Capitolo 103 Esercitazione con la contabilità generale (cogel)

Il blocco principale di una procedura di contabilità integrata è sempre costituito dalla gestione della contabilità generale. Gli obblighi di legge più importanti, legati a questa gestione, si riassumono brevemente nella tenuta del giornale di contabilità, dei registri IVA (registri delle fatture), del partitario (le schede dei conti) e nell'elenco di clienti e fornitori. Viene proposto un esercizio molto semplice, dal quale si vanno a produrre i vari documenti.



L'esercitazione proposta mostra ancora l'IVA calcolata con un'aliquota del 20%; tuttavia, per lo svolgimento effettivo dell'esercizio va usata l'aliquota normale in vigore effettivamente. I video seguenti dimostrano lo svolgimento completo dell'esercitazione, la quale viene comunque illustrata, passo per passo, nelle sezioni successive.

prima registrazione del 4 gennaio http://www.youtube.com/ watch?v=\_ursC5We6nY; seconda registrazione del 4 gennaio http://www.youtube.com/ watch?v=XYdFTPwQZFE; terza registrazione del 5 gennaio http://www.youtube.com/ watch?v=kpTH\_SNLLY8; quarta registrazione del 5 gennaio http://www.youtube.com/ watch?v=FKNz110gWLw; stampa del libro giornale di gennaio http://www.youtube.com/ watch?v=4q3PdZiBAbg; stampa del registro IVA delle vendite http://www.youtube. com/watch?v=Cxn2zZ3jlG8: stampa del registro IVA degli acquisti http://www.youtube. com/watch?v=lNHfnjJx-tk; condivisione dei file con il docente http://www.youtube.com/ watch?v=b42U-TZrtDs;

## 103.1 Introduzione della prima nota

Per l'inserimento della contabilità generale si utilizza la prima nota, accessibile alla voce Contabilità, Prima nota. Le sezioni successive, attraverso delle figure, mostrano le maschere di inserimento e modifica dei movimenti richiesti. Va osservato che la numerazione attribuita ai movimenti, in modo automatico, non interferisce con quella del giornale.

Contabilità - IPrima Nota - Piano dei conti - (Causali Contabili - (Registri IVA) Liquidazione IVA) Libro Giornale												
Negovo movimento	contabile Inserisci Lista	dei Movimenti Con Num. record = 0	<u>contabile</u> tabili									
Causale contabile: Cerca Mostra tutti												
N Data di registrazione	Causale contabile	Descrizione	Protocollo	Numero	Importo	Filmina						



Si tratta di una scrittura semplice, senza bisogno di annotare numeri di documento e, quindi, senza collegamento con i registri IVA. Si comincia con l'inserimento della data di registrazione e si compila soltanto una causale (descrizione) libera (http://www.youtube.com/ watch?v=\_ursC5We6nY).

	li li	aseris	ci un nuovo	movimento contabile			
	Data di registrazione	21 •	Maggio -	2010			
	Causale contabile	2 4	Febbraio	<b>Z</b>			
	Descrizione	5 1	Aprile				
	Dati del documento di riferimento	7	Giugno	A Nessuno -	Operatore Non opera •		
		9	Agosto	i Contabili			
Mastro	Conto	10 11	Settembre Ottobre		Importo	Dare/Avere	Aggiungi rigol
	₽	13 14 15	Dicembre	no 2 caratteri!		AVERE .	
Indietro I	Totale DAP	10 17 18 19	00 1	Movimenti a zero 1	otale AVERE 0.00	INSERISCI	1
		20					



Avendo scelto una causale libera, ogni conto deve essere inserito espressamente, compilando la barra di inserimento che appare in basso. Si procede con il conto «denaro in cassa», il quale, secondo il piano dei conti, appartiene al mastro «disponibilità liquide».



Per confermare «il rigo», ovvero la riga compilata, occorre selezionare il bottone grafico  $\square$  che appare sulla destra, vicino alla scritta «aggiungi rigo». Il rigo viene trasmesso nella parte inferiore:

		mae	risci un nuovo m	vimento c	mabne					
	Data di registrazione	4	• Gennaio • 2	010						
	Causale contabile	jue .	era		-					
	Descrizione	Pr	elievo dal c/c bar	cario.						
	Dati del documento di rife	rimento No	Registro IVA	Nessuno		Operatore	Non opera 💌			
			Movimenti	Contabili				\$		
Mastro		Conto			Importo			Dare/Avere	Aggiungi	rig
108-DISPONBILITÀ LIQUIDE	•	000030-De	naro in cassa 💌				u	DARE ·	*	
1 308-DISPONBILITÁ LIQUIDE	×	000000-De	naro in cassa 💽 🖣	>	-	2500.00	4	DARE .		
Indietro I		Totale DAP	RE: 2500.00	250	0.00	Totale	WERE: 0.00	INSERISCI	1	

Il rigo inserito può essere modificato, o annullato, se si seleziona il bottone grafico  $\boxtimes$ . In questo caso si procede con l'inserimento del conto «banca x c/c», il quale appartiene al mastro «conti bancari». Questa volta, per comodità, non si inserisce l'importo.



Non avendo inserito l'importo, si può osservare che viene segnalato uno sbilancio; in particolare, viene suggerito che l'importo del conto «banca x c/c» dovrebbe essere aumentato per completare la scrittura. Si può ottenere automaticamente questa correzione, con il bottone grafico che appare a fianco del valore mancante (se lo spazio orizzontale è ridotto, il bottone può apparire subito sotto il valore a cui si riferisce).

		Inseris	ci un nuovo mo	vimento cont	abile				
	Data di registrazione	4 -	Gennaio 📩 20	10					
	Causale contabile	Libera				/			
	Descrizione	Prelie	vo dal c/c banca	rio.					
	Dati del documento di riferimento	No ·	Registro I.V.A.	Nessuno	•	Operatore	Non opera 💌		
			Movimenti (	Contabili				_	
Mastro		Cor	ito		Import	,		Dare/Avere	Aggiungi rigo!
597-CONTI BANCAPI	1	• 00	0024-Bantaxtic	Ī			4	AVERE 💌	V
1	-	- 100	0030-Denaro in cas	5a • @	-	2500	.00 1	DARE *	
108-DISPUNIBILITA LIQUID	lt j	-							-
597-CONTI BANCARI		• 00	0024-Bancaxc/c			C	.00	AVERE 💌	X
Indietro !		Tota	Ble DARE : 2500 ERE : 0.00	.00	2500	.00	Tot Increm	enta il valore	di 2500€

Esercitazione con la contabilità generale (coge1)

		Inserisci un nuovo m	ovimento contabile			
	Data di registrazione	4 - Gennalo - 2	010			
	Causale contabile	Libera		¥		
	Descrizione	Prelievo dal c/c banc	ario.			
	Dati del documento di riferimento	No • Registro I.V.A.	Nessuno	Operatore Non opera	-	
		Movimenti	Contabili			
Mastro		Conto	Import	:0	Dare/Avere	Aggiungi rigo!
597-CONTI BANCARI	2	• 000024-Banca x c/c		ب	AVERE .	V
1 108-DISPONIBILITĂ LIQUID	E	- 000030-Denaro in cas	na • @	2500.00 ↔	DARE •	×
2 597-CONTI BANCARI	2	000024-Banca x c/c		2500.00	AVERE 💌	X
Indietro !		Totale DARE : 2500 AVERE : 2500.00	D.00 Biland	iato Totale	INSERISCI !	

Al termine della scrittura si conclude selezionando il bottone grafico <u>INSERISCI</u>. Da lì si passa automaticamente all'elenco delle scritture presenti in prima nota; in questo caso si tratta di una sola:

_			Lista dei Movimenti Contabili Num. record = 1				
		Causale contabile:	Cerca	Mostra tutti			
N.	Data di registrazione	Causale contabile	Descrizione	Protocollo	Numero	Importo	Elimína
1	04-01-2010	P	rellevo dal c/c bancario.			2.500,00	×

103.1.2 Seconda registrazione del 4 gennaio

C	Contabilită - IPrima Nota - IPia	no dei conti +  Causali Con	tabili 🗸  Registri IVA Liquidazione IVA Libi	ro Giomale			
	Ngovo movir	nento contabile	Inserisci un nuovo movimento contabile Lista dei Movimenti Contabili Num. record = 1				
		Causale contabile:	Cerca	Mostra tutti		11 No.	
N.	Data di registrazione	Causale contabile	Descrizione	Protocollo	Numero	Importo	Elimina
1	04-01-2010		Prelievo dal c/c bancario.			2.500,00	×

Si richiede di registrare un acquisto, composto da un solo imponibile di 2000,00  $\in$  e con aliquota normale. La registrazione dell'acquisto richiede l'indicazione dei dati del documento e il riferimento al registro IVA relativo. Questa volta si sfrutta una causale già definita, la quale va poi confermata con il bottone grafico  $\checkmark$  (*http://www.youtube.com/watch?v=XYdFTPwQZFE*).



Dopo la conferma, la causale interviene automaticamente nella richiesta dei dati del documento, per cui appaiono dei campi aggiuntivi, per l'indicazione dei dati del documento e per l'inserimento degli imponibili. Si procede con l'inserimento di questi dati:

			In	nserisci un i	auovo me	vimento c	ontabile					
		Data di registrazione		4 . Germ	naio • 21	010						
		Causale contabile		AFA - FATTU	RA DI ACQU	1510						
		Descrizione		FATTURA D	ACQUIS	то			1			
		Dati del documento di i	ofneminetin	S . Reg	istro LV.A.	Fetture d'A	Acquisto •	Operatore	Somma .			
				Dati del d	ocument	o di riferim	iento					
Sezione IVA	Numero			Protoc	ollo	Data	del document	0			Cliente / Fornitor	re
1 -	123			1		21	- Maggio	- 2010	1			
					Noviment	ILV.A.2	Garmilio			_		
Imponibile		Ali	quota I.V.A.			18	Merzo	1	mposta			Aggiungi rigo!
2000		ĪW	A al 20%		*	5 6 7	Aprile Maggio Giugno					×
				Mo	ovimenti (	Contab 9	- Luglio Agosto			_		
Mastro			Conto			10	Settembre Ottobre	Imp	orto		Dare/Avere	Aggiungi rigo!
			2			13 14	Dicembre			-	AVERE .	~
			r	Inserir	e almen	15	arit		0.00			
212-DEBITI VIFOR	INTOPI	•	PO	Incount		17 18 19		61			AVERE .	×
2 330-COSTI DELLI	MATERIEMERCI	<u>•</u>	000004-Me	erci c'acquisti		• @ 20 21	-	et	0.00		DARE •	X
3 106-CREDITI DIVE	PSI	•	000001-fv	A na/credito		• @		0	0.00		DARE	X
Indietro I			Totale DAF	RE: 0.00	Mon	vimenti a z	ero Tot	ale AVERI	0.00		INSERISCI I	

Il rigo dell'imponibile, anche se è unico, va inserito selezionando il bottone  $\mathbf{Z}$ ; i dati del documento, invece, non richiedono conferma. Si può osservare che i conti associati alla causale scelta risultano già compilati parzialmente; ciò che manca sicuramente è l'indicazione del fornitore, il quale va scelto cominciando dall'inserimento della parte iniziale del suo nome, oppure con due caratteri di percentuale ('%%'), se si è sicuri di avere un elenco ridotto di nomi.

		Dati del documer	ito di riferimento			
Sezione IVA Numero		Protocollo	Data del documer	nto	Cliente / Fornito	re
1 . 123		1	3 • Gennaio	2010 -		
		Movimer	nti I.V.A.			
Imponibile	Aliquota LV.A.		Imposta.			Aggiungi rigo
	WA # 20%	-				V
2000.00	IVA al 20%		400.00			X
		Movimenti	Contabili			
Mastro	c	onto		Importo	Dare/Avere	Aggiungi rigo!
				د د	AVERE .	V
1	9	inserire alme	no 2 caratteri!	2400.00		-
212-DEB/TI V/FORMITORI		ole		49	AVERE •	<u>×</u>
2 330-COSTI DELLE MATERIEMERCI		00004-Merci ciacquisti	•	2000.00	DARE •	X
3 106-CREDITI DIVERSI		00001-IVA nalcredito	• @	400.00	DARE •	X
Indietro I	T	otale DARE : 2400.00	Bilanciato	Totale AVERE : 2400.00	INSERISCI I	

	morninend contabili			
Mastro	Conto	Importo	Dare/Avere	Aggiungi rigol
		a la	AVERE •	1
1 232-DEBITI VIFORMTORI	313010101. Tota Excitanza Oliverza	2400.00	AVERE .	X
2 330-COSTI DELLE MATERIEMERCI	21200002-Elemicki spa Roma 21200003-Telecomunicazioni spa Milano 21200004-Delta Vicenza	2000.00	DARE -	X
3 106-CREDITI DIVERSI	21200005-Errex Pavia 21200006-Domenichelli Treviso 21200007-Sonne Treviso	400.00	DARE .	X
Indietro I	Totale DARE : 2400.00 Bilanciato	Totale AVERE : 2400.00	INSERISCI I	

Al termine si conferma con il bottone [INSERISCI], con il quale si viene mandati nuovamente all'elenco delle scritture esistenti in prima nota.

	-			Inserisci un nuovo movimento contabile Lista dei Movimenti Contabili Num. record = 2	2			
Ш			Causale contabile:	Cerca	Mostra tutti			
	<u>N.</u>	Data di registrazione	Causale contabile	Descrizione	Protocollo	Numero	Importo	Elimina
Ш	2	04-01-2010	AFA	FATTURA DI ACQUISTO	1/1	123	2.400,00	X
	1	04-01-2010		Prelievo dal c/c bancario.			2.500,00	×

103.1.3 Terza registrazione del 5 gennaio

La terza scrittura descrive una vendita, la quale può essere inserita in modo analogo a quanto visto in quella precedente, usando la causale «FAI», ovvero «fattura immediata a cliente» ( http:// www.youtube.com/watch?v=kpTH\_SNLLY8). La figura mostra la maschera compilata completamente e pronta per l'inserimento:

			Inserisci un nuovo n	novimento contabile		_		
		Data di registrazione	5 • Gennaio •	2010				
		Causale contabile	FAI - FATTURA IMMEDI	ATA A CLIENTE 💽				
		Descrizione	FATTURA IMMEDIA	TA A CLIENTE				
		Dati del documento di rif	erimento 🔝 💽 Registro I.V.	A. Fatture di Vendita 💌	Operatore Somma	10		
			Dati del documen	nto di riferimento				
Sezione IVA	Numero		Protocollo	Data del documento		Client	e / Fornitore	
1 -	1		1	4 · Gennaio ·	2010	Alberg	ni & C. Scandic	ci
			Movime	nti I.V.A.				
Imponibile		Aliquota LV.A.		Imposta				Aggiungi rig
		WA at 20%						
1000.00		IVA al 20%		200.00				,
			Moviment	i Contabili				
Mastro			Conto		Importo	1	Dare/Avere	Aggiungi rig
		•	······· •			u (	AVERE .	
1 103-CREDITI V	/ICLIENTI		Alberoni & C. 👁		1200.00		DARE .	2
2 420-VALORE	DELLA PRODUZIO	NE/VENDITE E PRESTAZIONI	000006-Merci o/vendite	• @	1000.00	62	AVERE .	
3 215-DEBITI DR	VERSI	•	000001-fVA ns/debito	• @	200.00	63	AVERE •	
			and the second se		and the second s			1

La conclusione è la stessa già vista per le altre scritture.

			Lista dei Movimenti Contabili Num. record = 3		-		
		Causale contabile:	Cerca	Mostra tutti			
N.	Data di registrazione	Causale contabile	Descrizione	Protocollo	Numero	Importo	Ein
5	05-01-2010	EAI	FATTURA IMMEDIATA A CLIENTE	1/1	1	1.200,00	>
2	04-01-2010	AFA	FATTURA DI ACQUISTO	1/1	123	2.400,00	>
1	04-01-2010		Prellevo dal c/c bancario.			2.500,00	>

103.1.4 Quarta registrazione del 5 gennaio

Questa scrittura è simile alla seconda, con la differenza che si richiede l'aggiunta di un costo per bolli, il cui imponibile è escluso secondo l'articolo 15. Pertanto gli imponibili sono due:  $1000,00 \in$ con aliquota normale;  $14,60 \in$  esclusi. Nella figura si vede il primo imponibile già inserito e il secondo in fase di immissione (<u>http://</u> www.youtube.com/watch?v=FKNz110gWLw).



Rispetto ai conti proposti automaticamente dalla causale «AFA», ovvero «fattura di acquisto», è necessario aggiungere gli oneri fiscali diversi:

Esercitazione con la contabilità generale (coge1)

			Dati del documen	to di riferimento		
Sezione IVA	Numero		Protocollo	Data del docume	nto	Cliente / Fornitore
1 -	127		2	4 - Germaio	- 2010	
			Movimen	ti I.V.A.		
Imponibile		Aliquota	.V.A.	Imposta		Aggiungi rigo
[		ESCLUS	art. 15 💌			¥
1000.00	_	IVA al 20	*	200.00		X
14.60		ESCLUS	A art. 15	0.00		X
1			Movimenti	Contabili		
Mastro			Conto		Importo	Dare/Avere Aggiungi
					14.60	- AVERE -
320-COSTI PER D 322-COSTI PER L	COMENTO DI BENI DI TER PERSONALE	2)	000001-Cneri fiscal diversi		13560601	AVERE
330-COSTI DELLE 336-SVALUTAZE 337-VARIAZIONE	EMATERIEIMERCI DNI DELLE RIMANENZE DI MAI	TERIEMERCI	000032-Arrotondamenti passivi 000020-Minusvalenze ordinarie 000030-Sopravvenienze passive on	dnarie ratteri!	1214.60	AVERE •
338-ACCANTONI 338-ONEH DVEH		NATERIAL	000004-Merci c'ecquisti		1014.60	DAME -
341-ONERT FINAL	IZIARI				43	
351-SVALUTAZE	ONI DI ATTIVITÀ PINANZIA	RE	000001-IVA ns/credito	· ®	200.00	DARE ·
370-MPOSTE DEI	LESERCIZIO		Totale DARE : 1214.60	Bilanciato	Totale AVERE : 1214.60	INSERISCI I
420-VALORE DEI 421-RICAVI E PRI	LA PRODUZIONE/VENDIT OVENTI DIVERSI	E E PRESTAZION				
450-RIVALUTAZI 460-PROVENTI S	ONI DI ATTIVITÀ FINANZIA TRAORDINARI	VRIE				
588-CONTLITRAN	STORI		-			

L'aggiunta degli oneri fiscali diversi fa però sbilanciare la scrittura e occorre intervenire per correggere il ricavo delle merci vendute:

Mastro	Conto	Importo	Dare/Avere	Aggiungi rigo!
339-CNERI DIVERSI	O00001-Oneri fiscali diversi		DARE ·	V
1 212 DEBITI VIFORNITORI	Inserire almeno 2 caratteri!	1214.60	AVERE .	X
2 330-COSTI DELLE MATERIEMERCI	C00004-Merci clacquist 💽	1014.60	DARE •	X
3 106-CREDITI DIVERSI	🔹 000001-IVA nsizredto 🔄 🖤	Diminulsci il valore	di 14.6€	X
4 339-ONERI DIVERSI	C00001-Oneri fiscali diversi	14.60	DARE 💌	X
Indietro !	Totale DARE : 1229.20 14.60	Totale AVERE : 1214.60	INSERISCI I	

Rimane poi da specificare il fornitore e quindi si può confermare l'inserimento della scrittura.

Mastro		Conto		Importo	DarelAvere	Aggiungi rigo!
339-CNERI DIVERSI		000001-Oneri fiscali diversi	•		P DARE .	v
1		[	- %%	1214.6	10	
212-DEBITI V/FORMTORI		A LOCOLO DO EN ENVILANCE MONT		0	AVERE •	
2		212000002-Bettricità spa Roma	1000	1000.0	0	
330-COSTI DELLE MATERIEMERCI	-	212000003-Telecomunicazioni spa 212000004-Delta Vicenza	Minario P	63	DARE •	-
8		212000006-Errex Pavia 212000006-Domenichelli Treviso		200.0	0	
106-CREDITI DIVERSI		212000007-Sonne Treviso	P	45	DAME •	2
4		000001 Onesi danat danasi	- 0	14.6	0	
339-ONERI DIVERSI		000001-Onen habai avera		4.0	IDANE 1	
Indietro !		Totale DARE: 1214.60	Bilanciato	Totale AVERE : 1214	100 INSERISCI	
		Moviment	i Contabili			
lastro		Conto		Importo	Diare/Avere	Aggiungi rig
339-ONERI DIVERSI		000001-Oneri fiscali diversi			DARE ·	
212-DEBITI VIFORNITORI	•	Tutto hardware		1214.60 ↔	AVERE .	)
330-COSTI DELLE MATEREMERCI		000004-Merci c/acquisti		1000.00 ↔	DARE .	X
106-CREDITI DIVERSI	•	000001-IVA nalcredito		200.00 ↔	DARE .	X
339-ONER DIVERSI		000001-Oneri fiscali diversi	. @	14.60 ↔	DARE .	X
Indietro !		Totale DARE : 1214.60	Bilanciato	Totale AVERE : 1214	4.60 INSERISCI !	
		Inserisci un nuovo r Lista dei Movi Num.re	movimento contabile menti Contabili cord = 4			
				Belgio and and an and a second strend		
	Causale contabile:	Cerca		Mostra tutti		

N	Data di registrazione	Causale contabile	Descrizione	Protocolio	Numero	Importo	Elimina
I	05-01-2010	AFA	FATTURA DI ACQUISTO	2/1	127	1.214,60	×
5	05-01-2010	FAI	FATTURA IMMEDIATA A CLIENTE	1/1	1	1.200,00	×
2	04-01-2010	AFA	FATTURA DI ACQUISTO	1/1	123	2.400,00	×
1	04-01-2010		Prellevo dal c/c bancario.			2.500,00	×

## 103.2 Stampa del giornale di contabilità generale

Avendo inserito le scritture in prima nota, è possibile stampare il giornale e altri documenti. Per produrre il giornale, si deve accedere alla funzione *Contabilità*, *Libro giornale*, specificando il periodo (in questo caso il mese di gennaio dell'anno scelto). Non va attivata la casella della stampa definitiva, perché se la si attiva, non è più possibile modificare le scritture relative nella prima nota (*http://www.youtube.com/watch?v=4q3PdZiBAbg*).

Stampa definitiva		N. pagina iniziale	1
Dare (inizio)	0	Avere (inizio)	0
Data registrazione inizio	1 • Gennaio • 2010	9	
Data registrazione fine	31 • Gennaio • 2010	2	
Numero righe:	12		
Totale Dare	7.314,60	Totale Avere	7.314,60
		Indietro STA	MPA ! stampa la copertina ->

Dopo la conferma, si deve attendere la produzione e visualizzazione di un file PDF, il quale rappresenta il giornale stesso. Da lì si può stampare effettivamente il documento su carta.

	r					
	Ŵ	4Z Rossi Mario COGE1 piazza della Vittoria 344 31100 TFI Tel. C.F. 80011540289 P.J. 80011	EVISO(TV 540269	Pagina 2010		
Dencer	Data Rea	Descriptions (Num a Data Data	NOrate	Nome Center	Dom	Arom
Mogr.	Data Heg.	Descrizione Operazione / Num, e Data Doc.	NCORE	Nome Conic	Date	Avere
1	04-01-2010	Prelievo dal cicibancarlo.	108000030	Denaro in cassa	2,500,00	
2			597000024	Banca xo/c		2,500,00
3	04-01-2010	FATTURA DI ACQUISTO	212000008	Tutiohardware		2,400,00
4		n 1231 del 03-01-2010	33000004	Merci daccuisti	2,000,00	1
5			106000001	MAnsicredito	400,00	1
6	05-01-2010	FATTURA IMMEDIATA A CLIENTE	103000006	Alberoni & C.	1,200,00	
7		n.1/1 del04-01-2010	420000006	Marci oʻvendile		1,000,00
8			215000001	MAnstebilo		200,00
9	05-01-2010	FATTURA DI ACQUISTO	212000006	Tuttohardware		1,214,60
10		n.127/1 del 04/01-2010	330000004	Marci olacquisti	1,000,00	
11			106000001	MAnscredito	200,00	
12			33900001	Coeri (iscalidwersi	1460	

103.3 Stampa dei registri delle fatture

Assieme al giornale di contabilità generale, vanno prodotti anche i registri delle fatture, o registri IVA ( http://www.youtube.com/ watch?v=Cxn2zZ3jlG8, http://www.youtube.com/watch?v=INH fnjJx-tk). Dal momento che i dati sono già disponibili nella prima nota, per ottenere i registri delle fatture è sufficiente accedere alla funzione Contabilità, Registri IVA, specificando il tipo di registro e il periodo. Non va attivata la casella della stampa definitiva, perché se la si attiva, non è più possibile modificare le scritture relative nella prima nota.

Si procede con la stampa relativa alle fatture di acquisto, compilando in modo appropriato la maschera di selezione: si ottiene già un'anteprima dei contenuti del registro scelto.

			Sele	tione per la visualizzazzione e/o la	stampa dei registri IVA			
		Registro IVA di	a stampare:	Fatture d'Acquisto 💌	Sezione IVA	1 -		
		N, pagina iniziale Descrizione Data registrazione inizio Data registrazione fine		1	Stampa definitiva			
				del mese di Gennaio 2010				
				1 • Gennaio • 2010	Gennalo 💌 2010 🛄			
				31 • Gennaio • 2010	31 - Gennalo - 2010			
		Regime		Contabilità ordinaria	Stampa la copertina			
		Indietro				ANTEPRIMA		
Protocollo	Data -	ID movimento		Descrizione documento	Cliente o Fornitore	Imponibile	Aliquota	Imposta
1	04-01-201 id 2	0	FATTURA	N ACQUISTO n.123 di 03-01-2010	Tutto hardware	2.000,00	20.0	400,00
2	05-01-201 id 7	0	FATTURA D	N ACQUISTO n.127 di 04-01-2010	Tutto hardware	1.000,00	20.0	200,00
2	2 05-01-2010 FAT		FATTURA	N ACQUISTO n.127 di 04-01-2010	Tutto hardware	14,60	0.0	0,00
				P	TOTALE IVA al 20%	3.000,00	20.0%	600,00
					TOTALE ESCLUSA art. 15	14,60	0.0%	0,00
			TOTALE G	INERALE	3.614/	3.014,60	-	600,00
								STAMPA

Selezionando il bottone <u>STAMPA</u>! si ottiene il file PDF con il registro da stampare:

9		4Z Rossi Ma piazza della Vitt Tel. C.F. 800115	rio COG oria 3/4 311 540269 P.I.	E1 00 TREVISO (TV) 80011540269				Sezione I	IVA n.1 Pag	ina 2010/1
	. /	Registro de	gli acqu	isti del mese di	gen	naio 2	2010			
N.Prot. Dat	a Reg. N.	Documento/Desor.	Data Doc.	Ragione Sociale For	ritore	Imp	onibile Perc.	Imp	osta	Totale
1 04-01-	2010	123	03-01-2010	Tutto hardware						100.00
2 05-01-	2010	127	04012010	Tutto hardware		21	00,00 20,00%	400	400 ZZ	100,00
	FA	TTURA DI ACQUIST	O cod 1	IVA al 20%		1.0	00,00 20,00%	200	0,00 1.3	200,00
			cod.4	ESCLUSA art. 15			14,60 0,00%	(	),00	14,60
			-							_
			RIEPILO	GO IOTALI PER AI	JQU					
cod		descrizione		imponibile		%	Imp	osta	t	otale
		IVA al 20%		3,000,00	20	0%	0	0,00	3,00	10,00
-	TOTALE	GENERALE	,	3.014.60	0	0/0	60	0,00	3.61	4.60
Lo stes	so pro	cedimen	to val	e per il reg	istr	οI	/A delle	ven	dite:	
	Deale	Sele:	ione per la v	visualizzazzione e/o la s	tampa	dei reg	istri IVA	1	1	
	Regis	tro IVA da stampare:	Fanure di ver	10/18	58	zione IVA				
	Deec	izione	del mese d	i Gennaio 2010	paio 2010			_		
	Deta	registrazione joizio	Germese G	No 2010						
	Data	registrazione fina	21 x Gan	100 x 2010						
	Regin	18	Contabilità or	dinaria •	Ste	imna la co	pertina			
	Ind	ietro					AN <sup>-</sup>	TEPRIMA		
Protocollo	Data - ID mov	imento	Descri	zione documento		Clie	ente o Fornitore	Imponibi	le Aliquota	Imposta
1 05	i-01-2010 5	FATTURA IN	MEDIATA A C	LIENTE n.1 di 04-01-2010		Alberg	oni & C.	1.000,0	20.0	200,00
						тота	F MA al 20%	1 000 0	20.0%	200.00
								2.000,		
		TOTALE GE	VERALE				1.200,00	1.000,0	10	STAMPA
										•
Ecco il	regist	ro finale:								
	2	4Z Rossi Ma	rio COG					Sezione	VA n.1 Pag	ina 2010/1
		TeL C.F. 800119	540269 P.L.	80011540269						
Desister della fattera d'arra d'arras d'arras d'arrassia 0040										
		registro de	ine iallu	ie di vendita dei	me	se ur ç	yennalo 20			<b>T</b> . 1
N PIOL Dab	a Hegi Ni	Locumento/Lesor.	Data Doc.	Hagione Sociale C	ene	Imp	onibile Perc.	mp	osta	101206
1 05-01-	2010	1	04-01-2010	Alberoni & C.						
	FATTURA IM	MEDIATA A CLIENT	E cod 1	NAal 20%		1.0	00,00 20,00%	200	),00 1.á	00,00
						OTE				
000		dependence -	RIEPILO		JUU			ooto		otolo
1		IVA al 20%		1 000 00	20	70	imp or	0.00	10	0000
	TOTALE	GENERAL F		1,000,00	20	- /o	20	0.00	1.20	0.00

103.4 Condivisione dei file con il docente

Al termine del lavoro, i file caricati su Google documenti, se sono corretti, vanno condivisi con il docente: *http://www.youtube. com/watch?v=b42U-TZrtDs*. Nel video si osserva che viene anche corretto un errore nel nome di un file.