

Verifica integrata guidata (int2) - seconda parte

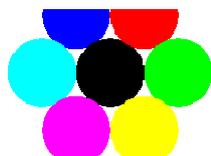
Riprende la seconda parte della verifica. Da questo punto in avanti, se si riscontrano errori, si deve intervenire esclusivamente nella contabilità generale o nella contabilità di magazzino. <<

31 ottobre

Si aggiorna la contabilità per le fatture e le cambiali tratte emesse; si controlla la quadratura della contabilità generale; si stampa il giornale di contabilità generale per effettuare il controllo manuale delle operazioni.

- Si contabilizzano in contabilità generale, automaticamente, le fatture, le note di accredito e gli effetti attivi, verificando che la data di registrazione coincida con quella della fattura.
- Da *Fine anno, Controlli, Controllo sbilancio movimenti contabili*, si deve verificare la quadratura delle scritture contabili (in prima nota). Se si presentano errori, occorre procedere con le correzioni necessarie.
- Stampare il giornale di contabilità generale.
- Controllare la corrispondenza della stampa con le operazioni da effettuare nel corso della verifica.
- Correggere eventuali errori con la variazione dei movimenti in prima nota.

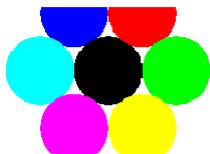
- Se sono stati riscontrati degli errori successivi alla stampa del giornale, dopo la loro correzione si deve ristampare il giornale e ricontrollare le operazioni modificate o aggiunte.



piazza della Vittoria 3/4 31100 TREVISO (TV)
Tel. C.F. 80011540269 P.I. 80011540269

Libro Giornale dal 30-09-2009 al 31-10-2009

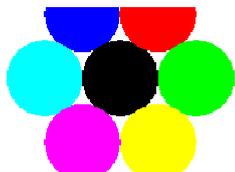
Progr.	Data Reg.	Descrizione Operazione / Num. e Data Doc.	N.Conto	Nome Conto	Dare	Avere
1	30-09-2009	Situazione dei conti al 30 settembre	103000004	Emme	7.763,90	
2			103000005	Yankee	6.291,60	
3			103000006	Zeta	7.211,61	
4			197000020	Banca x c/c	4.338,00	
5			598000001	Bilancio di apertura		25.605,11
6	30-09-2009	Situazione dei conti al 30 settembre	105000005	Cambiali attive	12.835,80	
7			108000030	Denaro in cassa	6.670,30	
8			102000005	Macchine d'ufficio	8.000,00	
9			102000001	Terreni e fabbricati	80.000,00	
10			598000001	Bilancio di apertura		107.506,10
11	30-09-2009	Situazione dei conti al 30 settembre	330000004	Merci c/acquisti	60.487,00	
12			315000004	Consulenze	2.285,70	
13			420000011	Ribassi e abbuoni passivi	83,00	
14			322000001	Salari e stipendi	3.121,00	
15			322000002	Oneri sociali	2.670,00	
16			315000001	Costi di trasporto	278,00	
17			598000001	Bilancio di apertura		68.924,70
18	30-09-2009	Situazione dei conti al 30 settembre	598000001	Bilancio di apertura	53.701,81	
19			212000004	Delta		18.138,24
20			212000005	Errex		21.031,42
21			212000006	Domenichelli		101,15
22			214000020	Cambiali passive		5.431,00
23			217000001	Debiti per TFRL		9.000,00
24	30-09-2009	Situazione dei conti al 30 settembre	598000001	Bilancio di apertura	97.320,10	
25			105000040	Fondo svalutazione crediti		1.317,00
26			215000003	Debiti per imposte		1.100,00
27			102000011	Fondo ammortamento fabbricati		22.515,00
28			588000011	Istituti previdenziali		1.485,00
29			215000005	Debiti per IVA		1.000,00
30			210000001	Patrimonio netto		69.903,10
31	30-09-2009	Situazione dei conti al 30 settembre	598000001	Bilancio di apertura	51.014,00	
32			420000006	Merci c/vendite		50.912,00
33			330000011	Ribassi e abbuoni attivi		102,00
34	02-10-2009	FATTURA DI ACQUISTO	212000005	Errex		1.555,20
35		n.123/1 del 02-10-2009	330000004	Merci c/acquisti	1.296,00	
36			106000001	IVA ns/credito	259,20	
37	02-10-2009	PAGAMENTO SPESE DI TRASPORTO	212000006	Domenichelli	101,15	
38			197000020	Banca x c/c		101,15
39	02-10-2009	RISCOSSIONE FATTURA	108000020	Assegni	3.240,00	
40			103000005	Yankee		3.240,00
41	03-10-2009	FATTURA IMMEDIATA A CLIENTE	103000006	Zeta	3.420,00	
42		n.1/1 del 03-10-2009	420000006	Merci c/vendite		2.850,00
43			215000001	IVA ns/debito		570,00
44	03-10-2009	NOTA CREDITO A CLIENTE	103000005	Yankee		360,00
45		n.1/1 del 03-10-2009	420000011	Ribassi e abbuoni passivi	300,00	
46			215000001	IVA ns/debito	60,00	
47	05-10-2009	VERSAMENTO SU C/C BANCARIO	108000030	Denaro in cassa		3.850,00
48			197000020	Banca x c/c	7.090,00	
49			108000020	Assegni		3.240,00
50	05-10-2009	NOTA CREDITO A CLIENTE	103000006	Zeta		68,40
51		n.2/1 del 05-10-2009	420000011	Ribassi e abbuoni passivi	57,00	
52			215000001	IVA ns/debito	11,40	
53	05-10-2009	riscossione fattura del 3 ottobre	108000020	Assegni	3.351,60	
54			103000006	Zeta		3.351,60
55	06-10-2009	VERSAMENTO SU C/C BANCARIO	197000020	Banca x c/c	3.351,60	
56			108000020	Assegni		3.351,60
57	06-10-2009	Presentazione cambiali allo sconto	105000006	Cambiali allo sconto	5.680,00	
58			105000005	Cambiali attive		5.680,00
a riporto :					432.289,77	432.289,77



piazza della Vittoria 3/4 31100 TREVISO (TV)
Tel. C.F. 80011540269 P.I. 80011540269

Libro Giornale dal 30-09-2009 al 31-10-2009

Progr.	Data Reg.	Descrizione Operazione / Num. e Data Doc.	N.Conto	Nome Conto	Dare	Avere	
					da riporto :	432.289,77	432.289,77
59	07-10-2009	Sconto cambiali	197000020	Banca x c/c	5.486,88		
60			341000040	Oneri finanziari diversi	193,12		
61			105000006	Cambiali allo sconto		5.680,00	
62	08-10-2009	FATTURA IMMEDIATA A CLIENTE	103000004	Emme	8.483,80		
63		n.2/1 del 08-10-2009	420000006	Merci c/vendite		6.985,00	
64			215000001	IVA ns/debito		1.397,00	
65			420000003	Rimborsi costi di vendita		101,80	
66	08-10-2009	EMESSA CAMBIALE TRATTA	103000004	Emme		8.483,80	
67		n.1/1 del 08-10-2009	105000007	Cambiali all'incasso	8.483,80		
68	09-10-2009	interessi di mora	212000004	Delta		57,95	
69		n.147/1 del 09-10-2009	341000001	Interessi passivi verso fomit	57,95		
70	09-10-2009	Pagamento oneri sociali a carico dell	588000011	Istituti previdenziali	1.485,00		
71			197000020	Banca x c/c		1.485,00	
72	10-10-2009	Presentazioni cambiali all'incasso	105000005	Cambiali attive		3.635,00	
73			105000007	Cambiali all'incasso	3.635,00		
74	11-10-2009	Incasso cambiali attive	105000007	Cambiali all'incasso		3.635,00	
75			197000020	Banca x c/c	3.635,00		
76	11-10-2009	Addebito commissioni bancarie	197000020	Banca x c/c		8,90	
77			315000013	Costi d'incasso	8,90		
78	12-10-2009	FATTURA DI ACQUISTO	212000005	Errex		2.862,00	
79		n.154/1 del 12-10-2009	330000004	Merci c/acquisti	2.385,00		
80			106000001	IVA ns/credito	477,00		
81	13-10-2009	FATTURA IMMEDIATA A CLIENTE	103000005	Yankee	212,60		
82		n.3/1 del 13-10-2009	420000006	Merci c/vendite		175,00	
83			215000001	IVA ns/debito		35,00	
84			420000003	Rimborsi costi di vendita		2,60	
85	13-10-2009	EMESSA CAMBIALE TRATTA	103000005	Yankee		212,60	
86		n.2/1 del 13-10-2009	105000007	Cambiali all'incasso	212,60		
87	17-10-2009	FATTURA DIFFERITA A CLIENTE	103000004	Emme	6.315,80		
88		n.4/1 del 17-10-2009	420000006	Merci c/vendite		5.200,00	
89			215000001	IVA ns/debito		1.040,00	
90			420000003	Rimborsi costi di vendita		75,80	
91	17-10-2009	EMESSA CAMBIALE TRATTA	103000004	Emme		6.315,80	
92		n.3/1 del 17-10-2009	105000007	Cambiali all'incasso	6.315,80		
93	19-10-2009	FATTURA DI ACQUISTO	212000004	Delta		7.674,00	
94		n.155/1 del 19-10-2009	330000004	Merci c/acquisti	6.395,00		
95			106000001	IVA ns/credito	1.279,00		
96	19-10-2009	FATTURA DI ACQUISTO	212000006	Domenichelli		83,00	
97		n.366/1 del 19-10-2009	315000001	Costi di trasporto	69,16		
98			106000001	IVA ns/credito	13,84		
99	20-10-2009	Pagata l'IVA di settembre	215000005	Debiti per IVA	1.000,00		
100			197000020	Banca x c/c		1.000,00	
101	24-10-2009	Cambiali protestate	105000011	Cambiali insolute	691,25		
102			197000020	Banca x c/c		691,25	
103	26-10-2009	FATTURA IMMEDIATA A CLIENTE	103000006	Zeta	4.563,60		
104		n.5/1 del 26-10-2009	420000003	Rimborsi costi di vendita		83,00	
105			420000006	Merci c/vendite		3.720,00	
106			215000001	IVA ns/debito		760,60	
107	27-10-2009	Fattura di trasporto	212000006	Domenichelli		104,40	
108		n.395/1 del 27-10-2009	315000001	Costi di trasporto	87,00		
109			106000001	IVA ns/credito	17,40		
110	27-10-2009	FATTURA DI ACQUISTO	212000004	Delta		7.560,00	
111		n.170/1 del 27-10-2009	330000004	Merci c/acquisti	6.300,00		
112			106000001	IVA ns/credito	1.260,00		
113	30-10-2009	Ricevuto assegno a saldo della vendit	103000006	Zeta		3.699,60	
114			108000020	Assegni	3.699,60		
115	30-10-2009	Liquidazione salari e stipendi	322000001	Salari e stipendi	6.850,00		
116			588000011	Istituti previdenziali	205,00		
					a riporto :	512.108,87	505.053,87



piazza della Vittoria 3/4 31100 TREVISO (TV)
Tel. C.F. 80011540269 P.I. 80011540269

Libro Giornale dal 30-09-2009 al 31-10-2009

Progr.	Data Reg.	Descrizione Operazione / Num. e Data Doc.	N.Conto	Nome Conto	Dare	Avere
				da riporto :	512.108,87	505.053,87
117			215000020	Personale c/retribuzioni		7.055,00
118	31-10-2009	Pagamento dipendenti	215000020	Personale c/retribuzioni	7.055,00	
119			588000011	Istituti previdenziali		606,22
120			215000002	Debiti per ritenute da versare		875,00
121			197000020	Banca x c/c		5.573,78
122	31-10-2009	Liquidazione contributi	322000002	Oneri sociali	2.787,00	
123			588000011	Istituti previdenziali		2.787,00
124	31-10-2009	NOTA CREDITO A CLIENTE	103000006	Zeta		864,00
125		n.3/1 del 31-10-2009	420000010	Resi su vendite	720,00	
126			215000001	IVA ns/debito	144,00	
TOTALI :					522.814,87	522.814,87

31 ottobre

Viene effettuata la stampa del bilancio di verifica.

- Stampare il bilancio di verifica.



piazza della Vittoria 3/4 31100 TREVISO (TV)
Tel. C.F. 80011540269 P.I. 80011540269

BILANCIO DAL 30-09-2009 AL 31-10-2009

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31-10-2009

ATTIVO				
102	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
00001	Terreni e fabbricati	80.000,00		
00005	Macchine d'ufficio	8.000,00		
			euro	88.000,00
103	CREDITI V/CLIENTI			
00004	Emme	7.763,90		
00005	Yankee	2.691,60		
00006	Zeta	7.211,61		
			euro	17.667,11
105	CREDITI COMMERCIALI			
00005	Cambiali attive	3.520,80		
00007	Cambiali all'incasso	15.012,20		
00011	Cambiali insolute	691,25		
			euro	19.224,25
106	CREDITI DIVERSI			
00001	IVA ns/credito	3.306,44		
			euro	3.306,44
108	DISPONIBILITÀ LIQUIDE			
00020	Assegni	3.699,60		
00030	Denaro in cassa	2.820,30		
			euro	6.519,90
197	CONTI BANCARI			
00020	Banca x c/c	15.041,40		
			euro	15.041,40
	TOTALE ATTIVO			149.759,10
	Perdita ==>			26.223,63
	TOTALE			175.982,73
PASSIVO				
102	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
00011	Fondo ammortamento fabbricati	22.515,00		
			euro	22.515,00
105	CREDITI COMMERCIALI			
00040	Fondo svalutazione crediti	1.317,00		
			euro	1.317,00
210	PATRIMONIO NETTO			
00001	Patrimonio netto	69.903,10		
			euro	69.903,10
212	DEBITI V/FORNITORI			
00004	Delta	33.430,19		
00005	Errex	25.448,62		
00006	Domenichelli	187,40		
			euro	59.066,21
214	DEBITI COMMERCIALI			



piazza della Vittoria 3/4 31100 TREVISO (TV)
Tel. C.F. 80011540269 P.I. 80011540269

BILANCIO DAL 30-09-2009 AL 31-10-2009

000020	Cambiali passive	5.431,00		
			euro	5.431,00
215	DEBITI DIVERSI			
000001	IVA ns/debito	3.587,20		
000002	Debiti per ritenute da versare	875,00		
000003	Debiti per imposte	1.100,00		
			euro	5.562,20
217	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO			
000001	Debiti per TFRL	9.000,00		
			euro	9.000,00
588	CONTI TRANSITORI			
000011	Istituti previdenziali	3.188,22		
			euro	3.188,22
	TOTALE PASSIVO			175.982,73

CONTO ECONOMICO DAL 30-09-2009 AL 31-10-2009

	RICAVI			
330	COSTI DELLE MATERIE/MERCI			
000011	Ribassi e abbuoni attivi	102,00		
			euro	102,00
420	VALORE DELLA PRODUZIONE			
000003	Rimborsi costi di vendita	263,20		
000006	Merci c/vendite	69.842,00		
			euro	70.105,20
	TOTALE RICAVI			70.207,20
	Perdita ==>			26.223,63
	TOTALE			96.430,83

	COSTI			
315	COSTI PER SERVIZI			
000001	Costi di trasporto	434,16		
000004	Consulenze	2.285,70		
000013	Costi d'incasso	8,90		
			euro	2.728,76
322	COSTI PER IL PERSONALE			
000001	Salari e stipendi	9.971,00		
000002	Oneri sociali	5.457,00		
			euro	15.428,00
330	COSTI DELLE MATERIE/MERCI			
000004	Merci c/acquisti	76.863,00		
			euro	76.863,00
341	ONERI FINANZIARI			
000001	Interessi passivi verso fornitori	57,95		
000040	Oneri finanziari diversi	193,12		
			euro	251,07
420	VALORE DELLA PRODUZIONE			



piazza della Vittoria 3/4 31100 TREVISO (TV)
Tel. C.F. 80011540269 P.I. 80011540269

BILANCIO DAL 30-09-2009 AL 31-10-2009

000010 Resi su vendite	720,00		
000011 Ribassi e abbuoni passivi	440,00		
		euro	1.160,00
		TOTALE COSTI	96.430,83

Il presente bilancio è conforme alle scritture contabili.

Firma

Errori comuni:

- la presenza del conto «merci», che si riferisce alle rimanenze finali, suggerisce che potrebbe essere stato usato erroneamente al posto di «merci c/acquisti» o di «merci c/vendite»;
- la presenza di un errore che riguarda simultaneamente il conto «crediti v/clienti», «IVA n/debito», suggerisce la presenza di errori nella registrazione delle fatture di vendita o delle note di accredito a clienti;
- la presenza di un errore che riguarda simultaneamente il conto «debiti v/fornitori», «IVA n/credito», suggerisce la presenza di errori nella registrazione delle fatture di acquisto o delle note di accredito da fornitori;
- la presenza di un errore che riguarda simultaneamente le «cambiali attive» e il conto «crediti v/clienti», indica un problema con la contabilizzazione dell'emissione delle cambiali tratte;
- la presenza di errori con i conti «cambiali all'incasso» o «cambiali allo sconto», indica un problema con le registrazioni che riguardano rispettivamente la presentazione all'incasso e la presentazione allo sconto delle cambiali attive, oppure il loro mancato incasso e sconto conclusivo.

31 ottobre

Stampati i registri IVA degli acquisti e delle vendite.

- Stampare i registri IVA del mese di ottobre.



Tel. C.F. 80011540269 P.I. 80011540269

Registro degli acquisti del mese di ottobre 2009

N.Prot.	Data Reg.	N.Documento/Descr.	Data Doc.	Ragione Sociale Fornitore	Imponibile	Perc.	Imposta	Totale
1	02-10-2009	123	16-05-2009	Errex				
		fattura di acquisto	cod. 1	IVA al 20%	1.296,00	20,00%	259,20	1.555,20
2	09-10-2009	147	09-10-2009	Delta				
		fattura per interessi di mora	cod. 4	ESCLUSA art. 15	57,95	0,00%	0,00	57,95
3	12-10-2009	154	12-10-2009	Errex				
		acquisto da fornitore	cod. 1	IVA al 20%	2.385,00	20,00%	477,00	2.862,00
4	19-10-2009	155	19-10-2009	Delta				
		fattura di acquisto	cod. 1	IVA al 20%	6.395,00	20,00%	1.279,00	7.674,00
5	19-10-2009	366	17-10-2009	Domenichelli				
		fattura di trasporto	cod. 1	IVA al 20%	69,16	20,00%	13,84	83,00
6	27-10-2009	395	27-10-2009	Domenichelli				
		fattura di trasporto	cod. 1	IVA al 20%	87,00	20,00%	17,40	104,40
7	27-10-2009	170	27-10-2009	Delta				
		fattura da fornitore	cod. 1	IVA al 20%	6.300,00	20,00%	1.260,00	7.560,00

RIEPILOGO TOTALI PER ALIQUOTE

cod	descrizione	imponibile	%	imposta	totale
1	IVA al 20%	16.532,16	20.0%	3.306,44	19.838,60
4	ESCLUSA art. 15	57,95	0.0%	0,00	57,95
TOTALE GENERALE		16.590,11		3.306,44	19.896,55



Tel. C.F. 80011540269 P.I. 80011540269

Registro delle fatture di vendita del mese di ottobre 2009

N.Prot.	Data Reg.	N.Documento/Descr.	Data Doc.	Ragione Sociale Cliente	Imponibile	Perc.	Imposta	Totale
1	03-10-2009	1	03-10-2009	Zeta				
		FATTURA IMMEDIATA A CLIENTE	cod. 1	IVA al 20%	2.850,00	20,00%	570,00	3.420,00
2	03-10-2009	1	03-10-2009	Yankee				
		NOTA CREDITO A CLIENTE	cod. 1	IVA al 20%	-300,00	20,00%	-60,00	-360,00
3	05-10-2009	2	05-10-2009	Zeta				
		NOTA CREDITO A CLIENTE	cod. 1	IVA al 20%	-57,00	20,00%	-11,40	-68,40
4	08-10-2009	2	08-10-2009	Emme				
		FATTURA IMMEDIATA A CLIENTE	cod. 1	IVA al 20%	6.985,00	20,00%	1.397,00	8.382,00
			cod. 4	ESCLUSA art. 15	101,80	0,00%	0,00	101,80
5	13-10-2009	3	13-10-2009	Yankee				
		FATTURA IMMEDIATA A CLIENTE	cod. 1	IVA al 20%	175,00	20,00%	35,00	210,00
			cod. 4	ESCLUSA art. 15	2,60	0,00%	0,00	2,60
6	17-10-2009	4	17-10-2009	Emme				
		FATTURA DIFFERITA A CLIENTE	cod. 1	IVA al 20%	5.200,00	20,00%	1.040,00	6.240,00
			cod. 4	ESCLUSA art. 15	75,80	0,00%	0,00	75,80
7	26-10-2009	5	26-10-2009	Zeta				
		FATTURA IMMEDIATA A CLIENTE	cod. 1	IVA al 20%	3.803,00	20,00%	760,60	4.563,60
8	31-10-2009	3	31-10-2009	Zeta				
		NOTA CREDITO A CLIENTE	cod. 1	IVA al 20%	-720,00	20,00%	-144,00	-864,00

RIEPILOGO TOTALI PER ALIQUOTE

cod	descrizione	imponibile	%	imposta	totale
1	IVA al 20%	17.936,00	20,0%	3.587,20	21.523,20
4	ESCLUSA art. 15	180,20	0,0%	0,00	180,20
TOTALE GENERALE		18.116,20		3.587,20	21.703,40

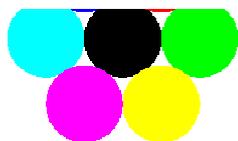
Errori comuni:

- scritte che appaiono in una data diversa dal previsto;
- numerazione errata dei documenti nel registro della fatture di acquisto;
- numerazione errata dei documenti nel registro della fatture di vendita.

31 ottobre

Viene visualizzato per controllo, senza stamparlo effettivamente, il partitario di clienti e fornitori. Si tratta precisamente dei clienti Emme, Yankee, Zeta, e dei fornitori Delta, Errex, Domenichelli.

- Stampare le schede dei clienti e dei fornitori utilizzati durante il mese di ottobre.



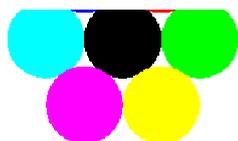
TREVISO, li 31 Ottobre 2009

TREVISO, li 31 Ottobre 2009

Descrizione	Numero Conto
Emme	103000004

PARTITARIO dal 30-09-2009 al 31-10-2009

Data Reg.	Descrizione	N. - Data Doc.	Dare	Avere	SALDO
30-09-2009	situazione dei conti al 30 settembre		7.763,90		7.763,90
08-10-2009	FATTURA IMMEDIATA A CLIENTE	sez.1 p.4 n.2 del 08-10-2009	8.483,80		16.247,70
17-10-2009	FATTURA DIFFERITA A CLIENTE	sez.1 p.6 n.4 del 17-10-2009	6.315,80		22.563,50
31-10-2009	EMESSA CAMBIALE TRATTA	sez.1 p.1 n.1 del 31-10-2009		8.483,80	14.079,70
31-10-2009	EMESSA CAMBIALE TRATTA	sez.1 p.3 n.3 del 31-10-2009		6.315,80	7.763,90
SALDO al 31-10-2009 :					7.763,90



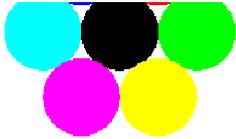
TREVISO, li 31 Ottobre 2009

TREVISO, li 31 Ottobre 2009

Descrizione	Numero Conto
Yankee	103000005

PARTITARIO dal 30-09-2009 al 31-10-2009

Data Reg.	Descrizione	N. - Data Doc.	Dare	Avere	SALDO
30-09-2009	situazione dei conti al 30 settembre		6.291,60		6.291,60
02-10-2009	riscossione fattura			3.240,00	3.051,60
03-10-2009	NOTA CREDITO A CLIENTE	sez.1 p.2 n.1 del 03-10-2009		360,00	2.691,60
13-10-2009	FATTURA IMMEDIATA A CLIENTE	sez.1 p.5 n.3 del 13-10-2009	212,60		2.904,20
31-10-2009	EMESSA CAMBIALE TRATTA	sez.1 p.2 n.2 del 31-10-2009		212,60	2.691,60
SALDO al 31-10-2009 :					2.691,60



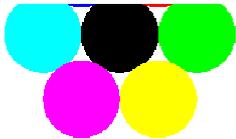
PER CHI HOSSE IL TELEFONO E IL COMPUTER TELEFONO

TREVISO, li 31 Ottobre 2009

Descrizione	Numero Conto
Zeta	103000006

PARTITARIO dal 30-09-2009 al 31-10-2009

Data Reg.	Descrizione	N. - Data Doc.	Dare	Avere	SALDO
30-09-2009	situazione dei conti al 30 settembre		7.211,61		7.211,61
03-10-2009	FATTURA IMMEDIATA A CLIENTE	sez.1 p.1 n.1 del 03-10-2009	3.420,00		10.631,61
05-10-2009	riscossione fattura del 3 ottobre			3.351,60	7.280,01
05-10-2009	NOTA CREDITO A CLIENTE	sez.1 p.3 n.2 del 05-10-2009		68,40	7.211,61
26-10-2009	FATTURA IMMEDIATA A CLIENTE	sez.1 p.7 n.5 del 26-10-2009	4.563,60		11.775,21
30-10-2009	riscossione fattura			3.699,60	8.075,61
31-10-2009	NOTA CREDITO A CLIENTE	sez.1 p.8 n.3 del 31-10-2009		864,00	7.211,61
SALDO al 31-10-2009 :					7.211,61



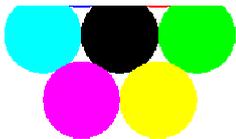
PER CHI HOSSE IL TELEFONO E IL COMPUTER TELEFONO

TREVISO, li 31 Ottobre 2009

Descrizione	Numero Conto
Delta	212000004

PARTITARIO dal 30-09-2009 al 31-10-2009

Data Reg.	Descrizione	N. - Data Doc.	Dare	Avere	SALDO
30-09-2009	situazione dei conti al 30 settembre			18.138,24	-18.138,24
05-10-2009	pagamento		3.351,60		-14.786,64
09-10-2009	fattura per interessi di mora	sez.1 p.2 n.147 del 09-10-2009		57,95	-14.844,59
19-10-2009	fattura di acquisto	sez.1 p.4 n.155 del 19-10-2009		7.674,00	-22.518,59
27-10-2009	fattura da fornitore	sez.1 p.7 n.170 del 27-10-2009		7.560,00	-30.078,59
SALDO al 31-10-2009 :					-30.078,59



PER CHI HOSSE IL TELEFONO E IL COMPUTER TELEFONO

TREVISO, li 31 Ottobre 2009

Descrizione	Numero Conto
Errex	212000005

PARTITARIO dal 30-09-2009 al 31-10-2009

Data Reg.	Descrizione	N. - Data Doc.	Dare	Avere	SALDO
30-09-2009	situazione dei conti al 30 settembre			21.031,42	-21.031,42
02-10-2009	fattura di acquisto	sez.1 p.1 n.123 del 16-05-2009		1.555,20	-22.586,62
12-10-2009	acquisto da fornitore	sez.1 p.3 n.154 del 12-10-2009		2.862,00	-25.448,62
SALDO al 31-10-2009 :					-25.448,62



PER CHI HOSSE IL TELEFONO E IL COMPUTER TELEFONO

TREVISO, li 31 Ottobre 2009

Descrizione	Numero Conto
Domenichelli	212000006

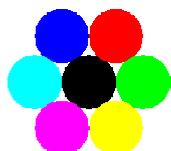
PARTITARIO dal 30-09-2009 al 31-10-2009

Data Reg.	Descrizione	N. - Data Doc.	Dare	Avere	SALDO
30-09-2009	situazione dei conti al 30 settembre			101,15	-101,15
02-10-2009	pagamento spese di trasporto		101,15		0,00
19-10-2009	fattura di trasporto	sez.1 p.5 n.366 del 17-10-2009		83,00	-83,00
27-10-2009	fattua di trasporto	sez.1 p.6 n.395 del 27-10-2009		104,40	-187,40
SALDO al 31-10-2009 :					-187,40

31 ottobre

Viene stampato il giornale di magazzino e, per controllo, si visualizzano anche le schede di valorizzazione dei due articoli.

- Stampare il giornale di magazzino.
- Stampare le schede dei due articoli.



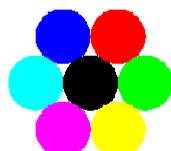
Azienda... (int2)
piazza della Vittoria 3/4 31100 TREVISO (TV)
Tel. C.F.:80011540269 P.I.:80011540269

Pagina 1 di 1

TREVISO, li 31 Ottobre 2009

GIORNALE DI MAGAZZINO dal 01 ottobre 2009 al 31 ottobre 2009

Data Reg.	Causale	Articolo	Rif.Documento	Prezzo	Valore	U.M.	Mov.Quant.
02-10-2009	5-CARICO PER ACQUISTO	A - merce A	fattura 123 del 02-10-2009	0,60	1.296,00	pz	2400
03-10-2009	1-SCARICO PER VENDITA	B - merce B	Fattura Immediata n.1 prot.1/1 del 03-10-2009	1,00	2.850,00	pz	-2850
06-10-2009	5-CARICO PER ACQUISTO	B - merce B	ddt 243 del 06-10-2009	0,55	5.874,00	pz	10680
08-10-2009	1-SCARICO PER VENDITA	A - merce A	Fattura Immediata n.2 prot.4/1 del 08-10-2009	1,00	6.850,00	pz	-6850
12-10-2009	5-CARICO PER ACQUISTO	B - merce B	fattura 154 del 12-10-2009	0,50	2.385,00	pz	4770
13-10-2009	1-SCARICO PER VENDITA	A - merce A	Fattura Immediata n.3 prot.5/1 del 13-10-2009	1,00	175,00	pz	-175
17-10-2009	1-SCARICO PER VENDITA	B - merce B	D.d.T. di Vendita n.1 del 17-10-2009	1,00	5.200,00	pz	-5200
17-10-2009	5-CARICO PER ACQUISTO	A - merce A	ddt 264 del 17-10-2009	0,50	6.350,00	pz	12700
26-10-2009	1-SCARICO PER VENDITA	B - merce B	Fattura Immediata n.5 prot.7/1 del 26-10-2009	1,00	3.720,00	pz	-3720
27-10-2009	5-CARICO PER ACQUISTO	A - merce A	ddt 281 del 27-10-2009	0,60	6.300,00	pz	10500
31-10-2009	2-CARICO PER RESO DA CLI	B - merce B	Nota Credito a Cliente n.3 prot.8/1 del 31-10-2009	1,00	720,00	pz	720



Azienda... (int2)
piazza della Vittoria 3/4 31100 TREVISO (TV)
Tel. C.F.:80011540269 P.I.:80011540269

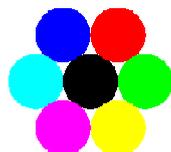
Pagina 1 di 1

TREVISO, li 31 Ottobre 2009

Codice	Cat.Merc	Descrizione	U.M.	Scorta
A	1	merce A	pz	0,0

SCHEDA DI MAGAZZINO dal 01 ottobre 2009 al 31 ottobre 2009

Data Reg.	Causale	Descrizione documento - Cliente/Fornitore	Prezzo	Valore	U.M.	Mov.Quant.	Consistenza
02-10-2009	5-CARICO PER ACQUISTO	fattura 123 del 02-10-2009 - Errex	0,60	1.296,00	pz	2400	2400
08-10-2009	1-SCARICO PER VENDITA	Fattura Immediata n.2 prot.4/1 del 08-10-2009 - Emme	1,00	6.850,00	pz	-6850	-4450
13-10-2009	1-SCARICO PER VENDITA	Fattura Immediata n.3 prot.5/1 del 13-10-2009 - Yankee	1,00	175,00	pz	-175	-4625
17-10-2009	5-CARICO PER ACQUISTO	ddt 264 del 17-10-2009 - Delta	0,50	6.350,00	pz	12700	8075
27-10-2009	5-CARICO PER ACQUISTO	ddt 281 del 27-10-2009 - Delta	0,60	6.300,00	pz	10500	18575
Consistenza al 31-10-2009 :							18575



Azienda... (int2)
piazza della Vittoria 3/4 31100 TREVISO (TV)
Tel. C.F.:80011540269 P.I.:80011540269

Pagina 1 di 1

TREVISO, li 31 Ottobre 2009

Codice	Cat.Merc	Descrizione	U.M.	Scorta
B	1	merce B	pz	0,0

SCHEDA DI MAGAZZINO dal 01 ottobre 2009 al 31 ottobre 2009

Data Reg.	Causale	Descrizione documento - Cliente/Fornitore	Prezzo	Valore	U.M.	Mov.Quant.	Consistenza
03-10-2009	1-SCARICO PER VENDITA	Fattura Immediata n.1 prot.1/1 del 03-10-2009 - Zeta	1,00	2.850,00	pz	-2850	-2850
06-10-2009	5-CARICO PER ACQUISTO	ddt 243 del 06-10-2009 - Delta	0,55	5.874,00	pz	10680	7830
12-10-2009	5-CARICO PER ACQUISTO	fattura 154 del 12-10-2009 - Errex	0,50	2.385,00	pz	4770	12600
17-10-2009	1-SCARICO PER VENDITA	D.d.T. di Vendita n.1 del 17-10-2009 - Emme	1,00	5.200,00	pz	-5200	7400
26-10-2009	1-SCARICO PER VENDITA	Fattura Immediata n.5 prot.7/1 del 26-10-2009 - Zeta	1,00	3.720,00	pz	-3720	3680
31-10-2009	2-CARICO PER RESO DA C	Nota Credito a Cliente n.3 prot.8/1 del 31-10-2009 - Zeta	1,00	720,00	pz	720	4400
Consistenza al 31-10-2009 :							4400

117.1 Conclusione



I documenti da presentare per la correzione sono i seguenti. Si faccia attenzione anche all'ordine che questi devono avere:

- bilancio di verifica finale, al 31 ottobre;
- giornale di contabilità generale;
- registro delle fatture di acquisto;
- registro delle fatture di vendita;
- giornale di magazzino.

I documenti devono essere impaginati correttamente e ordinati come sopra indicato.

Si faccia attenzione all'ordine con cui vengono fornite le stampe, dal momento che questo è uno dei fattori determinanti all'interno della valutazione che se ne può ottenere.

Gli studenti che non riescono a terminare l'esercizio correttamente e che non riescono poi a rimediare devono ripetere l'esercitazione.