

FISCO e TASSE .com

la tua guida per un fisco semplice

In collaborazione con



Presenta:

GB Software Contabilità Base

per la piccola azienda che deve gestire internamente la propria contabilità



GB Software Contabilità Aziende è il software dedicato alla **contabilità per le aziende**, sia in regime ordinario che semplificato.

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".

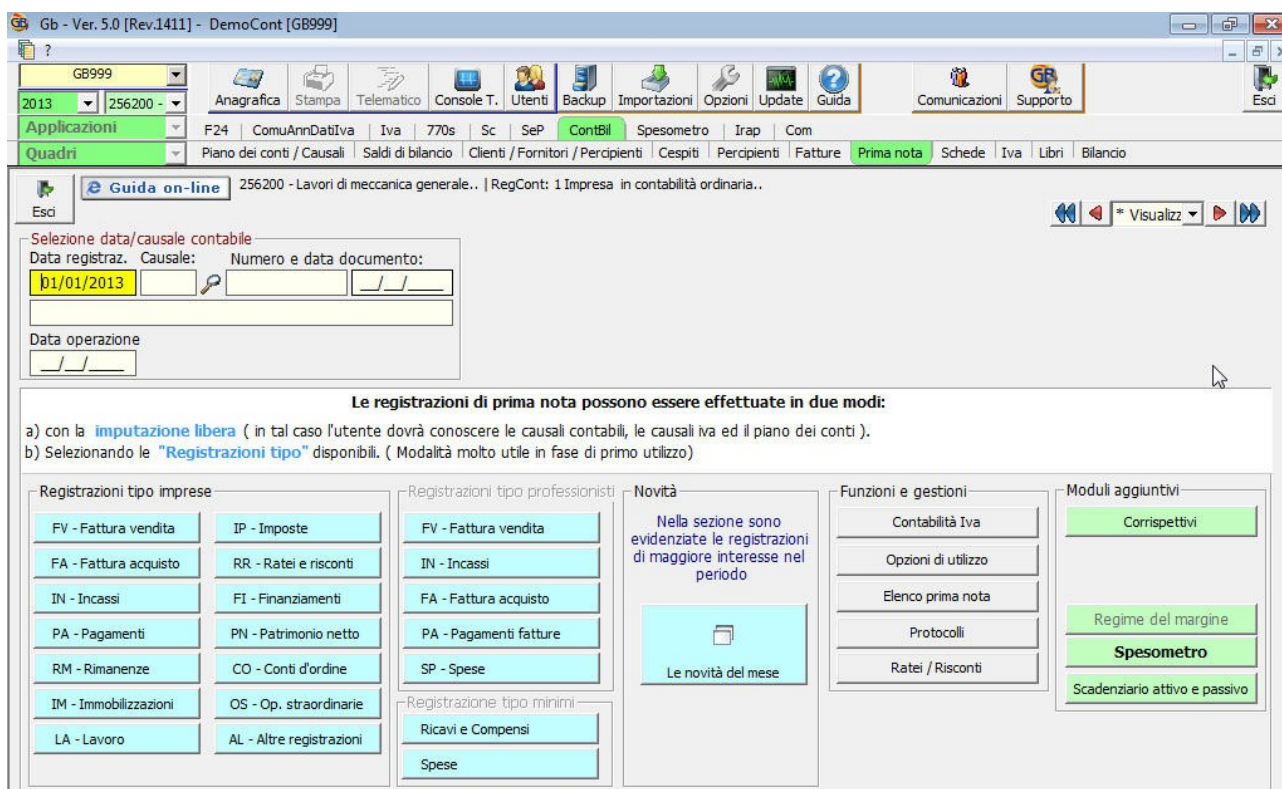
Questa sua relativa "giovinezza" unita a strategie commerciali dinamiche, ne fanno il Software di Contabilità più potente e conveniente per eccellenza.

Con **GB Software Contabilità per Aziende** 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 predispone 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.

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;

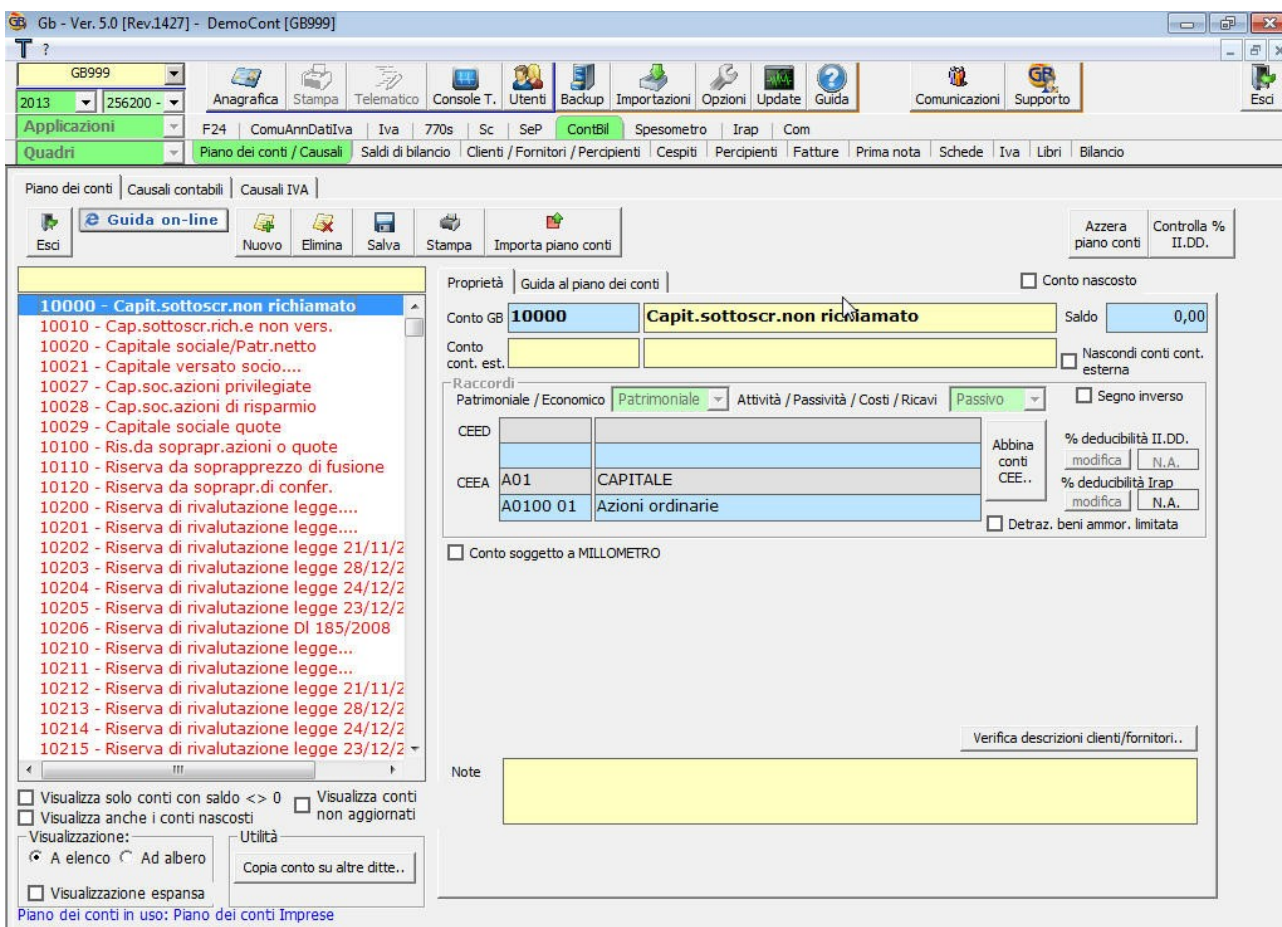
- **Clienti/Fornitori/Percipienti**, dove vengono inseriti i dati anagrafici dei soggetti che sono clienti e fornitori delle ditte per le quali si effettuano le registrazioni in contabilità. È un'anagrafica comune e il soggetto dovrà essere inserito una sola volta;
- **La Prima Nota**, che prevede l'inserimento 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 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.



The screenshot displays the 'Piano dei conti / Causali' configuration window in GB software. 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, there are tabs for 'Applicazioni' (F24, ComuAnnDatIva, Iva, 770s, Sc, SeP, ContBil, Spesometro, Irap, Com) and 'Quadri' (Piano dei conti / Causali, Saldi di bilancio, Clienti / Fornitori / Percipienti, Cespti, Percipienti, Fatture, Prima nota, Schede, Iva, Libri, Bilancio).

The main window shows the 'Piano dei conti / Causali' configuration for 'Causali IVA'. It includes a toolbar with 'Nuovo', 'Elimina', 'Salva', 'Stampa', and 'Importa piano conti'. The 'Proprietà' section shows 'Guida al piano dei conti' and 'Conto nascosto'. The 'Conto GB' is set to '10000' and 'Capit.sottoscr.non richiamato', with a 'Saldo' of '0,00'. The 'Conto cont. est.' is empty. The 'Raccordi' section shows 'Patrimoniale / Economico' set to 'Patrimoniale' and 'Attività / Passività / Costi / Ricavi' set to 'Passivo'. The 'CEEA' table is as follows:

CEEA	Descrizione	% deducibilità II.DD.	% deducibilità Irap
A01	CAPITALE	N.A.	N.A.
A0100 01	Azioni ordinarie	N.A.	N.A.

Additional options include 'Abbina conti CEE...', 'Segno inverso', and 'Conto soggetto a MILLOMETRO'. A 'Note' field is present at the bottom. The left sidebar lists various account codes and descriptions, such as '10000 - Capit.sottoscr.non richiamato', '10010 - Cap.sottoscr.rich.e non vers.', '10020 - Capitale sociale/Patr.netto', and '10021 - Capitale versato socio...'. At the bottom, there are checkboxes for 'Visualizza solo conti con saldo <> 0', 'Visualizza conti non aggiornati', and 'Visualizza anche i conti nascosti'. The 'Visualizzazione' section is set to 'A elenco' and 'Copia conto su altre ditte..'. The status bar at the bottom indicates 'Piano dei conti in uso: Piano dei conti Imprese'.

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.

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

2013 | 256200 -

Applicazioni: F24 | ComuAnnDatiIva | 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

Piano dei conti | Causali contabili | Causali IVA |

Esci | Guida on-line | Stampa

Caus. Cont GB	Caus. Cont GB numerica	Caus. Cont GB utente	Descrizione GB
FV	001		Fattura di vendita n.
FVGB	002		Fattura di vendita n.
FV01	003		Corrispettivi
FV02	010		Fattura di vendita beni amm.li n.
FV03	015		Fattura di vendita Intra-Cee n.
FV04	020		Fattura di vendita Extra-Cee n.
FV05	021		Fattura di vendita Autotrasportatore n.
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
FV34	052		Annot.Iva fattura Autotrasportatore
FV51	060		Nota addebito fatt. vend. n.
FV52	065		Nota accredito fatt. vend. n.
FV53	070		Rettifica fatt. vendita n. (+)
FV72	085		Nota accred.da emettere
FV54	071		Rettifica fatt. vendita n. (-)
FV55	075		Rettifica corrispettivi
FV73	090		Iva esigibile fatt.emessa n.
FV71	080		Fatture da emettere
FV74	091		Iva per cassa esigibile It emessa
FV75			Nota accred.Iva per cassa esig.ft.vend.
FV80	099		Nota variaz.sola iva oper.reg.anni p.(+)
FV81	100		Nota variaz.sola iva oper.reg.anni p.(-)
FV85			Nota var.sola iva op.reg.anni p.Corr.(+)

Proprietà | Guida

Codice GB: FV | Fattura di vendita n.

Codice Numerico GB: 001 | Codice utente:

Proprietà della causale selezionata:

Registro IVA (A/V/C): V - Vendite | Codice conto di default: 70000

Segno: + Positivo | Causale annotazione:

Partite (A/M/N): A - Apre una partita | Causale Iva:

Caus. chiusura partita: IN - Riscossa fattura | Spesometro: | Leasing: | Percipienti:

Dare/Avere: | Reg. del margine: | Reverse Charge:

Nota variaz.: | Cespiti: | Autotrasportatore:

La causale selezionata è valida per i seguenti regimi contabili:

Id	Descrizione	<input type="checkbox"/>
1	Impresa in contabilità ordinaria	<input checked="" type="checkbox"/>
2	Impresa in contabilità semplificata	<input checked="" type="checkbox"/>
5	Impresa in regime sostitutivo - Marginali - (Forfettivo) 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"/>

Visualizzazione espansa

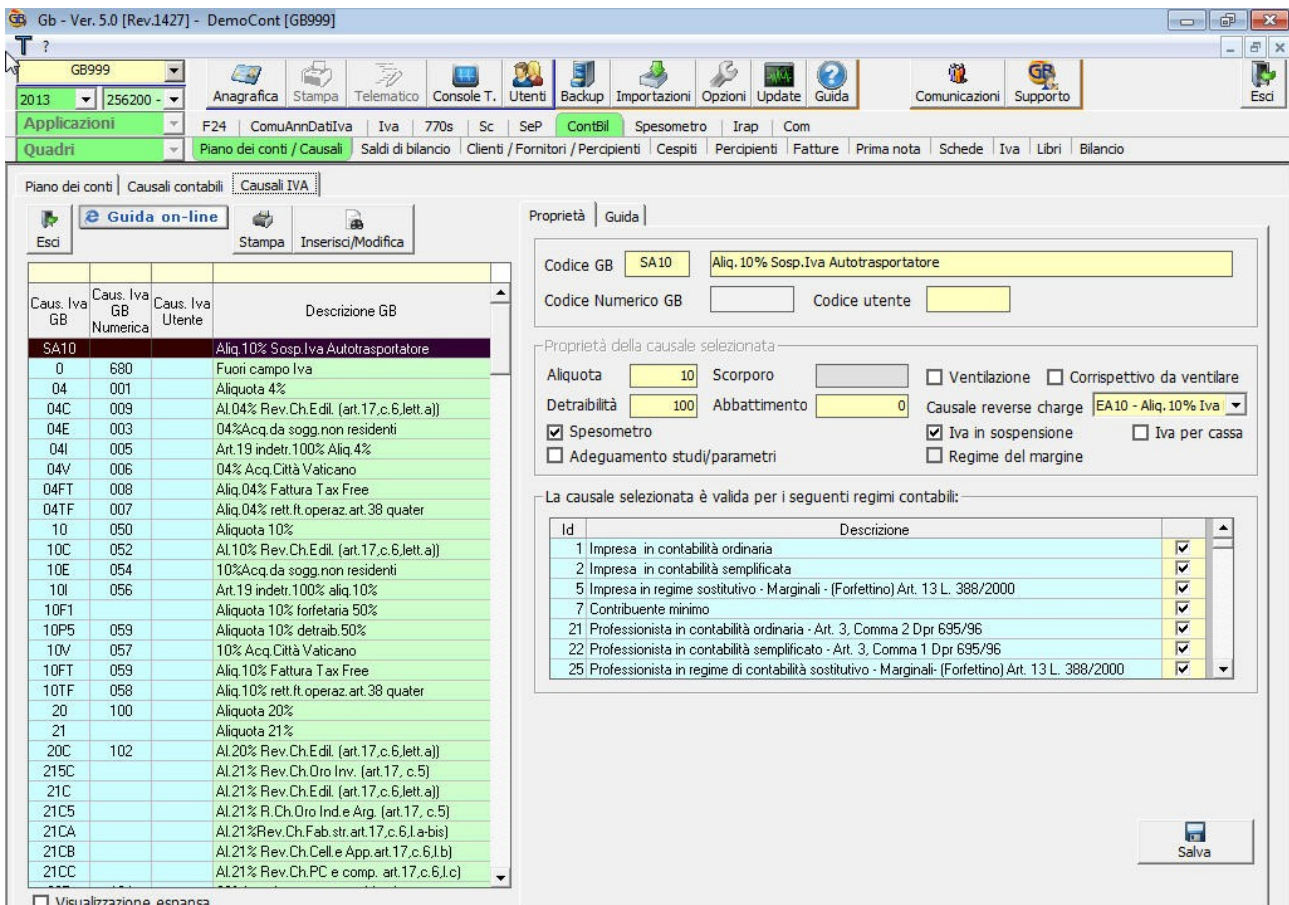
Nuova | Salva

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' configuration window in the GB software. The window title is 'Gb - Ver. 5.0 [Rev.1427] - DemoCont [GB999]'. 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 tabs for 'Piano dei conti / Causali' and 'Saldi di bilancio'. The main window is divided into two panes: a list of tax codes on the left and a configuration panel on the right.

Table: Causali IVA

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)

Configuration Panel (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	Valido
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"/>

Buttons: Esce, Guida on-line, Stampa, Inserisci/Modifica, Salva.

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.

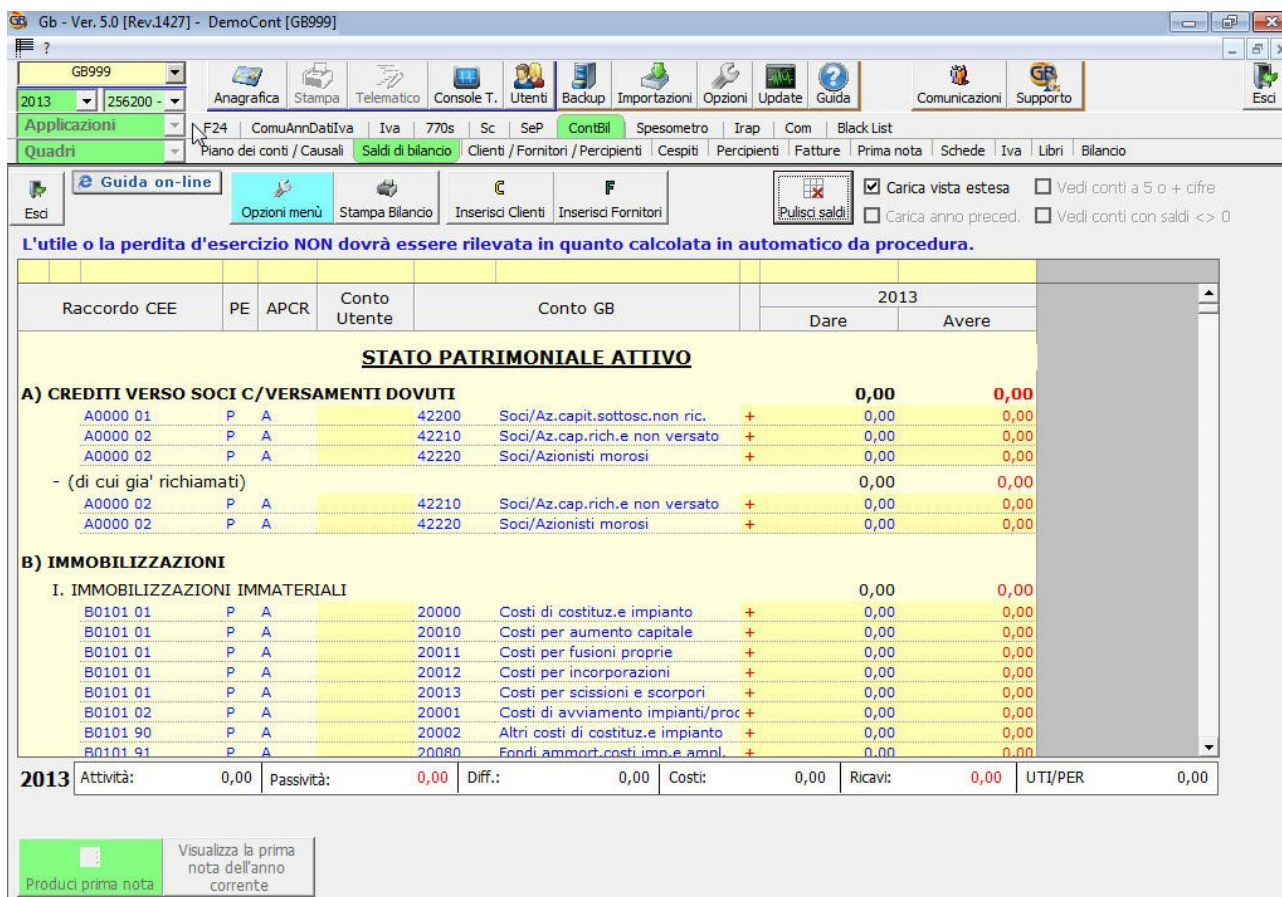
La form "Saldi di bilancio" viene utilizzata:

- 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.



STATO PATRIMONIALE ATTIVO

Raccordo CEE	PE	APCR	Conto Utente	Conto GB	2013	
					Dare	Avere
A) CREDITI VERSO SOCI C/VERSAMENTI DOVUTI						
					0,00	0,00
A0000 01	P	A	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
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

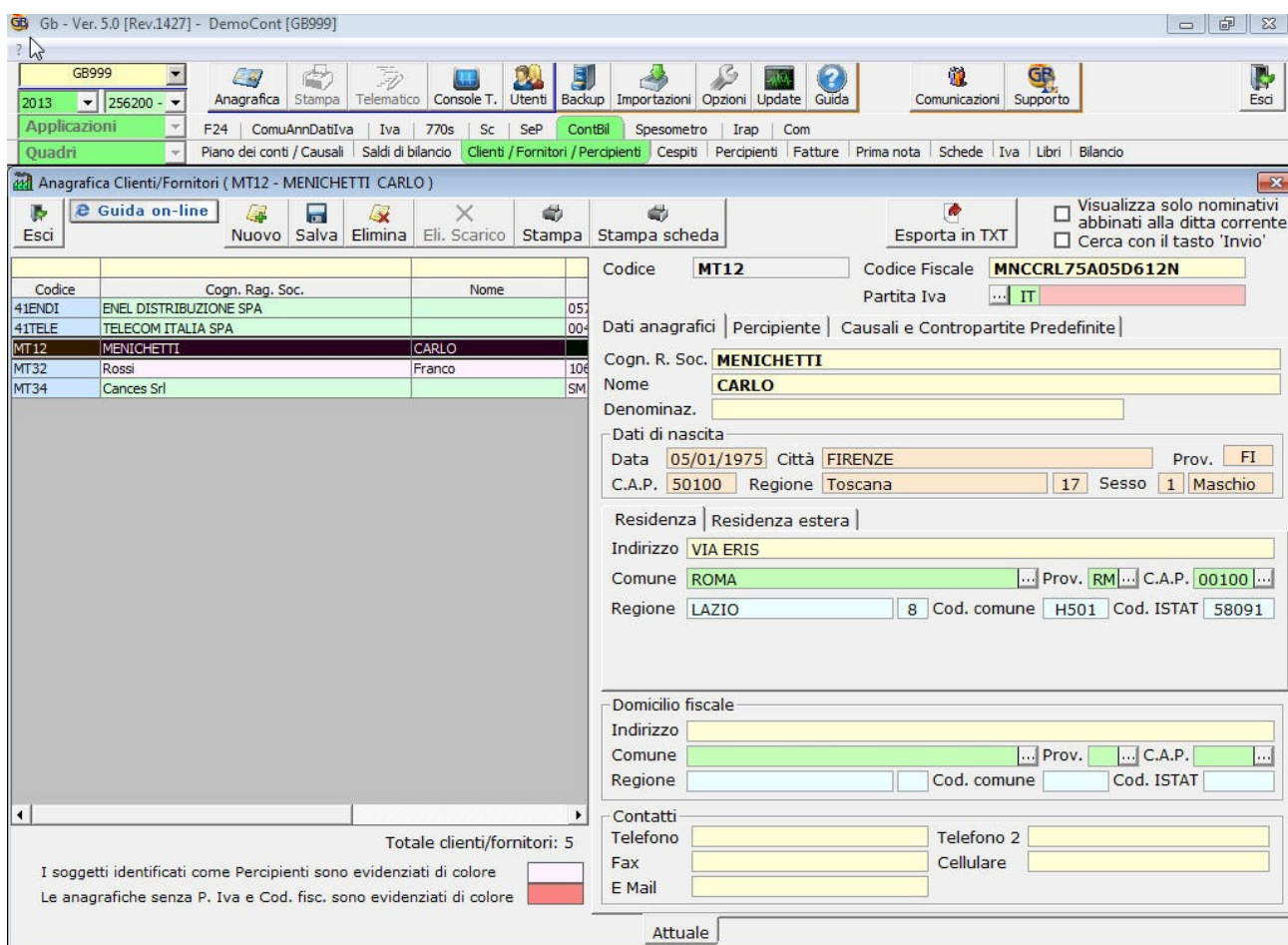
Visualizza la prima nota dell'anno corrente

Produci prima nota

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		05
41TELE	TELECOM ITALIA SPA		00
MT12	MENICHETTI	CARLO	
MT32	Rossi	Franco	106
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: **4,00** % | Aliquota gestione separata: %

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.

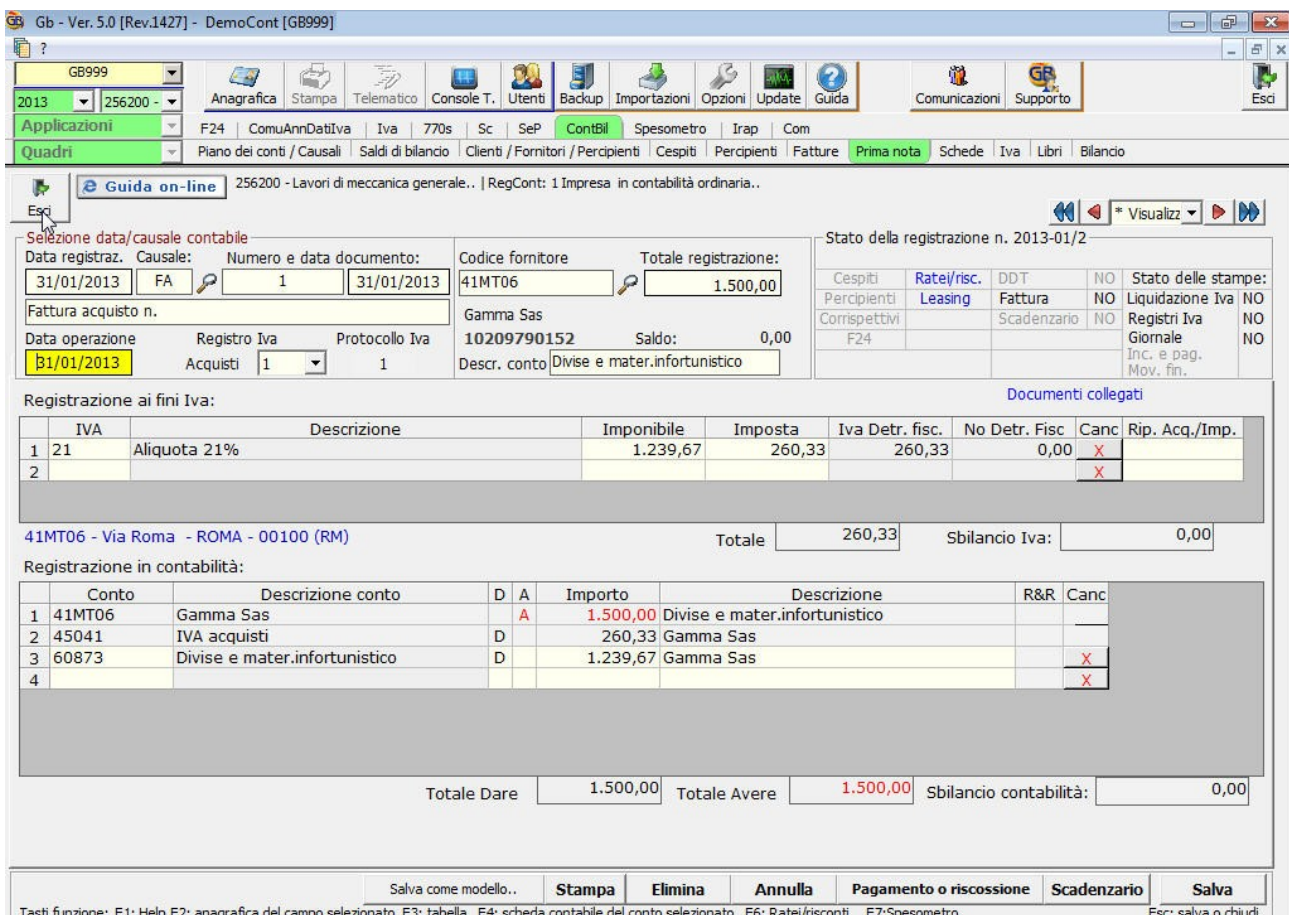
La gestione della prima nota prevede l'insieme delle operazioni da contabilizzare.

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: 31/01/2013 FA 1 31/01/2013

Codice fornitore: 41MT06 Totale registrazione: 1.500,00

Fattura acquisto n. Gamma Sas Saldo: 0,00

Data operazione Registro Iva Protocollo Iva: 31/01/2013 Acquisti 1 1

Descr. conto: Divise e mater.infortunistico

Stato della registrazione n. 2013-01/2

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.

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:

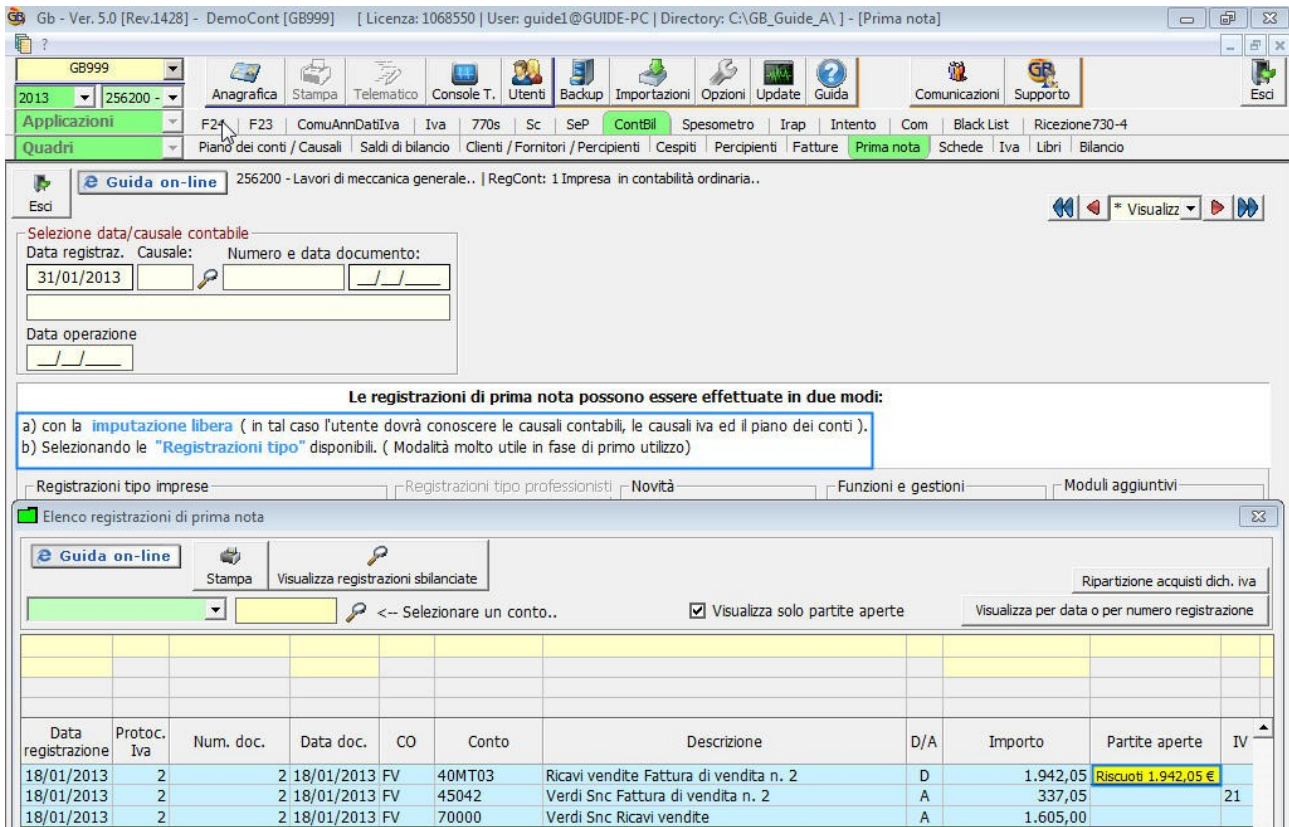
Conto	Descrizione conto	D	A	Importo	Descrizione	R&R	Canc
1 41MT06	Gamma Sas		A	1.500,00	Divise e mater.infortunistico		
2 45041	IVA acquisti	D		260,33	Gamma Sas		
3 60873	Divise e mater.infortunistico	D		1.239,67	Gamma Sas		X
4							X

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		

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 | Irapp | Com | Black List

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

Esdi | 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	Registro Iva	Protocollo Iva	00934460049	Saldo:	-1.540,00
31/01/2013	Acquisti	1	2	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

Esdi | 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	X
2	1.540,00	01/04/2012	31/03/2013	364	274	1.159,23	90	380,77	60821				274	1.159,23	46001 X

Conto selezionato: 60821 - Assicurazioni rischi

Chiudi | Elimina | Salva

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

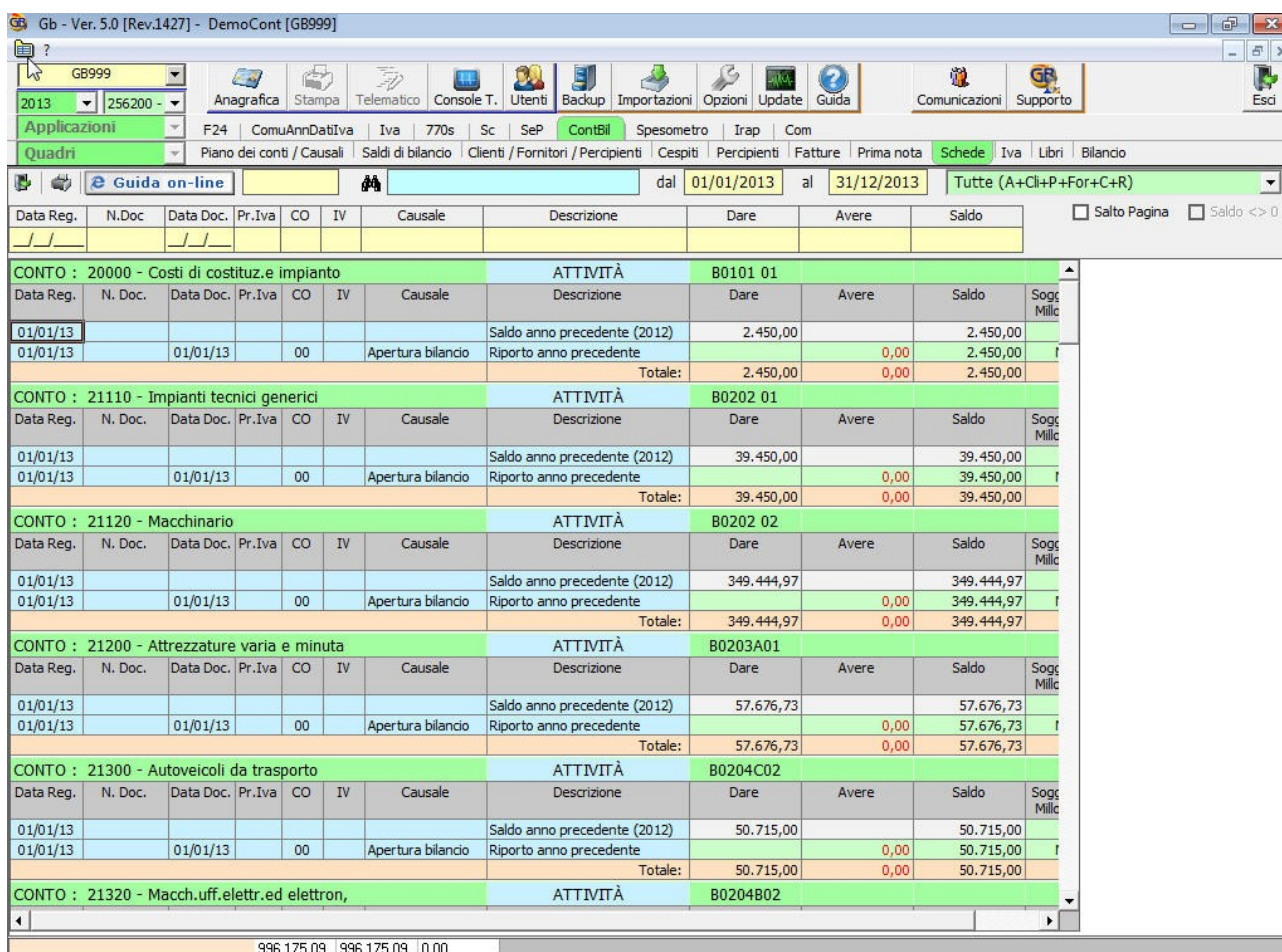
La registrazione dei Ratei e dei Risconti avviene direttamente in prima nota, tramite tasto funzione "F6", con la rilevazione di un conto economico di costo (codice mastro 6) o di ricavo (codice mastro 7).

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)
- CONTO : 21110 - Impianti tecnici generici (ATTIVITÀ B0202 01)
- CONTO : 21120 - Macchinario (ATTIVITÀ B0202 02)
- CONTO : 21200 - Attrezzature varia e minuta (ATTIVITÀ B0203A01)
- CONTO : 21300 - Autoveicoli da trasporto (ATTIVITÀ B0204C02)
- CONTO : 21320 - Macch.uff.elett.ed elettron, (ATTIVITÀ B0204B02)

The table shows the following data for the accounts:

CONTO	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
20000 - Costi di costituz.e impianto	Saldo anno precedente (2012)	2.450,00		2.450,00
	Riporto anno precedente		0,00	2.450,00
	Totale:	2.450,00	0,00	2.450,00
21110 - Impianti tecnici generici	Saldo anno precedente (2012)	39.450,00		39.450,00
	Riporto anno precedente		0,00	39.450,00
	Totale:	39.450,00	0,00	39.450,00
21120 - Macchinario	Saldo anno precedente (2012)	349.444,97		349.444,97
	Riporto anno precedente		0,00	349.444,97
	Totale:	349.444,97	0,00	349.444,97
21200 - Attrezzature varia e minuta	Saldo anno precedente (2012)	57.676,73		57.676,73
	Riporto anno precedente		0,00	57.676,73
	Totale:	57.676,73	0,00	57.676,73
21300 - Autoveicoli da trasporto	Saldo anno precedente (2012)	50.715,00		50.715,00
	Riporto anno precedente		0,00	50.715,00
	Totale:	50.715,00	0,00	50.715,00
21320 - Macch.uff.elett.ed elettron,				

At the bottom of the window, the following values are displayed: 996.175,09 | 996.175,09 | 0,00

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

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:

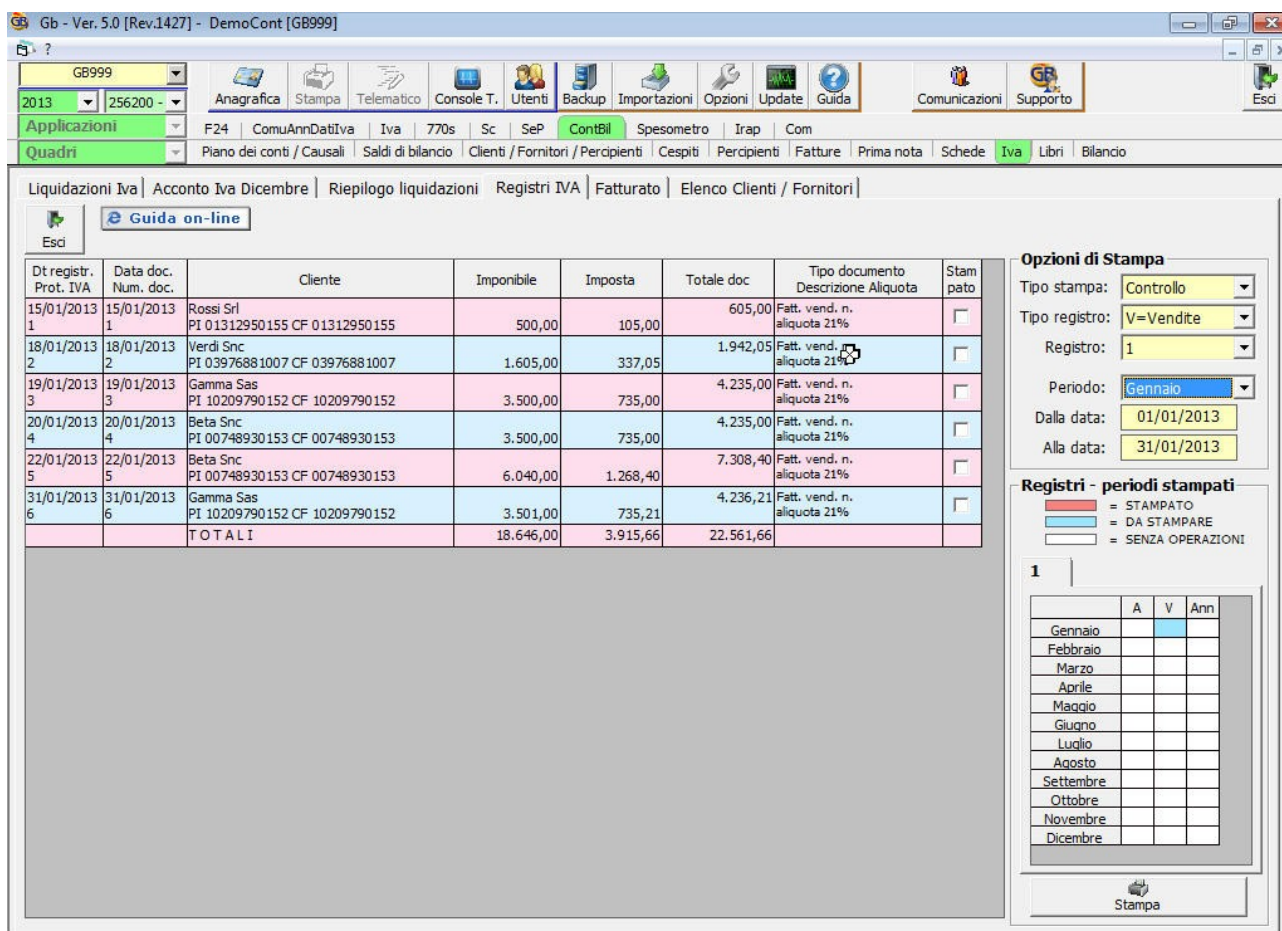
Conto (numerico)	Contenuto	Eventi
Conto (numerico)	Digitare il numero del conto	Se il conto non esiste viene proposto l'elenco (o la visualizzazione ad albero) di quelli disponibili.

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.



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		

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

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

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	

Vis. per stampa in orizzontale
 Controllo
 - Pagina: Tutte
 - Righe: Tutte
 Da: A:
 Definitiva

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

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

- 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**

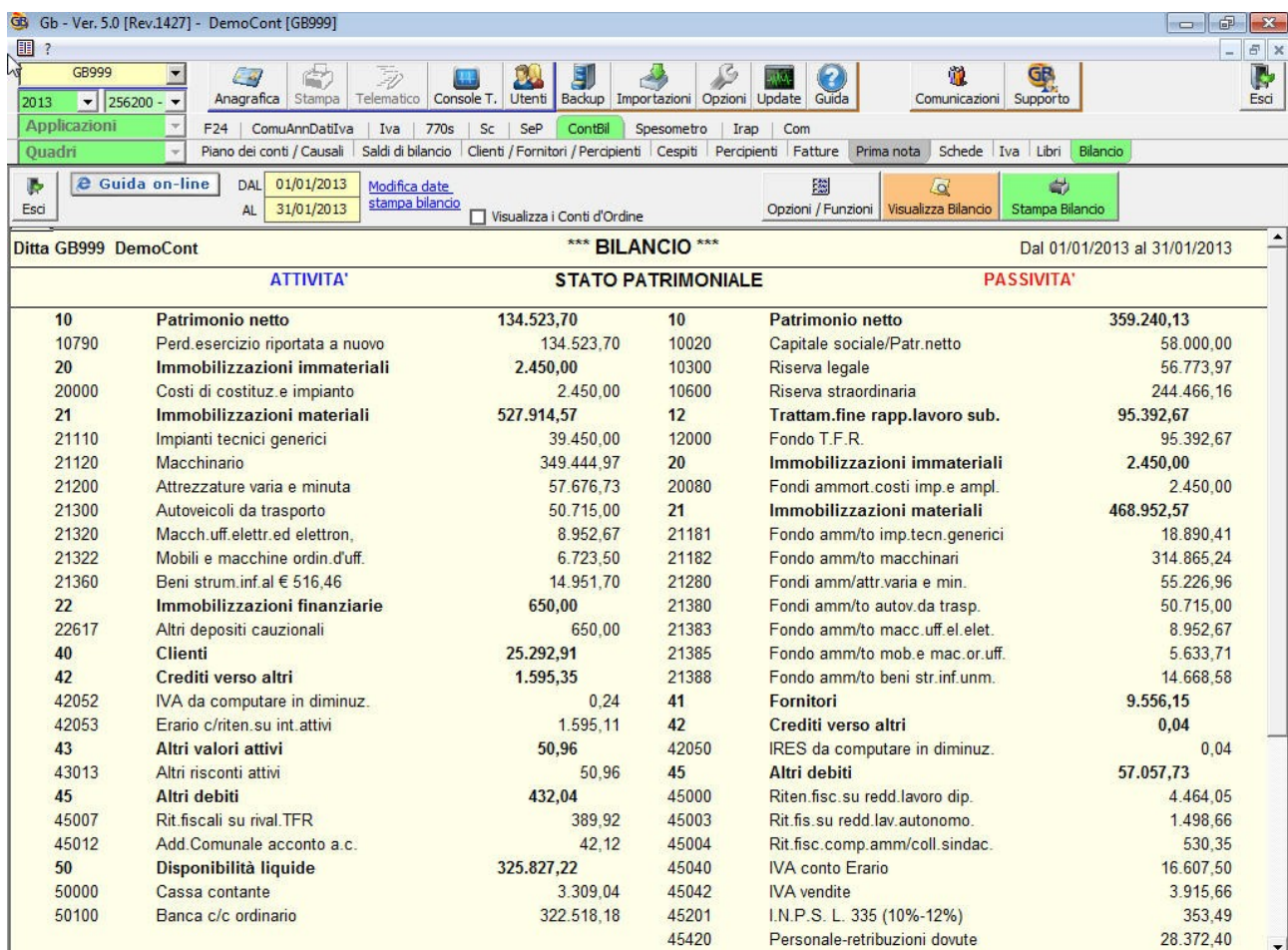
Esci Guida on-line Selezionare il tipo di stampa: Stampa di controllo Opzioni Stampa Stampa definitiva non effettuata. Riepilogo stampe

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	Clients	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

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.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	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 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 Cespti Percipienti Fatture Prima nota Schede Iva Libri Bilancio

Escl 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

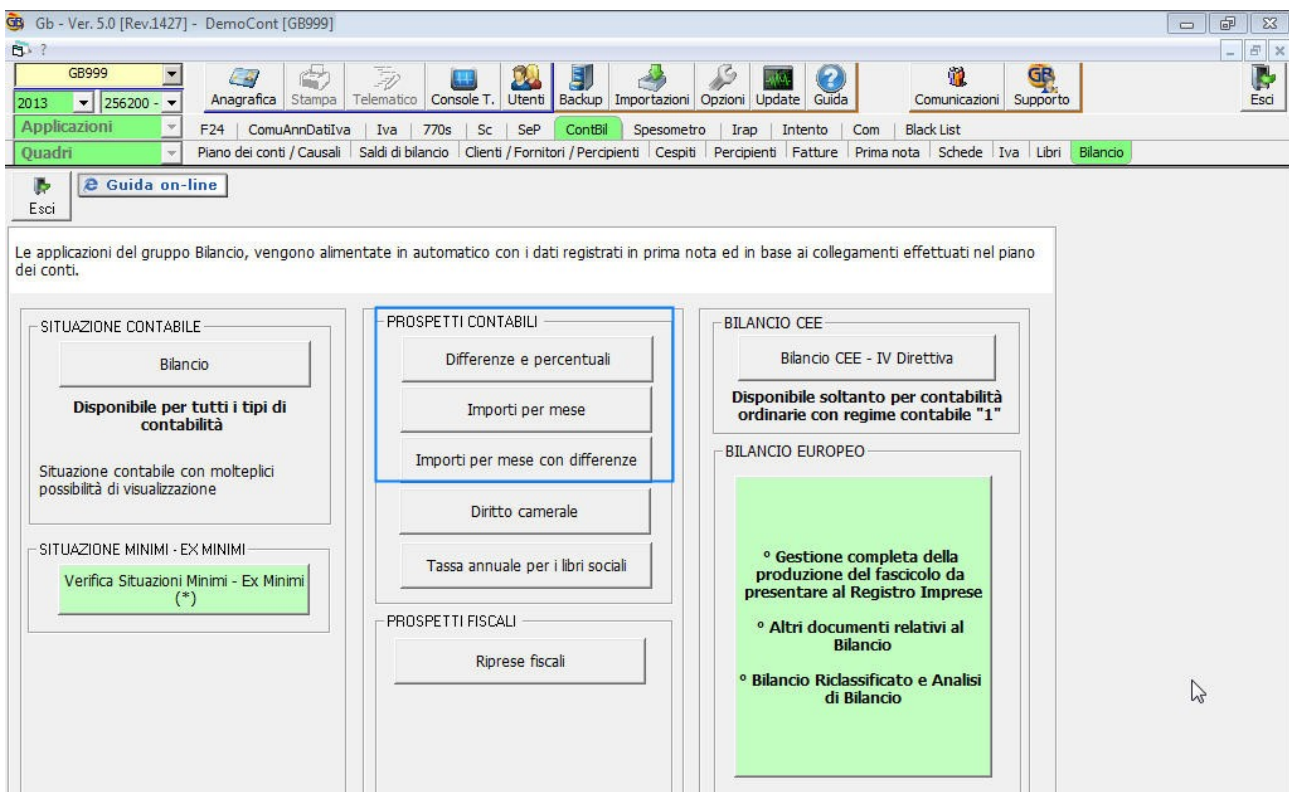
ATTIVITA'		STATO PATRIMONIALE		PASSIVITA'	
10	Patrimonio netto	134.523,70	10	Patrimonio netto	359.240,13
107	Riporti a nuovo	134.523,70	100	Capitale (netto o sociale)	58.000,00
1079	Perdite portate a nuovo	134.523,70	1002	Capitale versato	58.000,00
10790	Perd. esercizio riportata a nuovo	134.523,70	10020	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 elettrom.	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.al € 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

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

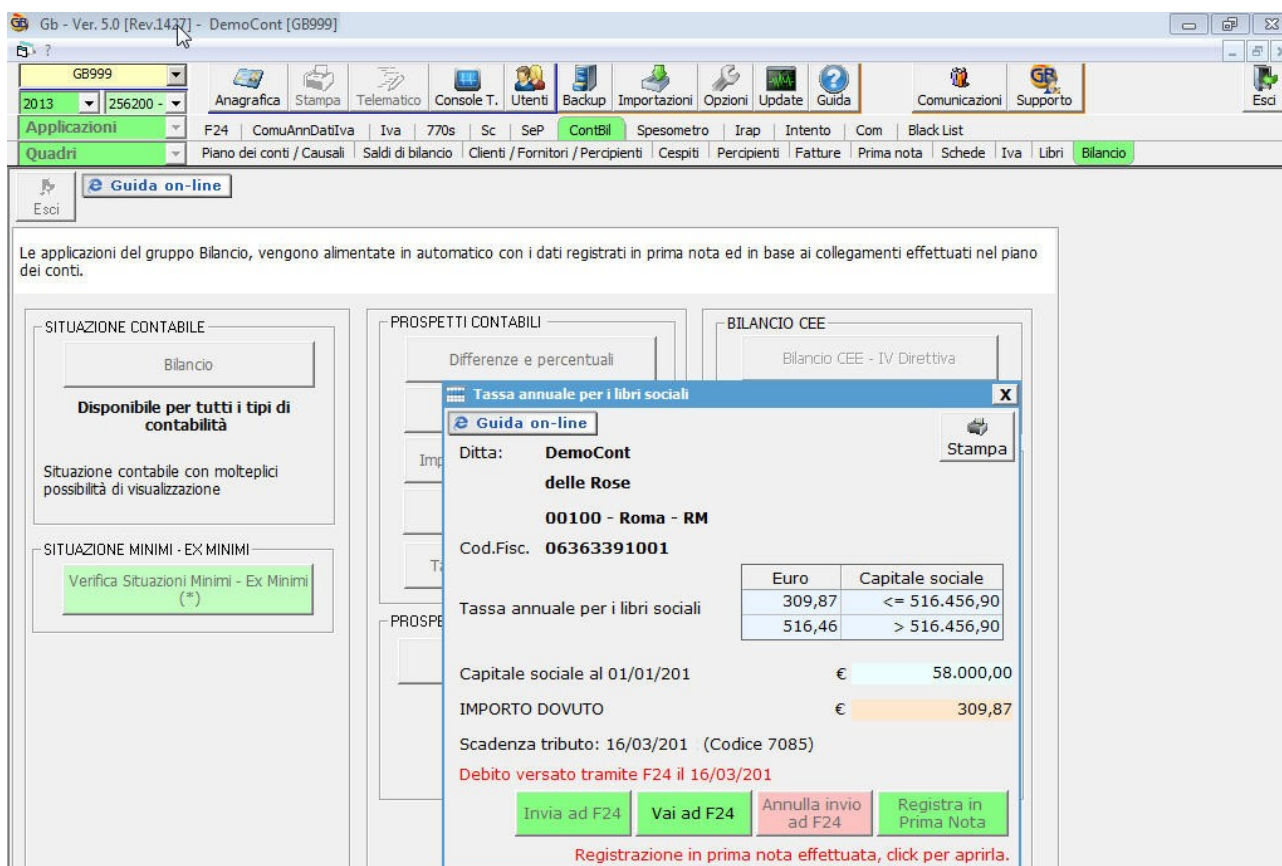


13 Tassa Annuale Libri Sociali

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 within the window shows the tax rate based on the social capital:

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."

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 annodate 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**

(*) Mo