



**Contabilità**  
in Cloud

# Contabilità

**Corso di approfondimento sulla contabilità**

# Agenda corso

## La Contabilità - Parte 1

- Il regime IVA dell'azienda;
- Gli esercizi contabili: chiusura ed apertura saldi;
- I codici IVA;
- Le serie numeriche;
- I modelli di registrazione contabile;
- Importare i saldi di apertura dei conti da file csv;
- Creare manualmente le registrazioni di apertura dei saldi
- Le principali registrazioni contabili: prima nota, corrispettivi, fatture di acquisto, fatture di vendita.

## La Contabilità - Parte 2

- Il Piano dei conti;
- Le annotazioni automatiche;
- I conti finanziari;
- Registrare il pagamento di un cliente e di un fornitore;
- Creare il tracciato SEPA SDD e RiBa per le scadenze clienti;
- Creare il tracciato SEPA SCT per le scadenze fornitore;
- I conti di sistema;
- I CDR;
- La gestione dei ratei e dei risconti;
- La sezione Reports;
- La stampa dei bilanci.



**Contabilità**  
in Cloud

# **Contabilità 1**

**Corso di approfondimento sulla contabilità  
Parte 1**

# Cosa vedremo oggi

## La Contabilità - Parte 1

- Il regime IVA dell'azienda: ordinario ed IVA per Cassa;
  - Gli esercizi contabili: anno solare ed infrannuale;
  - La chiusura e l'apertura dei saldi di un esercizio contabile;
  - I codici IVA:
    - Le differenze tra codici IVA con aliquota ordinaria;
    - La nuova natura IVA (N1, N2.1, .....);
    - Operazioni in Reverse Charge;
    - IVA non detraibile;
    - IVA OSS.
  - Le serie numeriche:
    - Cosa sono e come numerare le operazioni contabili;
    - Definire un numero iniziale diverso da 1.
  - I modelli di registrazione contabile, per registrare velocemente le operazioni più comuni.
- Importare i saldi di apertura dei conti da file csv;
  - Creare manualmente le registrazioni di apertura dei saldi dei conti;
  - Registrare in partita doppia un movimento di prima nota ed un corrispettivo;
  - Registrare una fattura di acquisto da fornitore italiano;
  - Registrare una fattura di acquisto in Reverse Charge;
  - Registrare una fattura di acquisto da fornitore italiano con IVA parzialmente detraibile;
  - Registrare una fattura di acquisto con Ritenuta d'acconto e come gestire le Ritenute;
  - Registrare una nota di credito da fornitore;
  - Importare le fatture di acquisto elettroniche;
  - Registrare una fattura di vendita;
  - Registrare una nota di credito a cliente.

## Il regime IVA dell'azienda

- Ordinario – RF01
- Contribuenti minimi – RF02
- IVA per cassa – RF17
- Altro – RF18
- Forfettario – RF19



## Gli esercizi contabili (anno solare ed infrannuale)

- Creazione di nuovi esercizi contabili
- Gestione dei periodi per la creazione delle scritture di fine anno
- Blocco dei singoli mesi
- Possibilità di creare esercizi composti da più di 12 mesi.



## La chiusura e l'apertura dei saldi di un esercizio contabile

- Prima di procedere con la chiusura di un esercizio contabile occorre accertarsi che tutte le registrazioni siano definitive
- La chiusura e la riapertura vengono eseguite automaticamente utilizzando il tasto *Chiudi*
- E' possibile eseguire la chiusura dei conti senza eseguire la riapertura nell'esercizio successivo (saldi patrimoniali)
- Se necessario è possibile annullare la chiusura dei conti.



## I codici IVA – Le differenze tra i codici IVA con aliquota ordinaria

Nell'impianto standard abbiamo a disposizione tre «tipologie» di codici IVA:

- **Codici IVA acquisti** – preceduti dalla lettera «A»
- **Codici IVA Reverse Charge** – preceduti dalle lettere «A» e partono dal codice A601
- **Codici IVA Vendite** – preceduti dalla lettera «V»

La creazione del nuovo codice IVA inizia sempre con la scelta del Tipo (Vendita, Acquisto), solo dopo aver impostato questo campo è possibile procedere con la configurazione del nuovo codice.





## I codici IVA – La natura IVA (N1, N2.1, ...) nei codici esenti, esclusi, non imponibili e Reverse Charge

Il campo **natura IVA** (utile per la fatturazione elettronica, la liquidazione IVA, Comunicazione liquidazione IVA, per la Comunicazione fatture estero e per la Dichiarazione IVA) deve essere valorizzato ogni qualvolta, trattandosi di un codice IVA esente, escluso, non imponibile e Reverse Charge (Vendita), il campo «Aliquota IVA» è valorizzato con 0,00.



## I codici IVA – Operazioni in Reverse Charge

Per i codici IVA acquisto in Reverse Charge è importante valorizzare sia il campo «Aliquota IVA %» sia il campo «Contropartita». Solo compilando questi due campi viene eseguita la rilevazione dell'IVA sia tra gli acquisti che tra le vendite.

- **Aliquota IVA (%)** – inserire la percentuale dell'IVA sugli acquisti
- **Natura IVA** – N6.1; N6.2...
- **Conto IVA** – indicare il conto per la rilevazione dell'IVA sugli acquisti
- **Contropartita** – indicare il conto per la rilevazione dell'IVA su vendite



## I codici con IVA non detraibile

Per la creazione di questi codici IVA è fondamentale indicare:

- **Il codice IVA detraibile** – utile per calcolare l'IVA detraibile della registrazione:
- **Percentuale IVA non detraibile** – necessario per calcolare l'imponibile da utilizzare come base per il calcolo dell'IVA detraibile e non detraibile.



## I codici IVA OSS

Dal 1° luglio 2021 è entrata in vigore il regime IVA OSS/IOSS, lo sportello unico (OSS) semplifica gli obblighi in materia di IVA alle imprese che vendono beni e forniscono servizi a consumatori finali in tutta l'UE.

Per emettere le fatture di vendita in regime IVA OSS è necessario creare i codici IVA, valorizzando i seguenti campi:

- **Tipologia fiscale:** trattasi di vendita di beni o di servizi UE
- **Aliquota IVA** applicata dal Paese Membro;
- **Natura IVA:** N.7
- **Conto IVA:** è possibile crearne uno generico, oppure uno per ogni Paese Membro;
- **OSS Paese:** indicare il paese destinatario della fattura



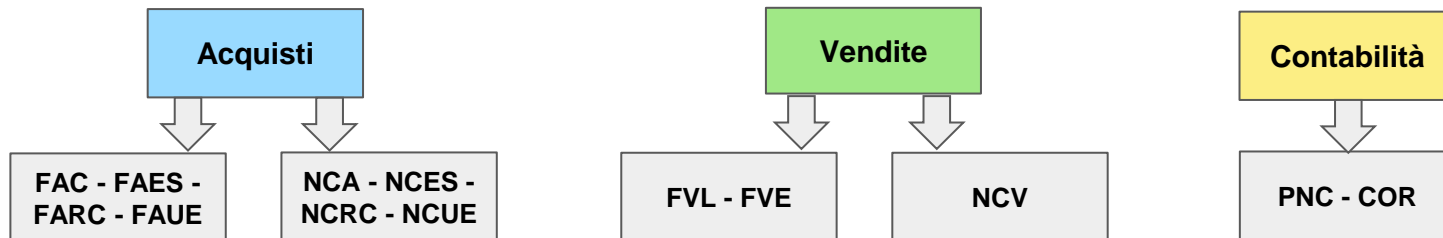
## Le serie numeriche: cosa sono e come numerare gli acquisti, acquisti in Reverse Charge, vendite ed operazioni contabili

Le serie numeriche svolgono un duplice ruolo:

- **Numero di protocollo** – ad ogni registrazione contabile viene assegnato un numero di protocollo. Il numero di protocollo è composto dal prefisso della serie numerica e dal suo numero progressivo:
- **Causale contabile** - in base alla serie numerica utilizzata, il programma effettua dei controlli sulla registrazione e prevede l'inserimento di specifici dati.

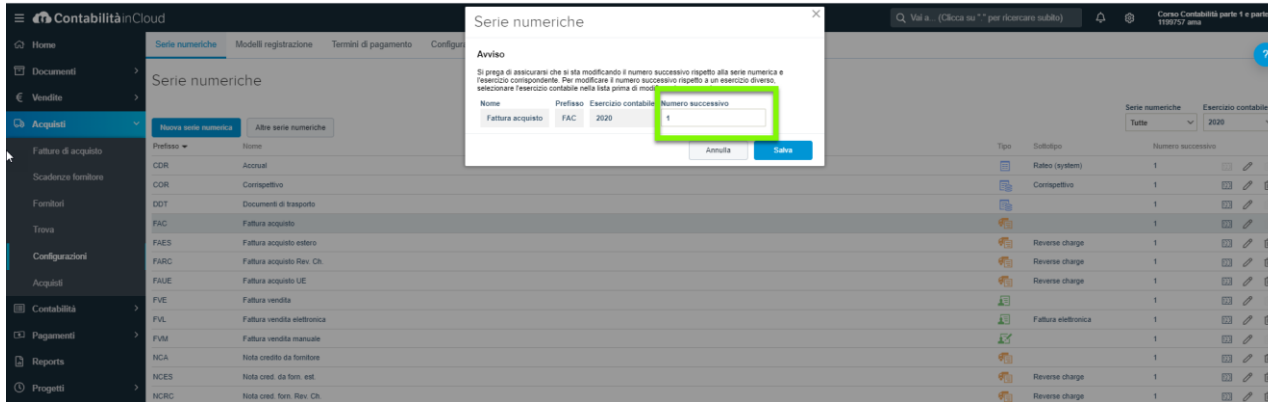
Per ogni sezione del programma, nell'impianto standard, sono disponibili specifiche serie numeriche, ma è comunque possibile crearne delle altre.

Le principali sono:



# Le serie numeriche: definire un numero iniziale diverso da 1

Per tutte le **serie numeriche nuove** o non ancora utilizzate è possibile definire un numero iniziale diverso da 1.



**Contabilità in Cloud**

Home | Serie numeriche | Modelli registrazione | Termini di pagamento | Configurazioni

Documenti | Vendite | Acquisti | Fatture di acquisto | Scadenze fornitori | Fornitori | Trova | Configurazioni | Acquisti | Contabilità | Pagamenti | Reports | Progetti

### Serie numeriche

Avviso

Si prega di assicurarsi che si sta modificando il numero successivo rispetto alla serie numerica e l'esercizio corrispondente. Per modificare il numero successivo rispetto a un esercizio diverso, selezionare l'esercizio contabile nella lista prima di modificare il numero successivo.

Nome	Prefixo	Esercizio contabile	Numero successivo
Fattura acquisto	FAC	2020	1

Annulla | Salva

Nome	Prefixo	Esercizio contabile	Numero successivo
CDR	Accrual		1
COR	Contropartito		1
DDT	Documenti di trasporto		1
FAC	Fattura acquisto		1
FAES	Fattura acquisto estero		1
FARC	Fattura acquisto Rev. Ch.		1
FAUE	Fattura acquisto UE		1
FVE	Fattura vendita		1
FVL	Fattura vendita elettronica		1
FVM	Fattura vendita manuale		1
NCA	Nota credito da fornitore		1
NCES	Nota cred. da forn. est.		1
NCRC	Nota cred. forn. Rev. Ch.		1

Conto Contabilità parte 1 e parte 2  
1199/57/ama

# I modelli di registrazione contabile per registrare velocemente le operazioni più comuni

I modelli di registrazione rappresentano un ausilio che consente di eseguire rilevazioni contabili in modo più semplice e rapido.

Oltre ai modelli di registrazione standard, è possibile creare modelli personalizzati.

Per ogni modello di registrazione è possibile creare un pulsante rapido nella dashboard.

Ad ogni modello possono essere associati:

- Conti di contropartita;
- Serie numerica;
- Importi;
- Annotazioni;
- Codici IVA.



## Importare i saldi di apertura dei conti da file csv

Mediante l'app "Apertura saldi" è possibile eseguire l'importazione dei saldi contabili attraverso un file csv.

Il file csv deve prevedere le seguenti informazioni:

- **Data registrazione** - espressa nel formato GG/MM/AAAA
- **N° Conto** - Non va indicato nulla se si vuole importare il saldo di un cliente o di un fornitore
- **N° Cliente** - Non va indicato nulla se si vuole importare il saldo di un conto o di un fornitore
- **N° Fornitore** - Non va indicato nulla se si vuole importare il saldo di un conto o di un cliente
- **N° Centro di responsabilità** - campo facoltativo da valorizzare solo se è attivo l'apposito modulo
- **Data e numero documento** - Vanno indicati solo se si sta importando il saldo di un cliente o di un fornitore
- **Data scadenza** - Va indicata solo se si sta importando il saldo di un cliente o di un fornitore
- **Note** - Annotazioni che vengono memorizzate nelle registrazioni contabili
- **Dare e Avere** - Non può essere specificato un valore pari a zero



## Creare manualmente le registrazioni dei saldi di apertura dei conti

La registrazione dei saldi di apertura avviene attraverso una registrazione di prima nota al 31/12 dell'esercizio precedente. Per procedere è necessario:

- Creare gli esercizi contabili;
- Creare la registrazione dei saldi (compresi i crediti v/clienti e debiti v/fornitori);
- Distribuire i saldi clienti e fornitori;
- Chiudere l'esercizio precedente.



## Registrare in partita doppia un movimento di prima nota ed un corrispettivo



- Dalla sezione contabilità accedere alla Prima nota
- Selezionare la serie numerica (PNC o COR)
- Indicare la data contabile della registrazione
- Inserire due o più conti di contropartita
- Inserire i relativi importi in Dare o in Avere
- Verificare la quadratura delle registrazione

## Registrare una fattura di acquisto da fornitore italiano



- Utilizzare una serie numerica di tipo “Fattura di acquisto” (ad esempio “FAC”)
- Indicare la data contabile, la data fattura e la data IVA.
- Modificare le scadenze (se necessario)
- Valorizzare i conti di contropartita e i relativi codici IVA
- Verificare il calcolo dell’IVA
- Verificare la quadratura della registrazione

## Registrare una fattura di acquisto da fornitore in Reverse Charge

- Utilizzare una serie numerica di tipo “Reverse charge”
  - FARC per gli acquisti in Italia
  - FAUE per gli acquisti intra UE
  - FAES per gli acquisti Extra UE
- Indicare la data contabile, la data fattura e la data IVA;
- Nel campo “Importo totale” occorre inserire il totale fattura senza eseguire l’integrazione dell’IVA;
- Modificare le scadenze (se necessario);
- Valorizzare i conti di contropartita;
- Utilizzare un codice IVA reverse charge (codici a partire da A601);
- Verificare il calcolo dell’IVA e la doppia registrazione sul conto IVA su acquisti/IVA su vendite;
- Verificare la quadratura della registrazione.

## Invio autofatture per acquisti in Reverse Charge allo SDI

Registrata e contabilizzata una **fattura di acquisto in Reverse charge**, sia per gli acquisti interni che per quelli intracomunitari o extracomunitari, viene generata automaticamente una **Autofattura** visibile solo nella lista delle fatture da inviare allo SDI.

Selezionata l'autofattura è sufficiente cliccare sul pulsante **Invia selezionati** per avviare la procedura di invio dell'autofattura alla SDI.

***Attenzione: Dopo l'invio le autofatture sono visibili nella sezione delle fatture ricevute con Stato "Importato" e Data e Numero della fattura del fornitore.***

## Registrare una fattura di acquisto da fornitore italiano con IVA parzialmente detraibile



- Utilizzare una serie numerica di tipo “Fattura di acquisto” (ad esempio “FAC”);
- Indicare la data contabile, la data fattura e la data IVA;
- Modificare le scadenze (se necessario);
- Valorizzare i conti di contropartita;
- Utilizzare un codice IVA “indetraibile” (es. A932 - Acquisti IVA al 22% ind. 50%);
- Verificare i campi IVA controllando che sia riportata solo l’iva detraibile;
- Verificare la quadratura della registrazione.

## Registrare una fattura di acquisto con Ritenuta d'acconto e come gestire le Ritenute

### REGISTRARE MANUALMENTE LA FATTURA

- Creare un gruppo fornitori con Ritenuta d'acconto
- Creare l'anagrafica del fornitore associata al gruppo fornitore con ritenuta d'acconto;
- Procedere con la registrazione della fattura, come se fosse una normale fattura di acquisto

### LA SEZIONE RITENUTE SU PRESTAZIONI

- Gestire e rilevare i dati della ritenuta d'acconto;
- Rilevare le date dei pagamenti delle fatture con ritenute d'acconto;
- Rilevare le date di versamento delle ritenute;
- Stampa riepilogativa delle ritenute.



## Registrare una nota di credito da fornitore

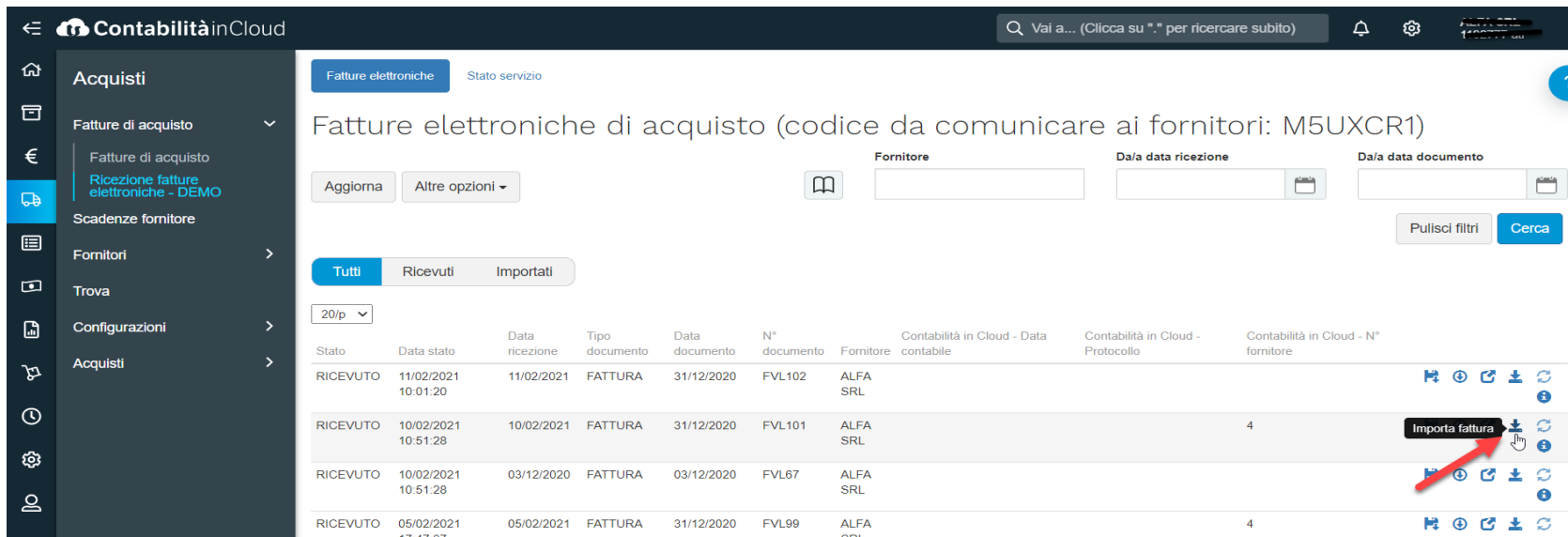


- Utilizzare una serie numerica di tipo “Fattura di acquisto” (ad esempio “NCA”)
- Indicare la data contabile, la data fattura e la data IVA.
- Nel campo “Importo totale” occorre inserire il totale della nota credito preceduto dal segno - (meno)
- Modificare le scadenze (se necessario)
- Valorizzare i conti di contropartita e i relativi codici IVA
- Verificare la quadratura della registrazione



## Importare le fatture di acquisto elettroniche

- Attivare e configurare l'app fatturazione elettronica
- Importare le fatture in contabilità



Contabilità in Cloud

Vai a... (Clicca su "." per ricercare subito)

Fatture elettroniche Stato servizio

Fatture elettroniche di acquisto (codice da comunicare ai fornitori: M5UXCR1)

Aggiorna Altre opzioni

Fornitore Da/a data ricezione Da/a data documento

Pulisci filtri Cerca

Tutti Ricevuti Importati

20/p

Stato	Data stato	Data ricezione	Tipo documento	Data documento	N° documento	Fornitore	Contabilità in Cloud - Data contabile	Contabilità in Cloud - Protocollo	Contabilità in Cloud - N° fornitore	
RICEVUTO	11/02/2021 10:01:20	11/02/2021	FATTURA	31/12/2020	FVL102	ALFA SRL				
RICEVUTO	10/02/2021 10:51:28	10/02/2021	FATTURA	31/12/2020	FVL101	ALFA SRL			4	<b>Importa fattura</b>
RICEVUTO	10/02/2021 10:51:28	03/12/2020	FATTURA	03/12/2020	FVL67	ALFA SRL				
RICEVUTO	05/02/2021 17:47:37	05/02/2021	FATTURA	31/12/2020	FVL99	ALFA SRL			4	

## Registrare una fattura di vendita manuale

Contabilità in cloud consente di eseguire la rilevazione contabile delle fatture di vendita emesse con altro gestionale.

- Utilizzare una serie numerica di tipo “Fattura di vendita manuale” (ad esempio “FVM”);
- Indicare la data fattura e la data IVA;
- Modificare le scadenze (se necessario);
- Valorizzare i conti di ricavo e i relativi codici IVA;
- Verificare il calcolo dell’IVA;
- Verificare la quadratura della registrazione;



## Registrare una nota di credito a cliente

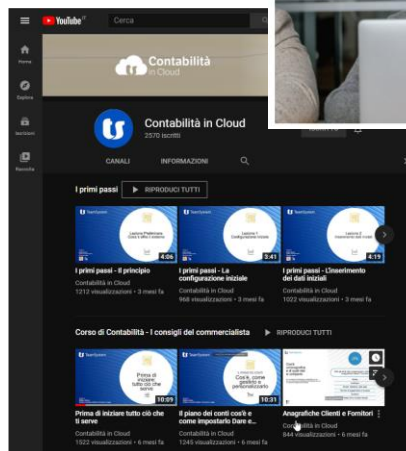
- Creare un'apposita serie numerica di tipo "Fattura di vendita manuale" (ad esempio "NCM");
- Indicare la data della nota credito e la data IVA;
- Nel campo "Importo totale" occorre inserire il totale della nota credito preceduto dal segno - (meno);
- Modificare le scadenze (se necessario);
- Valorizzare i conti di ricavo e i relativi codici IVA;
- Verificare la quadratura della registrazione.

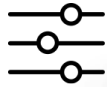
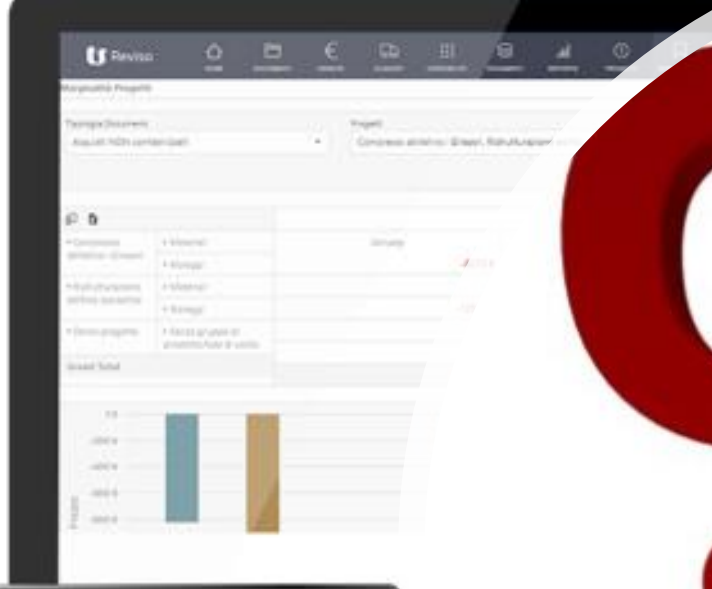


# Gli strumenti per te

Hai a tua disposizione molti strumenti per apprendere come utilizzare al meglio Contabilità in cloud.

- [Leggi la guida in linea](#)
- [Guarda i video su YouTube](#)
- [Partecipa ai corsi gratuiti](#)
- [Acquista i servizi aggiuntivi](#)
- [Assistenza telefonica \(Digital customer\)](#)







**Contabilità**  
in Cloud

# Contabilità 1

FINE