

## Procedure di Fine Anno

Lo scopo di questo documento è quello di riassumere l'iter delle procedure da eseguire in sede di chiusura dell'esercizio a fine anno. L'argomento in oggetto è ampiamente descritto nel manuale utente in Vostro possesso, dove un apposito capitolo descrive ciascuna delle operazioni che il programma prevede; a completamento di questo, Vi forniamo uno schema che riassume in modo molto sintetico il flusso di lavoro (per facilitare la consultazione del manuale riporteremo per ciascuna procedura il riferimento al numero di pagina in cui l'argomento è trattato).

### **Premessa**

In fase di creazione del nuovo esercizio ARCA PROFESSIONAL non duplica gli archivi; ciò comporta la possibilità di aprire l'anno nuovo indipendentemente dal fatto che determinate procedure siano state eseguite o meno (contabilizzazione fatture, contabilizzazione scadenze, ecc...).

ARCA PROFESSIONAL gestisce un'effettiva sovrapposizione d'esercizio; fin dall'inizio del nuovo esercizio è possibile infatti gestire la contabilità ed il magazzino per il nuovo anno, rimandando le scritture di assestamento, rettifica, ecc... fino alla scadenza dei termini per la presentazione del bilancio fiscale.

### **Flusso di lavoro**

Ecco l'iter delle operazioni da seguire:

<b>1.</b>	Eseguire una copia di <b>salvataggio della ditta</b> (importantissimo!!!)
<b>2.</b>	<p>Dal menu <b>Servizio/Gestione Esercizi</b> creare l'esercizio contabile e l'esercizio di magazzino, indicando la data di inizio e fine (es.: 01.01.20xx – 31.12.20xx).</p> <p>Questo argomento è trattato nel primo volume del manuale, capitolo – Creazione ditta, paragrafo - Gli Esercizi.</p> <p><b>N.B.</b> In fase di creazione degli esercizi occorre fare attenzione alle date inserite; non sono ammesse correzioni!</p>
<b>Per la Contabilità</b>	
	<p>Dal menu Contabilità/Procedure di Fine anno lanciare la funzione <b>Movimenti di Chiusura</b> con la quale si ha la creazione di 4 scritture (nell'ordine: chiusura dei Conti Economici, dei Clienti, dei Fornitori, dei Conti Patrimoniali). Per eseguire questa operazione è indifferente essere posizionati nell'esercizio nuovo o in quello che si sta per chiudere. La causale utilizzata deve essere di tipo Chiusura di Bilancio. Questo argomento è trattato nel secondo volume del manuale, capitolo – Procedure di fine anno, paragrafo - Movimenti di Chiusura.</p> <p>Dal menu Contabilità/Procedure di Fine anno lanciare la funzione <b>Movimenti di Apertura</b> con la quale si ha la creazione di 3 scritture (nell'ordine: apertura dei Clienti, dei Fornitori, dei Conti Patrimoniali). Anche per eseguire questa operazione è indifferente essere posizionati nell'esercizio nuovo o in quello che si sta per chiudere. La causale utilizzata deve essere di tipo Apertura di Bilancio. Questo argomento è trattato nel secondo volume del manuale, capitolo – Procedure di fine anno, paragrafo - <i>Movimenti di Apertura</i>.</p> <p>Non è necessario eseguire prima le scritture di chiusura poi quelle di apertura: è possibile aprire l'esercizio per una ripresa dei saldi dei clienti, fornitori, conti patrimoniali e conti d'ordine, in modo tale che vi sia una situazione dei conti più verosimile alla reale. Dopo che sono stati sistemati i conti per l'esercizio precedente, con le rettifiche necessarie, si procede con i movimenti di chiusura, ai quali seguono obbligatoriamente i movimenti di apertura per la ripresa definitiva dei saldi. Il fatto di fare prima la chiusura e poi l'apertura consente solo di ottenere il risultato provvisorio dell'esercizio. I movimenti di apertura, come anche i movimenti di chiusura, non necessariamente devono essere registrati rispettivamente nel mese di inizio e fine esercizio: l'operatore imposta la data di registrazione, nella quale intende eseguire il movimento, e il programma assegna automaticamente la data di competenza corretta.</p>

**Scritture di Assestamento**

	<p>Le scritture di assestamento (ammortamenti, accantonamenti, rettifiche, ecc...) possono essere fatte in data 31.12.xx o in data del nuovo esercizio (entro il termine previsto per la presentazione del bilancio fiscale).</p> <p>Per chi intende registrare tali scritture in data 31.12.xx il programma prevede l'uso di causali di tipo Normale (argomento trattato nel primo volume del manuale, capitolo – Tabelle fondamentali della Contabilità, paragrafo – Causali Contabili) .</p> <p>Le operazioni possono essere inserite indistintamente dal nuovo o dal vecchio esercizio; la data registrazione e la data competenza coincidono (31.12.xx).</p> <p>Per chi invece registra le scritture di assestamento con data riferita al nuovo anno creato (es. aprile o maggio del nuovo esercizio), il programma prevede l'uso di causali di tipo Rettifica di Bilancio, che gestiscono l'assegnazione automatica della competenza corretta (es. a registrazioni con data 20.05.2013 il programma assegna la competenza del 31.12.2012).</p> <p>Anche in questo caso l'inserimento delle scritture può essere fatto indistintamente dal nuovo o dal vecchio esercizio.</p>
<b>Importante</b>	<p>I movimenti di chiusura e di apertura possono essere lanciati più volte; se già presenti, il programmi li cancella e li riscrive.</p> <p>Le causali utilizzate per le operazioni di Chiusura e Apertura devono essere rispettivamente di tipo <i>Chiusura di Bilancio</i>, <i>Apertura di Bilancio</i>.</p> <p>I contatori fiscali si azzerano automaticamente.</p>

**Per il Magazzino**

	<p>La procedura <b>Generazione Rettifiche di Inventario</b> crea automaticamente dei documenti di rettifica di inventario in carico e/o scarico. I dati di giacenza possono essere inseriti manualmente, nella lista proposta dal programma, e/o letti da un file ASCII esterno, nel quale sono riportati il codice e la quantità rilevata. Arca Pro. opera la differenza tra la quantità rilevata e la quantità in giacenza e crea delle righe nel documento di carico o scarico a seconda che vi siano valori positivi o negativi.</p> <p>Per quanto concerne la procedura da eseguire per aggiornare nel nuovo esercizio le giacenze iniziale, vi rimandiamo al documento <b>Trasferimento saldi di magazzino</b> .</p> <p>Questi argomenti sono trattati anche nel terzo volume del manuale, capitolo – Utilità di magazzino, paragrafi Trasferimento Saldi e Generazione Rett. di inventario.</p>
<b>Importante</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Il trasferimento saldi può essere rilanciato quante volte si vuole.</li> <li>• I contatori di tutti i documenti si azzerano automaticamente.</li> </ul>