

I bilanci gestionali con SpringSQL

Sommario

Premessa.....	1
1. Definizione del periodo.....	1
2. Gestione rettifiche del periodo.....	2
a) Rettifiche automatiche	2
b) Rettifiche manuali.....	4
c) Rettifiche da calcolo ammortamento	4
3. Stampa bilancio periodico.....	9

Premessa

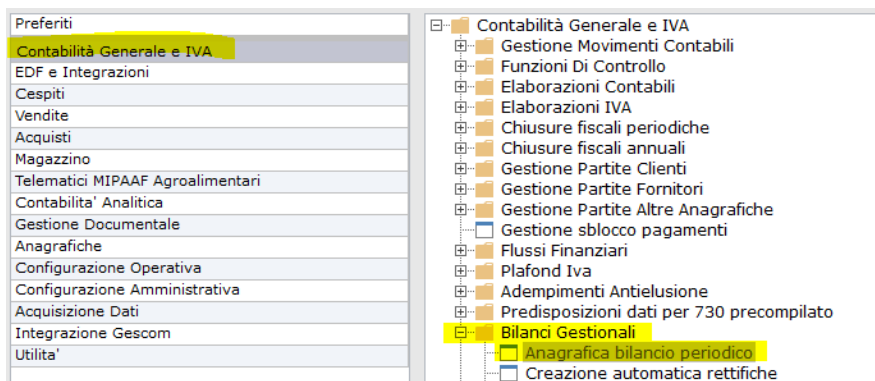
Il modulo dei bilanci gestionali ha come finalità la *gestione di periodi interni all'esercizio contabile*, con durata compresa tra il primo giorno dell'esercizio e una data liberamente definita (es.: 31/03, 30/06, ecc.), per i quali si desidera ottenere un bilancio di competenza così come se si trattasse di un esercizio. Consente la registrazione di movimenti di rettifica e la loro elaborazione a partire dai movimenti contabili registrati, al fine di ottenere *prospetti di bilancio gestionali per competenza*. I movimenti di rettifica possono essere:

- *generati in automatico* in base ai periodi di competenza imputati su movimenti contabili nel momento di imputazione dei documenti;
- *imputati manualmente* mediante la specifica funzione di prima nota "rettifiche";
- *generati dal calcolo di ammortamento* periodico o di esercizio.

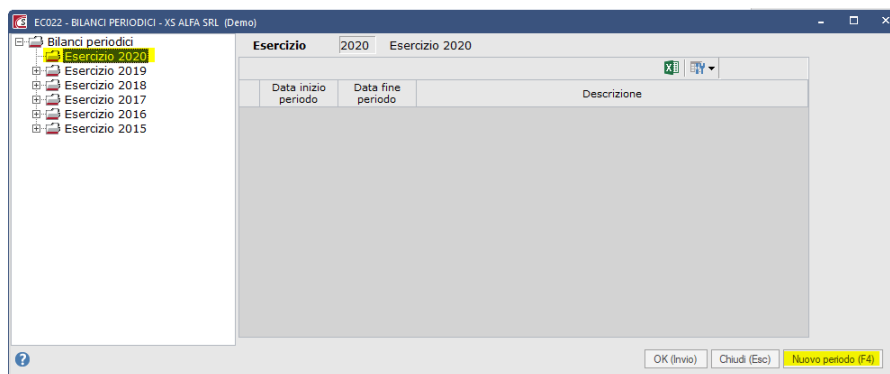
Sono disponibili diverse elaborazioni e interrogazioni utili a stampare le situazioni economiche e patrimoniali del periodo di bilancio, comprensive anche delle rettifiche di competenza, nonché per comparare diversi periodi di bilancio. Nel modulo è compresa la possibilità di creare Schemi di Bilancio liberi al fine di ottenere Bilanci Riclassificati utili ad analisi di tipo gestionale.

1. Definizione del periodo

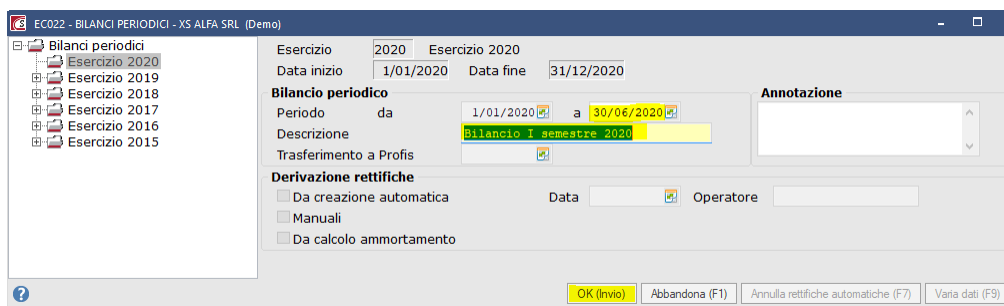
Posizionarsi nel menù **Contabilità Generale e IVA > Bilanci Gestionali > Anagrafica bilancio periodico**:



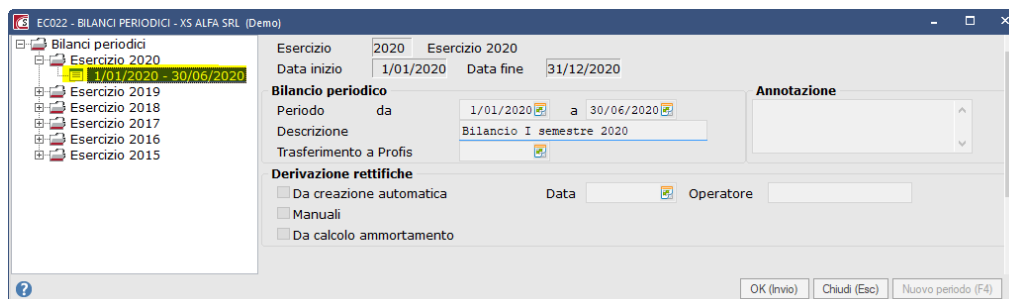
Selezionare l'esercizio a sinistra e cliccare nel pulsante in basso a destra *Nuovo periodo*:



Inserire la data e la descrizione e confermare con OK:



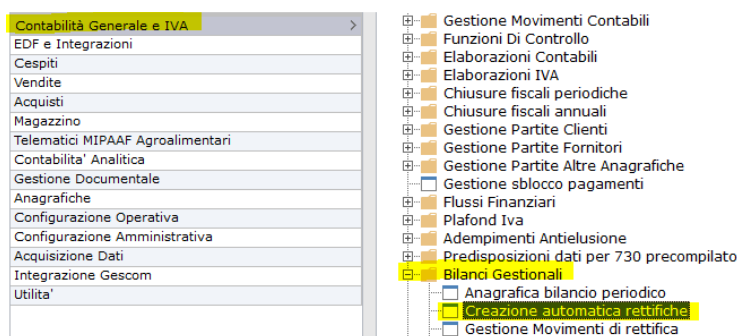
I vari periodi creati all'interno dell'esercizio saranno consultabili dal menù a sinistra:



2. Gestione rettifiche del periodo

a) Rettifiche automatiche

Aprire il menù **Contabilità generale e Iva > Bilanci gestionali > Creazione automatica rettifiche**:



Impostare l'esercizio e il periodo da rettificare, il tipo documento e la data registrazione delle rettifiche. Confermare con OK:

EQA103A - Creazione automatica Rettifiche di periodo - XS ALFA SRL (Demo)

Selezione periodo rettifiche
Esercizio: 2020
Periodo da: 1/01/2020 a: 30/06/2020 Bilancio I semestre 2020

Opzioni creazione rettifiche
Tipo documento: 702 Rettifiche periodiche automatiche
Data registrazione: 30/06/2020

Crea le rettifiche con lo stato di controllato
 Sovrascrivi rettifiche controllate

Esercizio precedente 2019
 Crea scritture di epilogo rettifiche

OK (Invio) Chiudi (Esc)

Per verificare le rettifiche automatiche create, aprire il menù **Contabilità generale e Iva > Bilanci gestionali > Gestione Movimenti di rettifica**:

Contabilità Generale e IVA
EDF e Integrazioni
Cespiti
Vendite
Acquisti
Magazzino
Telematici MIPAAF Agroalimentari
Contabilità Analitica
Gestione Documentale
Anagrafiche
Configurazione Operativa
Configurazione Amministrativa
Acquisizione Dati
Integrazione Gescom
Utilità

Gestione Movimenti Contabili
Funzioni Di Controllo
Elaborazioni Contabili
Elaborazioni IVA
Chiusure fiscali periodiche
Chiusure fiscali annuali
Gestione Partite Clienti
Gestione Partite Fornitori
Gestione Partite Altre Anagrafiche
Gestione sblocco pagamenti
Flussi Finanziari
Plafond Iva
Adempimenti Antielusione
Predisposizioni dati per 730 precompilato
Bilanci Gestionali
Anagrafica bilancio periodico
Creazione automatica rettifiche
Gestione Movimenti di rettifica
Controllo movimenti di rettifica

Impostare almeno l'esercizio, il periodo e le date di registrazione:

SELEZIONI VARIAZIONE REGISTRAZIONI - XS ALFA SRL (Demo)

Selezione periodo rettifiche
Esercizio: 2020
Periodo: 1/01/2020 a: 30/06/2020 Bilancio I semestre 2020

Estremi rettifiche
Registrazioni degli ultimi: 0 giorni
Data registrazione: da 30/06/2020 a 30/06/2020
Numero registrazione: da 0 a 9999999

Estremi documenti originali
Data: da 31/12/2019

Selezioni generali
Tipo documento: 0
Classe documento: 0

Selezioni contenuto registrazione
Codice conto: 0
Centro imputazione: 0
Tipo rettifica: Tutti
Oggetto: Tutti
Visualizza rettifiche: Tutte

OK (Invio) Abbandona (F1) Azzerà filtri (F8)

ED170A - INTERROGAZIONE RETTIFICHE DI PERIODO - XS ALFA SRL (Demo)

Classe doc.	Data registrazione rettifica	Numero registrazione rettifica	Classe doc.origine	Data registrazione doc.origine	Numero registrazione doc.origine	Tipo doc. rettifica	Descrizione	Esercizio	Bilancio da	Bilancio a	Stato
PN-RET	30/05/2020	3	PN-CGE	1/01/2020	19	702	Rettifiche periodiche automatiche	2020	1/01/2020	30/06/2020	Da controllare
PN-RET	30/06/2020	2	PN-CGE	31/12/2019	37	702	Rettifiche periodiche automatiche	2020	1/01/2020	30/06/2020	Da controllare
PN-RET	30/06/2020	1	PN-CGE	15/06/2019	30	702	Rettifiche periodiche automatiche	2020	1/01/2020	30/06/2020	Da controllare

Tipo rettifica	Conto	Pa...	Descrizione	Dare	Avere	Causale	Centro imputazione	Oggetto	Competenza da	Competenza a	Esercizio competenza	Conto contropartita	Partitario contropartita	Stato rettifica
Risconto attivo (storno costo)	65010101	0	Canoni leasing immob deducibili	0,00	83.865,58	Risconto attivo	0	Saldo finale	1/07/2020	15/06/2026		210103	0	Da controllare
Risconto attivo (storno costo)	210103	0	Risconti attivi	83.865,58	0,00	Risconto attivo	0	Saldo finale				65010101	0	Da controllare

b) Rettifiche manuali

Da questo stesso menù (**Contabilità generale e Iva > Bilanci gestionali > Gestione Movimenti di rettifica**) possiamo anche inserire le registrazioni di rettifica manuale, utilizzando il pulsante in basso *Nuovo*:

ED170A - INTERROGAZIONE RETTIFICHE DI PERIODO - XS ALFA SRL (Demo)

Classe doc.	Data registrazione rettifica	Numero registrazione rettifica	Classe doc.origine	Data registrazione doc.origine	Numero registrazione doc.origine	Tipo doc. rettifica	Descrizione	Esercizio	Bilancio da
PN-RET	30/06/2020	1	PN-CGE	15/06/2019	30	702	Rettifiche periodiche automatiche	2020	1/01/2020
PN-RET	30/06/2020	2	PN-CGE	31/12/2019	37	702	Rettifiche periodiche automatiche	2020	1/01/2020
PN-RET	30/06/2020	3	PN-CGE	1/01/2020	19	702	Rettifiche periodiche automatiche	2020	1/01/2020

Tipo rettifica	Conto	Pa...	Descrizione	Dare	Avere	Causale	Centro imputazione	Oggetto	Cor
Risconto attivo (storno costo)	65010101	0	Canoni leasing immob deducibili	0,00	82.580,94	Risconto attivo	0	Saldo finale	
Risconto attivo (storno costo)	210103	0	Risconti attivi	82.580,94	0,00	Risconto attivo	0	Saldo finale	

Interoga (Invio) Chiudi (Esc) Filtri (F2) **Nuovo (F4)** Dettaglio (F9) Altre funzioni (F11)

Indicare il *tipo documento*, la *data registrazione* e il *periodo*; selezionare il *tipo rettifica* da inserire, il *conto* e l'*importo*. Confermare con il pulsante in basso *Fine registrazione*:

CARICAMENTO RETTIFICHE DI PERIODO - XS ALFA SRL (Demo)

Tipo documento: 701 - Rettifiche periodiche

Riferimenti rettifica e documento originale
 Reg. rettifica: 30/06/2020 | Modifica (Alt+R)
 Reg. documento: | Assegna (Alt+P) | Esercizio: 2020 | Esercizio 2020

Periodo: 1/01/2020 - 30/06/2020 | Bilancio I semestre 2020

N. riga	Tipo rettifica	Oggetto	Conto	Partitario	Descrizione	Dare	Avere	Causale	Cent imputa
1,00	Rateo attivo (integrazione)	SF - Saldo	471103	0	Prestazioni di servizi	0,00	500,00	Rateo attivo	
TOTALI						0,00	500,00		
SBILAN							500,00		

Abbandona (F1) Chiudi (Esc) SBilancio (F3) Dettaglio (F5) Elimina (F8) Vant (F9) **Fine registrazione (End)**

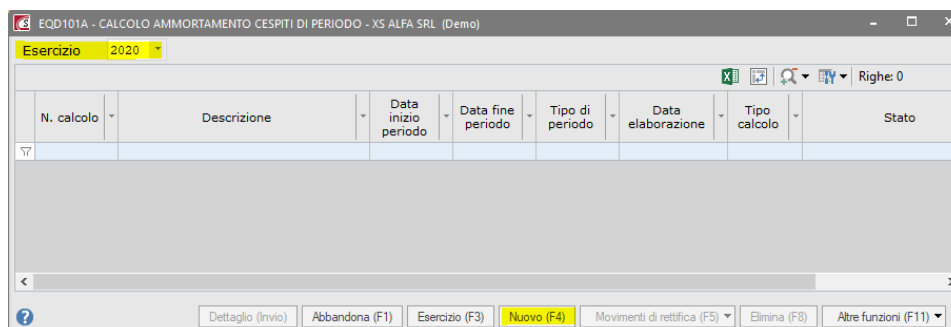
Le rettifiche manuali così inserite saranno consultabili e modificabili (assieme a quelle automatiche) nel menù Gestione Movimenti di rettifica.

c) Rettifiche da calcolo ammortamento

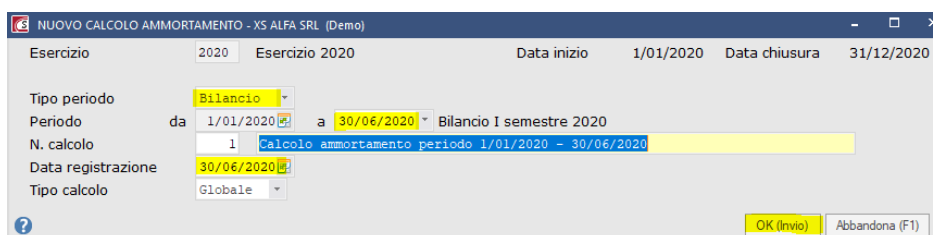
Aprire il menù **Cespiti > Ammortamenti > Calcolo ammortamenti periodici**:



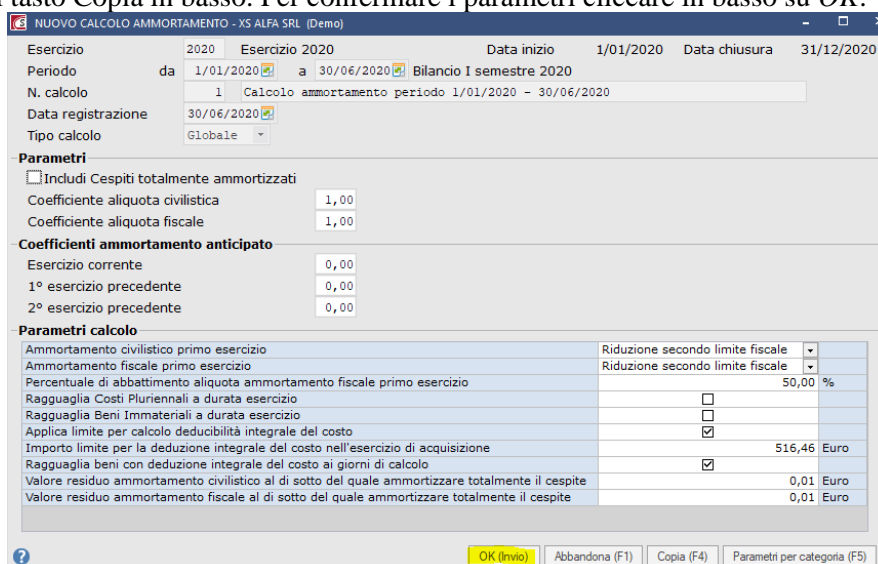
Impostare l'esercizio in alto a sinistra e cliccare nel pulsante in basso *Nuovo*:



Impostare il tipo periodo *Bilancio*, il *periodo* e la *data registrazione*. Confermare con *OK*:



La videata successiva presenta i *parametri* utilizzati per l'elaborazione del calcolo ammortamento: vengono proposti i parametri generali preconfigurati, che risultano modificabili; è anche possibile copiare i parametri da un altro calcolo di ammortamento con il tasto *Copia* in basso. Per confermare i parametri cliccare in basso su *OK*:



Partirà l'elaborazione del calcolo che terminerà con l'apertura di un file di esito dell'elaborazione. Se vengono evidenziate *anomalie* invece sarà necessario fare le correzioni e poi ripetere il calcolo dall'inizio. Nell'esempio:

CALCOLO AMMORTAMENTO CESPITI - XS ALFA SRL (Demo)

CALCOLO AMMORTAMENTO CESPITI: RESOCONTO DI ELABORAZIONE

Cespiti con anomalie

Cespite	Anomalia
2017.2 Autovettura Ford KA BH344RT	Il cespite è sprovvisto di aliquota civilistica

Sarà necessario integrare l'anagrafica cespite indicata (2017.2) con l'aliquota di ammortamento e poi ripetere il calcolo.

Se non ci sono anomalie rilevate, sarà sufficiente chiudere il file con la **X** in alto a sinistra:

CALCOLO AMMORTAMENTO CESPITI: RESOCONTO DI ELABORAZIONE

Cespiti con anomalie

Cespite	Anomalia
	Nessuna anomalia rilevata

A questo punto verrà aperto il *dettaglio del calcolo* ammortamento del periodo. Nella parte superiore della videata vengono visualizzati i dati identificativi del calcolo; nella griglia, raggruppata per categoria, vengono esposti i diversi valori calcolati:

DETTAGLIO CALCOLO AMMORTAMENTO - XS ALFA SRL (Demo)

Esercizio 2020 Esercizio 2020 Data inizio 1/01/2020 Data chiusura 31/12/2020

Periodo da 1/01/2020 a 30/06/2020 Bilancio I semestre 2020 Globale

N. calcolo 1 Calcolo ammortamento periodo 1/01/2020 - 30/06/2020 Di prova

Data registrazione 30/06/2020

Cespite	Descrizione	Valore da ammortizzare		Quota ammortamento		Fondo finale
		Civilistico	Fiscale	Civilistico	Fiscale	Civilistico
▼ Categoria: 19, Impianti specifici		10.000,00	10.000,00	994,54	994,54	6.994,54
2016.1	Impianto XYZ001122	10.000,00	10.000,00	994,54	994,54	6.994,54
▼ Categoria: 21, Macchinari non automatici		39.700,00	39.700,00	2.961,23	2.961,23	20.826,23
2016.2	Macchinario ASD125	39.700,00	39.700,00	2.961,23	2.961,23	20.826,23
▼ Categoria: 33, Autovetture		1.400,00	1.400,00	174,04	174,04	874,04
2017.2	Autovettura Ford KA BH344RT	1.400,00	1.400,00	174,04	174,04	874,04
Tot:		51.100,00	51.100,00	4.129,81	4.129,81	28.694,81

Oltre alla verifica a video dei calcoli, da questa videata è possibile:

- Entrare nel **dettaglio** della singola riga cliccando sul pulsante in basso *Dettaglio*:

DETTAGLIO CALCOLO AMMORTAMENTO - XS ALFA SRL (Demo)

Esercizio 2020 Esercizio 2020 Data inizio 1/01/2020 Data chiusura 31/12/2020
 Periodo da 1/01/2020 a 30/06/2020 Bilancio I semestre 2020 Globale
 N. calcolo 1 Calcolo ammortamento periodo 1/01/2020 - 30/06/2020 Di prova
 Data registrazione 30/06/2020

Cespite	Descrizione	Valore da ammortizzare		Quota ammortamento		Fondo finale
		Civilistico	Fiscale	Civilistico	Fiscale	Civilistico
▼ Categoria: 19, Impianti specifici		10.000,00	10.000,00	994,54	994,54	6.994,54
▶ 2016.1	Impianto XYZ001122	10.000,00	10.000,00	994,54	994,54	6.994,54
▼ Categoria: 21, Macchinari non automatici		39.700,00	39.700,00	2.961,23	2.961,23	20.826,23
▶ 2016.2	Macchinario ASD125	39.700,00	39.700,00	2.961,23	2.961,23	20.826,23
▼ Categoria: 33, Autovetture		1.400,00	1.400,00	174,04	174,04	874,04
▶ 2017.2	Autovettura Ford KA BH344RT	1.400,00	1.400,00	174,04	174,04	874,04
Tot:		51.100,00	51.100,00	4.129,81	4.129,81	28.694,81

Buttons: Dettaglio (Invio), Abbandona (F1), Filtri (F2), Definitivo (F3), Ricalcolo (F4), Movimenti di rettifica (F5), Altre funzioni (F11)

eventualmente modificare la quota ammortamento calcolata utilizzando il pulsante *Varia* in basso:

DETTAGLIO RIGA CALCOLO AMMORTAMENTO - XS ALFA SRL (Demo)

Cespite 2016.1 Impianto XYZ001122 Centro imp. 0
 Categoria 19 Impianti specifici Criterio di ripartizione

Aliquota ammortamento civilistico 20,00 % Deduzione integrale No Anomalie
 Aliquota ammortamento fiscale 20,00 % Cespite usato No
 Ultimo ammortamento civilistico 31/12/2019
 Ultimo ammortamento fiscale 31/12/2019

Importi civilistico/fiscali										
	Valore da ammortizzare	Fondo iniziale	Aliquota	Coef.	Aliquota effettiva	Quota ammortamento	Quota deducibile	Fondo finale	Residuo da ammortizzare	Aliquota residua
Civilistico	10.000,00	6.000,00	20,00	1,000	9,95	994,54		6.994,54	3.005,46	30,05
Fiscale	10.000,00	6.000,00	20,00	1,000	9,95	994,54	994,54	6.994,54	3.005,46	30,05
- Ordinario		6.000,00			9,95	994,54	994,54	6.994,54		
- Anticipato										

Buttons: OK (Invio), Abbandona (F1), Ricalcolo (F4), Ripristina valori calcolati (F7), **Varia (F9)**, Altre funzioni (F11)

Attenzione: nel caso di correzioni manuali del calcolo, le righe modificate verranno evidenziate in *blu* nella griglia:

DETTAGLIO CALCOLO AMMORTAMENTO - XS ALFA SRL (Demo)

Esercizio 2020 Esercizio 2020 Data inizio 1/01/2020 Data chiusura 31/12/2020
 Periodo da 1/01/2020 a 30/06/2020 Bilancio I semestre 2020 Globale
 N. calcolo 1 Calcolo ammortamento periodo 1/01/2020 - 30/06/2020 Di prova
 Data registrazione 30/06/2020

Cespite	Descrizione	Valore da ammortizzare		Quota ammortamento		Fondo finale
		Civilistico	Fiscale	Civilistico	Fiscale	Civilistico
▼ Categoria: 19, Impianti specifici		10.000,00	10.000,00	1.000,00	1.000,00	7.000,00
▶ 2016.1	Impianto XYZ001122	10.000,00	10.000,00	1.000,00	1.000,00	7.000,00
▼ Categoria: 21, Macchinari non automatici		39.700,00	39.700,00	2.961,23	2.961,23	20.826,23
▶ 2016.2	Macchinario ASD125	39.700,00	39.700,00	2.961,23	2.961,23	20.826,23

Nel caso in cui il calcolo venga eliminato e ripetuto (o venga utilizzata la funzione di *Ricalcolo*), le modifiche manuali andranno perse.

- La funzione di **Ricalcolo** consente di effettuare un ricalcolo di tutti i cespiti già inclusi nel calcolo ammortamento o di una selezione più specifica (ad esempio a seguito di correzioni sui cespiti):

DETTAGLIO CALCOLO AMMORTAMENTO - XS ALFA SRL (Demo)

Esercizio 2020 | Esercizio 2020 | Data inizio 1/01/2020 | Data chiusura 31/12/2020

Periodo da 1/01/2020 a 30/06/2020 | Bilancio I semestre 2020 | Globale

N. calcolo 1 | Calcolo ammortamento periodo 1/01/2020 - 30/06/2020 | Di prova

Data registrazione 30/06/2020

Cespite	Descrizione	Valore da ammortizzare		Quota ammortamento		Fondo finale	
		Civiltistico	Fiscale	Civiltistico	Fiscale	Civiltistico	Fiscale
Categoria: 19, Impianti specifici		10.000,00	10.000,00	1.000,00	1.000,00	7.000,00	7.000,00
2016.1	Impianto XYZ001122	10.000,00	10.000,00	1.000,00	1.000,00	7.000,00	7.000,00
Categoria: 21, Macchinari non automatici		39.700,00	39.700,00	2.961,23	2.961,23	20.826,23	20.826,23
2016.2	Macchinario ASD125	39.700,00	39.700,00	2.961,23	2.961,23	20.826,23	20.826,23
Categoria: 33, Autovetture		1.400,00	1.400,00	174,04	174,04	874,04	874,04
2017.2	Autovettura Ford KA BH344RT	1.400,00	1.400,00	174,04	174,04	874,04	874,04
Tot:		51.100,00	51.100,00	4.135,27	4.135,27	28.700,27	28.700,27

Una volta terminati i controlli, procedere alla conferma del calcolo cliccando sul pulsante **Definitivo**:

DETTAGLIO CALCOLO AMMORTAMENTO - XS ALFA SRL (Demo)

Esercizio 2020 | Esercizio 2020 | Data inizio 1/01/2020 | Data chiusura 31/12/2020

Periodo da 1/01/2020 a 30/06/2020 | Bilancio I semestre 2020 | Globale

N. calcolo 1 | Calcolo ammortamento periodo 1/01/2020 - 30/06/2020 | Di prova

Data registrazione 30/06/2020

Cespite	Descrizione	Valore da ammortizzare		Quota ammortamento		Fondo finale	
		Civiltistico	Fiscale	Civiltistico	Fiscale	Civiltistico	Fiscale
Categoria: 19, Impianti specifici		10.000,00	10.000,00	1.000,00	1.000,00	7.000,00	7.000,00
2016.1	Impianto XYZ001122	10.000,00	10.000,00	1.000,00	1.000,00	7.000,00	7.000,00
Categoria: 21, Macchinari non automatici		39.700,00	39.700,00	2.961,23	2.961,23	20.826,23	20.826,23
2016.2	Macchinario ASD125	39.700,00	39.700,00	2.961,23	2.961,23	20.826,23	20.826,23
Categoria: 33, Autovetture		1.400,00	1.400,00	174,04	174,04	874,04	874,04
2017.2	Autovettura Ford KA BH344RT	1.400,00	1.400,00	174,04	174,04	874,04	874,04
Tot:		51.100,00	51.100,00	4.135,27	4.135,27	28.700,27	28.700,27

Procedere dunque alla creazione dei *movimenti di rettifica relativi agli ammortamenti*, cliccando sul pulsante in basso **Movimenti di rettifica (F5) > Crea movimenti di rettifica**:

DETTAGLIO CALCOLO AMMORTAMENTO - XS ALFA SRL (Demo)

Esercizio 2020 | Esercizio 2020 | Data inizio 1/01/2020 | Data chiusura 31/12/2020

Periodo da 1/01/2020 a 30/06/2020 | Bilancio I semestre 2020 | Globale

N. calcolo 1 | Calcolo ammortamento periodo 1/01/2020 - 30/06/2020 | Di prova

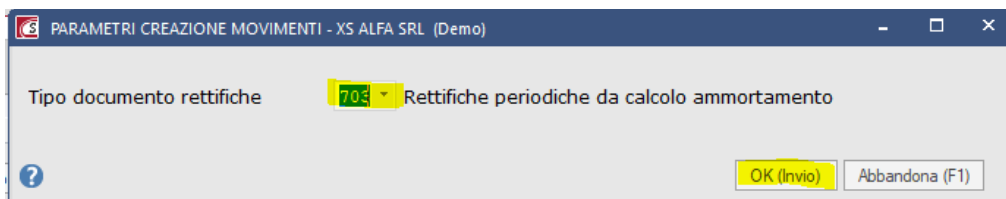
Data registrazione 30/06/2020

Cespite	Descrizione	Valore da ammortizzare		Quota ammortamento		Fondo finale	
		Civiltistico	Fiscale	Civiltistico	Fiscale	Civiltistico	Fiscale
Categoria: 19, Impianti specifici		10.000,00	10.000,00	1.000,00	1.000,00	7.000,00	7.000,00
2016.1	Impianto XYZ001122	10.000,00	10.000,00	1.000,00	1.000,00	7.000,00	7.000,00
Categoria: 21, Macchinari non automatici		39.700,00	39.700,00	2.961,23	2.961,23	20.826,23	20.826,23
2016.2	Macchinario ASD125	39.700,00	39.700,00	2.961,23	2.961,23	20.826,23	20.826,23
Categoria: 33, Autovetture		1.400,00	1.400,00	174,04	174,04	874,04	874,04
2017.2	Autovettura Ford KA BH344RT	1.400,00	1.400,00	174,04	174,04	874,04	874,04
Tot:		51.100,00	51.100,00	4.135,27	4.135,27	28.700,27	28.700,27

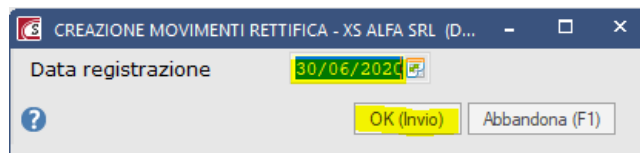
Visualizza movimenti di rettifica

 Elimina movimenti di rettifica

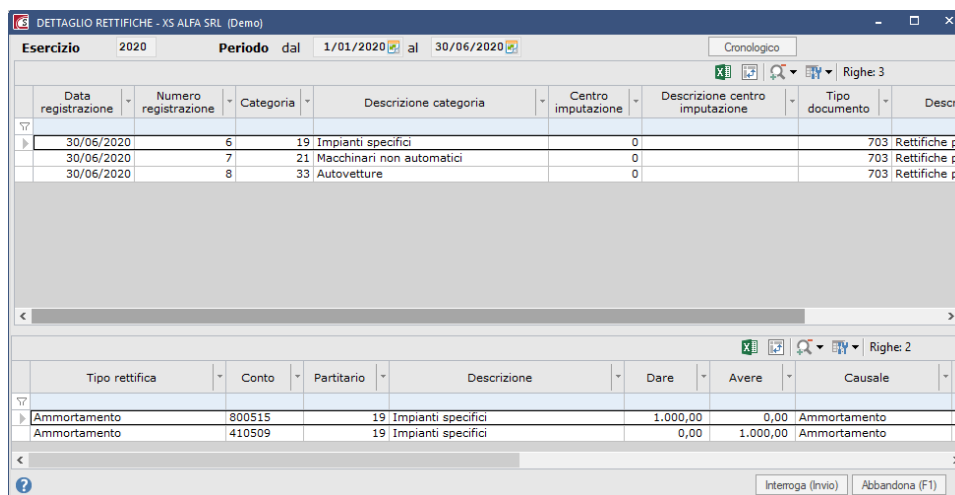
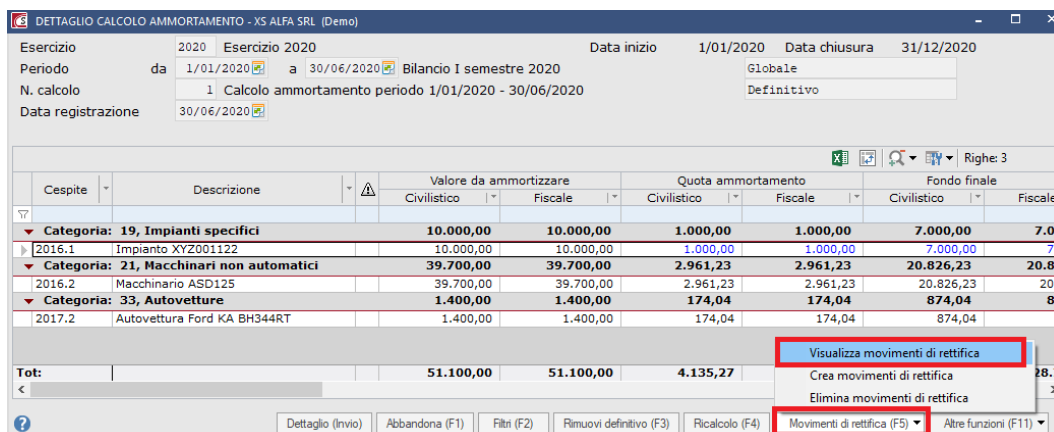
Indicare il *tipo documento* rettifiche e confermare con **OK**:



Indicare la data registrazione e confermare con **OK**:



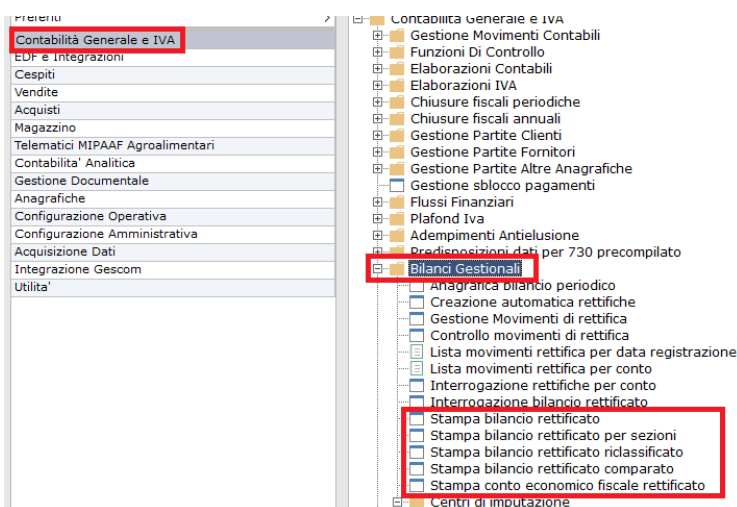
Terminata l'elaborazione, sarà possibile visualizzare i movimenti dal menù **Movimenti di Rettifica > Visualizza movimenti di rettifica**:



A questo punto, tutte le rettifiche (automatiche, manuali e da calcolo ammortamento) sono consultabili dal menù Contabilità generale e Iva > Bilanci gestionali > Gestione Movimenti di rettifica.

3. Stampa bilancio periodico

Terminate le verifiche sui movimenti di rettifica, procedere con la stampa del bilancio di periodo dai vari menù evidenziati di seguito:



Impostare l'esercizio, il periodo e il tipo esposizione e confermare con OK:

ATTENZIONE

Le videate sopra riportate potrebbero differire da quelle visibili nel gestionale per effetto di aggiornamenti intervenuti successivamente alla redazione di queste note.

N.B: Copia ad uso personale. È vietata la riproduzione (totale o parziale) con qualsiasi mezzo effettuata e la sua messa a disposizione di terzi, sia in forma gratuita sia a pagamento.