchinari	333.755,65
2132	Macch.uff.eletr.e elettrom.	15.676,17	2118	Fondi amm/to imp.e macchinario	333.755,65
21320	Macch.uff.eletr.ed.eletron.	8.952,67	21181	Fondo amm/to imp.tecn.generici	18.890,41
21322	Mobili e macchine ordin.d'uff.	6.723,50	21182	Fondo amm/to macchinari	314.865,24
2136	Beni strument.inf.ai € 516,46	14.951,70	212	Attrezz.ind.li e commerciali	55.226,96
21360	Beni strum.inf.ai € 516,46	14.951,70	2128	Fondi amm/to attrez.ind.e com.	55.226,96
22	Immobilizzazioni finanziarie	650,00	21280	Fondi amm/attr.varia e min.	55.226,96
226	Crediti vs/altri	650,00	213	Altri beni	79.969,96

1.12 Prospetti Contabili

In GBsoftware vengono predisposti dei prospetti contabili che riportano i dati inseriti nella contabilità dell'azienda suddivisi per singolo mese, rapportati all'anno precedente e le differenze intervenute nel biennio.

I prospetti Contabili che riepilogano gli importi inseriti sono:

- Differenza e percentuali
- Importi per mese
- Importi per mese con differenze

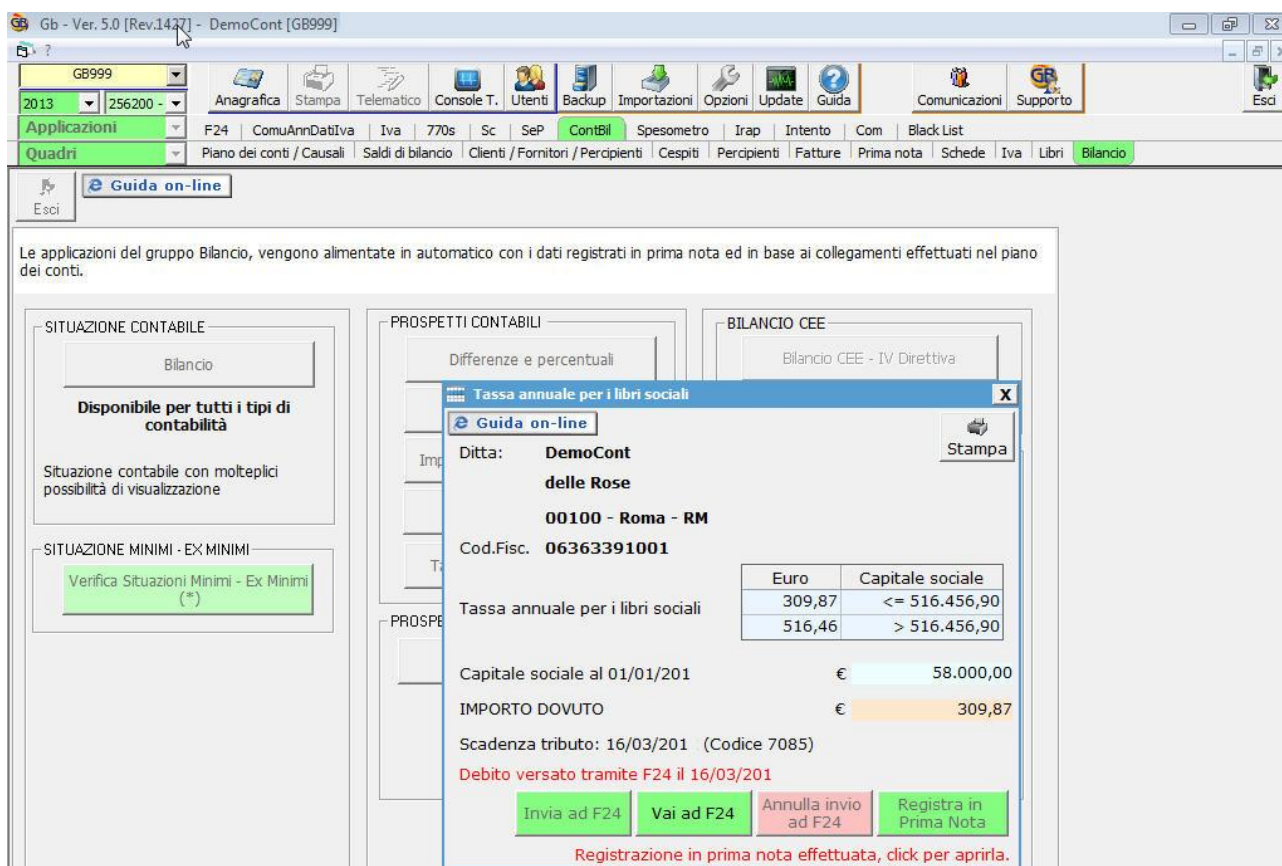


1.13 Tassa Annuale Libri Sociali

Entro il 16/03/20XX le sole società di capitali devono versare la tassa per la numerazione e bollatura dei libri e registri sociali, come previsto dall'art. 23, nota 3, Tariffa, D.P.R. 26.10.1972, n. 641.

La procedura provvede al calcolo dell'importo dovuto, ai sensi dell'art. 23, nota 3 del D.P.R. 26.10.1972 n.641, della tassa annuale per la numerazione e bollatura dei libri e registri sociali che deve essere versata da S.p.a., s.r.l., S.a.p.a., società consortili a responsabilità limitata, aziende speciali e consorzi tra enti territoriali.

Inoltre è prevista la possibilità di invio dell'importo da pagare alla procedura F24. La gestione del pagamento avverrà perciò direttamente nella procedura F24 e deve essere corrisposta entro il termine di versamento dell'iva dovuta per l'anno precedente (saldo iva risultante dalla dichiarazione annuale).



The screenshot shows the GB Software interface with a window titled "Tassa annuale per i libri sociali" open. The window displays the following information:

- Ditta:** DemoCont delle Rose
- Cod. Fisc.:** 06363391001
- Capitale sociale al 01/01/2011:** € 58.000,00
- Importo dovuto:** € 309,87
- Scadenza tributo:** 16/03/2011 (Codice 7085)
- Debito versato tramite F24 il 16/03/2011**

A table shows the tax rates based on the social capital amount:

Euro	Capitale sociale
309,87	<= 516.456,90
516,46	> 516.456,90

Buttons at the bottom of the window include: "Invia ad F24", "Vai ad F24", "Annulla invio ad F24", and "Registra in Prima Nota". A red note at the bottom states: "Registrazione in prima nota effettuata, click per aprirla."

1.14 Diritto Camerale

Il diritto annuale è un tributo che ogni anno devono versare le imprese iscritte o annotate nel Registro delle Imprese a favore della Camera di Commercio competente per territorio (L. 580/93, art. 18).

Il ministero dello Sviluppo Economico stabilisce le misure del diritto annuale tramite decreto ministeriale.

Il calcolo avviene in base a:

- Misure fisse: imprese individuali;
- Misure transitorie: Soggetti Iscritti al REA, esonerati dal versamento fino al 2010, Società semplici agricole e non e Società tra avvocati;
- Fatturato irap: le altre imprese iscritte nel Registro delle Imprese il diritto annuale è determinato, con riferimento alla sede legale, applicando al fatturato dell'esercizio precedente le seguenti misure fisse o aliquote per scaglioni di fatturato;

La gestione del "Diritto Camerale" consente alle imprese iscritte o annotate nel Registro delle Imprese di determinare l'importo dovuto per la sede principale ed eventuali unità locali.

In GBsoftware l'importo dovuto si determina:

- in misura fissa/transitoria;
- in base al fattura Irap;

ed è possibile predisporre:

- il modello F24 per il pagamento del tributo;
- la scrittura contabile in prima nota.

ed è possibile predisporre:

- il modello F24 per il pagamento del tributo;
- la scrittura contabile in prima nota.

Gb - Ver. 5.0 [Rev.1427] - DemoCont [GB999]

2013 | 256200 -

Anagrafica | Stampa | Telematico | Console T. | Utenti | Backup | Importazioni | Opzioni | Update | Guida | Comunicazioni | Supporto

F24 | ComuAnnDatIva | Iva | 770s | Sc | SeP | **ContBil** | Spesometro | Irap | Intento | Com | Black List

Quadri | Piano dei conti / Causali | Saldi di bilancio | Clienti / Fornitori / Percipienti | Cespti | Percipienti | Fatture | Prima nota | Schede | Iva | Libri | **Bilancio**

Diritto camerale

Esce | Guida on-line | Importa dati | Invia a F24 | Elimina dati su F24 | Stampa

Le applic dei cont

Misura fissa/Fatturato IRAP | Sede e unità locali in Provincia | Unità locali fuori Provincia | F24 e Prima nota

Selezionare il quadro Irap desiderato (se l'applicazione è abilitata la compilazione è automatica) | Irap - Società di capitali

Abilitazione sezioni IRAP

Importi dovuti in misura fissa

Imprese individuali

- Iscritte o annotate nella Sezione Speciale del R.I. € 88,00
- Iscritte nella Sezione Ordinaria del R.I. € 200,00

Soggetti REA

- Soggetti iscritti solo al REA (Repertorio Economico Amministrativo) € 30,00

N.B. I soggetti iscritti solo al REA non devono versare nessun diritto aggiuntivo per eventuali unità locali

Società

- Società semplice agricola € 100,00
- Società semplice non agricola € 200,00
- Società tra avvocati (Art. 6, comma 2, D.Lgs. 96/2001) € 200,00

Determinazione del fatturato

MODELLO IRAP 2012 - SOCIETA' DI CAPITALI Totale fatturato 1.890.906

Sez. I - Imprese industriali e commerciali

- IC1 - Ricavi delle vendite e delle prestazioni 1.890.904
- IC5 - Altri ricavi e proventi 2

Sez. II - Banche ed altri soggetti finanziari

- IC15 - Interessi attivi e proventi assimilati 0
- IC18 - Commissioni attive 0

2. CA201 Contabilità dei Professionisti

Il modulo Contabilità Professionisti permette la gestione degli adempimenti contabili per i professionisti in contabilità ordinaria e semplificata.

In base all'art.19 D.P.R. 600/1973, nel caso di contabilità ordinaria è prevista la tenuta del "**Registro delle movimentazioni finanziarie**" e nel caso di contabilità semplificata il "**Registro degli incassi e pagamenti**".

Per il professionista è previsto uno specifico piano dei conti, in cui sono visualizzati i raccordi al quadro RE del modello Unico e la % di deducibilità dei conti sia ai fini delle imposte dirette che dell'Irap.

La determinazione del reddito professionale avviene **in base al principio di cassa**, con delle eccezioni: Contabilità GB propone una gestione semplice e efficace per la produzione dei registri obbligatori e di una situazione economica per cassa arricchita della parte reddituale per avere già, nel corso dell'esercizio, lo stato del professionista rispetto al reddito imponibile.

Registri contabili:

- Registro cronologico delle operazioni contabili e delle movimentazioni
- Registro degli incassi e pagamenti

Prospetto contabile:

- Situazione economica per cassa

Prospetti fiscali:

- Prospetto fiscale per la determinazione del reddito
- Simulazione del quadro RE
- Riepilogo certificazioni da ricevere

In fase di avviamento l'utente è facilitato dall'utilizzo di "registrazioni tipo" proposte da GBsoftware complete degli abbinamenti tra piano dei conti, causali contabili e causali Iva.

Gb - Ver. 5.0 [Rev.1423] - Professionista Ordinario [GB979]

2013 | 692011 - | Anagrafica | Stampa | Telematico | Console T. | Utenti | Backup | Importazioni | Opzioni | Update | Guida | Comunicazioni | Supporto | Esci

Applicazioni | F24 | ContBil

Quadri | Piano dei conti / Casuali | Saldi di bilancio | Clienti / Fornitori / Percipienti | Cespiti | Percipienti | Fatture | Prima nota | Schede | Iva | Libri | Bilancio

Esci | Guida on-line | Ricostruisci Movimentazioni | Stampa

REGISTRO CRONOLOGICO DELLE OPERAZIONI CONTABILI E DELLE MOVIMENTAZIONI FINANZIARIE RISCOSE O PAGATE NELL' ANNO 2013 | **REGISTRO CRONOLOGICO DELLE OPERAZIONI CONTABILI E DELLE MOVIMENTAZIONI FINANZIARIE NON RISCOSE O NON PAGATE NELL' ANNO 2013**

Pagamenti relativi all'anno in corso | Pagamenti relativi agli anni precedenti

Doppio click sui campi in grassetto per visualizzare i raccordi - Doppio click sulla singola riga per visualizzare la registrazione.

N.	Data del Pagamento o della riscossione	Cassa o competenza	Data registraz. Iva	Num. Prot. Iva	Num. fatt.	Data della fattura	Generalità del soggetto che ha pagato o ricevuto il pagamento	Causale	Importo da riscuotere o pagare	Importo riscosso o pagato	Imputazione Importi riscossi o pagati			
											Iva	Non imponibile	Rite d'acq	
		RE2	RE3	RE4	RE26	IvaComp	RE11	RE12	RE8	RE9	RE13	RE19_1	RE15_1	RE1
1	20/01/13	Cassa	15/01/13	1	1	15/01/13	Verdi Snc Via Dei Pioppi 00100 ROMA (RM)	Fattura di vendita n.	1.058,40	1.058,40	218,40			
		1.000,00	0,00	0,00	200,00	218,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	31/01/13	Cassa	31/01/13	1	985	31/01/13	Rossi Franco Via Everest 40100 BOLOGNA (BO)	Fattura acquisto n.	320,00	320,00	55,54			
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	15/02/13	Cassa	31/01/13	2	668	31/01/13	TELECOM ITALIA SPA PIAZZA DEGLI AFFARI 2 20123	Fattura acquisto n.	150,68	150,68	25,54	3,54		
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	15/02/13	Cassa	31/01/13	2	2	31/01/13	Rossi Srl Via Delle Viole 00100 ROMA (RM)	Fattura di vendita n.	1.672,27	1.672,27	345,07			
		1.580,00	0,00	0,00	316,00	345,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	20/02/13	Cassa	15/02/13	3	3	15/02/13	Gemma Srl Via Venezia 20100 MILANO (MI)	Fattura di vendita n.	635,04	635,04	131,04			
		600,00	0,00	0,00	120,00	131,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



Il modulo contabilità dei professionisti comprende :

- 2.1 Piano dei Conti per Professionisti
- 2.2 Casuali Contabili per professionisti
- 2.3 Casuali Iva per professionisti
- 2.4 Saldi di Bilancio
- 2.5 Anagrafica comune clienti/fornitori/percipienti
- 2.6 Registrazione di prima nota con gestione partite aperte chiuse
- 2.7 Schede Contabili
- 2.8 Gestione Iva
- 2.9 Registro cronologico delle movimentazioni finanziarie
- 2.10 Registro degli incassi e dei pagamenti
- 2.11 Situazione contabile
- 2.12 Situazione economica per cassa
- 2.13 Prospetto fiscale
- 2.14 Simulazione quadro RE
- 2.15 Riepilogo certificazioni da ricevere

2.1 Piano dei Conti Professionisti

Per la Contabilità dei Professionisti è previsto uno specifico piano dei conti che è importato nella ditta nella fase di abilitazione della contabilità. Il piano dei conti è lo stesso sia per i professionisti in contabilità ordinaria che semplificata.

Il piano dei conti è strutturato in cinque livelli e permette un'articolata suddivisione delle registrazioni.

I conti proposti da Contabilità GB non possono essere modificati dall'utente, se non nella descrizione.

L'utente può comunque aggiungere nuovi conti indicando le "proprietà" desiderate, così da personalizzare il software in base alle proprie esigenze.

Le proprietà fondamentali che devono essere specificate nei conti riguardano:

- la percentuale di deducibilità ai fini delle imposte sui redditi
- la percentuale di deducibilità ai fini Irap
- il raccordo del conto al quadro RE del modello Unico.

Nella gestione "Piano dei conti", per la "Contabilità dei Professionisti", è possibile visualizzare i conti in base ai raccordi degli stessi al quadro RE del modello Unico e al registro contabile tramite la visualizzazione "Reg.cronologico".

Questo tipo di visualizzazione permette all'utente di avere un'immediata percezione dei conti abbinati ai vari campi del quadro RE del modello Unico e lo facilita nella selezione dell'eventuale conto "padre" da cui partire per crearne uno nuovo.

Applicazioni: F24, ComuAnnDatIva, 770s, IvaBase, PF, SeP, TerFab, ContSI, Spesometro, Antr141_Plus, Irap, Com

Quadri: Piano dei conti / Causali, Saldi di bilancio, Clienti / Fornitori / Percipienti, Cespi, Percipienti, Fatture, Prima nota, Schede, Iva, Libri, Bilancio

Piano dei conti | Causali contabili | Causali IVA | Controlli (interna)

Guida on-line | Nuovo | Elimina | Salva | Stampa | Importa piano conti | Azzerà piano conti | Controlla % II.DD.

Proprietà | Guida al piano dei conti | Conto nascosto

Conto GB: Saldo:

Conto cont. est.:

Nascondi conti cont. esterna

Raccordi
Patrimoniale / Economico: Attività / Passività / Costi / Ricavi:

Segno inverso

CEE: Abbina conti CEE...: % deducibilità II.DD. modifica: 100,00

Detraz. beni ammor. limitata

Soggetto a MILLOMETRO Ritenuta ritenuta su bonifici

Professionisti - Gestione abbinamento conti

Conto	Destinazione	Cassa / competenza
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Gestione abbinamento conti

Verifica descrizioni clienti/fornitori...

Note:

Visualizza conti creati dall'utente
 Visualizza solo conti con saldo <> 0
 Visualizza anche i conti nascosti
 Visualizza conti non aggiornati Utilità

Visualizzazione: Elenco Albero Reg. cronologico Visualizzazione espansa

Copia conto su altre ditte...

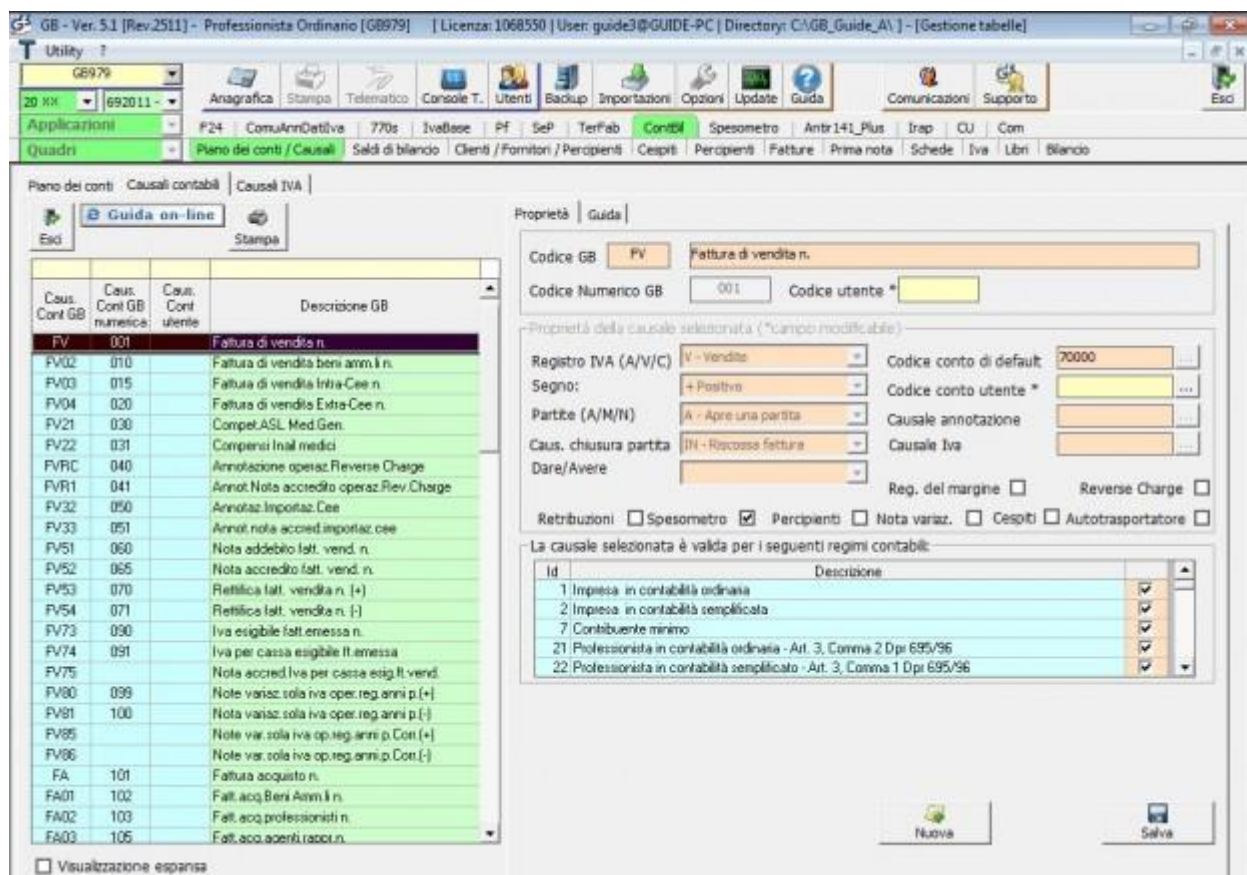
Piano dei conti in uso: Piano dei conti Professionisti

2.2 Causali Contabili per professionista

Le “Causali contabili” dei professionisti vengono utilizzate in fase di registrazione della prima nota e determinano le modalità di registrazione.

Il modulo contabilità dei professionisti viene fornito completo dell'elenco contenente tutte le causali contabili necessarie, le quali vengono aggiornate da GBsoftware e rese disponibile tramite aggiornamenti.

L'utente potrà comunque aggiungere ulteriori causali contabili personalizzando così la procedura in base alle proprie esigenze.



The screenshot shows the 'Causali IVA' configuration window in the GB Software application. The window title is 'Piano dei conti Causali contabili Causali IVA'. The left pane shows a list of account codes and descriptions:

Caus. Cont GB	Caus. Cont GB numerica	Caus. Cont utente	Descrizione GB
FV	001		Fattura di vendita n.
FV02	010		Fattura di vendita beni amm. l. n.
FV03	015		Fattura di vendita Intra-Cee n.
FV04	020		Fattura di vendita Extra-Cee n.
FV21	030		Compel.ASL Med.Gen.
FV22	031		Compensi Inal medici
FVRC	040		Annotazione operaz Reverse Charge
FVR1	041		Annot. Nota accredito operaz Rev. Charge
FV32	050		Annotaz Importaz Cee
FV33	051		Annot. nota accred. importaz. cee
FV51	060		Nota addebito fatt. vend. n.
FV52	065		Nota accredito fatt. vend. n.
FV53	070		Rettifica fatt. vendita n. (+)
FV54	071		Rettifica fatt. vendita n. (-)
FV73	090		Iva esigibile fatt. emessa n.
FV74	091		Iva per cassa esigibile l. emessa
FV75			Nota accred. Iva per cassa esig. l. vend.
FV80	099		Note variaz. sola iva oper. reg. anni p. (+)
FV81	100		Note variaz. sola iva oper. reg. anni p. (-)
FV85			Note var. sola iva op. reg. anni p. Con (+)
FV86			Note var. sola iva op. reg. anni p. Con (-)
FA	101		Fattura acquisto n.
FA01	102		Fatt. acq. Beni Amm. l. n.
FA02	103		Fatt. acq. professionisti n.
FA03	105		Fatt. acq. agenti rapp. n.

The right pane shows the configuration for the selected account 'FV - Fatture di vendita n.'. The 'Codice GB' is 'FV' and 'Codice Numerico GB' is '001'. The 'Proprietà della causale selezionata' section includes:

- Registro IVA (A/V/C): V - vendite
- Segno: + Positiva
- Partite (A/M/N): A - Apre una partita
- Caus. chiusura partita: (N) - Riscossa fattura
- Dare/Avere: (empty)
- Reg. del margine:
- Reverse Charge:
- Retribuzioni: Spesometro Percipienti Nota variaz. Cespti Autotrasportatore

The 'La causale selezionata è valida per i seguenti regimi contabili:' section shows a list of regimes with checkboxes:

Id	Descrizione	Valido
1	Impresa in contabilità ordinaria	<input checked="" type="checkbox"/>
2	Impresa in contabilità semplificata	<input checked="" type="checkbox"/>
7	Contribuente minimo	<input checked="" type="checkbox"/>
21	Professionista in contabilità ordinaria - Art. 3, Comma 2 Dpr 695/96	<input checked="" type="checkbox"/>
22	Professionista in contabilità semplificata - Art. 3, Comma 1 Dpr 695/96	<input checked="" type="checkbox"/>

Buttons for 'Nuova' and 'Salva' are visible at the bottom right.

2.3 Causali Iva per professionisti

Le "Causali iva" dei professionisti vengono utilizzate in fase di registrazione della prima nota iva (fatture di acquisto e di vendita) e permettono di adempiere agli obblighi relativi alla normativa iva.

Nel modulo contabilità dei professionisti viene fornito l'elenco completo di tutte le causali Iva necessarie, le quali vengono aggiornate da GBsoftware e rese disponibile tramite aggiornamenti. Se l'utente necessita di aggiungere delle causali iva che non sono presenti nell'elenco, deve inviare direttamente allo staff di GBsoftware una comunicazione, tramite pulsante "Inserisci/Modifica", con il dettaglio delle proprietà da inserire.

The screenshot shows the GB Software interface for managing tax codes (Causali IVA). The main window is titled 'Piano dei conti / Causali contabili / Causali IVA'. On the left, there is a table listing various tax codes and their descriptions. On the right, there is a detailed form for editing a selected tax code.

Caus. Iva GB	Caus. Iva GB Numerica	Caus. Iva Utente	Descrizione GB
0	690		Fuori campo Iva
04	001		Aliquota 4%
04E	003		04%Acq.da sogg.non residenti
04I	005		Art.19 indeb.100% Aliq 4%
04V	006		04% Acq Città Vaticano
10	050		Aliquota 10%
10E	054		10%Acq.da sogg.non residenti
10E1			10% acq da sogg.non residenti indeb.
10I	056		Art.19 indeb.100% aliq 10%
10P5	059		Aliquota 10% detrab.50%
10V	057		10% Acq Città Vaticano
21			Aliquota 21%
22			Aliquota 22%
219C			Al.21% Rev.Ch.Oro Inv. [art.17, c.5]
21C5			Al.21% R.Ch.Dio Ind.e Arg. [art.17, c.5]
229C			Al.22% Rev.Ch.Oro Inv. [art.17, c.5]
22C5			Al.22% R.Ch.Dio Ind.e Arg. [art.17, c.5]
22VA			22% Rev.Ch.putz [art.17.c.6 Lett.a-ter]
21CA			Al.21%Rev.Ch.Fab.str.art.17.c.6.L.a-bis)
22CA			Al.22%Rev.Ch.Fab.str.art.17.c.6.L.a-bis)
21CB			Al.21% Rev.Ch.Cell.e App.art.17.c.6.L.b)
22CB			Al.22% Rev.Ch.Cell.e App.art.17.c.6.L.b)
21CC			Al.21% Rev.Ch.PC e comp. art.17.c.6.L.c)
22CC			Al.22% Rev.Ch.PC e comp. art.17.c.6.L.c)
21E			21% Acq.da sogg.non residenti
22E			22% Acq.da sogg.non residenti
21I			Aliq 21% indeb.100% Art.19

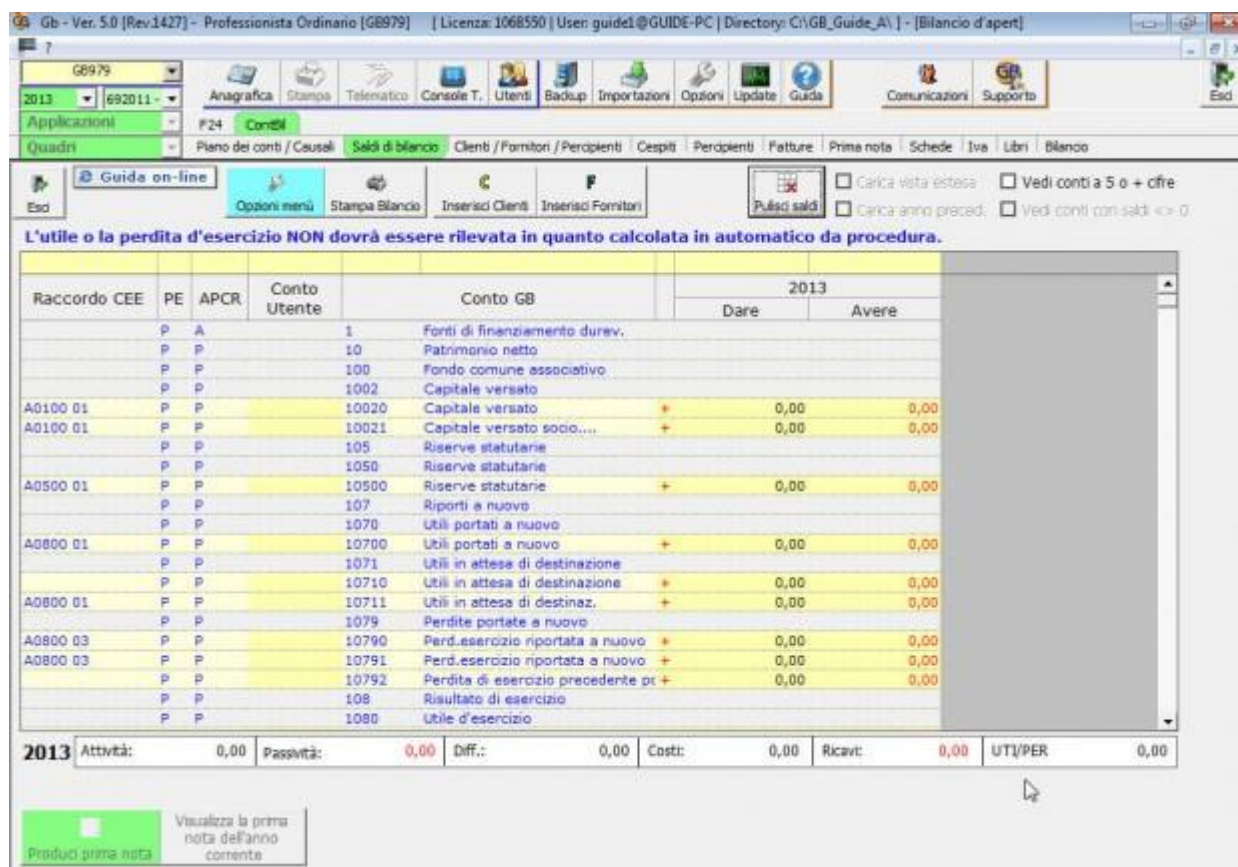
The right-hand side of the interface shows the 'Proprietà' (Properties) form for the selected tax code. It includes fields for 'Codice GB' (0), 'Codice Numerico GB' (690), and 'Codice utente'. Below this, there are checkboxes for various properties such as 'Aliquota' (0), 'Scorporo', 'Causale reverse charge', 'Detraibilità' (0), 'Abbattimento' (0), 'Spesometro', 'Adeguamento studi/parametri', 'Ventilazione', 'Corrispettivo da ventilare', 'Iva in sospensione', 'Iva per cassa', 'Regime del margine', and 'Split payment'. At the bottom, there is a section titled 'La causale selezionata è valida per i seguenti regimi contabili:' with a list of accounting regimes and their corresponding checkboxes.

2.4 Saldi di Bilancio

Il prospetto "Saldi di Bilancio" per i professionisti permette il caricamento iniziale dei valori patrimoniali.

La form "Saldi di bilancio" viene utilizzata:

- al primo utilizzo del programma, "aprendo" in tal modo la situazione patrimoniale della ditta in GBsoftware;
- in un qualsiasi altro momento, per avere una "fotografia" della situazione contabile del professionista sempre aggiornata con i saldi inseriti.
- Per i Professionisti in Ordinari e Semplicata è prevista la tipologia di caricamento Stato Patrimoniale e Conto Economico.

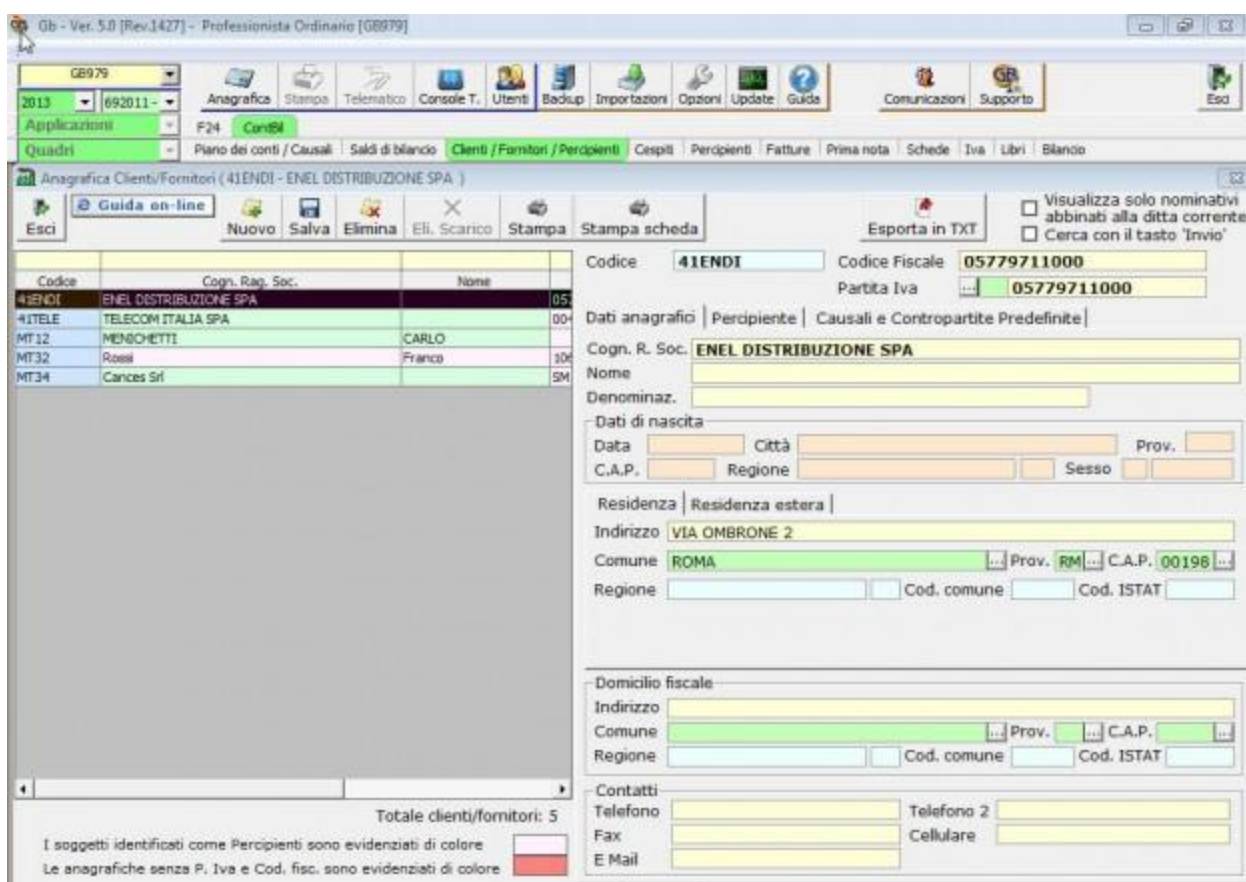


Raccordo CEE	PE	APCR	Conto Utente	Conto GB	2013											
					Dare	Avere										
	P	A	1	Fonti di finanziamento durev.												
	P	P	10	Patrimonio netto												
	P	P	100	Fondo comune associativo												
	P	P	1002	Capitale versato												
A0100 01	P	P	10020	Capitale versato	0,00	0,00										
A0100 01	P	P	10021	Capitale versato socio....	0,00	0,00										
	P	P	105	Reserve statutarie												
	P	P	1050	Reserve statutarie												
A0500 01	P	P	10500	Reserve statutarie	0,00	0,00										
	P	P	107	Riporti a nuovo												
	P	P	1070	Utile portati a nuovo												
A0800 01	P	P	10700	Utile portati a nuovo	0,00	0,00										
	P	P	1071	Utile in attesa di destinazione												
	P	P	10710	Utile in attesa di destinazione	0,00	0,00										
A0800 01	P	P	10711	Utile in attesa di destinaz.	0,00	0,00										
	P	P	1079	Perdite portate a nuovo												
A0800 03	P	P	10790	Perd.esercizio riportata a nuovo	0,00	0,00										
A0800 03	P	P	10791	Perd.esercizio riportata a nuovo	0,00	0,00										
	P	P	10792	Perdita di esercizio precedente pr	0,00	0,00										
	P	P	108	Risultato di esercizio												
	P	P	1080	Utile d'esercizio												
2013					Attività:	0,00	Passività:	0,00	Diff.:	0,00	Costi:	0,00	Ricavi:	0,00	UTI/PER:	0,00

2.5 clienti/fornitori/percipienti

Il modulo "Anagrafica comune clienti, fornitori e percipienti" prevede la gestione di una unica anagrafica comune e centralizzata.

In GBsoftware l'anagrafica comprende l'elenco di tutti i clienti, fornitori e percipienti, permettendo un utilizzo ottimale delle risorse e la disponibilità immediata dei dati anagrafici e fiscali per tutti i moduli della contabilità professionista.



The screenshot displays the GB Software interface for managing clients, suppliers, and recipients. The main window is titled "Anagrafica Clienti/Fornitori (41ENDI - ENEL DISTRIBUZIONE SPA)".

Toolbar: Esci, Guida on-line, Nuovo, Salva, Elimina, Eli. Scarico, Stampa, Stampa scheda, Esporta in TXT, Visualizza solo nominativi abbinati alla ditta corrente, Cerca con il tasto 'Invio'.

Table of Clients/Suppliers/Recipients:

Codice	Cogn. Rag. Soc.	Nome	
41ENDI	ENEL DISTRIBUZIONE SPA		05
41TELE	TELECOM ITALIA SPA		00
MT12	MESCHETTI	CARLO	
MT32	Rossi	Franco	10
MT34	Cances Srl		SM

Details for 41ENDI - ENEL DISTRIBUZIONE SPA:

- Codice: 41ENDI
- Codice Fiscale: 05779711000
- Partita Iva: 05779711000
- Cogn. R. Soc.: ENEL DISTRIBUZIONE SPA
- Nome: [Empty]
- Denominaz.: [Empty]
- Dati di nascita: Data, Città, Prov., C.A.P., Regione, Sesso
- Residenza: Residenza estera
- Indirizzo: VIA OMBRONE 2
- Comune: ROMA, Prov. RM, C.A.P. 00196
- Regione: [Empty], Cod. comune, Cod. ISTAT
- Domicilio fiscale: Indirizzo, Comune, Prov., C.A.P., Regione, Cod. comune, Cod. ISTAT
- Contatti: Telefono, Telefono 2, Fax, Cellulare, E Mail

Totale clienti/fornitori: 5

I soggetti identificati come Percipienti sono evidenziati di colore [Red]
Le anagrafiche senza P. Iva e Cod. fisc. sono evidenziati di colore [Green]

Relativamente ai percipienti la gestione prevede l'inserimento dei dati relativi al corretto trattamento della aliquota della ritenuta da applicare, al fine di poter gestire la generazione del modello F24 per il versamento delle ritenute d'acconto, delle certificazioni relative ai compensi corrisposti e la compilazione del modello 770 semplificato.

Gb - Ver. 5.0 [Rev.1433] - Professionista Ordinario [GB979] | Licenza: 1068550 | User: guide1@GUIDE-PC | Directory: C:\GB_Guide_A\

GB979 | 2013 | 692011 | Anagrafica | Stampa | Telematico | Console T. | Utenti | Backup | Importazioni | Opzioni | Update | Guida | Comunicazioni | Supporto | Esci

Applicazioni | F24 | ContEli

Quadri | Piano dei conti / Causali | Saldi di bilancio | **Cienti / Fornitori / Percipienti** | Cespi | Percipienti | Fatture | Prima nota | Schede | Iva | Libri | Bilancio

Anagrafica Clienti/Fornitori (MT32 - Rossi Franco)

Esci | Guida on-line | Nuovo | Salva | Elimina | Eli. Scarico | Stampa | Stampa scheda | Esporta in TXT | Visualizza solo nominativi abbinati alla ditta corrente | Cerca con il tasto 'Invio'

Codice	Cogn. Rag. Soc.	None	
41ENDI	ENEL DISTRIBUZIONE SPA		05
4ITBE	TELECOM ITALIA SPA		00
MT12	MENICHETTI	CARLO	
MT32	Rossi	Franco	10
MT34	Cances Srl		SM

Codice **MT32** | Codice Fiscale **RSSFNC59T31A089E**
Partita Iva **IT 10654410157**

Dati anagrafici **Percipiente** | Causali e Contropartite Predefinite

Nel caso in cui il soggetto sia anche percipiente selezionare la casella

Dati percipiente

Ritenute **4** | Irpef Con Cassa Ordine

Causale prestazione **A** | Prestazioni Di Lavoro Autonomo Rientranti Nell'esercizio Di Arte O Professione Abituale;

Codice tributo **1040** | Ritenute Su Redditi Di Lavoro Autonomo Compensi Per L'esercizio Di Arti E Professioni

Imponibile a ritenuta **100,00** % | Aliquota ritenuta **20,00** %
Aliquota Cassa Ordine **4,00** % | Aliquota gestione separata %

2.6 Prima Nota gestione partite aperte e chiuse

La gestione della "Prima nota" prevede un' unica interfaccia che permette di effettuare tutti i tipi di registrazione previsti per professionisti.

In GBsoftware la prima nota comprende l'insieme delle operazioni da contabilizzare che si verificano nel professionista. Possono essere scritture IVA (fattura acquisti o vendita) o semplici registrazioni NON IVA.

Queste registrazioni possono essere effettuate in due modi:

- Tramite imputazione libera;
- Tramite registrazioni tipo;

Nella piattaforma della prima nota sono disponibili centinaia di registrazioni tipo già predisposte e complete di causali contabili, iva e conti, facilitando e velocizzando il lavoro. Inoltre l'utente, nella fase di salvataggio della prima nota, ha la possibilità di predisporre la registrazione come modello tipo da poter richiamare per le successive scritture.

Le operazioni di chiusura (incassi e pagamenti) per i professionisti sono obbligatorie effettuarle direttamente dalla fattura di provenienza per far si che il quadro RE sia movimentato correttamente. Possono essere eseguite direttamente all'interno della registrazione oppure dall'elenco prima nota tramite i tasto Paga/Riscuoti.

Gb - Ver. 5.0 [Rev.1433] - Professionista Ordinario [GB979] | Licenza: 1068550 | User: guide1@GUIDE-PC | Directory: C:\GB_Guide_A\ | [Prima nota]

7

GB979

2013 | 692011 | Anagrafica | Stampa | Telematico | Console T. | Utenti | Backup | Importazioni | Opzioni | Update | Guida | Comunicazioni | Supporto | Esci

Applicazioni | F24 | Contabil

Quadri | Piano dei conti / Causali | Saldi di bilancio | Clienti / Fornitori / Percipienti | Cespi | Percipienti | Fatture | Prima nota | Schede | Iva | Libri | Bilancio

Esci | Guida on-line | 692011 - Servizi forniti da dottori commerciali... | RegCont: 21 Professionista in contabilità ordinaria - Art..

Visualizz

Selezione data/causale contabile

Data registraz. Causale: Numero e data documento:

28/02/2013

Data operazione

Le registrazioni di prima nota possono essere effettuate in due modi:

a) con la **imputazione libera** (in tal caso l'utente dovrà conoscere le causali contabili, le causali iva ed il piano dei conti).

b) Selezionando le **"Registrazioni tipo"** disponibili. (Modalità molto utile in fase di primo utilizzo)

<p>Registrazioni tipo imprese:</p> <p>FV - Fattura vendita</p> <p>FA - Fattura acquisto</p> <p>IN - Incassi</p> <p>PA - Pagamenti</p> <p>RM - Rimanenze</p> <p>IM - Immobilizzazioni</p> <p>LA - Lavoro</p>	<p>Registrazioni tipo professionisti:</p> <p>FV - Fattura vendite</p> <p>IN - Incassi</p> <p>FA - Fattura acquisto</p> <p>PA - Pagamenti fatture</p> <p>SP - Spese</p> <p>Registrazione tipo minimi:</p> <p>Ricavi e Compensi</p> <p>Spese</p>	<p>Novità</p> <p>Nella sezione sono evidenziate le registrazioni di maggiore interesse nel periodo</p> <p>Le novità del mese</p>	<p>Funzioni e gestioni</p> <p>Contabilità Iva</p> <p>Opzioni di utilizzo</p> <p>Elenco prima nota</p> <p>Protocolli</p> <p>Ratei / Risconti</p>	<p>Moduli aggiuntivi</p> <p>Corrapetivi</p> <p>Regime del margine</p> <p>Spesometro</p>
---	--	--	---	---

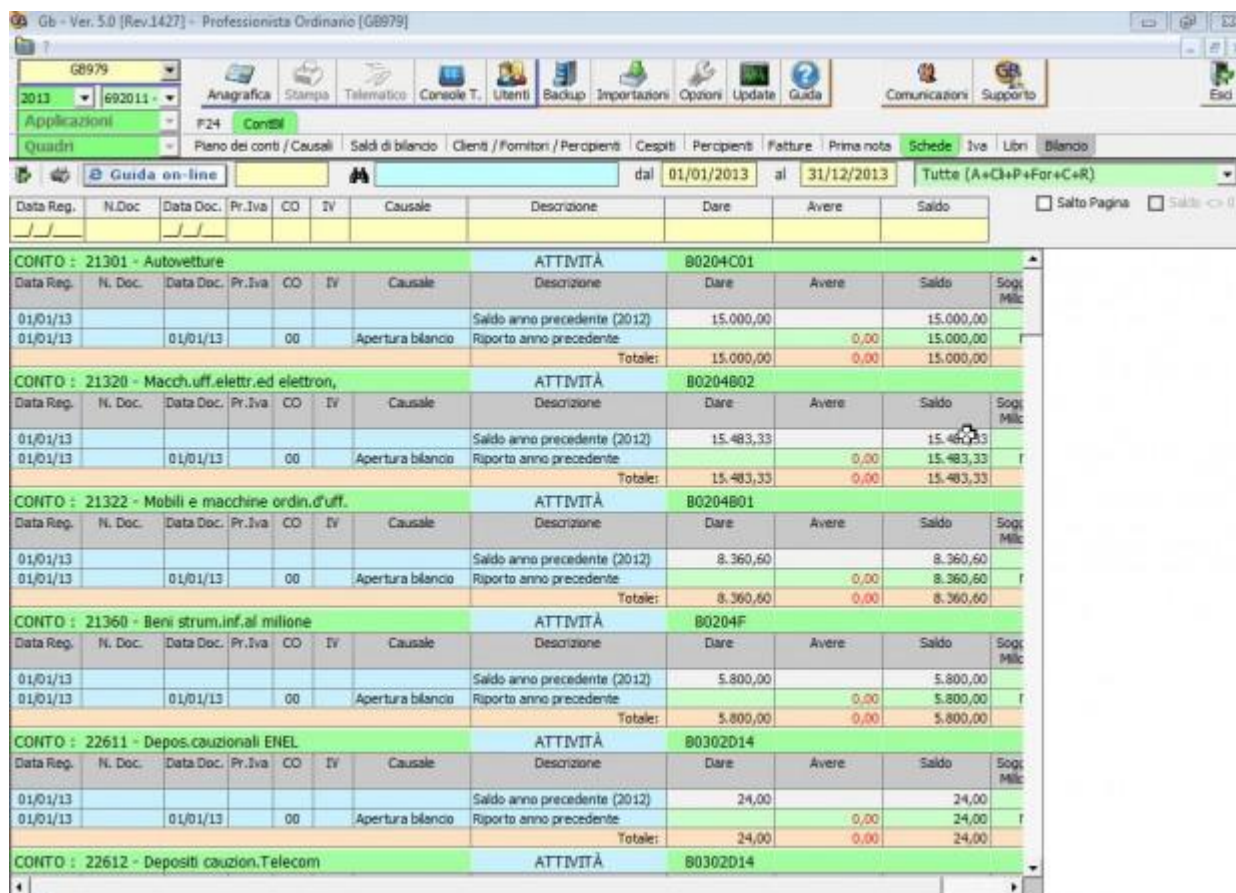
2.7 Schede Contabili

Le schede contabili consentono la visualizzazione dei movimenti contabili dei clienti, fornitori e di tutti i conti.

La visualizzazione di questi conti può avvenire dal menu "schede" con molteplici possibilità di scelta già predisposte.

Molto utile è anche la possibilità di attivarle con un doppio click sull'importo direttamente dal bilancio, dalla prima nota, dai prospetti contabili, dai registri e da tante altre parti della procedura.

All'interno delle schede sono previste le seguenti stampe già predisposte da poter selezionare.



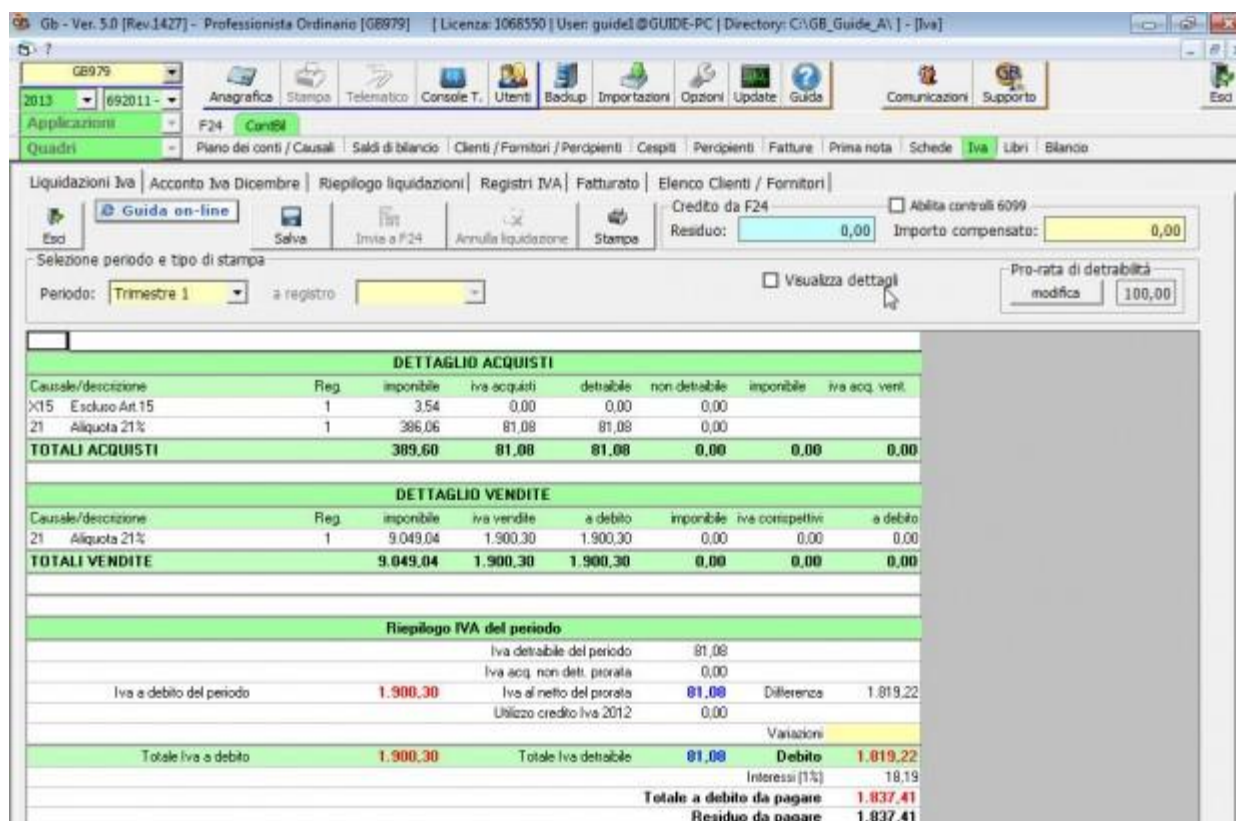
The screenshot displays the 'Schede' (Accounts) menu in the GB Software application. The interface shows a list of account statements for the year 2013, from 01/01/2013 to 31/12/2013. The menu is expanded to show several categories, each with a table of account movements.

Data Reg.	N. Doc.	Data Doc.	Pr. Iva	CO	IV	Causale	Descrizione	Dare	Avere	Saldo	Sog. Milc.
CONTO : 21301 - Autovetture ATTIVITÀ B0204C01											
01/01/13							Saldo anno precedente (2012)	15.000,00		15.000,00	
01/01/13		01/01/13		00		Apertura bilancio	Riporto anno precedente		0,00	15.000,00	
Totale:								15.000,00	0,00	15.000,00	
CONTO : 21320 - Macch.uff.eletr.ed elettron., ATTIVITÀ B0204B02											
01/01/13							Saldo anno precedente (2012)	15.483,33		15.483,33	
01/01/13		01/01/13		00		Apertura bilancio	Riporto anno precedente		0,00	15.483,33	
Totale:								15.483,33	0,00	15.483,33	
CONTO : 21322 - Mobili e macchine ordin.d'uff. ATTIVITÀ B0204B01											
01/01/13							Saldo anno precedente (2012)	8.360,60		8.360,60	
01/01/13		01/01/13		00		Apertura bilancio	Riporto anno precedente		0,00	8.360,60	
Totale:								8.360,60	0,00	8.360,60	
CONTO : 21360 - Beni strum.inf.al milione ATTIVITÀ B0204F											
01/01/13							Saldo anno precedente (2012)	5.800,00		5.800,00	
01/01/13		01/01/13		00		Apertura bilancio	Riporto anno precedente		0,00	5.800,00	
Totale:								5.800,00	0,00	5.800,00	
CONTO : 22611 - Depos.cauzionali ENEL ATTIVITÀ B0302D14											
01/01/13							Saldo anno precedente (2012)	24,00		24,00	
01/01/13		01/01/13		00		Apertura bilancio	Riporto anno precedente		0,00	24,00	
Totale:								24,00	0,00	24,00	
CONTO : 22612 - Depositi cauzion.Telecom ATTIVITÀ B0302D14											

2.8 Gestione Iva

La "Gestioni Iva" permette di adempiere a tutti gli obblighi previsti dall'art. 23, 25, 27 e 39 del D.p.r. 633/72.

In GBsoftware la funzione "Gestioni Iva", permette di adempiere ai diversi obblighi previsti in materia di liquidazione dell'imposta, alla gestione dei vari registri iva, alla predisposizione dei dati richiesti nella dichiarazione annuale dati iva e negli altri dichiarativi o comunicazione ai fini fiscali. L'iva dovuta in automatico, viene inviata alla procedura "F24" per il pagamento o per la compensazione. GBsoftware gestisce la creazione del file telematico da inviare tramite il canale di Entratel.



DETTAGLIO ACQUISTI							
Causale/descrizione	Reg	imponibile	iva acquisti	deducibile	non deducibile	imponibile	iva acq. vent.
X15 Escluso Art.15	1	3,54	0,00	0,00	0,00		
21 Aliquota 21%	1	386,06	81,08	81,08	0,00		
TOTALI ACQUISTI		389,60	81,08	81,08	0,00	0,00	0,00

DETTAGLIO VENDITE							
Causale/descrizione	Reg	imponibile	iva vendite	a debito	imponibile	iva corrispettive	a debito
21 Aliquota 21%	1	9.049,04	1.900,30	1.900,30	0,00	0,00	0,00
TOTALI VENDITE		9.049,04	1.900,30	1.900,30	0,00	0,00	0,00

Riepilogo IVA del periodo							
					81,08		
					0,00		
Iva a debito del periodo		1.900,30		Iva al netto del prorata	81,08	Differenza	1.819,22
				Utilizzo credito Iva 2012	0,00		
						Variazioni	
Totale Iva a debito		1.900,30		Totale Iva deducibile	81,08	Debito	1.819,22
						Interessi (1%)	18,19
				Totale a debito da pagare			1.837,41
				Residuo da pagare			1.837,41

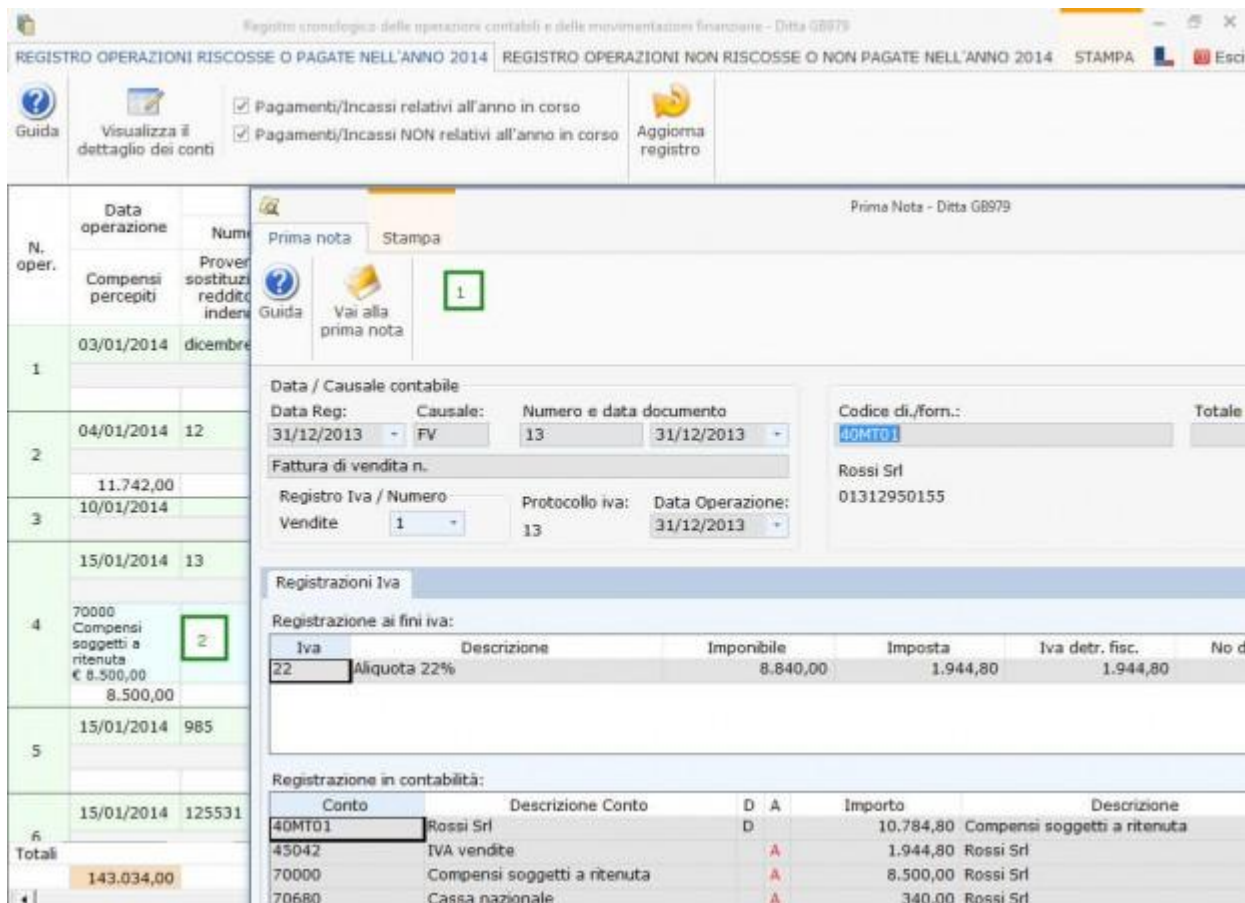
E' prevista la gestione completa di tutti gli adempimenti in materia di Iva:

- liquidazione periodiche
- liquidazione annuale
- acconto iva dicembre
- riepilogo liquidazioni
- registro iva acquisti
- registro iva vendite
- fatturato

CONTABILITA DEI PROFESSIONISTI: REGISTRO CRONOLOGICO

Nel registro sono presenti due funzioni semplici, ma sicuramente efficaci:

1. Visualizzazione dell'anteprima di prima nota, con possibilità di accesso diretto alla stessa
2. Visualizzazione del dettaglio dei conti movimentati nelle registrazioni.



Registro cronologico delle operazioni contabili e delle movimentazioni finanziarie - Ditta GB979

REGISTRO OPERAZIONI RISCOSE O PAGATE NELL'ANNO 2014 REGISTRO OPERAZIONI NON RISCOSE O NON PAGATE NELL'ANNO 2014 STAMPA Esci

Guida Visualizza il dettaglio dei conti Pagamenti/Incassi relativi all'anno in corso Aggiorna registro
 Pagamenti/Incassi NON relativi all'anno in corso

Prima Nota - Ditta GB979

N. oper.	Data operazione	Num. Prover. sostituz. redditi indenn.
1	03/01/2014	dicembre
2	04/01/2014	12
		11.742,00
3	10/01/2014	
4	15/01/2014	13
		70000 Compensi soggetti a ritenuta € 8.500,00 8.500,00
5	15/01/2014	985
6	15/01/2014	125531
Totali		143.034,00

Data / Causale contabile

Data Reg: 31/12/2013 Causale: FV Numero e data documento: 13 31/12/2013 Codice di./form.: 40MT01 Totale

Fattura di vendita n. Rossi Srl 01312950155

Registro Iva / Numero: Vendite 1 Protocollo Iva: 13 Data Operazione: 31/12/2013

Registrazioni Iva

Registrazione ai fini Iva:					
Iva	Descrizione	Imponibile	Imposta	Iva detr. fisc.	No d
22	Aliquota 22%	8.840,00	1.944,80	1.944,80	

Registrazione in contabilità:

Conto	Descrizione Conto	D	A	Importo	Descrizione
40MT01	Rossi Srl		D	10.784,80	Compensi soggetti a ritenuta
45042	IVA vendite		A	1.944,80	Rossi Srl
70000	Compensi soggetti a ritenuta		A	8.500,00	Rossi Srl
70680	Cassa nazionale		A	340,00	Rossi Srl

2.10 Incassi e Pagamenti

I professionisti in contabilità semplificata, che è il regime naturale per gli esercenti arti e professioni, possono tenere, ai sensi dell'art. 19 D.P.R. 600/1973, il registro degli incassi e dei pagamenti.

Nel registro degli incassi e dei pagamenti, predisposto per i professionisti in contabilità semplificata, sono riportate:

- le somme percepite, sotto qualsiasi forma
- i pagamenti effettuati
- operazioni non soggette a Iva che rilevano esclusivamente ai fini Irpef

Il registro degli incassi e pagamenti è diviso in due sezioni: -

- Operazioni incassate e pagate nell'anno
- Registro incassi
- Registro pagamenti
- Operazioni non incassate e non pagate nell'anno

Nel registro sono presenti due funzioni semplici, ma sicuramente efficaci.

- Visualizzazione dell'anteprima di prima nota, con possibilità di accesso diretto alla stessa
- Visualizzazione del dettaglio dei conti movimentati nelle registrazioni

Registro cronologico delle operazioni contabili e delle movimentazioni finanziarie - Data 30/01/2014

REGISTRO OPERAZIONI RISCOSE O PAGATE NELL'ANNO 2014 REGISTRO OPERAZIONI NON RISCOSE O NON PAGATE NELL'ANNO 2014 STAMPA

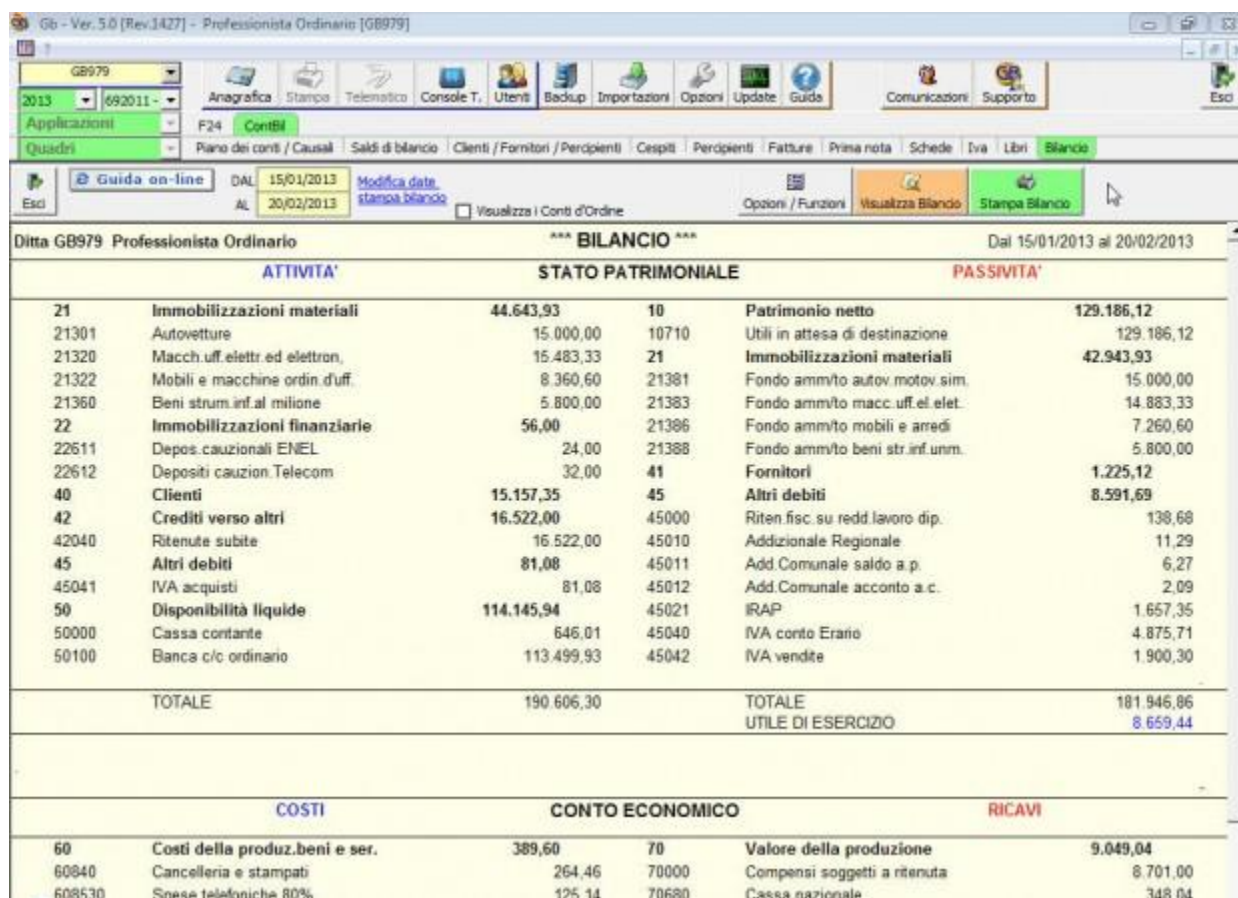
Guida Visualizza il dettaglio dei conti Pagamenti/Incassi relativi all'anno in corso Pagamenti/Incassi NON relativi all'anno in corso Aggiorna registro

Registro incassi		Registro pagamenti								Componente di reddito	
N. oper.	Data operazione	Estremi documento			Generalità	Ritenute subite	Incassi	Pagamenti	Iva sui compensi	Componente di reddito	
		Numero	Data	Protocollo						Importo	Tipologia
1	15/01/2014	13	31/12/2013	13	Rossi Srl Via Delle Viole 00100 ROMA RM	1.432,03	9.084,80		1.638,24	7.160,15	Compensi percepiti Altre componenti
2	31/01/2014	1	31/01/2014	1	Rossi Srl Via Delle Viole 00100 ROMA RM	1.119,17	7.100,04		1.280,34	5.995,87	Compensi percepiti Altre componenti
3	31/01/2014	14	31/12/2013	14	Verdi Snc Via Dei Pioppi 00100 ROMA RM	1.650,04	10.467,83		1.887,64	8.250,18	Compensi percepiti Altre componenti
4	31/03/2014	2	28/02/2014	2	Bianchi Srl Via Delle Rose 00100 ROMA RM	1.459,15	9.256,88		1.669,28	7.295,77	Compensi percepiti Altre componenti
5	30/04/2014	3	31/03/2014	3	Verdi Snc Via Dei Pioppi 00100 ROMA RM	1.699,57	10.782,05		1.944,30	8.497,84	Compensi percepiti Altre componenti
6	30/04/2014	4	30/04/2014	4	Rossi Srl Via Delle Viole 00100 ROMA RM	1.119,17	7.100,04		1.280,34	5.995,87	Compensi percepiti Altre componenti
7	30/06/2014	5	31/05/2014	5	Bianchi Srl Via Delle Rose 00100 ROMA RM	2.155,29	13.673,16		2.465,65	10.776,45	Compensi percepiti Altre componenti
8	31/07/2014	6	30/06/2014	6	Verdi Snc Via Dei Pioppi 00100 ROMA RM	1.699,57	10.782,05		1.944,30	8.497,84	Compensi percepiti Altre componenti
9	31/07/2014	7	31/07/2014	7	Rossi Srl Via Delle Viole 00100 ROMA RM	1.119,17	7.100,04		1.280,34	5.995,87	Compensi percepiti Altre componenti
Totale						21.951,51	140.524,09		25.340,42		
						Compensi percepiti	Proventi in sostituzione		Altre componenti		
						110.753,55			4.430,12		

2.11 Situazione Contabile

La "Contabilità dei professionisti" e la situazione contabile.

Il "Bilancio" prevede la possibilità di essere visualizzato in diverse modalità: con o senza raggruppamenti, visualizzazione del dettaglio dei clienti e dei fornitori, con evidenza dei conti in base al saldo, etc. e ulteriori funzioni che lo rendono particolarmente utile ed immediato.



Ditta GB979 Professionista Ordinario ***** BILANCIO ***** Dal 15/01/2013 al 20/02/2013

ATTIVITA'		STATO PATRIMONIALE		PASSIVITA'	
21	Immobilizzazioni materiali	44.643,93	10	Patrimonio netto	129.186,12
21301	Autovetture	15.000,00	10710	Utili in attesa di destinazione	129.186,12
21320	Macch.uff.eletri.ed.elettron.	15.483,33	21	Immobilizzazioni materiali	42.943,93
21322	Mobili e macchine ordin.d'uff.	8.360,60	21381	Fondo amm'to autov.motov.sim.	15.000,00
21360	Beni strum.inf.al milione	5.800,00	21383	Fondo amm'to macch.uff.el.elet.	14.883,33
22	Immobilizzazioni finanziarie	56,00	21386	Fondo amm'to mobili e arredi	7.260,60
22611	Depos.cauzionali ENEL	24,00	21388	Fondo amm'to beni str.inf.unm.	5.800,00
22612	Depositi cauzion.Telecom	32,00	41	Fornitori	1.225,12
40	Clienti	15.157,35	45	Altri debiti	8.591,69
42	Crediti verso altri	16.522,00	45000	Riten.fisc.su redd.lavoro dip.	138,68
42040	Ritenute subite	16.522,00	45010	Addizionale Regionale	11,29
45	Altri debiti	81,08	45011	Add.Comunale saldo a.p.	6,27
45041	IVA acquisti	81,08	45012	Add.Comunale acconto a.c.	2,09
50	Disponibilità liquide	114.145,94	45021	IRAP	1.657,35
50000	Cassa contante	646,01	45040	IVA conto Erario	4.875,71
50100	Banca c/c ordinario	113.499,93	45042	IVA vendite	1.900,30
	TOTALE	190.606,30		TOTALE	181.946,86
				UTILE DI ESERCIZIO	8.659,44
					-
COSTI		CONTO ECONOMICO		RICAVI	
60	Costi della produz.beni e ser.	389,60	70	Valore della produzione	9.049,04
60840	Cancelleria e stampati	264,46	70000	Compensi soggetti a ritenuta	8.701,00
608530	Spese telefoniche 80%	125,14	70680	Cassa nazionale	348,04

Con doppio click sul singolo importo è possibile visualizzare la relativa scheda contabile e la registrazione di prima nota che l'ha generata, con possibilità di variazione.

2.12 Situazione economica per cassa

La determinazione del reddito per gli esercenti arti e professioni avviene, secondo quanto disposto dall'art.54 del Tuir, in base al principio di cassa.

Il prospetto "Situazione economica per cassa" evidenzia gli importi civilistici dei vari conti movimentati, senza tener conto delle variazioni dovute alla normativa fiscale. E' un prospetto che permette di visualizzare la situazione dei conti economici secondo il principio di cassa, ossia in base agli effettivi incassi e pagamenti avvenuti nel periodo d'imposta, con un raffronto immediato rispetto ai valori per competenza.

Il prospetto "Situazione economica per cassa" è suddiviso in due sezioni:

- Compensi e altri proventi
- Spese

Per ogni conto movimentato sono evidenziati:

- Importo per competenza
- Importi per cassa
- Importo per cassa
- Importo incassato/pagato anni precedenti
- Importo da incassare/pagare anno corrente

SITUAZIONE ECONOMICA PER CASSA - Ditta 061

SITUAZIONE ECONOMICA PER CASSA OPZIONI STAMPA

Guida Dal 01/01/2014 Al 31/12/2014 Riepilogo per tutte le attività Espandi dettagli

Conto	Descrizione	Importi civilistici			
		Importo per competenza	Importo per cassa	Importo incassato/pagato anni precedenti	Importo da incassare/pagare anno corrente
Compensi e altri proventi		Competenza	Cassa		
70000	Compensi soggetti a ritenuta	20.815,38	18.661,85	2.389,00	4.542,53
70680	Cassa nazionale	832,62	746,48	95,56	181,70
70681	Rimborsi spese	3.846,64	3.356,48	108,18	598,34
70684	sopravv. Attive	252,00	252,00	0,00	0,00
Totale Compensi e altri proventi		25.746,64	23.016,81	2.592,74	5.322,57
Spese					
60720	Manut.rip.su autom.100%	401,36	401,36	0,00	0,00
607204	Manut.rip.su autom.deduc.20%	679,20	0,00	0,00	679,20
60723	Manut.e rip.su altri beni	73,77	0,00	0,00	73,77
60725	Manut.e assist.software	258,00	258,00	0,00	0,00
60730	Comp.prof.consul.amm.va/fisc.	1.442,48	0,00	0,00	1.442,48
60821	Assicurazioni rischi	6,21	6,21	0,00	0,00
60830	Energia elettrica	832,24	696,37	0,00	135,87
60836	Acquedotto fognature depurat.	116,99	89,90	0,00	27,09
60837	Spese di riscaldamento	762,80	749,68	0,00	13,12
60840	Cancelleria e stampati	114,58	114,58	0,00	0,00
60851	Bolli e valori bollati	160,00	160,00	0,00	0,00
60852	Spese postali	19,50	16,90	0,00	2,60
608530	Spese telefoniche 80%	1.567,72	1.242,71	0,00	325,01
60854	Addebiti tratte/RB/sp.incasso	352,32	206,73	0,00	145,59

Visualizzando il dettaglio dei vari conti si ha una visione immediata degli scostamenti che ci sono tra gli importi di competenza e gli importi di cassa.

Dai singoli dettagli è possibile visualizzare l'anteprima della prima nota cui si riferiscono con la possibilità di accedervi per apportare eventuali modifiche.

SITUAZIONE ECONOMICA PER CASSA OPZIONI STAMPA Esci

Guida Dal 01/01/2014 Al 31/12/2014 Riepilogo per tutte le attività Espandi dettagli

		Importi civilistici			
Conto	Descrizione	Importo per competenza	Importo per cassa	Importo incassato/pagato anni precedenti	Importo da incassare/pagare anno corrente
Compensi e altri proventi					
70000	Compensi soggetti a ritenuta	122.090,00	142.038,00	30.036,00	10.088,00
	31/01/2014 Fattura di vendita n. 1 - Rossi Srl	6.643,00	6.643,00		

28/ Prima Nota - Ditta G8979

31/ Prima nota Stampa

30/ Guida Vai alla prima nota

Data / Causale contabile

Data Reg:	Causale:	Numero e data documento	Codice cli./forn.:	Totale registrazione:
31/01/2014	FV	1 31/01/2014	40MT01	8.428,64

Fattura di vendita n.

Registro Iva / Numero	Protocollo iva:	Data Operazione:	Saldo: 0,00
Vendite 1	1	31/01/2014	

70001 Registrosioni Iva

70621 Registrazione ai fini iva:

Iva	Descrizione	Imponibile	Imposta	Iva detr. fisc.	No detr. fisc.
Totale	22 Aliquota 22%	6.908,72	1.519,92	1.519,92	0,00

70680 Spese

2.13 Prospetto Fiscale

La determinazione del reddito per gli esercenti arti e professioni avviene, secondo quanto disposto dall'art.54 del Tuir, in base al principio di cassa e nel prospetto si evidenziano i dati civilistici e i relativi dati fiscali con indicazione del risultato d'esercizio.

Il Prospetto fiscale professionisti permette di visualizzare la situazione dei conti secondo il principio di cassa, tenendo in considerazione le regole di deducibilità ai fini delle imposte dirette e dell'Irap, secondo quanto disposto dalla normativa fiscale.

Il prospetto si divide, in base alla tipologia dell'elemento di reddito in:

- Compensi e altri proventi
- Spese
- Spese generiche deducibili in base alla % indicata nelle proprietà del conto
- Spese deducibili per un importo massimo pari al 2% dei compensi
- Spese deducibili per un importo massimo pari al 1% dei compensi
- Risultato di esercizio

Per ogni conto sono evidenziati:

- Importi civilistici
- Importi fiscali imposte dirette
- Importi fiscali Irap

Conto	Descrizione	Importi civilistici				Importi fiscali imposte dirette				Importi fiscali imposte Irap		
		Importo per competenza	Importo per cassa	Importo IVA (01/01/2014 - 31/12/2014)	Importo da INCASSI (01/01/2014 - 31/12/2014)	% Deduc.	Deducibili	Non deducibili	IR	% Deduc.	Deducibili	Non deducibili
Compensi e altri proventi												
70000	Compensi soggetti a ritenuta	20.815,38	18.861,85	1.389,00	4.542,53	100,00	12.361,85	0,00	IR12	100,00	12.361,85	0,00
70600	Cassa nazionale	832,62	746,48	95,58	181,70	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
70601	Rimborsi spese	3.848,64	3.356,48	108,18	598,34	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
70604	soprinv. Attiv.	252,00	252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Totale Compensi e altri proventi		25.748,64	23.016,81	2.592,74	5.322,57		12.361,85	0,00			12.361,85	0,00
Spese												
80720	Rimut.ris.pu autore.100%	401,38	401,38	0,00	0,00	100,00	401,38	0,00	IR19	100,00	401,38	0,00
807204	Rimut.ris.pu autore.deduc.20%	679,20	0,00	0,00	679,20	20,00	0,00	0,00	IR19	20,00	0,00	0,00
80723	Rimut.ris.pu altri beni	73,77	0,00	0,00	73,77	100,00	0,00	0,00	IR19	100,00	0,00	0,00
80725	Rimut.ris.pu altri servizi	258,00	258,00	0,00	0,00	100,00	258,00	0,00	IR19	100,00	258,00	0,00
80730	Conto prof.consul.amm.va.fisc.	1.442,48	0,00	0,00	1.442,48	100,00	0,00	0,00	IR19	100,00	0,00	0,00
80821	Assicurazione rischi	8,21	8,21	0,00	0,00	100,00	8,21	0,00	IR19	100,00	8,21	0,00
80830	Energia elettrica	832,24	896,37	0,00	135,87	100,00	896,37	0,00	IR14	100,00	896,37	0,00
80836	Acquedotto fognature separat.	118,99	89,90	0,00	27,09	100,00	89,90	0,00	IR19	100,00	89,90	0,00
80837	Spese di riscaldamento	749,80	746,66	0,00	13,12	100,00	749,66	0,00	IR10	100,00	749,66	0,00
80840	Cancelleria e stampati	114,58	114,58	0,00	0,00	100,00	114,58	0,00	IR19	100,00	114,58	0,00
80851	Belli e valori bollati	160,00	160,00	0,00	0,00	100,00	160,00	0,00	IR19	100,00	160,00	0,00
80852	Spese postali	18,50	18,50	0,00	2,60	100,00	18,90	0,00	IR19	100,00	18,90	0,00
80830	Spese telefoniche 30%	1.267,72	1.242,71	0,00	325,01	80,00	994,16	0,00	IR14	80,00	994,16	0,00
80854	Addebiti tratta/IR/so.incasse	352,32	208,73	0,00	143,59	100,00	208,73	0,00	IR19	100,00	208,73	0,00
80856	Contributi associativi	150,00	150,00	0,00	0,00	100,00	150,00	0,00	IR19	100,00	150,00	0,00
80859	Spese amministrative diverse	89,02	89,02	0,00	0,00	100,00	89,02	0,00	IR19	100,00	89,02	0,00

Visualizzando il dettaglio dei vari conti si ha una visione immediata degli scostamenti che ci sono tra gli importi di competenza e gli importi di cassa. Dai singoli dettagli è possibile visualizzare l'anteprima della prima nota cui si riferiscono con la possibilità di accedervi per apportare eventuali modifiche.

PROSPETTO FISCALE - Ditta GB079

PROSPETTO FISCALE OPZIONI STAMPA

Dal 01/01/2014 Al 31/12/2014

Riepilogo per tutte le attività Espandi dettagli Simulazione RE Riepilogo certificazioni

Conto	Descrizione	Importo per competenza	Importi civilistici			% Deduc.	Importo Deduc.
			Importo per cassa	Importo incassato/pagato anni precedenti	Importo da incassare/pagare anno corrente		
Compensi e altri proventi							
70000	Compensi soggetti a ritenuta	122.090,00	142.038,00	30.036,00	10.088,00	100,00	14
	31/01/2014 Fattura di vendita n. 1 - Rossi Srl	6.643,00	6.643,00				
	28/02/2014 Fattura						
	31/03/2014 Fattura						
	30/04/2014 Fattura						
	31/05/2014 Fattura						
	30/06/2014 Fattura						
	31/07/2014 Fattura						
	31/08/2014 Fattura						
	30/09/2014 Fattura						
	31/10/2014 Fattura						
	31/10/2014 Fattura						
	30/11/2014 Fattura						
	31/12/2014 Fattura						
	31/12/2014 Fattura						
	30/11/2013 Fattura						
	31/12/2013 Fattura						
	31/12/2013 Fattura						
70001	Com						
70621	Arrot						
70680	Cassa						
Totale Compensi							
Spese							
60723	Man						

Prima Nota - Ditta GB079

Prima nota Stampa

Guida Vai alla prima nota

Data / Causale contabile

Data Reg: 31/01/2014 Causale: FV Numero e data documento: 1 31/01/2014

Fattura di vendita n. Codice di./form.: 4QMT01 Totale registrazioni: 8

Registro Iva / Numero: Vendite 1 Protocollo iva: 1 Data Operazione: 31/01/2014 Rossi Srl 01312950155 Sal

Registrazioni Iva

Registrazione ai fini iva:

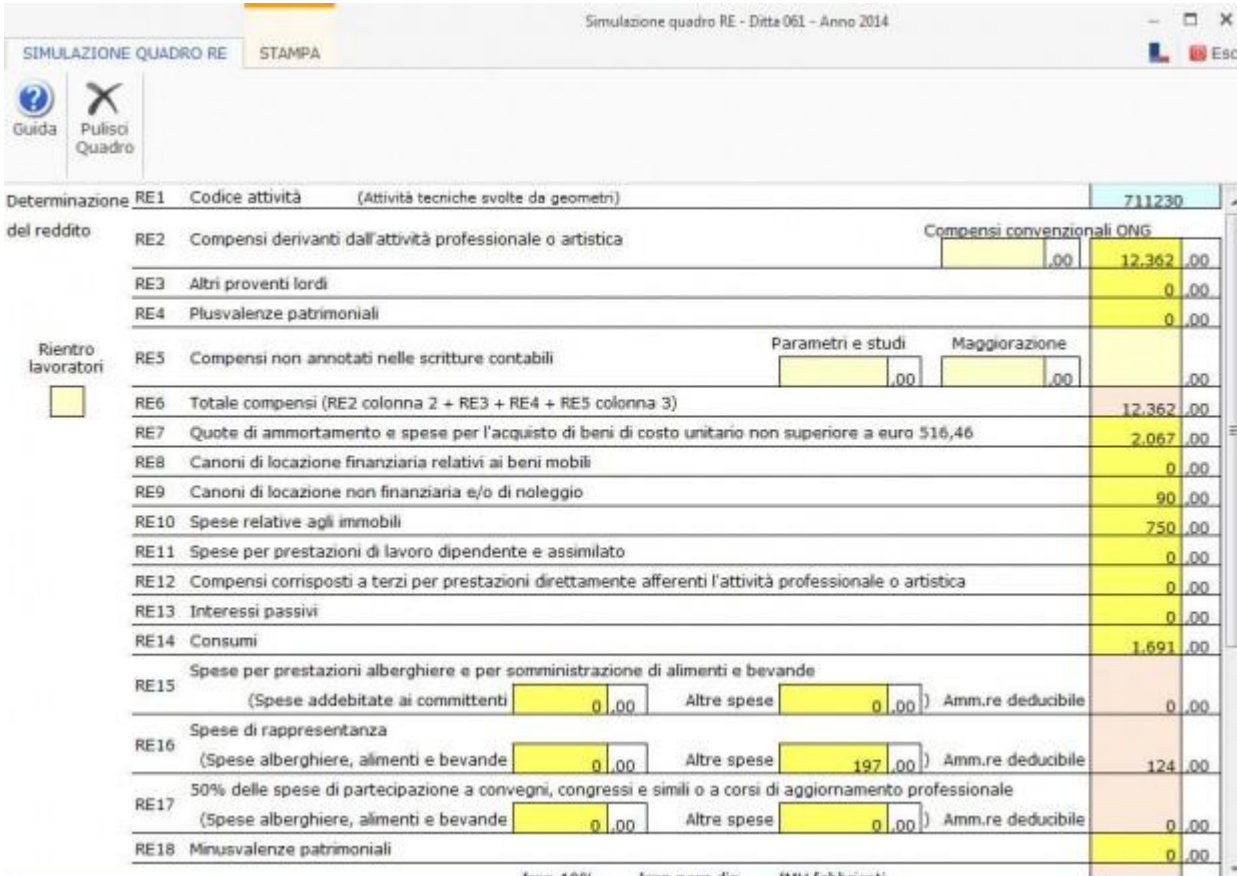
Iva	Descrizione	Imponibile	Imposta	Iva detr. fisc.	No detr. fisc.
22	Alliquota 22%	6.908,72	1.519,92	1.519,92	0

2.14 Simulazione quadro RE

La Simulazione del quadro RE è la gestione che permette di avere, nel corso dell'anno, un'anteprima di quello che sarà il quadro RE nel dichiarativo dell'anno successivo.

La simulazione del quadro RE è strutturata seguendo l'impostazione dell'ultimo modello dichiarativo pubblicato.

Le regole di compilazione sono le stesse presenti in Dichiarativi GB, poiché è stata seguita la stessa "regola" di compilazione e la medesima colorazione dei campi.



Simulazione quadro RE - Ditta 061 - Anno 2014

Determinazione del reddito	RE1	Codice attività	(Attività tecniche svolte da geometri)	711230
	RE2	Compensi derivanti dall'attività professionale o artistica		Compensi convenzionali ONG 12.362,00
	RE3	Altri proventi lordi		0,00
	RE4	Plusvalenze patrimoniali		0,00
Rientro lavoratori	RE5	Compensi non annotati nelle scritture contabili	Parametri e studi Maggiorazione	0,00
	RE6	Totale compensi (RE2 colonna 2 + RE3 + RE4 + RE5 colonna 3)		12.362,00
	RE7	Quote di ammortamento e spese per l'acquisto di beni di costo unitario non superiore a euro 516,46		2.067,00
	RE8	Canoni di locazione finanziaria relativi ai beni mobili		0,00
	RE9	Canoni di locazione non finanziaria e/o di noleggio		90,00
	RE10	Spese relative agli immobili		750,00
	RE11	Spese per prestazioni di lavoro dipendente e assimilato		0,00
	RE12	Compensi corrisposti a terzi per prestazioni direttamente afferenti l'attività professionale o artistica		0,00
	RE13	Interessi passivi		0,00
	RE14	Consumi		1.691,00
	RE15	Spese per prestazioni alberghiere e per somministrazione di alimenti e bevande (Spese addebitate ai committenti 0,00 Altre spese 0,00) Amm.re deducibile		0,00
	RE16	Spese di rappresentanza (Spese alberghiere, alimenti e bevande 0,00 Altre spese 197,00) Amm.re deducibile		124,00
	RE17	50% delle spese di partecipazione a convegni, congressi e simili o a corsi di aggiornamento professionale (Spese alberghiere, alimenti e bevande 0,00 Altre spese 0,00) Amm.re deducibile		0,00
	RE18	Minusvalenze patrimoniali		0,00

E' possibile visualizzare il dettaglio che genera l'importo indicato nei vari campi, facendo doppio click nel campo stesso.

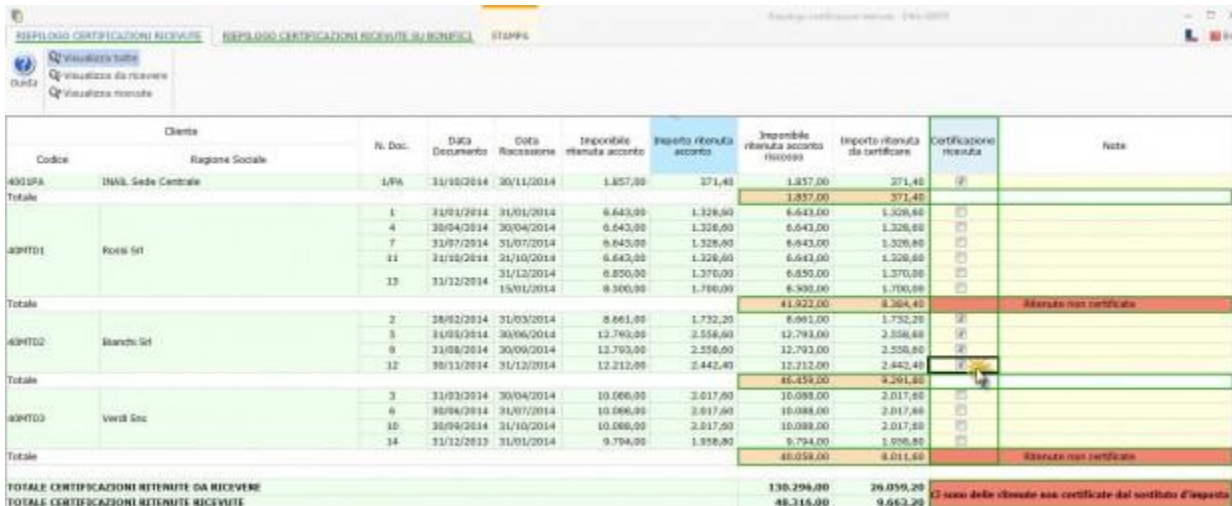
2.15 Riepilogo Certificazioni da ricevere

Il professionista che emette fattura nei confronti di un soggetto titolare di partita Iva deve ricevere, entro il 28 febbraio di ogni anno, la certificazione dei compensi percepiti.

La gestione "Riepilogo certificazioni da ricevere" elenca le certificazioni che il professionista deve ricevere dai titolari di partita Iva da cui ha ricevuto un compenso e dalle banche sulle ritenute applicate sui bonifici effettuati per prestazioni relative ad operazioni per cui il cliente opera "detrazione fiscale".

Il prospetto è articolato in due sezioni:

- Riepilogo certificazioni ricevute
- Riepilogo certificazioni ricevute su bonifici



Clienti	N. Doc.	Data Documento	Data Ricezione	Importabile ritenuta acconto	Importo ritenuta acconto	Importabile ritenuta acconto	Importo ritenuta da certificare	Certificazione ricevuta	Note
400 SPA - IMAL Sede Centrale	1/PA	31/10/2014	30/11/2014	1.857,00	371,40	1.857,00	371,40	<input checked="" type="checkbox"/>	
Totale						1.857,00	371,40		
409FD1 - Rossi Srl	1	31/01/2014	31/01/2014	6.643,00	1.328,60	6.643,00	1.328,60	<input checked="" type="checkbox"/>	
	4	30/04/2014	30/04/2014	6.643,00	1.328,60	6.643,00	1.328,60	<input checked="" type="checkbox"/>	
	7	31/07/2014	31/07/2014	6.643,00	1.328,60	6.643,00	1.328,60	<input checked="" type="checkbox"/>	
	11	31/10/2014	31/10/2014	6.643,00	1.328,60	6.643,00	1.328,60	<input checked="" type="checkbox"/>	
Totale				26.572,00	5.314,40	26.572,00	5.314,40		Ritenute non certificate
						41.922,00	8.264,40		
409FD2 - Bianchi Srl	2	28/02/2014	31/03/2014	8.661,00	1.732,20	8.661,00	1.732,20	<input checked="" type="checkbox"/>	
	5	31/05/2014	30/06/2014	12.793,00	2.558,60	12.793,00	2.558,60	<input checked="" type="checkbox"/>	
	9	31/08/2014	30/09/2014	12.793,00	2.558,60	12.793,00	2.558,60	<input checked="" type="checkbox"/>	
	12	30/11/2014	31/12/2014	12.212,00	2.442,40	12.212,00	2.442,40	<input checked="" type="checkbox"/>	
Totale									
						46.458,00	9.291,80		
409FD3 - Verdi Srl	3	31/03/2014	30/04/2014	10.088,00	2.017,60	10.088,00	2.017,60	<input checked="" type="checkbox"/>	
	6	30/06/2014	31/07/2014	10.088,00	2.017,60	10.088,00	2.017,60	<input checked="" type="checkbox"/>	
	10	30/09/2014	31/10/2014	10.088,00	2.017,60	10.088,00	2.017,60	<input checked="" type="checkbox"/>	
	14	31/12/2013	31/01/2014	9.794,00	1.958,80	9.794,00	1.958,80	<input checked="" type="checkbox"/>	
Totale									
						40.058,00	8.011,60		Ritenute non certificate
TOTALE CERTIFICAZIONI RITENUTE DA RICEVERE						130.298,00	26.039,20		
TOTALE CERTIFICAZIONI RITENUTE RICEVUTE						48.316,00	9.662,30		8 sono delle ritenute non certificate dal sostituto d'imposta

Facendo doppio click sopra le singole righe è possibile visualizzare l'anteprima della registrazione del compenso per cui si deve ricevere la certificazione, con la possibilità di accedere direttamente alla gestione della prima nota.

Riepilogo certificazioni ritenute - Ditta GB979

RIEPILOGO CERTIFICAZIONI RICEVUTE RIEPILOGO CERTIFICAZIONI RICEVUTE SU BONIFICI STAMPA

Guida Visualizza tutte Visualizza da ricevere Visualizza ricevute

Cliente		N. Doc.	Data Documento	Data Riscossione	Imponibile ritenuta acconto	Importo ritenuta acconto	Imponibile ritenuta acco riscosso
Codice	Ragione Sociale						
4001PA	INAIL Sede Centrale	1/PA	31/10/2014	30/11/2014	1.857,00	371,40	1.85
Totale							1.85
		1	31/01/2014	31/01/2014	6.643,00	1.328,60	6.64

Prima Nota - Ditta GB979

Prima nota Stampa

Guida Vai alla prima nota

Data / Causale contabile

Data Reg: 31/01/2014 Causale: FV Numero e data documento: 1 31/01/2014

Codice cli./form.: 40MT01 Totale regis

Fattura di vendita n.

Registro Iva / Numero Protocollo iva: Data Operazione:

Vendite 1 1 31/01/2014

Rossi Srl
01312950155

Registrazioni Iva

Registrazione ai fini iva:

Iva	Descrizione	Imponibile	Imposta	Iva detr. fisc.	No detr. f
22	Aliquota 22%	6.908,72	1.519,92	1.519,92	

TOTALE CERTIFICAZIONI

TOTALE CERTIFICAZIONI

3. CA257 Gestione della Fatturazione

Gestione della Fatturazione

La gestione della fatturazione permette l'emissione di documenti fiscali obbligatori nel caso di cessione di beni o prestazioni di servizi in base all'art. 21 D.P.R. 633/72.

La fattura è composta da una parte descrittiva e una parte tabellare, ha l'obbligo di una numerazione progressiva per anno fiscale e di una registrazione entro 15 giorni sul Registro delle vendite.

Esistono due tipi di fattura: "fattura immediata" (chiamata anche "fattura accompagnatoria") e "fattura differita".

Fattura | Elenco Fatture

Tipologia: Base

Fattura N. 1 | Bozza | Sblocca | del 31/01/2013

Spett.le: Bianchi Srl

Indirizzo: Via Delle Rose

Città: 00100 ROMA (RM)

P. IVA: 01515921201 | C. FISC.: 01515921201

Luogo di destinazione: Via Delle Rose 00100 ROMA (RM)

Codice	Descrizione	u.m.	Imponibile	%	Iva	Es./N.I./Art15
	Si rimette fattura per lavorazioni svolte presso Vostro stabile per il periodo di gennaio		18.400,00	21	3.864,00	
TOTALI €			18.400,00		3.864,00	0,00
TOTALE FATTURA €					22.264,00	

Causali Iva

Iva	Totale	Conto
21	18.400,00	
21%	3.864,00	45042

Ricavi

Doppio click per selezionare un conto

Conto	Importo
70000	18.400,00

Aggiungi conto

Totale: 18.400,00
Sbilancio: 0,00

Stampa | Opzioni | Elimina | Salva | Registra in Primanota

In GBsoftware è possibile effettuare:

- la fattura immediata: deve essere emessa contestualmente alla consegna del bene al compratore e funge anche da documento di trasporto (DDT).
- la fattura differita: deve essere emessa entro il giorno 15 del mese seguente la consegna della merce; in questo caso la merce dovrà

essere stata consegnata utilizzando un documento comprovante il trasporto (D.d.T).

Inoltre, la gestione della fatturazione prevede l'emissione di tale documento (D.d.T.) e con esso la compilazione automatica della fattura e la registrazione dei dati in contabilità.



La Procedura gestisce:

- 3.1 Gestione delle fatture di vendita
- 3.2 Emissione dei Ddt e compilazione automatica della fattura
- 3.3 Riporto automatico delle fatture di vendita in contabilità

3.1 Gestione delle fatture di vendita

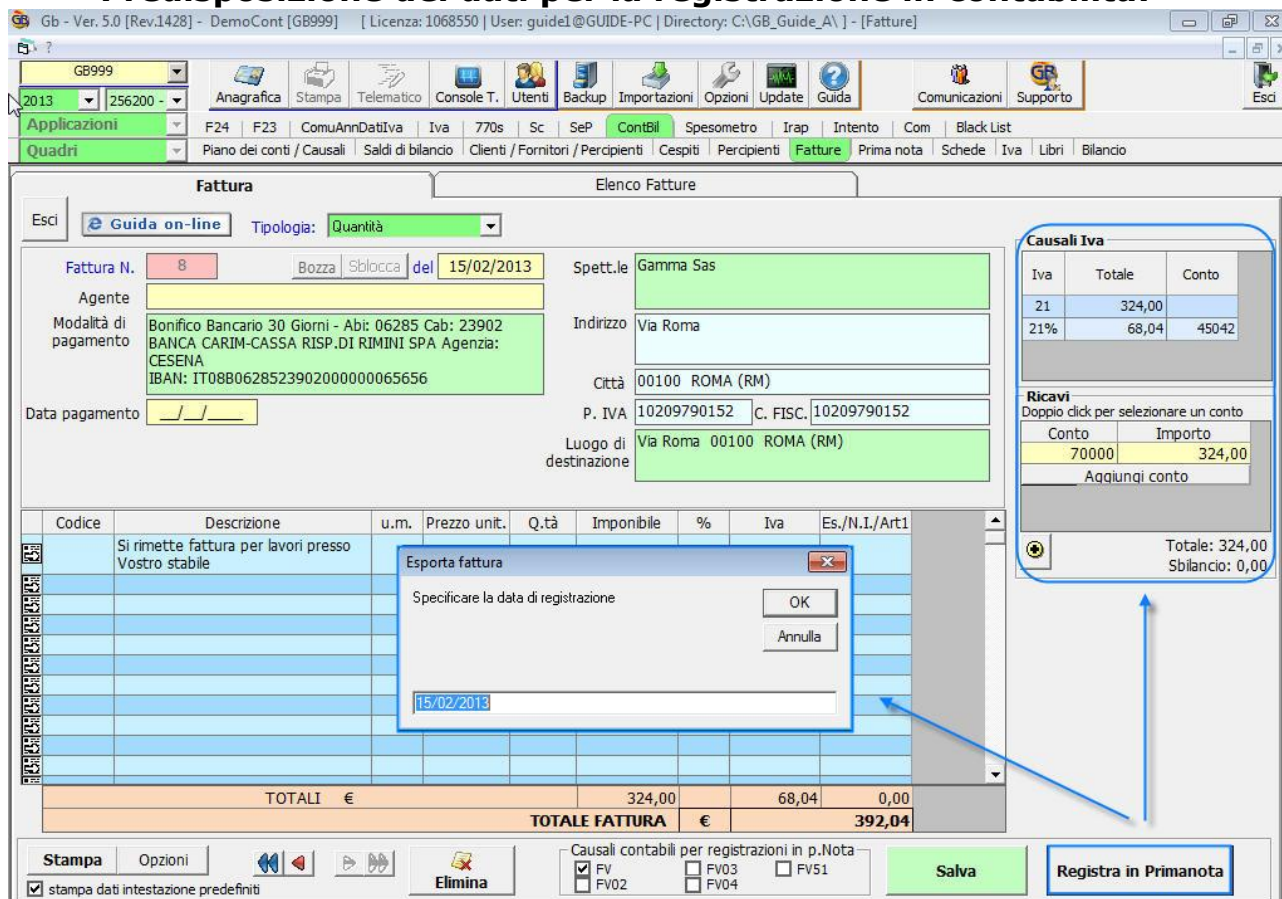
La fattura è un documento fiscale obbligatorio emesso da un soggetto fiscale per comprovare l'avvenuta cessione di beni o prestazione di servizi ed il diritto a riscuotere il prezzo. L'operazione di emissione di una fattura prende il nome di Fatturazione.

In GBsoftware la gestione prevede tutte le operazioni e modelli necessari per la completa gestione delle fatture.

- **Fattura Base Generica**
- **Fattura Quantità**
- **Fattura Condominio**
- **Fattura Agenti**
- **Fattura Professionisti**

Per procedere con l'emissione delle fatture sono necessari 3 semplici passaggi:

- **Creazione della fattura da input**
- **Utilizzo di modelli predefiniti creati dall'utente**
- **Predisposizione dei dati per la registrazione in contabilità:**



The screenshot shows the GB Software interface for creating an invoice. The main window displays the following details:

- Fattura N.:** 8
- Bozza Sblocca del:** 15/02/2013
- Spett.le:** Gamma Sas
- Indirizzo:** Via Roma
- Città:** 00100 ROMA (RM)
- P. IVA:** 10209790152
- C. FISC.:** 10209790152
- Luogo di destinazione:** Via Roma 00100 ROMA (RM)

The **Causali Iva** table shows the following data:

Iva	Totale	Conto
21	324,00	
21%	68,04	45042

The **Ricavi** table shows the following data:

Conto	Importo
70000	324,00
Aqalunqi conto	
Totale: 324,00	
Sbilancio: 0,00	

The **Esporta fattura** dialog box prompts for the registration date, which is set to 15/02/2013.

The bottom of the screen features buttons for **Stampa**, **Elimina**, **Salva**, and **Registra in Primanota**.

3.2 Emissione dei Ddt e compilazione automatica della fattura

Il differimento della fatturazione è consentito per le cessioni di beni documentate da DOCUMENTO DI TRASPORTO che possono essere fatturate entro il 15 del mese successivo alle spedizioni.

Con la gestione delle fatturazione dopo aver emesso il documento di trasporto cartaceo, in GBsoftware è possibile creare la fattura differita inserendo i D.d.T emessi per lo stesso cliente in quel determinato periodo.

Gb - Ver. 5.0 [Rev.1427] - DemoCont [GB999] [Licenza: 1068550 | User: guidel@GUIDE-PC | Directory: C:\GB_Guide_A\] - [Fatture]

GB999 2013 256200 - Anagrafica Stampa Telematico Console T. Utenti Backup Importazioni Opzioni Update Guida Comunicazioni Supporto Esci

Applicazioni F24 ComuAnnDatiIva Iva 770s Sc SeP ContBil Spesometro Irap Intento Com Black List

Quadri Piano dei conti / Causali Saldi di bilancio Clienti / Fornitori / Percipienti Cespi Percipienti Fatture Prima nota Schede Iva Libri Bilancio

Fattura Elenco Fatture

Esci Guida on-line Tipologia: Quantità

Fattura N. 7 Bozza Sblocca del 31/01/2013 Spett.le Gamma Sas

Agente

Modalità di pagamento Bonifico Bancario 30 Giorni - Abi: 06285 Cab: 23902 BANCA CARIM-CASSA RISP.DI RIMINI SPA Agenzia: CESENA IBAN: IT08B0628523902000000065656

Indirizzo Via Roma

Città 00100 ROMA (RM)

Data pagamento

P. IVA 10209790152 C. FISC. 10209790152

Luogo di destinazione

Causali Iva	Iva	Totale	Conto
	21	2.701,32	
	21%	567,28	45042
	20	647,36	
	20%	129,47	45042

Ricavi	Conto	Importo
	70000	3.348,68
Aggiungi conto		
		Totale: 3.348,68
		Sbilancio: 0,00

Codice	Descrizione	u.m.	Prezzo unit.	Q.tà	Imponibile	%	Iva	Es./N.I./Art1
>>>	Rif. DDT n. 1 del 01/01/2013							
025562	TN SAM CLT-K4092 N	NR	32,00	24,00	764,16	21	160,47	
025563	TN SAM CLT-K4092 C	NR	12,50	15,00	186,56	20	37,31	
025564	TN SAM CLT-K4092 M	NR	25,60	18,00	460,80	20	92,16	
9829	OROLOGIO AVATAR (OMAGGIO)	NR		1,00				
	SCARICO TOTALE VS DDT 26740326 DEL 04/0							
>>>	Rif. DDT n. 2 del 05/01/2013							
23223	TMP 32 - CLT-K4092 C	NR	45,00	4,00	180,00	21	37,80	
87454	TMP 54 - CLT-K4055 C	NR	14,00	32,00	448,00	21	94,08	
98553	TMP 33 - CLT-K4545 C	NR	32,00	14,00	445,76	21	93,61	
TOTALI €					3.348,68		696,75	0,00
TOTALE FATTURA					€		4.045,43	

Stampa Opzioni

Elimina

Causali contabili per registrazioni in p.Nota

FV FV03 FV51

FV02 FV04

Salva Registra in Primanota

stampa dati intestazione predefiniti

3.3 Riporto automatico delle fatture di vendita in contabilità

Dalla gestione della fatturazione alla gestione della prima nota in automatico.

Terminato l'inserimento della/e fatture si esegue l'esportazione alla contabilità che permette la registrazione automatica in prima nota.

L'esportazione alla prima nota può avvenire:

- dalla fattura;

The screenshot shows the 'Fatture' (Invoices) screen in the GB software. The main window displays the details of an invoice for 'Gamma Sas' dated 31/01/2013. The invoice number is 7. The agent is 'Bonifico Bancario 30 Giorni - Abi: 06285 Cab: 23902 BANCA CARIM-CASSA RISP. DI RIMINI SPA Agenzia: CESENA IBAN: IT0880628523902000000065656'. The address is 'Via Roma, 00100 ROMA (RM)'. The P. IVA is 10209790152 and the C. FISC. is 10209790152. The location of destination is blank.

The table below shows the items on the invoice:

Codice	Descrizione	U	Q	P	U	U	U	U
>>> Rif. DDT n. 1 del 01/01/2013								
025562	TN SAM CLT-K4092 N							
025563	TN SAM CLT-K4092 C							
025564	TN SAM CLT-K4092 M							
9829	OROLOGIO AVATAR (OMAGGIO)							
	SCARICO TOTALE VS DDT 26740326 DEL 04/0							
>>> Rif. DDT n. 2 del 05/01/2013								
23223	TMP 32 - CLT-K4092 C	NR	45,00	4,00	180,00	21	37,80	
87454	TMP 54 - CLT-K4055 C	NR	14,00	32,00	448,00	21	94,08	
98553	TMP 33 - CLT-K4545 C	NR	32,00	14,00	445,76	21	93,61	
TOTALI			€		3.348,68		696,75	0,00
TOTALE FATTURA			€				4.045,43	

The 'Esporta fattura' dialog box is open, showing the date of registration as 31/01/2013. The 'Registra in Primanota' button is highlighted with a blue arrow.

- dal'elenco delle fatture;

4 Trasmissione dati al Sistema Tessera Sanitaria

Entro il 9 Febbraio 2016 gli iscritti all'Albo dei Medici Chirurghi e Odontoiatri, le farmacie (pubbliche e private) e le strutture accreditate al Servizio Sanitario Nazionale devono inviare telematicamente al Sistema Tessera Sanitaria i dati relativi alle spese sanitarie sostenute da ogni contribuente nell'anno di imposta 2015.

La normativa

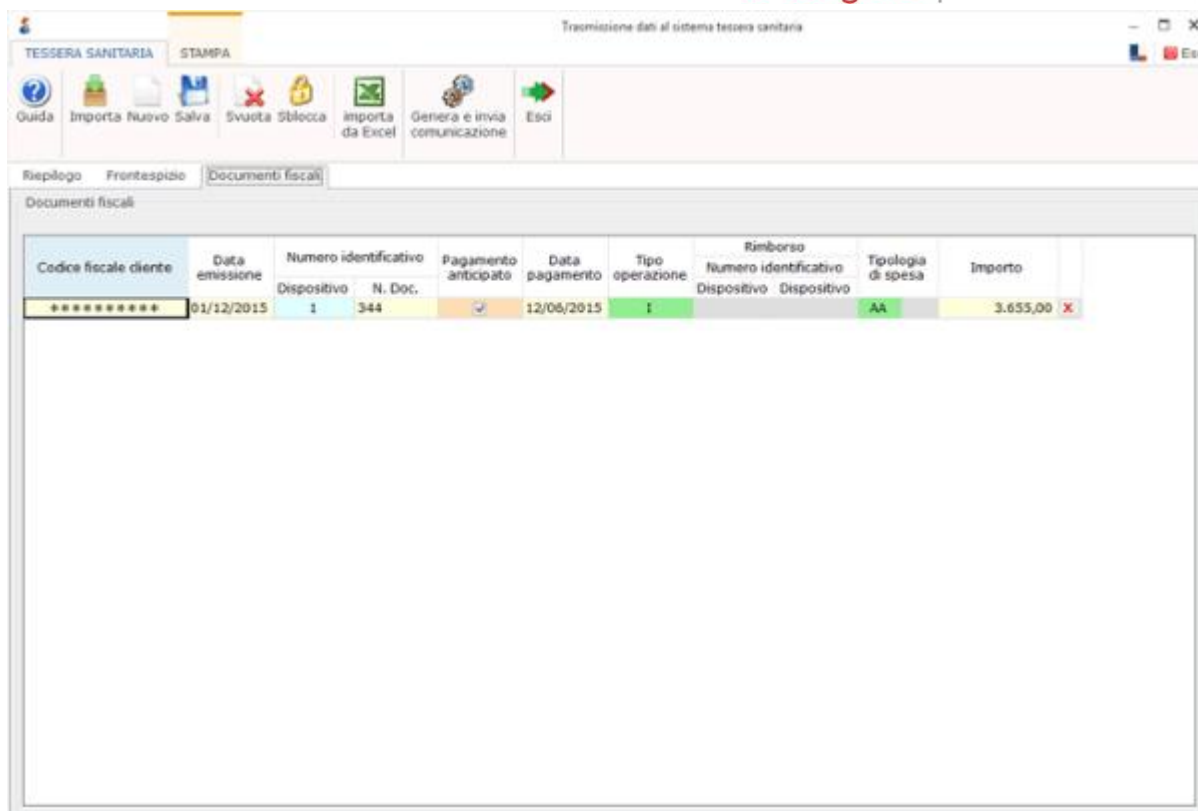
L'adempimento è richiesto ai sensi dell'art.3 c.3 del D.Lgs. 175/2014.

Funzioni del modulo

Il modulo "Tessera Sanitaria" è il software per la comunicazione delle spese sanitarie al Sistema Tessera Sanitaria;

I dati oggetto di comunicazione possono essere importati da un file di Excel (con tracciato predisposto scaricabile dalla procedura) con il pulsante Importa da Excel, oppure inseriti manualmente da input con il pulsante Nuovo.

Se sei già in possesso dei software Integrato GB o Contabilità GB cliccando sul pulsante Importa vengono riprese in automatico tutte le fatture di spesa da comunicare. Con il pulsante Genera e invia comunicazione il programma produce il file telematico e lo trasmette al Sistema Tessera Sanitaria.



The screenshot shows a software window titled "Trasmissione dati al sistema tessera sanitaria". The interface includes a menu bar with "TESSERA SANITARIA" and "STAMPA", and a toolbar with icons for "Guida", "Importa Nuovo", "Salva", "Svuota Blocca", "Importa da Excel", "Genera e invia comunicazione", and "Esci". Below the toolbar, there are tabs for "Riepilogo", "Frontespizio", and "Documenti fiscali". The "Documenti fiscali" tab is active, displaying a table with the following data:

Codice fiscale cliente	Data emissione	Numero identificativo		Pagamento anticipato	Data pagamento	Tipo operazione	Rimborso		Topologia di spesa	Importo
		Dispositivo	N. Doc.				numero identificativo Dispositivo	Dispositivo		
*****	01/12/2015	1	344	<input checked="" type="checkbox"/>	12/06/2015	I			AA	3.655,00 X

Medico o intermediario

L'invio del file può essere effettuato **direttamente dal medico** inserendo i propri dati di registrazione al Sistema TS; può essere effettuato da un soggetto terzo (detto "intermediario") abilitato ad Entratel e delegato dal medico, ai sensi dell'articolo 29 del codice della Privacy. In questo caso per conferire la delega il medico deve collegarsi all'area riservata di Sistema TS attraverso le credenziali in suo possesso e con un'apposita funzione di "Gestione deleghe" indicare la scelta del soggetto terzo. Tale scelta deve essere corredata di alcune informazioni relative al soggetto terzo individuato. In questo caso affinché la trasmissione avvenga correttamente è necessario indicare le credenziali ENTRATEL dell'intermediario che svolge l'operazione.

Avvenuto l'invio è possibile controllare l'esito direttamente dai simboli che appariranno nella procedura e tramite la ricevuta disponibile in pdf. Nel caso in cui ci siano degli errori, l'applicazione permette di visualizzare le sole righe che hanno generato l'errore, per poi ritrasmetterle una volta corrette.

Applicazione Trasmissione dati al Sistema Tessera Sanitaria

Tramite l'applicazione **Trasmissione dati al Sistema Tessera Sanitaria** è possibile, per i soggetti obbligati, **trasmettere al Sistema Tessera Sanitaria i dati delle spese mediche** necessarie per la compilazione del 730 precompilato ai sensi dell'art.3 c.3 del D.Lgs 175/2014.

L'applicazione è costituita da una **gestione** strutturata in due Tab:

Frontespizio

TESSERA SANITARIA STAMPA

Guida Importa da contabilità Nuovo documento Salva Svuota Importa da Excel Genera e invia comunicazione Aggiorna stato invii Progressivo invio: 1 Stato: Non inviato Esci

Frontespizio: Documenti fiscali

Dati del soggetto obbligato alla trasmissione dei dati

Persona fisica

Codice fiscale	Partita iva	Cognome	Nome
PRFRNR70B10F205Z	06363391001	Professionista	Ordinario

Persona non fisica

Partita iva	Denominazione	Regione	Cod. regione

ASL SSA Cod. fiscale responsabile

--	--	--

Dati del soggetto delegato alla trasmissione dei dati

Selezione Intermediario	Codice fiscale	Cognome e nome / Ragione sociale	Data impegno

1

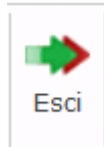
Nella quale si hanno:

- I dati del soggetto obbligato alla trasmissione dei dati
- I dati del soggetto delegato alla trasmissione dei dati

I pulsanti attivi in questa Tab sono:



- **Genera e invia comunicazione** : permette, una volta inseriti i documenti fiscali da comunicare e compilato il Frontespizio con l'indicazione dei dati dell'Intermediario, di generare e inviare il file al Sistema Tessera Sanitaria.



- **Esci**: permette di uscire dalla gestione.

Documenti Fiscali

Codice fiscale cliente	Data emissione	Numero identificativo		Pagamento anticipato	Data pagamento	Tipo operazione	Rimborso		Tipologia di spesa
		Dispositivo	N. Doc.				Data emissione	Numero identificativo	

2

Nella quale si ha la lista dei documenti importati dalla contabilità o inseriti da input, da trasmettere al sistema tessera sanitaria.

I pulsanti attivi in questa Tab sono:



- **Importa da contabilità**: permette, nelle ditte con la contabilità abilitata, di importare i documenti fiscali registrati in contabilità.



- **Nuovo documento**: permette di inserire da input nella gestione i dati relativi ad un nuovo documento fiscale.



- **Salva** : permette di salvare le modifiche apportate nella gestione.



- **Svuota** : permette di cancellare tutti i documenti fiscali presenti all'interno della gestione.



- **Importa da Excel** : permette di importare i dati relativi ai documenti fiscali da un foglio in excel.

Frontespizio

Nella prima Tab "Frontespizio" la procedura riporta in automatico i dati, del soggetto obbligato alla trasmissione della comunicazione, dalla Anagrafica della ditta.

Il soggetto obbligato può essere:

- **Persona Fisica** – la procedura riporta il Codice Fiscale, il Nome e il Cognome dall'Anagrafica;

Persona fisica			
Codice fiscale	Partita iva	Cognome	Nome
PRFRNR70B10F205Z	06363391001	Professionista	Ordinario

3

- **Persona non Fisica** – la procedura riporta il Codice Fiscale, la Denominazione e la Regione della sede dall'Anagrafica della ditta. L'utente dovrà inserire nella gestione le restanti informazioni, quali il codice ASL, il codice SSA e il Codice Fiscale del responsabile della struttura.

Persona non fisica			
Partita iva	Denominazione	Regione	Cod. regione
06363391001	Intra Prova	LAZIO	120
ASL	SSA	Cod. fiscale responsabile	

4

Nella sezione relativa ai dati del soggetto delegato è necessario **scaricare l'intermediario**

Seleziona
intermediario

clickando il pulsante e indicare la **data dell'impegno**.

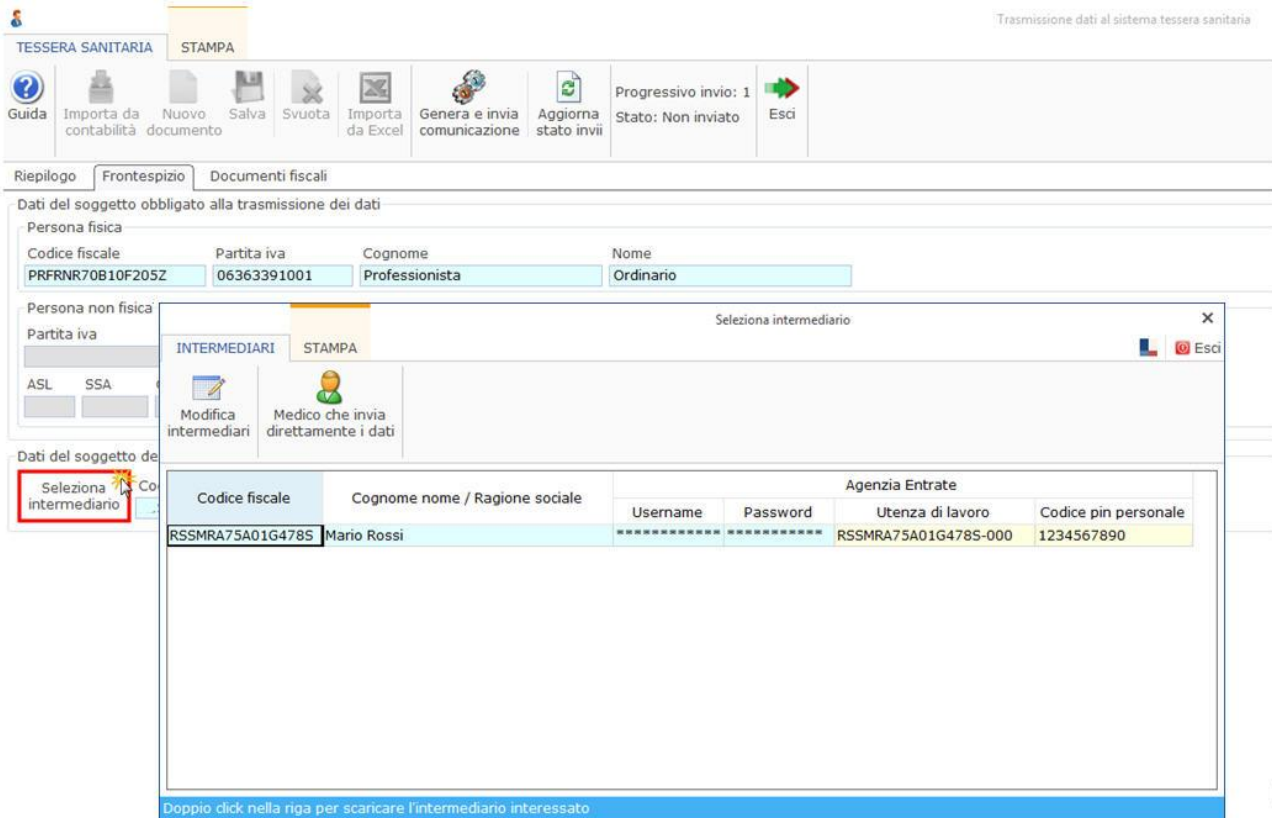
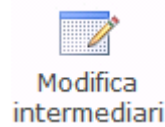


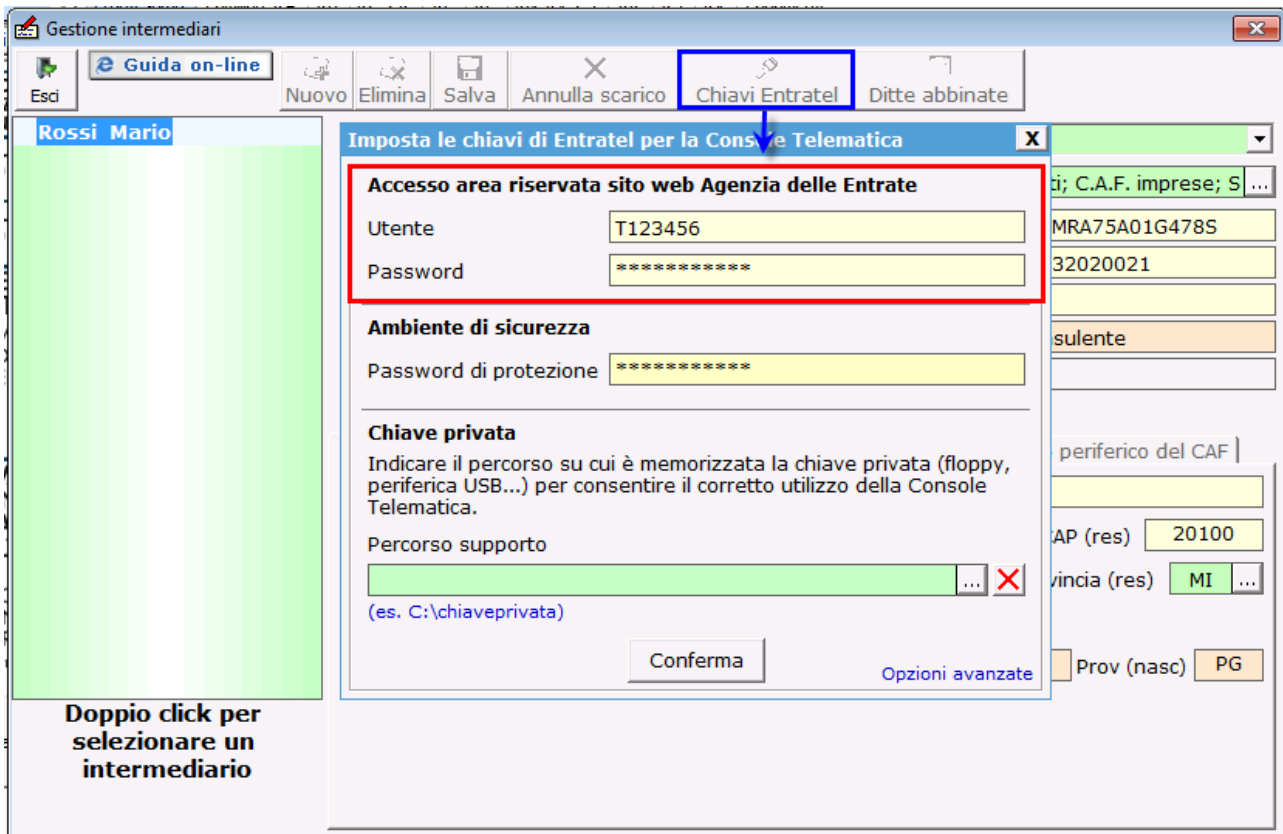
foto 5.1

Nella gestione "Seleziona Intermediario" si ha la lista degli intermediari caricati in Dichiarazioni GB. Gli intermediari che possono essere scaricati, in quanto autorizzati all'invio dei dati al Sistema Tessera Sanitaria, devono aver inserito le seguenti informazioni:

- **Utente e password per l'accesso all'area riservata dell'Agenzia delle Entrate.** Qualora non fossero già presenti, per inserire le chiavi di accesso è necessario accedere



alla "Gestione Intermediari" cliccando il pulsante e compilare la maschera Chiavi Entratel.



6

- **Utenza di Lavoro** dell'intermediario presente nell'area riservata dell'agenzia delle Entrate dell'intermediario
- **Codice PIN Personale** dell'intermediario.

All'interno della gestione per scaricare i dati dell'intermediario è necessario posizionarsi sul nominativo di interesse e farvi doppio click.

Nel caso in cui il medico non deleghi un soggetto terzo ma vuole effettuare l'invio cliccare il



pulsante .

Il pulsante mostra la griglia per inserire le informazioni relative al medico che invia direttamente i dati al sistema Tessera Sanitaria: Username, Password e Codice pin personale.

Seleziona intermediario

INTERMEDIARI STAMPA

Modifica intermediari **Medico che invia direttamente i dati**

Codice fiscale	Cognome nome / Ragione sociale	Sistema Tessera Sanitaria		
		Username	Password	Codice pin personale
PRFRNR70B10F205Z	Professionista Ordinario			

Doppio click nella riga per scaricare l'intermediario interessato

All'interno della gestione per scaricare i dati del medico è necessario posizionarsi sul nominativo e farvi doppio click.

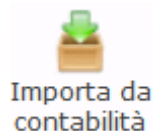
Documenti Fiscali

L'inserimento delle spese mediche da comunicare al Sistema Tessera Sanitaria può avvenire:

- Importando i documenti fiscali registrati in contabilità per le ditte che hanno abilitato la contabilità;
- Inserendo da input i dati direttamente nella gestione;
- Importando i dati da un foglio in Excel.

Importazione dei documenti fiscali dalla contabilità

Nelle ditte integrate con la contabilità è possibile importare i documenti fiscali registrati in contabilità.

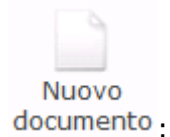


In particolare cliccando il pulsante **Importa da contabilità** si accede ad una maschera nella quale è possibile visualizzare i documenti registrati nella contabilità della ditta e verificare quali tra questi è possibile importare nell'applicazione Tessera Sanitaria.

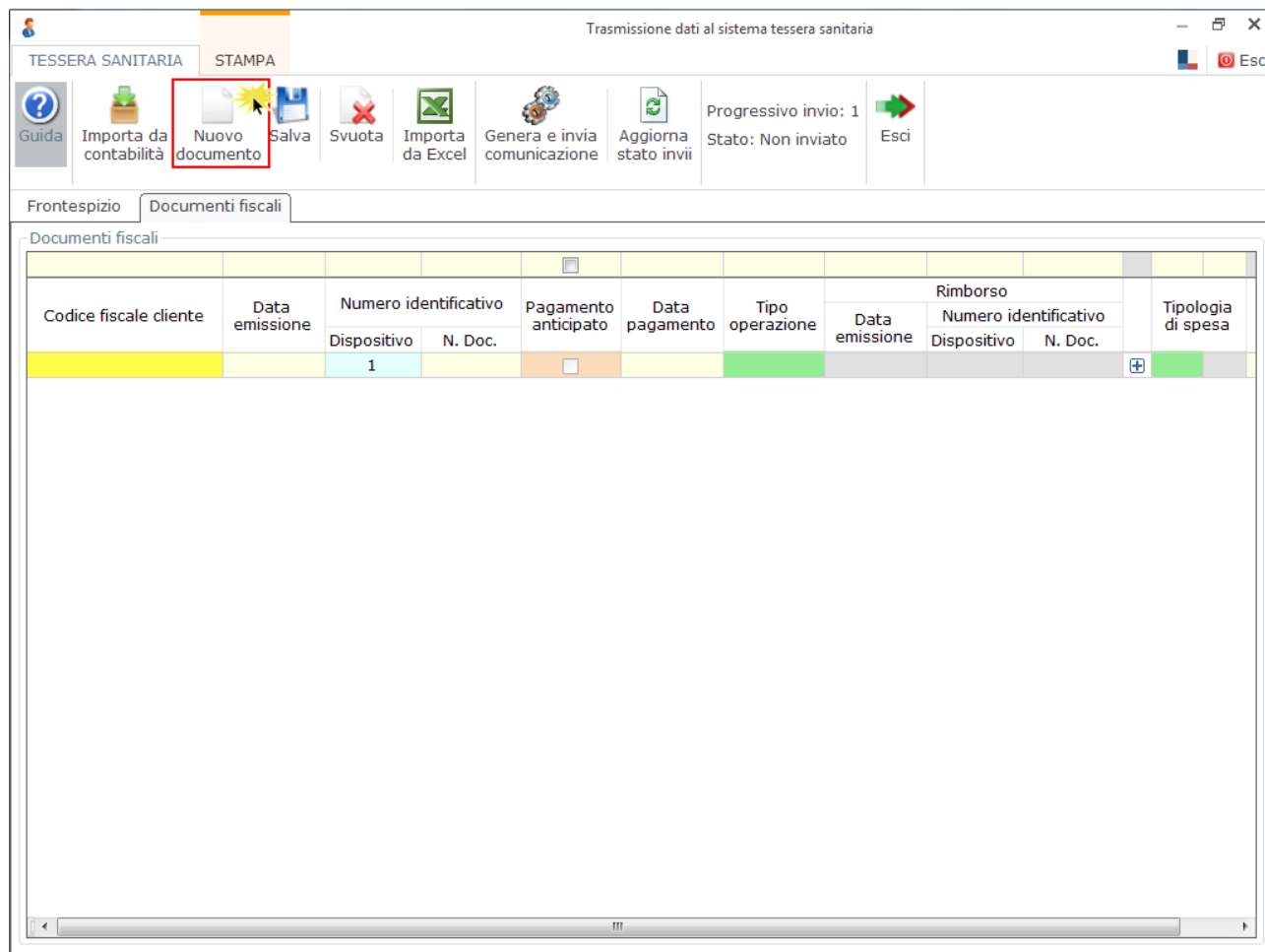
Immagine (aspettare)

Per maggiori informazioni sul funzionamento della gestione di importazione dalla contabilità si rimanda alla **guida on line** della stessa.

Inserimento dei documenti fiscali da input



Per inserire un nuovo documento fiscale è necessario cliccare il pulsante **Nuovo documento** :



8

La procedura inserisce nella gestione una nuova riga da compilare con i dati richiesti.

I dati da indicare sono:

- **Codice Fiscale** del cliente.
- **Data di emissione**: indicare la data di emissione del documento fiscale.
- **Numero dispositivo**. Se il soggetto che trasmette i documenti fiscali è Persona Fisica il numero dispositivo deve essere "1" ed è compilato in automatico dalla procedura. Se il soggetto che trasmette i documenti fiscali è Persona Non Fisica la procedura propone "1", ma tale dato può essere modificato.
- **Numero Documento**: indicare il numero del documento fiscale.
- **Data di pagamento**: indicare la data di pagamento del documento fiscale.
- **Pagamento anticipato**: La procedura inserisce in automatico il flag sulla casella se verifica che la Data di emissione è successiva alla Data di pagamento.
- **Tipo di operazione**: indicare il codice relativo al tipo di operazione. Facendo doppio click nel campo verde è possibile accedere alla tabella contenente i codici scaricabili:

	<input type="checkbox"/>				
ativo	Pagamento anticipato	Data pagamento	Tipo operazione	Rimborso	
Doc.				Data emissione	Numero ider
	<input type="checkbox"/>			Dispositivo	

Tipo operazione ✕

Annulla scarico

Descrizione	Valore
Inserimento	I
Rimborso	R
Variazione	V
Cancellazione	C

Per scaricare il valore effettuare un doppio click sopra

9

- **Data di emissione/numero dispositivo/numero documento:** qualora nel campo "Tipo di operazione" è stato indicato "R - Rimborso" è necessario compilare questi campi facendo riferimento al documento fiscale oggetto di rimborso.

Tipo operazione	Rimborso		
	Data emissione	Numero identificativo	
		Dispositivo	N. Doc.
R		1	

10

Per le ditte che hanno la contabilità abilitata, facendo doppio click sul campo giallo "N. Doc." si accede ad un maschera con l'elenco dei documenti registrati in contabilità. Da questo elenco sarà quindi possibile scaricare i dati relativi al documento oggetto di rimborso.

- **Tipologia di Spesa:** indicare il codice relativo alla tipologia di spesa sanitaria indicato nel documento fiscale. Facendo doppio click sul campo verde è possibile accedere alla tabella contenete i codici scaricabili:

Data pagamento	Tipo operazione	Rimborso			Tipologia di spesa	Importo	
		Data emissione	Numero identificativo				
			Dispositivo	N. Doc.			
19/12/2015	I				+	250,00	X

Tipo spesa		X	
<input type="checkbox"/> Scarica su tutti i documenti fiscali		Annulla scarico	
Descrizione	Valore		
Ticket (Quota fissa e/o Differenza con il prezzo di riferimento. Franchigia. Pronto Soccorso e accesso diretto)	TK		
Farmaco, anche omeopatico. Dispositivi medici CE	FC		
Farmaco per uso veterinario	FV		
Acquisto o affitto di dispositivo medico CE	AD		
Spese sanitarie relative ad ECG, spirometria, Holter pressorio e cardiaco, test per glicemia, colesterolo e trigliceridi o misurazione della pressione sanguigna, prestazione previste dalla farmacia dei servizi e simili sanguigna)	AS		
Spese prestazioni assistenza specialistica ambulatoriale esclusi interventi di chirurgia estetica. Visita medica generica e specialistica o prestazioni diagnostiche e strumentali. Prestazione chirurgica ad esclusione della chirurgia estetica. Ricoveri ospedalieri, al netto del comfort. Certificazione medica.	SR		
Cure Termali	CT		
Protesica e integrativa	PI		
Intervento di chirurgia estetica ambulatoriale o ospedaliero	IC		
Altre spese	AA		

Per scaricare il valore effettuare un doppio click sopra l'elemento interessato

11

Qualora uno stesso codice deve essere scaricato su tutti i documenti inseriti nella gestione "Documenti Fiscali", selezionare la casella Scarica su tutti i documenti fiscali e fare doppio click sopra la tipologia di spesa interessata.

Per alcune tipologie di spese si può attivare un altro campo verde nel quale scaricare il codice relativo qualora sia necessario.


Rimborso		Tipologia di spesa	Importo	
Numero identificativo				
Dispositivo	N. Doc.			
		+	SR	2

Flag tipo spesa		X	
<input type="checkbox"/> Scarica su tutti i documenti fiscali		Annulla scarico	
Descrizione	Valore		
Con tipo SR (visita in intramoenia)	2		

Per scaricare il valore effettuare un doppio

12

- **Importo:** indicare l'importo della spesa sanitaria.

Si ricorda che, qualora in uno stesso documento fiscale sono indicate due tipologie di spesa, è necessario cliccare su  per poter inserire un nuovo rigo di dettaglio, nel quale inserire il codice "Tipologia di spesa" e l'importo relativo.

Trasmissione dati al sistema tessera sanitaria

TESSERA SANITARIA STAMPA

Guida Importa da contabilità Nuovo documento Salva Svuota Importa da Excel Genera e invia comunicazione Aggiorna stato invii Progressivo invio: 1 Stato: Non inviato Esci

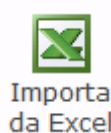
Frontespizio Documenti fiscali

Documenti fiscali

Data emissione	Numero identificativo		Pagamento anticipato	Data pagamento	Tipo operazione	Rimborso		Tipologia di spesa	Importo
	Dispositivo	N. Doc.				Data emissione	Numero identificativo		
20/12/2015	1	20	<input checked="" type="checkbox"/>	19/12/2015	I			SR	250,00
								AA	100,00

13

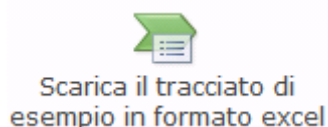
[Importazione dei dati da un foglio in Excel](#)



Cliccando il pulsante **Importa da Excel** è possibile accedere ad una maschera nella quale è possibile ricercare il foglio in Excel contenente i dati da importare.



Per l'importazione dei dati dal documento in excel è necessario utilizzare il tracciato di



esempio che può essere scaricato cliccando il pulsante

Riepilogo – Stato degli Invii

La Tab. Riepilogo – Stato degli Invii è visibile nell'applicazione dopo che è stato fatto l'invio dei dati al Sistema Tessera Sanitaria.

TESSERA SANITARIA STAMPA

Guida Nuovo invio Importa da contabilità Nuovo documento Salva Svuota Importa da Excel Genera e invia comunicazione Aggiorna stato invii

Progressivo invio: 4 Stato: Inviato Esci

Riepilogo Frontespizio Documenti fiscali

Stato degli invii

Progr.	Data ora invio	Protocollo	Stato	Descrizione stato	Ricevuta invio	Dettagli	Duplica
1	23-12-2015 11:04:36	15122311043637988	5	File scartato in fase di Elaborazione			...
2	23-12-2015 11:06:04	15122311060437991	2	File elaborato correttamente			...
3	23-12-2015 11:34:51	15122311345138044	2	File elaborato correttamente			...
4	23-12-2015 15:57:49	15122315574938534	2	File elaborato correttamente			...

Nella maschera sono evidenziati per ogni invio il Progressivo, Data ora Invio, Protocollo, Stato e Descrizione Stato, la Ricevuta Invio e due pulsanti, Dettaglio e Duplica.

Cliccando in Dettagli si apre una maschera che riepiloga in dettaglio l'invio che è stato fatto con gli eventuali errori presenti nei documenti inviati, facilitando l'utente nella risoluzione degli stessi.

Stato dell'invio

STAMPA

Stampa

Esci

Dettaglio invio

Numero progressivo: **1**

Data invio: **23-12-2015 11:04:36**

Codice esito invio: **000**

Descrizione: **Il file è in attesa di elaborazione, per conoscerne l'esito è necessario verificare la ricevuta**

Nome file: **1_VALMED_2015_TesseraSanitaria.zip**

Dimensione file: **830 (byte)**

Stato invio: **5** Descrizione: **File scartato in fase di Elaborazione**

Totali

Inviati: **1**

Accolti: **0**

Segnalazioni: **0**

Errori: **1**

Elenco delle segnalazioni e degli errori

Data emissione	Numero dispositivo	Numero documento	Codice	Descrizione
01/01/2015	1	vlp2	S017	IDENTIFICATIVO DOCUMENTO FISCALE GIA' PRESENTE

Nel caso in cui ci sia stato un problema nell'invio, l'intera fornitura è stata scartata o solo

Duplica

alcuni documenti non sono stati accettati con il pulsante sarà possibile duplicare i documenti scartati e procedere alla loro correzione e ad un nuovo invio degli stessi.

I documenti scartati saranno visibili nella Tab. Documenti fiscali.

Cliccando sopra Ricevuta Invio sarà visualizzata la ricevuta dell'invio fornita dal sistema tessera Sanitaria.



ATTESTAZIONE DEI DATI INVIATI AL SISTEMA TS
AI SENSI DEL DECRETO 31/07/2015 DEL MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE, ATTUATIVO DI
QUANTO DISPOSTO DAL DLGS 175 DEL 21 NOVEMBRE 2014 IN MATERIA DI INVIO DEI DATI DI SPESA
SANITARIA AI FINI DELLA PRECOMPILAZIONE DELLA DICHIARAZIONE DEI REDDITI

**FABIO
FABIANI**

Il giorno **23/12/2015** alle ore **15:57:49**, il soggetto terzo

MSSSMN78C13C773M

incaricato da

07874631000-000

per conto del dott. **FABIANI** con codice fiscale **FBNFBA62S28H501F**

ha inviato il file **4_VALMED_2015_TesseraSanitaria.zip**

protocollato dal sistema centrale con il numero **15122315574938534**

ed elaborato in data **23/12/2015** alle ore **15:57:49**

Il file risulta **ACCOLTO**

RIEPILOGO DATI DI SPESA SANITARIA INVIATI AI FINI DEL 730 PRECOMPILATO		TOTALI
con il file con protocollo 15122315574938534		
1	DOCUMENTI FISCALI INVIATI nel file	1
	di cui	
2	ACCOLTI SENZA SEGNALAZIONI di avviso	1
3	- Inserimento	1
4	- Variazione	0
5	- Cancellazione	0
6	- Rimborso	0
7	ACCOLTI CON SEGNALAZIONI di avviso	0
8	- Inserimento	0
9	- Variazione	0
10	- Cancellazione	0
11	- Rimborso	0
12	NON ACCOLTI	0
13	- Inserimento	0
14	- Variazione	0
15	- Cancellazione	0
16	- Rimborso	0