

Verifica integrata guidata (inf2) - 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 o 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

Prog.	Data Prog.	Descrizione Operazione / Num. e Data Doc.	N.Conto	Nome Conto	Data	Avanz.
1	30-09-2009	Situazione al 30 settembre	10000004	Ernie	7303,00	
2			10000005	Varhee	6291,60	
3			10000006	Zeta	7281,61	
4			80000002	Banca voc.	4300,00	
5			89900001	Sbilancio di apertura		25005,11
6	01-10-2009	Situazione al 30 settembre	10000005	Cambiali attive	10265,80	
7			10000020	Denaro in cassa	6570,30	
8			10000005	Riserve di bilancio	8200,00	
9			10000001	Toroni e fabbricati	8000,00	
10			89900001	Sbilancio di apertura		107206,10
11	01-10-2009	Situazione al 30 settembre	30000004	Altre operazioni	60487,00	
12			31900004	Consulenza	2426,70	
13			40000011	Fiscali e adempimenti passivi	19,00	
14			30000001	Salari e stipendi	3151,00	
15			30000002	Costi sociali	2250,00	
16			31900001	Costi di trasporto	278,00	
17			89900001	Sbilancio di apertura		68384,70
18	01-10-2009	Situazione al 30 settembre	50000001	Sbilancio di apertura	83761,61	
19			21000004	Delta		16139,24
20			21000005	Emis		21000,00
21			21000006	Commercianti		101,15
22			21400002	Cambiali passive		5431,00
23			21700001	Debiti per TFR		9000,00
24	01-10-2009	Situazione al 30 settembre	59900001	Sbilancio di apertura	91301,10	
25			10000000	Fondo rischi e crediti		1317,00
26			21900003	Debiti per rimborsi		1100,00
27			10000011	Fondo ammortamento immobiliz.		22350,00
28			59900001	Valori previdenziali		1485,00
29			21900005	Debiti per IVA		1000,00
30			21000001	Patrimonio netto		68003,10
31	01-10-2009	Situazione al 30 settembre	50000001	Sbilancio di apertura	51014,00	
32			40000005	Altre operazioni		50092,00
33			30000011	Fiscali e adempimenti passivi		102,00
34	01-10-2009	FATTURA IN ACCUSO (N.1148102-10-2009)	21000005	Emis		1266,00
35			30000004	Altre operazioni		1266,00
36			10000001	IVA riscossa		229,20
37	01-10-2009	PAGAMENTO SPESE DI TRASPORTO	21000005	Commercianti		101,15
38			80000002	Banca voc.		101,15
39	01-10-2009	PECOSIONE FATTURA	10000002	Assegni		3240,00
40			10000005	Varhee		3240,00
41	01-10-2009	FATTURA IMMEDIATA A CLIENTE (N.1148103-10-2009)	10000005	Zeta		3420,00
42			40000005	Altre operazioni		2660,00
43			21900001	IVA riscossa		570,00
44	01-10-2009	NOTA CREDITO A CLIENTE (N.1148104-10-2009)	10000005	Varhee		360,00
45			40000011	Fiscali e adempimenti passivi		300,00
46			21900001	IVA riscossa		60,00
47	01-10-2009	VERSAMENTO SU C.C. BANCARIO	10000020	Denaro in cassa		3480,00
48			50000000	Banca voc.		7080,00
49			10000002	Assegni		3240,00
50	01-10-2009	NOTA CREDITO A CLIENTE (N.1148105-10-2009)	10000005	Zeta		66,00
51			40000011	Fiscali e adempimenti passivi		57,00
52			21900001	IVA riscossa		11,00
53	01-10-2009	Recupero fatture del 3 ottobre	10000000	Assegni		3361,60
54			10000005	Zeta		3361,60
55	01-10-2009	VERSAMENTO SU C.C. BANCARIO	50000000	Banca voc.		3361,60
56			10000002	Assegni		3361,60
57	01-10-2009	Presentazione contabile bilancio	10000005	Cambiali allo scatto		5880,00
58			10000005	Cambiali attive		5880,00
					di cui:	432.289,77
						432.289,77



piazza della Vittoria 3/4 31100 TREVISO (TV)
Tel. CF. 80011540289 P.I. 80011540289

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

Table with columns: Prog., Data Reg., Descrizione Operazione / Num. e Data Doc., NC/conto, Nome Conto, Dare, Avere. Contains multiple rows of accounting entries for the period from 30-09-2009 to 31-10-2009.

di rporto : 512,10687 505,05387



piazza della Vittoria 3/4 31100 TREVISO (TV)
Tel. CF. 80011540289 P.I. 80011540289

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

Table with columns: Prog., Data Reg., Descrizione Operazione / Num. e Data Doc., NC/conto, Nome Conto, Dare, Avere. Contains accounting entries for the period from 30-09-2009 to 31-10-2009.

31 ottobre

Viene effettuata la stampa del bilancio di verifica.

- Stampare il bilancio di verifica.



piazza della Vittoria 3/4 31100 TREVISO (TV)
Tel. CF. 80011540289 P.I. 80011540289

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

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31-10-2009. Table showing ATTIVO (IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI, CREDITI V/CIENTI, CREDITI COMMERCIALI, CREDITI DIVERSI, DISPONIBILITA' LIQUIDE, CONTIBANCARI) and PASSIVO (IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI, CREDITI COMMERCIALI, PATRIMONIO NETTO, DEBITI V/CFORNITORI, DEBITI COMMERCIALI).

BILANCIO DAL 30-09-2009 AL 31-10-2009. Table showing PASSIVO (DEBITI DIVERSI, TRATTAMENTO FINE RAPPORTO, CONTI TRANSITORI) and CONTI ECONOMICI (RICAVI, COSTI).

BILANCIO DAL 30-09-2009 AL 31-10-2009. Table showing CONTI ECONOMICI (COSTI PER SERVIZI, COSTI PER IL PERSONALE, COSTI DELLE MATERIE/NERCI, ONERI FINANZIARI, VALORE DELLA PRODUZIONE).

BILANCIO DAL 30-09-2009 AL 31-10-2009. Table showing COSTI (COSTI PER SERVIZI, COSTI PER IL PERSONALE, COSTI DELLE MATERIE/NERCI, ONERI FINANZIARI, VALORE DELLA PRODUZIONE).

BILANCIO DAL 30-09-2009 AL 31-10-2009. Table showing COSTI (COSTI PER SERVIZI, COSTI PER IL PERSONALE, COSTI DELLE MATERIE/NERCI, ONERI FINANZIARI, VALORE DELLA PRODUZIONE).

BILANCIO DAL 30-09-2009 AL 31-10-2009. Table showing COSTI (COSTI PER SERVIZI, COSTI PER IL PERSONALE, COSTI DELLE MATERIE/NERCI, ONERI FINANZIARI, VALORE DELLA PRODUZIONE).

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.

IBL C.F. 80011540269 P.I. 80011540269

Registro degli acquisti del mese di ottobre 2009

NProt.	Data Reg.	NDocumento/Oscz.	Data Doc.	Regione Sociale Fornitore	Imponibile	Per.	Imposta	Totale
1	02-10-2009	123	16-05-2009	Errex				
					1.296,00	20,00%	259,20	1.555,20
2	03-10-2009	147	03-10-2009	Delta				
					57,95	0,00%	0,00	57,95
3	12-10-2009	154	12-10-2009	Errex				
					2.385,00	20,00%	477,00	2.862,00
4	19-10-2009	155	19-10-2009	Delta				
					6.395,00	20,00%	1.279,00	7.674,00
5	19-10-2009	395	17-10-2009	Domenichelli				
					69,16	20,00%	13,84	83,00
6	27-10-2009	395	27-10-2009	Domenichelli				
					87,00	20,00%	17,40	104,40
7	27-10-2009	170	27-10-2009	Delta				
					6.300,00	20,00%	1.260,00	7.560,00

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

IBL C.F. 80011540269 P.I. 80011540269

Registro delle fatture di vendita del mese di ottobre 2009

NProt.	Data Reg.	NDocumento/Oscz.	Data Doc.	Regione Sociale Cliente	Imponibile	Per.	Imposta	Totale
1	03-10-2009	1	03-10-2009	Zeta				
					2.850,00	20,00%	570,00	3.420,00
2	03-10-2009	1	03-10-2009	Yankee				
					-300,00	20,00%	-60,00	-360,00
3	05-10-2009	2	05-10-2009	Zeta				
					-57,00	20,00%	-11,40	-68,40
4	09-10-2009	2	09-10-2009	Emme				
					6.985,00	20,00%	1.397,00	8.382,00
5	13-10-2009	3	13-10-2009	Yankee				
					175,00	20,00%	35,00	210,00
6	17-10-2009	4	17-10-2009	ESCLUSA art. 15				
					2,60	0,00%	0,00	2,60
7	17-10-2009	4	17-10-2009	Errex				
					5.200,00	20,00%	1.040,00	6.240,00
8	25-10-2009	5	25-10-2009	Zeta				
					75,80	0,00%	0,00	75,80
9	31-10-2009	3	31-10-2009	Zeta				
					3.800,00	20,00%	760,00	4.560,00
10	31-10-2009	3	31-10-2009	Zeta				
					-720,00	20,00%	-144,00	-864,00

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:

- scritture 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, Il 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			7.263,50	7.263,50
03-10-2009	FATTURA IMMEDIATA A CLIENTE	882.1 p.4 n.2 del 03-10-2009	8.483,50		16.047,00
17-10-2009	FATTURA DIFFERITA A CLIENTE	882.1 p.5 n.3 del 17-10-2009	6.315,80		22.362,80
31-10-2009	EMESSA CAMBIALE TRATTA	882.1 p.1 n.1 del 31-10-2009		8.483,50	14.079,30
31-10-2009	EMESSA CAMBIALE TRATTA	882.1 p.3 n.3 del 31-10-2009		6.315,80	7.763,50
SALDO al 31-10-2009 :					7.263,50

TREVISO, Il 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	ricezione fattura			3.290,00	3.016,60
03-10-2009	NOTA CREDITO A CLIENTE	882.1 p.2 n.1 del 03-10-2009		30,00	2.986,60
13-10-2009	FATTURA IMMEDIATA A CLIENTE	882.1 p.5 n.3 del 13-10-2009	212,00		2.934,20
31-10-2009	EMESSA CAMBIALE TRATTA	882.1 p.2 n.2 del 31-10-2009		210,00	2.894,60
SALDO al 31-10-2009 :					2.894,60

TREVISO, Il 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	882.1 n.1 n.1 del 03-10-2009	3.420,00		10.631,61
05-10-2009	ricezione fattura del 3 ottobre			3.351,60	7.280,01
05-10-2009	NOTA CREDITO A CLIENTE	882.1 p.3 n.2 del 05-10-2009		68,40	6.941,61
20-10-2009	FATTURA IMMEDIATA A CLIENTE	882.1 n.7 n.5 del 20-10-2009	4.263,60		11.205,21
31-10-2009	ricezione fattura			3.699,60	8.075,61
31-10-2009	NOTA CREDITO A CLIENTE	882.1 p.8 n.3 del 31-10-2009		84,00	7.211,61
SALDO al 31-10-2009 :					7.211,61

TREVISO, Il 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			7.211,61	7.211,61
05-10-2009	FATTURA IMMEDIATA A CLIENTE	882.1 n.2 n.1 del 05-10-2009	3.420,00		10.631,61
05-10-2009	pagamento			3.351,60	7.280,01
05-10-2009	fattura per interessi di mora	882.1 n.2 n.1 del 05-10-2009		57,95	7.337,96
19-10-2009	fattura di trasporto	882.1 n.4 n.1 del 19-10-2009		767,40	8.105,36
27-10-2009	fattura da fornitore	882.1 p.7 n.1 del 27-10-2009		7.560,00	-30.079,59
SALDO al 31-10-2009 :					-30.076,59

TREVISO, Il 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	882.1 n.1 n.1 del 02-10-2009	1.555,20		-22.586,62
12-10-2009	acquisto da fornitore	882.1 p.3 n.1 del 12-10-2009	2.992,00		-25.578,62
SALDO al 31-10-2009 :					-25.578,62

TREVISO, Il 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	costo del trasporto			101,15	0,00
19-10-2009	fattura di trasporto	882.1 p.5 n.3 del 17-10-2009		83,00	83,00
27-10-2009	fattura di trasporto	882.1 p.6 n.3 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 VIRTU' 3/4 31100 TREVISO (TV) TEL.C.F.80011540269 P.I.80011540269

TREVISO, Il 31 Ottobre 2009

Giornale di magazzino dal 01 ottobre 2009 al 31 ottobre 2009

Data Reg.	Causa	Articolo	Descrizione documento	Prezzo	Valore	U.M.	Mov.Quant.	Consistenza
01-10-2009	CONTO PER ACQUISTO	1	FATTURA IMMEDIATA A CLIENTE	800	7.263,50	pz	200	200
01-10-2009	CONTO PER ACQUISTO	2	FATTURA IMMEDIATA A CLIENTE	800	8.483,50	pz	200	400
01-10-2009	CONTO PER ACQUISTO	3	FATTURA DIFFERITA A CLIENTE	800	6.315,80	pz	200	600
01-10-2009	CONTO PER ACQUISTO	4	EMESSA CAMBIALE TRATTA	800	8.483,50	pz	200	800
01-10-2009	CONTO PER ACQUISTO	5	EMESSA CAMBIALE TRATTA	800	6.315,80	pz	200	1000
01-10-2009	CONTO PER ACQUISTO	6	EMESSA CAMBIALE TRATTA	800	6.315,80	pz	200	1200
01-10-2009	CONTO PER ACQUISTO	7	EMESSA CAMBIALE TRATTA	800	6.315,80	pz	200	1400
01-10-2009	CONTO PER ACQUISTO	8	EMESSA CAMBIALE TRATTA	800	6.315,80	pz	200	1600
01-10-2009	CONTO PER ACQUISTO	9	EMESSA CAMBIALE TRATTA	800	6.315,80	pz	200	1800
01-10-2009	CONTO PER ACQUISTO	10	EMESSA CAMBIALE TRATTA	800	6.315,80	pz	200	2000
Consistenza al 31-10-2009 :								
1800								

Azienda: (int2) PIAZZA DELLA VIRTU' 3/4 31100 TREVISO (TV) TEL.C.F.80011540269 P.I.80011540269

TREVISO, Il 31 Ottobre 2009

Scheda di magazzino dal 01 ottobre 2009 al 31 ottobre 2009

Data Reg.	Causa	Descrizione documento - Cliente/Fornitore	Prezzo	Valore	U.M.	Mov.Quant.	Consistenza
01-10-2009	CONTO PER ACQUISTO	FATTURA IMMEDIATA A CLIENTE - Emme	800	7.263,50	pz	200	200
03-10-2009	CONTO PER ACQUISTO	FATTURA IMMEDIATA A CLIENTE - Yankee	800	3.290,00	pz	200	400
05-10-2009	CONTO PER ACQUISTO	FATTURA IMMEDIATA A CLIENTE - Zeta	800	3.420,00	pz	200	600
05-10-2009	CONTO PER ACQUISTO	NOTA CREDITO A CLIENTE - Yankee	800	30,00	pz	200	800
20-10-2009	CONTO PER ACQUISTO	FATTURA IMMEDIATA A CLIENTE - Zeta	800	4.263,60	pz	200	1000
31-10-2009	CONTO PER ACQUISTO	EMESSA CAMBIALE TRATTA - Yankee	800	210,00	pz	200	1200
31-10-2009	CONTO PER ACQUISTO	EMESSA CAMBIALE TRATTA - Zeta	800	210,00	pz	200	1400
Consistenza al 31-10-2009 :							
1800							

