

CHIUSURA APERTURA INFRANNUALE

La chiusura infrannuale serve per chiudere esercizi che non coincidono con l'anno solare.

Ad esempio si riporta il caso di un bilancio che viene chiuso il 17/11/15 per il periodo 01/01/15-17/11/15 e riaperto per il periodo 18/11/15 - 31/12/15.

L'operazione di cambio esercizio contabile infrannuale non è facilmente reversibile, **è bene dunque eseguire copie di salvataggio degli archivi.**

Operazioni preliminari:

- ✓ Verificare che siano presenti nel **Piano dei conti (C 1-1-1)** i seguenti sottoconti:

BILANCIO DI APERTURA - BILANCIO DI CHIUSURA - PROFITTI E PERDITE - UTILE ESERCIZIO - PERDITA ESERCIZIO.

- ✓ Verificare che sia presente la causale **APERTURA CONTI** che deve essere codificata come segue:

Descrizione	APERTURA CONTI				
Appartenenza	<input type="checkbox"/>	Tipo Documento	<input type="checkbox"/> A	Descr.reg.IVA	<input type="checkbox"/>
Verifica IVA	<input type="checkbox"/> N				
Codice Partita	<input type="text"/>			(D/A)	<input type="checkbox"/> D
Codice Controp.	<input type="text"/>				
Rif. contratto (S/N)	<input type="checkbox"/> N	Cau.contr.	<input type="text"/>		

APPARTENENZA:
C = cliente
F = fornitore
' ' = Nessuna

- ✓ Verificare che sia presente la causale **CHIUSURA CONTI** che deve essere codificata come segue:

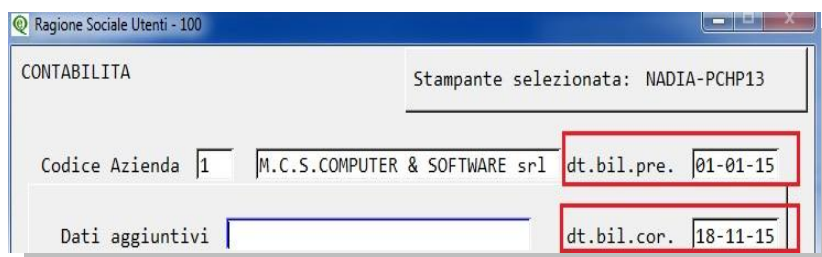
Descrizione	CHIUSURA CONTI				
Appartenenza	<input type="checkbox"/>	Tipo Documento	<input type="checkbox"/>	Descr.reg.IVA	<input type="checkbox"/>
Verifica IVA	<input type="checkbox"/> N				
Codice Partita	<input type="text"/>			(D/A)	<input type="checkbox"/> A
Codice Controp.	<input type="text"/>				
Rif. contratto (S/N)	<input type="checkbox"/> N	Cau.contr.	<input type="text"/>		

APPARTENENZA:
C = cliente
F = fornitore
' ' = Nessuna

Sequenza operativa:

- ✓ Impostare in **Ragione sociale utenti (C 1-1-9)** le date richieste per la chiusura infrannuale.

Nel caso in esempio occorrerà impostare la data di inizio dei due esercizi, precedente e corrente, che nel nostro esempio saranno impostate così:



Ragione Sociale Utenti - 100

CONTABILITA Stampante selezionata: NADIA-PCHP13

Codice Azienda 1 M.C.S.COMPUTER & SOFTWARE srl dt.bil.pre. 01-01-15

Dati aggiuntivi dt.bil.cor. 18-11-15



CHIUSURA APERTURA INFRANNUALE

Dopo aver confermato le date il programma avvisa che è necessario effettuare una costruzione indici di contabilità ed un ricalcolo movimenti. Eseguire in:

- ✓ Strumenti – Procedure recovery- Contabilità Cliccare su **Solo costruzioni indici**,

A questo punto è possibile procedere con la chiusura:

- ✓ eseguire un **Ricalcolo Movimenti (C 7-5)** per ricalcolare correttamente tutti i saldi di bilancio che saranno utilizzati durante il cambio esercizio,
- ✓ eseguire **Quadratura Movimenti Contabili (C 2-3)** per verificare che non sia presente uno sbilancio contabile. Alla presenza di un movimento sbilanciato il programma, lo segnala visualizzando il numero di registrazione,
- ✓ assicurarsi di aver girato utile o perdita dell'anno precedente,
- ✓ stampare bilancio da **Simulazione Bilancio di Chiusura (C 2-9)** indicando:

Stampa Bilancio da data: (impostare la data dell'anno che si intende chiudere nell'esempio sopra indicato come da data chiusura 01/01/15).

a data: (impostare la data dell'anno che si intende chiudere nell'esempio sopra indicato come a data chiusura 17/11/15)

Bilancio per (M)astri (S)ottoconti: "S"ottoconti

Stampo i conti d'ordine: "S"

Vuoi data e numero pagina: "N" (non stampare) "S" (stampare)

verificare, inoltre, che la tabella dell'elenco delle registrazioni/causali di cui voler saltare le contropartite sia vuoto,

- ✓ stampare tutti i mastri e sottoconti tramite il **Bilancio Confronto Periodi (C 2-C)** indicando come Periodo dal 01/01/15 al 17/11/15 e lasciando vuoto il Periodo 2.

Non stampare il dettaglio dei clienti e dei fornitori; verificare, inoltre, che la tabella dell'elenco delle registrazioni/causali di cui voler saltare le contropartite sia vuoto. Costatare dalla stampa appena effettuata che **il saldo** tra attività e passività e tra costi e ricavi corrisponda al **risultato** (utile/perdita) del bilancio **Simulazione Bilancio di Chiusura (C 2-9)**,

- ✓ effettuare la **Chiusura/Apertura (C 6-3)** leggere attentamente le avvertenze riportate a video e proseguire con la compilazione dei dati richiesti, tralasciando il ricalcolo movimenti già eseguito.

- ✓ per verificare se la chiusura/apertura è stata effettuata correttamente ristampare, la **Simulazione Bilancio di Chiusura (C 2-9)**, il risultato del bilancio dovrà essere zero.

Effettuata la prima chiusura, si può impostare il periodo successivo in **Ragione sociale utenti (C 1-1-9)**:

Dt. bilan.pre. 18/11/15 (il "mini" esercizio da chiudere va dal 18/11/15 al 31/12/15)

Dt. bilan.cor. 01/01/16 (l' esercizio successivo parte dal 01/01/16 al 31/12/16)

Eseguire una costruzione indici di contabilità ed un ricalcolo movimenti come indicato nei punti precedenti. Quando sarà stata eseguita la chiusura/apertura si potrà togliere le date dalla **Ragione sociale utenti (C 1-1-9)**.