



Con la versione **32.2** occorre eseguire le procedure di seguito indicate per effettuare la Chiusura di Bilancio 2009.

Per chi non avesse ancora creato la ditta storico 2009, prima di iniziare le procedure di chiusura bilancio 2009 occorre creare tale ditta in modo da archiviarvi tutta la contabilità 2009 ed in futuro poterla visualizzare, utilizzando la circolare "Chiusura Annuale 2009 – prima parte".

### **CHIUSURA con CAPITAL OFFICE versioni precedenti**

Per chi fosse ancora in possesso della versione **32.1 o precedenti** occorre seguire le procedure che si riferiscono a tali versioni, come specificato nelle circolari inviate negli anni precedenti presenti nel nostro sito [www.gestioneinformatica.it](http://www.gestioneinformatica.it) nella sezione Supporto → Circolari

Attenzione all'utilizzo della circolare di Chiusura Bilancio 2001 in quanto aveva alcune particolarità utilizzate per la conversione Lire/Euro.

Se la ditta da chiudere è gestita con il programma di contabilità **professionisti** (*MODULI AGGIUNTIVI =>REGISTRO CRONOLOGICO PROFESSIONISTI*) non si devono eseguire le seguenti procedure.

2009

- **RIEPILOGO DELLA PROCEDURA DI CHIUSURA**

Inserimento scritture contabili di fine anno, esempio: ammortamenti, rettifiche, rimanenze di magazzino

Stampa Libro giornale al 31/12/2009

Passaggio definitivo ai beni ammortizzabili

Chiusura annuale dell'Iva

Stampa bilancio al 31/12/2009

Chiusura Bilancio

Stampe definitive Registri iva di tutto il 2009

Stampa Dichiarazione Iva annuale

Azzeramento di Progressivi IVA

## Verifica operazioni eseguite

Descrizione	Fatto
1 Effettuare una copia di sicurezza degli archivi di contabilità. <u>Conservare tali copie non cancellandole per potere in futuro ripristinare la situazione del 2009</u>	<input type="radio"/>
2 Inserimento delle scritture contabili di fine anno (ammortamenti, rimanenze di magazzino, leasing, ecc.)	<input type="radio"/>
<b>Stampare i registri IVA di tutto il 2009.</b>  <b>Stampa libro giornale al 31/12/2009 (facoltativa)</b> , al fine di separare in stampa le normali scritture del mese con le primenote di chiusura che saranno generate con le procedure seguenti . <b>Attenzione!</b> Se durante l'anno 2010 è già stata effettuata la procedura <b>CHIUSURA ED APERTURA BILANCIO</b> per ottenere un bilancio 2009 provvisorio <u>occorre ripetere tale procedura</u> (vedi punto 1 qui a destra di questa pagina) prima di stampare il Libro Giornale.	<input type="radio"/>
4 <b>Chiusura annuale dell' Iva</b> (vedere sezione a pag. 5)	<input type="radio"/>
5 Passaggio definitivo dei beni ammortizzabili utilizzando il programma in Moduli Aggiuntivi (se in possesso di tale modulo)	<input type="radio"/>
6 Stampare il bilancio di verifica simulato con data 31/12/2009 CONTABILITA' => PR.PERIODICHE => <b>STAMPA BILANCIO DI VERIFICA</b>	<input type="radio"/>
7 Stampare il bilancio secondo le normative CEE (per gli utenti interessati) in CONTABILITA' => PR.PERIODICHE => <b>STAMPA BIL. RICLASSIFICATO CEE</b>	<input type="radio"/>

Verificare che corrisponda esattamente al bilancio ufficiale, se non corrisponde occorre operare sulle scritture di prima nota. Si consiglia di stampare **più copie** del bilancio per il Vostro uso interno.

## Inizio Procedura

Descrizione	Fatto
1 Creazione delle primenote del Bilancio di chiusura ed apertura: CONTABILITA' => PR.FINE ANNO => <b>CHIUSURA ED APERTURA BILANCIO</b>	<input type="radio"/>

La videata sarà simile alla seguente, i conti sono solo un esempio in quanto variabili a seconda delle personalizzazioni eseguite da ognuno nel proprio Piano Conti :

**Chiusura**

Data Chiusura: 31/12/2009

Data REGISTRAZIONE chiusura: 31/12/2009

<b>E C C O N</b>	Causale chiusura: 40 <input type="checkbox"/> BILAN.CHIU
	Contropartita: 800001 <input type="checkbox"/> PROFITTI E PERDITE
	Descrizione: Chiusura PP 2009
<b>P A T R</b>	Causale chiusura: 40 <input type="checkbox"/> BILAN.CHIU
	Contropartita: 380002 <input type="checkbox"/> STATO PATRIM.FINALE
	Descrizione: Chiusura 2009
Conto utile di esercizio: 200006 <input type="checkbox"/> UTILE D'ESERCIZIO	

**Apertura**

Data REGISTRAZIONE apertura: 01/01/2010

causale apertura: 41 <input type="checkbox"/> BILAN.APER
Contropartita: 380001 <input type="checkbox"/> STATO PATRIMON. INIZIALE
Descrizione: Apertura 2010

Confermati i dati e verificato che non compaiano messaggi di avvertimento il computer effettua la creazione delle primenote di chiusura ed apertura.

	Descrizione	Fatto
2	<p>Stampa del bilancio di verifica dal 01/01/2009 al 31/12/2009 : CONTABILITA' =&gt; PR.PERIODICHE =&gt; <b>STAMPA BILANCIO DI VERIFICA</b> <b>non specificando la causale di chiusura</b> (scrivere 0 alla richiesta). Verificare che nella stampa tutti i conti siano chiusi, cioè saldo a 0</p>	<input type="radio"/>
3	<p>Stampa del bilancio di verifica dal 01/01/2010 al 01/01/2010 : CONTABILITA' =&gt; PR.PERIODICHE =&gt; <b>STAMPA BILANCIO DI VERIFICA</b> e verificare che i conti patrimoniali siano stati aperti correttamente</p>	<input type="radio"/>
4	<p>Stampa definitiva del libro giornale alla data 31/12/2009: CONTABILITA' =&gt; PR.PERIODICHE =&gt; <b>STAMPA DEL LIBRO GIORNALE</b> Se il giornale al 31/12/2009 è già stampato (consigliato) occorre sbloccare la data e riportarla al 30/12/2009, entrando in: CONTABILITA' =&gt; MANUTENZIONE =&gt; <b>ANNULLA STAMPE DEFINITIVE</b> attenzione parola d'accesso ROBERTO. <u>Cambiare solo la data stampa libro giornale da 31/12/2009 a 30/12/2009.</u> Eeguire la stampa definitiva del libro giornale al 31/12/2009: <b>verranno stampate solo le nuove primenote inserite!</b></p>	<input type="radio"/>
5	<p>Stampa dei partitari di tutti i conti: CONTABILITA' =&gt; PR.PERIODICHE =&gt; <b>STAMPA PARTITARIO/ESTRATTO CONTO</b> questa stampa si può ripetere più volte e non blocca le primenote. La stampa definitiva NON STAMPA il numero primanota, le scritture extracontabili, la descrizione estesa.</p>	<input type="radio"/>

	Descrizione	Fatto
6	<p>Azzeramento dei progressivi del piano dei conti in: CONTABILITA'=&gt; MANUTENZIONE =&gt; <b>AZZERAMENTO DATI DEL PIANO DEI CONTI</b> Alla domanda di azzeramento dei saldi precedenti confermare "N" con Invio e poi confermare la successiva domanda di azzeramento</p>	<input type="radio"/>
7	<p>Archiviazione delle primenote in: CONTABILITA'=&gt;MANUTENZIONE=&gt;<b>ARCHIVIAZIONE PRIMENOTE</b> Verificare la data finale ed il nome della ditta storico se sono corretti o modificarli dal menu a tendina. Cliccare su <b>Archivia</b>, digitare la parola di accesso di secondo livello. Confermare la successiva domanda. Al termine dell'archiviazione, automaticamente saranno eseguite la ricostruzione indici di contabilità e la ricostruzione Dbi, sia nella ditta corrente che nello storico. Attendere quindi il termine dell'elaborazione e l'aprirsi e chiudersi delle schermate.</p>	<input type="radio"/>
8	<p>Controllo parametri società, azzeramento dei progressivi dare e avere del Giornale (se non è stato già effettuato) ed il credito IVA (se non è già stato effettuato): CONTABILITA'=&gt;TABELLE=&gt;<b>DEFINIZIONE PARAMETRI SOCIETA'</b> CONTABILITA'=&gt;TABELLE=&gt; DEFINIZIONE PARAMETRI SOCIETA' =&gt;<b>IMPOSTAZIONE CORRISPETTIVI</b> (solo per verifica ultima pagina del registro corrispettivi)</p>	<input type="radio"/>

Dopo le seguenti operazioni si può continuare con le normali procedure di contabilità 2010.

## Chiusura Annuale dell'IVA

**NON STAMPARE i registri definitivi IVA del 2010 senza avere eseguito le procedure di chiusura annuale Iva 2009.**

	Descrizione	Fatto
1	Stampa registri Iva in <b>DEFINITIVO</b> dei Corrispettivi, degli Acquisti e delle Vendite alla data <b>31/12/2009</b> . <i>Programma:</i> CONTABILITA'=>PR.PERIODICHE=> <b>STAMPA REGISTRO IVA CORRISPETTIVI (se attivati)</b> CONTABILITA'=>PR.PERIODICHE=> <b>STAMPA REGISTRO IVA ACQUISTI</b> CONTABILITA'=>PR.PERIODICHE=> <b>STAMPA REGISTRO IVA VENDITE</b>	○
2	Stampa dichiarazione annuale Iva. <i>Programma:</i> CONTABILITA' =>PR.FINE ANNO => <b>STAMPA DICHIARAZIONE ANNUALE IVA</b> e verifica dei valori se corrispondano alla somma delle singole liquidazioni periodiche.	○
3	Azzeramento tabelle IVA. <i>Programma:</i> CONTABILITA' => TABELLE => <b>GESTIONE TABELLA CODICI IVA</b> Cliccare su Chiusura Annuale confermare l'azzeramento e digitare la parola di accesso di secondo livello. Se abilitato l'utilizzo del credito iva anche per le imposte si apre la maschera per il controllo e la modifica del credito di inizio anno (Riportare lo stesso importo per il credito Iva ed il credito per l'F24). Comparirà il messaggio 'Eseguita Chiusura ed apertura Iva' confermare ed uscire.	○
<p style="color: #800000;">Se le presenti operazioni non saranno effettuate nella prossima Dichiarazione Iva annuale verranno <b>sommati insieme</b> i valori del 2010 e del 2009.</p>		

Le circolari di chiusura sono tutte disponibili nel nostro sito <http://www.gestioneinformatica.it/> nella sezione Supporto -> Circolari