

In questo breve tutorial vedremo le operazioni preliminari per attivare l'**IVA di cassa** tramite il programma di contabilità

Prisma

.

Le operazioni seguenti si eseguono solo una volta per una singola area contabile e sono valide per tutte le aziende associate a tale area contabile.

Le operazioni sono:

- [1 - Creazione dei conti iva](#) [2 - Configurazione sezione iva](#)
- [3 - Creazione delle causali di incasso e di pagamento \(in preparazione\)](#)

1. Creazione dei conti iva

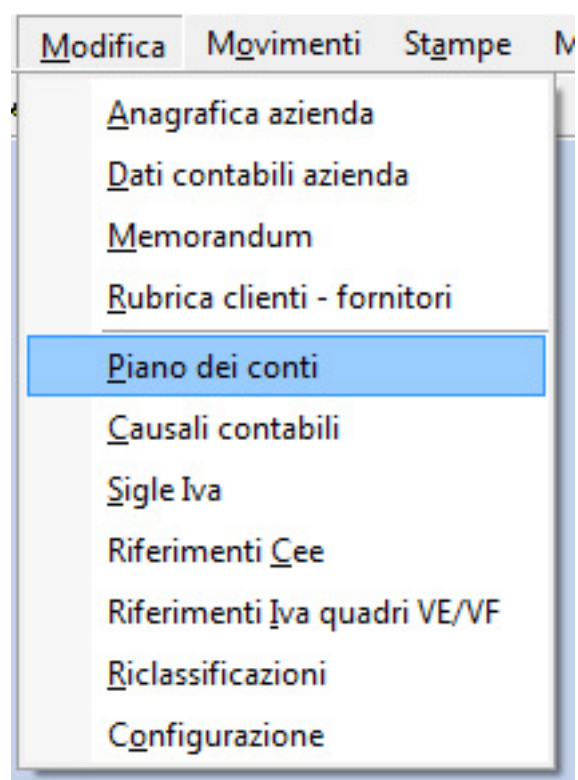
E' opportuno creare nel piano dei conti due nuovi conti destinati a far transitare l'iva delle fatture sospese per cassa:

- Iva vendite sospesa per cassa
- Iva acquisti sospesa per cassa

Questi due conti saranno trattati automaticamente in positivo e in negativo dalla registrazione delle fatture e dagli incassi e pagamenti di tale fatture.


Eseguiamo la voce di menu:


- **Modifica > Piano dei conti**




Piano dei conti: DEMO2 - PICCOLE E MEDIE IMPRESE XP


Operazioni


 **Aggiungi Conto - Mastro**


 Modifica dati Conto - Mastro


 Elimina Conto - Mastro

Altre operazioni

 Causali contabili

 Sigle iva

 Riferimenti bilancio cee


 Configurazione

Ricerca


☒ Trova Codice

☐ Trova Descrizione

☐ Trova Riferimento Cee

☐ 

Stampa

 Elenco Piano dei conti

Informazioni

Piano dei conti

Codice e Denominazione conto	Tipo	Cee
953200 A favore di controllanti	Ordine	
953300 A favore di imprese sottoposte al controllo dell	Ordine	
953400 A favore di terzi	Ordine	
96 GARANZIE RICEVUTE DA TERZI		
960000 Terzi per fidejussioni ricevute	Ordine	
961000 Terzi per avalli ricevuti	Ordine	
962000 Terzi per altre garanzie	Ordine	
969000 Fidejussioni avalli ecc. ricevuti	Ordine	
97 EFFETTI SCONTATI E NON SCADUTI		
970000 Cessione effetti allo sconto	Ordine	
971000 Cessione effetti all'incasso	Ordine	
979000 Effetti ed altri titoli allo sconto o all'incasso	Ordine	
980000 Altri rischi	Ordine	
99 BENI DI TERZI IN LEASING		
990 BENI IN LEASING		
990000 Beni in leasing	Ordine	
990100 Eccedenza canoni leasing	Ordine	
999 TERZI PER BENI IN LEASING		
999000 Canoni pagati	Ordine	
999100 Canoni e riscatto da pagare	Ordine	

[Guida](#) [Chi](#)

Glicchiamo su **Aggiungi conto-mastro** e inseriamo le informazioni del nuovo conto:

Piano dei conti: DEMO2 - PICCOLE E MEDIE IMPRESE XP

470211 - Iva c/acquisti di cassa sos

Conto - Mastro

☐ Mastro ☒ Conto

Codice e denominazione

470211 Iva c/acquisti di cassa sospesa

Riferimento Cee PA.D.12.a - **esigibili entro esercizio successivo**

Percentuale di indeducibilità 0

Tipologia

- ☒ Patrimonial
- ☐ Costo
- ☐ Ricavo
- ☐ Ordine

Operazioni

- Aggiungi Conto - Mastro
- Modifica dati Conto - Mastro
- Elimina Conto - Mastro

Altre operazioni

- Causali contabili
- Sigle iva
- Riferimenti bilancio cee
- Configurazione

Ricerca

- << Conto - Mastro precedente
- >> Conto - Mastro successivo

Stampa

- Elenco Piano dei conti

Informazioni

Mastri
Il codice di un mastro è un numero da 1 a 5 cifre.
Un mastro totalizza tutti i conti che iniziano con il proprio codice.

Conti
Il codice di un conto è un numero di 6 cifre.

[Guida](#) [Ok](#) [Annulla](#)

Procediamo allo stesso modo con l'iva conto vendite:

Piano dei conti: DEMO2 - PICCOLE E MEDIE IMPRESE XP

Operazioni

- Aggiungi Conto - Mastro
- Modifica dati Conto - Mastro
- Elimina Conto - Mastro

Altre operazioni

- Causali contabili
- Sigle iva
- Riferimenti bilancio cee
- Configurazione

Ricerca

- << Conto - Mastro precedente
- >> Conto - Mastro successivo

Stampa

- Elenco Piano dei conti

Informazioni

Mastri
Il codice di un mastro è un numero da 1 a 5 cifre.
Un mastro totalizza tutti i conti che iniziano con il proprio codice.

Conti
Il codice di un conto è un numero di 6 cifre.

470221 - Iva c/vendite di cassa sos

Conto - Mastro

☐ Mastro ☒ Conto

Codice e denominazione
470221 Iva c/vendite di cassa sospesa

Riferimento Cee PA.D.12.a - esigibili entro esercizio successivo

Percentuale di indeducibilità

Tipologia

- ☒ Patrimoniale
- ☐ Costo
- ☐ Ricavo
- ☐ Ordine

[Guida](#) [Ok](#) [Annulla](#)

Confermiamo. La schermata successiva visualizza i due conti creati.

Piano dei conti: DEMO2 - PICCOLE E MEDIE IMPRESE XP

Operazioni

- Aggiungi Conto - Mastro
- Modifica dati Conto - Mastro
- Elimina Conto - Mastro

Altre operazioni

- Causali contabili
- Sigle iva
- Riferimenti bilancio cee
- Configurazione

Ricerca

- ☒ Trova Codice
- ☐ Trova Descrizione
- ☐ Trova Riferimento Cee

Stampa

- Elenco Piano dei conti

Informazioni

Piano dei conti

Codice e Denominazione conto	Tipo	Cee
470190 Trasferimenti a crediti per imposte	Patrim	PA.D.1
4702 Erario - IVA		
470200 IVA conto Erario	Patrim	PA.D.1
470210 IVA acquisti	Patrim	PA.D.1
470211 Iva c/acquisti di cassa sospesa	Patrim	PA.D.1
470220 IVA vendite	Patrim	PA.D.1
470221 Iva c/vendite di cassa sospesa	Patrim	PA.D.1
470230 IVA in sospensione	Patrim	PA.D.1
470290 Trasferimenti a crediti per IVA	Patrim	PA.D.1
470300 Erario - altre imposte e rapporti diversi	Patrim	PA.D.1
470400 Altri enti pubblici - debiti tributari	Patrim	PA.D.1
470450 Debiti tributari da condono	Patrim	PA.D.1
472 DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E DI SI		
472000 INPS	Patrim	PA.D.1
472020 INPS SU COLLABORAZIONI	Patrim	PA.D.1
472100 INAIL	Patrim	PA.D.1
4722 Altri organismi sociali di previdenza		
472200 ENASARCO	Patrim	PA.D.1
472210 INADEL	Patrim	PA.D.1
472220 ENPALS	Patrim	PA.D.1

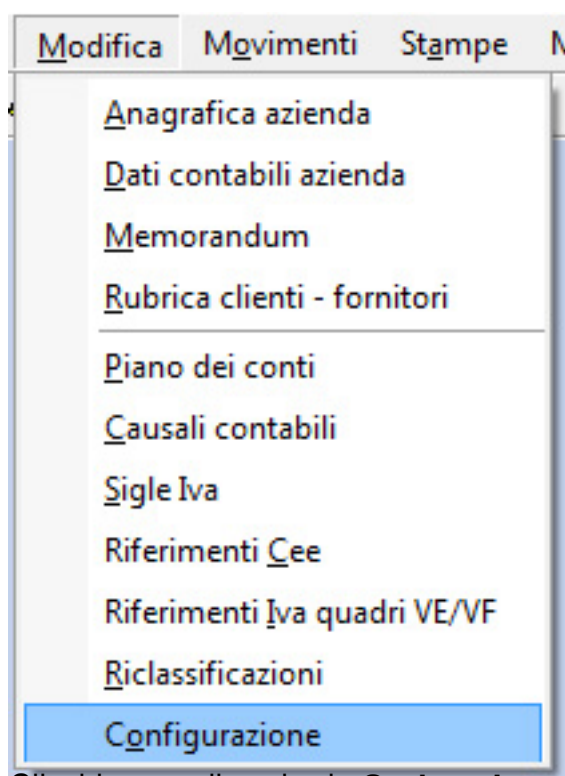
[Guida](#) [Ch](#)

Nella lista acquisti e vendite abbiamo inserito i due conti immediatamente dopo i

2. Configurazione sezione iva

Questa operazione permette di indicare al programma quali conti dovrà utilizzare per memorizzare l'iva di cassa sospesa.

- **Modifica > Configurazione**



Clicchiamo sulla scheda **Sezione Iva:**

Configurazione Area contabile: DEMO2 - PICCOLE E MEDIE IMPRESE XP

Operazioni

- Dati generali
- Bilancio
- Sezione iva**
- Ventilazione corrispettivi
- Mastri personalizzati
- Agenzia viaggi
- Regime del margine
- Conti Incasso/Spesa
- Altri conti

Altre operazioni

- Mastri e Conti Cespiti
- Categorie Cespiti
- Configurazione F24

Stampa

Configurazione

Informazioni

I dati saranno utilizzati da:

- immissione fatture, per l'imporo iva
- chiusura atomatica dei conti iva

DEMO2 - PICCOLE E MEDIE IMPRESE

Sezione iva

Il modello F24 viene generato automaticamente, utilizzando i seguenti valori

Iva erario	470200	Iva conto Erario
Iva vendite	470220	Iva vendite
Iva acquisti	470210	Iva acquisti
Iva vendite sospesa per cassa	470221	Iva c/vendite di cassa sospesa
Iva acquisti sospesa per cassa	470211	Iva c/acquisti di cassa sospesa
Conto maggiorazione opzione Iva trimestrale	643080	Interessi passivi su altri debiti
Iva non deducibile da prorata Art. 19	632010	Iva non recuperabile
Iva ad esigibilità differita	470230	Iva in sospensione

Guida Ok Annulla