

GESTIONE FATTURA CLIENTE

- **CREAZIONE DELLA FATTURA**
- **REGISTRAZIONE IN CONTABILITA'**
- **CREAZIONE REGISTRO CORRISPETTIVI**

Per prima cosa dobbiamo creare i conti di contabilità relativi a:

Fase 1: Creazione conti di CASSA – BANCA

Conto CASSA con codice AZCASC tipo conto C ATTIVO in DARE

Conto BANCA con codice AZB001 tipo conto C ATTIVO in DARE

Fase 2: Creazione dei conti relativi ai Clienti.

Conto credito clienti (pubblicità, sponsors, ecc...) un solo conto se si vuole gestire complessivamente altrimenti un conto per ogni cliente da gestire. Il conto è di tipo B (conti Credito-debito) **ATTIVO in DARE** esempio:

Cliente ROSSI con codice conto = A05001 tipo conto B **ATTIVO in Dare**

Cliente VERDI con codice conto = A05100 tipo conto B **ATTIVO in Dare**

Ecc...

Fase 3 : Creazione conti relativi al FATTURATO e ai conti I.V.A.

Conto Fatturato per clienti Pubblicità e Fatturato per clienti Sponsor oppure un solo conto per qualunque tipo di fatturato. Nel nostro esempio creiamo un unico conto denominato FATTURATO al Netto di I.V.A. Oltre al conto fatturato dobbiamo creare i conti per gestire l'i.v.a. Un conto per l'i.v.a. a fronte della fattura a credito, un conto per l'i.v.a. a costo della società e un conto per l'i.v.a. a debito da versare con F24.

Conto FATTURATO AL NETTO DI I.V.A. con codice AB1000 tipo conto P in AVERE

Conto I.V.A. SU FATTURE a CREDITO con codice AB1999 tipo conto P in AVERE

Conto I.V.A. DA VERSARE con codice PB1000 tipo conto P in DARE

Conto DEBITO I.V.A. con Erario con codice P1IVAD tipo conto B in AVERE

Fase 4: Creazione delle basi per la fatturazione (vedi modulo fatturazione)

4.1 creazione della tabella delle condizioni di pagamento

- **Codice:** 001,002,003, ecc..
- **Descrizione:**

4.2 creazione della Tabella Assoggettamento I.V.A. dove vengono memorizzati tutti i parametri per l'assoggettamento dell'i.v.a.

- **Codice:** 01,02,03,ecc
- **Descrizione:** una delle descrizioni già memorizzate nella testata Registro Corrispettivi
- **% I.V.A.:** Aliquota in vigore
- **% I.V.A.:** Importo i.v.a. da versare calcolato sull'importo i.v.a. totale
- **Conto "I.V.A. DA VERSARE"** : dove verrà registrato l'importo di cui sopra
- **N. Colonna Registro Corrispettivi:** Gli importi verranno esposti in questa colonna
- **Descrizione Deduzione:** una delle descrizioni già memorizzate nella testata Registro Corrispettivi

4.3 Impostazione REGISTRO CORRISPETTIVI.

- Tabella Descrizione prima e seconda riga della colonna
- Impostazione Testata con prima e seconda descrizione della colonna

4.4 Creazione Anagrafica del Cliente. Assegnare un codice a piacere, importante indicare il tipo di assoggettamento scelto dalla tabella. Importantissimo è indicare i conti come nell'esempio. Il conto i.v.a. da versare è stato ripreso automaticamente dalla tabella i.v.a..

Conto Cliente	CREDITO CLIENTI PUBBLICITÀ
Conto Fatturato	PUBBLICITÀ AL NETTO DI IVA
Conto I.V.A. da fattura Cli	I.V.A. FATTURE A CREDITO
Conto I.V.A. da Versare	TASSE (I.V.A.-TARES- ECC..)

Fase 5: CREAZIONE DELLA FATTURA

- Calcolo i.v.a. automatico dato il lordo
- Calcolo i.v.a. da versare in base ai parametri del tipo assoggettamento
- Registrazione automatica in contabilità

Esempio della registrazione automatica in fase di creazione fattura

Cliente		fatturato		iva su fatt.		iva da versare			
debito iva									
A01000		AF1000		AIVA01		PIVA99		P1DIVA	
D	A	D	A	D	A	D	A	D	A
(1) 100			(1) 100		(2) 22		(3) 11		
(3) 11									
(2) 22									

In questo esempio abbiamo una fattura di € 100 + iva 22% = 122 (iva da versare = 50%).

Le registrazioni automatiche sono 3:

- 1) Registrazione dell'imponibile tra conto cliente e conto fatturato.
- 2) Registrazione dell'importo i.v.a. tra conto cliente e conto i.v.a. su fatture
- 3) Registrazione dell'importo i.v.a. da versare e conto Debito i.v.a.

Il conto "debito iva" verrà chiuso quando faremo il versamento con la cassa o con la banca, e cioè la registrazione: USCITA DI CASSA/BANCA (Avere "cassa/banca", Dare "debito iva")

Fine.