



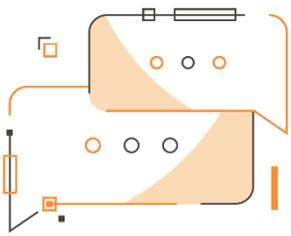
Accruals and Simulated General Ledger

Registrazioni di contabilità simulata in Microsoft Dynamics 365 Business Central

Accruals and Simulated General Ledger

App per Microsoft Dynamics 365 Business Central

La app Accruals and Simulated General Ledger di Eos Solutions consente di Registrare scritture simulate agganciate al piano dei conti in Dynamics 365 Business Central.



Hai la necessità di registrare movimenti contabili, sia con ratei sia senza, su tabelle separate che non entrino in contabilità? Vuoi creare bilanci infra-annuali e statistiche? Vuoi portare in contabilità simulata gli ammortamenti dei cespiti? Hai l'esigenza di riversare le registrazioni contabili simulate nella contabilità reale a fine periodo?

Come funziona

Grazie alla app Accruals and Simulated General Ledger:

- È possibile fare registrazioni contabili SIA CON RATEI, SIA SENZA, su tabelle separate che non entrano in contabilità
- La contabilità separata consente di avere bilanci infrannuali e statistiche
- È possibile portare in contabilità simulata gli ammortamenti dei cespiti
- Inoltre, è possibile gestire i ratei ed i risconti, ripartendo nei mesi, trimestri, semestri ecc. quote di costi e ricavi che hanno già avuto manifestazione economico-monetaria (risconti) o che devono ancora avere manifestazione economico-monetaria (ratei).

Guida Rapida

I primi step per essere subito operativi:

1. Impostare le Date competenza
2. Creare un Template
3. Registrare fatture con i ratei o creare i ratei direttamente dal Piano dei Conti
4. Verificare le registrazioni simulate nel piano dei conti



La scrittura dei ratei e risconti infrannuali avviene utilizzando le registrazioni simulate.

Fattura con ratei

Vediamo come vengono registrati i ratei dal sistema.

Facciamo ad esempio una fattura di vendita per un canone annuale relativo ad un servizio di consulenza. Inseriamo in fattura il template relativo ai ratei e risconti che abbiamo impostato a setup:

The screenshot shows the 'General' section of an invoice entry. The customer is 'Candoxy Canada Inc.' with a posting date of 1/23/2020. The operation type is 'EST-FN-VEN' and the activity code is '123458'. The operation occurred on 1/23/2020.

TYPE	NO.	DESCRIPTION	QUANTITY	UNIT PRICE EXCL. VAT	LINE AMOUNT EXCL. VAT	ACCRUAL TEMPLATE	ACCRUAL STARTING DATE	ACCRUAL ENDING DATE	ACCRUAL PERIOD
G/L Account	8320	Prof. consultancy costs.	1	1,200.00	1,200.00	MONTHLY	2/2/2019	2/2/2020	Monthly

Summary values:

- Subtotal Excl. VAT (CAD): 1,200.00
- Total Excl. VAT (CAD): 1,200.00
- Inv. Discount Amount Excl. VAT (C...): 0.00
- Total VAT (CAD): 120.00
- Invoice Discount %: 0
- Total Incl. VAT (CAD): 1,320.00

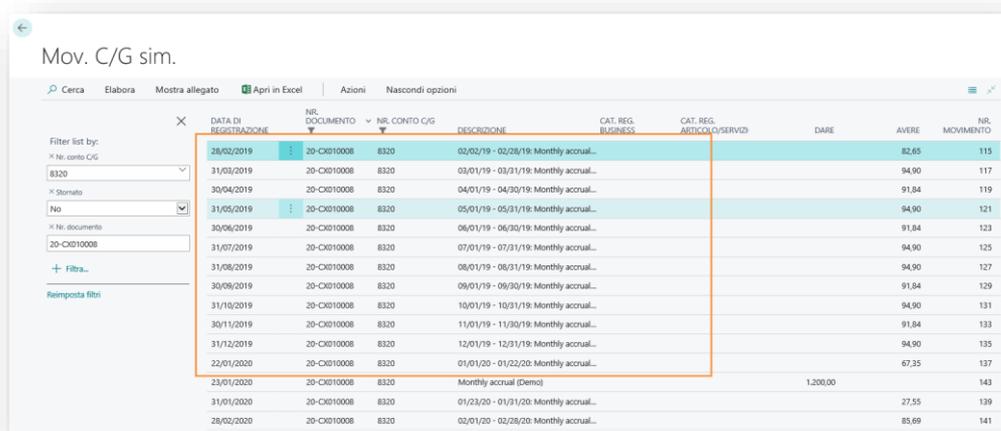
The 'Invoice Details' section shows the currency is CAD, the bank account is empty, and the transaction type is 'VENDITE'.

Dal Piano dei conti *Naviga->Conto->Mov C/G Sim.* vediamo le registrazioni simulate che il sistema ha effettuato:

The screenshot shows the 'Piano dei conti' for account 8320. The account is 'Conto' and the movement type is 'Mov. C/G sim.'. The movement description is 'ese consulenza prof.' with a simulated amount of 29,009.49. The account is categorized as 'Economico' and 'Spese'.

Mov.	SALDO	SALDO (SIM)	SALDO (TUTTI)	ECONOM.	SOTTOCATEGORIA CONTO
Mov. C/G sim.		29,009.49	29,009.49	Economico	Spese

In Mov. C/G sim. si vede il dettaglio:

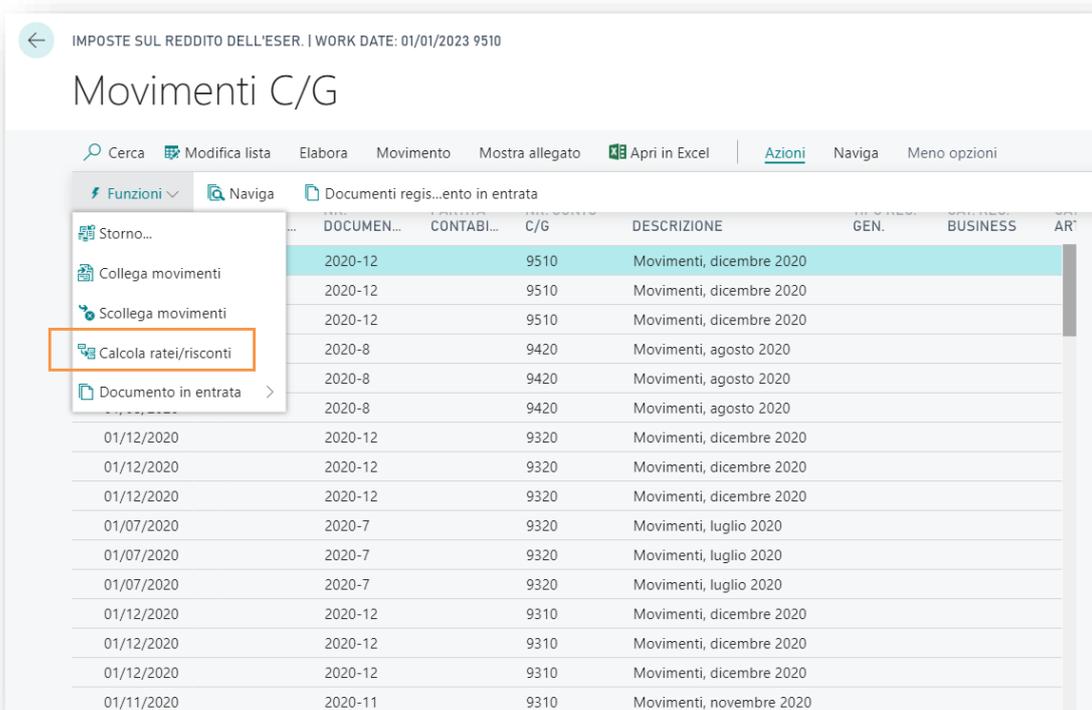


DATA DI REGISTRAZIONE	NR. DOCUMENTO	NR. CONTO C/G	DESCRIZIONE	CAT. REG. BUSINESS	CAT. REG. AGRICOLI/SERVIZI	DARE	AVERE	NR. MOVIMENTO
28/02/2019	20-CX010008	8320	02/02/19 - 02/28/19: Monthly accrual...				82,65	115
31/03/2019	20-CX010008	8320	03/01/19 - 03/31/19: Monthly accrual...				94,90	117
30/04/2019	20-CX010008	8320	04/01/19 - 04/30/19: Monthly accrual...				91,84	119
31/05/2019	20-CX010008	8320	05/01/19 - 05/31/19: Monthly accrual...				94,90	121
30/06/2019	20-CX010008	8320	06/01/19 - 06/30/19: Monthly accrual...				91,84	123
31/07/2019	20-CX010008	8320	07/01/19 - 07/31/19: Monthly accrual...				94,90	125
31/08/2019	20-CX010008	8320	08/01/19 - 08/31/19: Monthly accrual...				94,90	127
30/09/2019	20-CX010008	8320	09/01/19 - 09/30/19: Monthly accrual...				91,84	129
31/10/2019	20-CX010008	8320	10/01/19 - 10/31/19: Monthly accrual...				94,90	131
30/11/2019	20-CX010008	8320	11/01/19 - 11/30/19: Monthly accrual...				91,84	133
31/12/2019	20-CX010008	8320	12/01/19 - 12/31/19: Monthly accrual...				94,90	135
22/01/2020	20-CX010008	8320	01/01/20 - 01/22/20: Monthly accrual...				67,35	137
23/01/2020	20-CX010008	8320	Monthly accrual (Demo)			1.200,00		143
31/01/2020	20-CX010008	8320	01/23/20 - 01/31/20: Monthly accrual...				27,55	139
28/02/2020	20-CX010008	8320	02/01/20 - 02/28/20: Monthly accrual...				85,69	141

Il sistema ha creato 12 righe, una per ogni rata di frazionamento.

Calcolo ratei / risconti direttamente dalle reg. contabili senza creare la fattura

È possibile generare le scritture simulate direttamente dai mov. contabili, senza creare prima una fattura:



IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESER. | WORK DATE: 01/01/2023 9510

Movimenti C/G

Cerca Modifica lista Elabora Movimento Mostra allegato Apri in Excel Azioni Naviga Meno opzioni

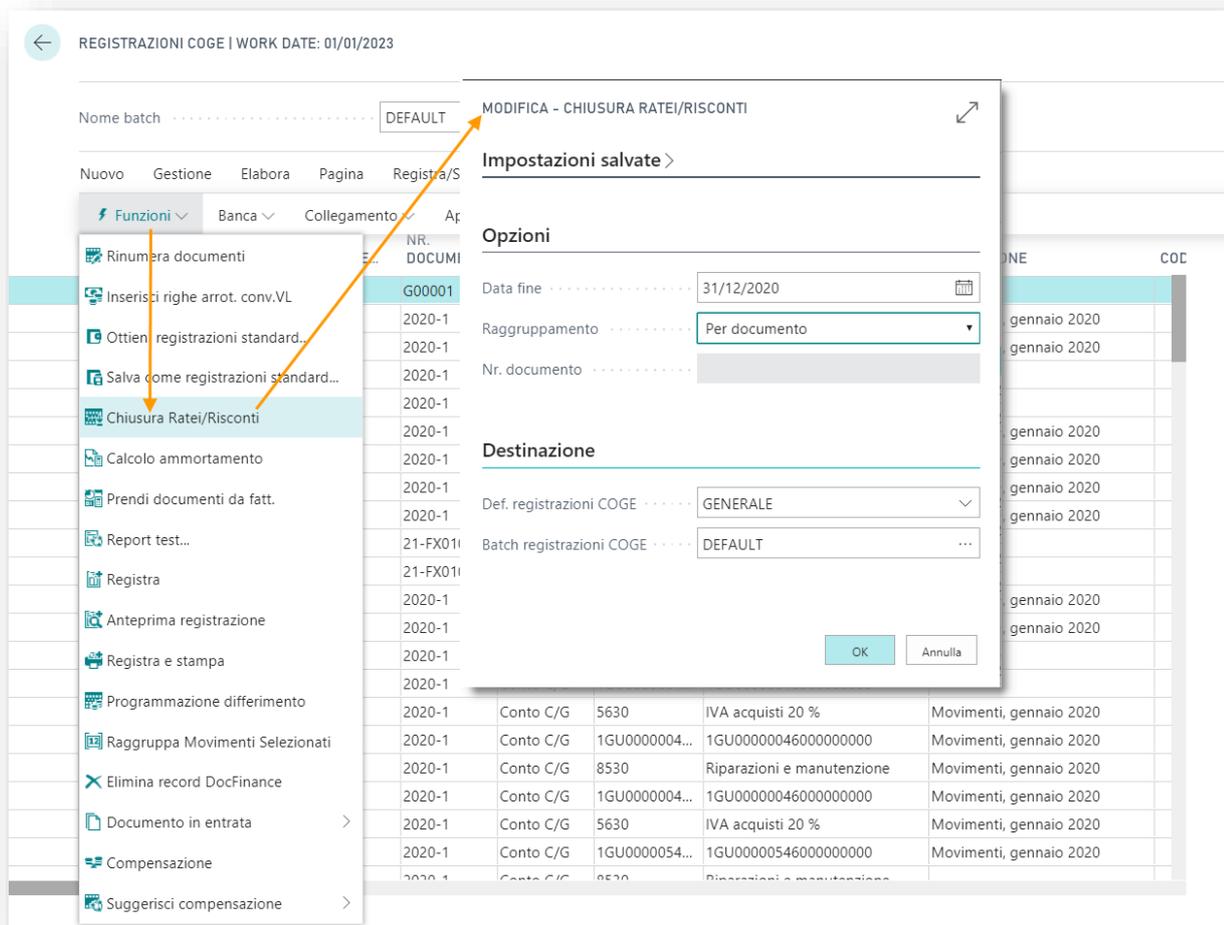
Funzioni Naviga Documenti regis...ento in entrata

DOCUMENTO	CONTABILI	C/G	DESCRIZIONE	GEN.	BUSINESS	ART
2020-12		9510	Movimenti, dicembre 2020			
2020-12		9510	Movimenti, dicembre 2020			
2020-12		9510	Movimenti, dicembre 2020			
2020-8		9420	Movimenti, agosto 2020			
2020-8		9420	Movimenti, agosto 2020			
2020-8		9420	Movimenti, agosto 2020			
01/12/2020	2020-12	9320	Movimenti, dicembre 2020			
01/12/2020	2020-12	9320	Movimenti, dicembre 2020			
01/12/2020	2020-12	9320	Movimenti, dicembre 2020			
01/07/2020	2020-7	9320	Movimenti, luglio 2020			
01/07/2020	2020-7	9320	Movimenti, luglio 2020			
01/07/2020	2020-7	9320	Movimenti, luglio 2020			
01/12/2020	2020-12	9310	Movimenti, dicembre 2020			
01/12/2020	2020-12	9310	Movimenti, dicembre 2020			
01/12/2020	2020-12	9310	Movimenti, dicembre 2020			
01/11/2020	2020-11	9310	Movimenti, novembre 2020			

Storno...
Collega movimenti
Scollega movimenti
Calcola ratei/risconti
Documento in entrata >

Chiusura Ratei e Risconti

Tramite il report Chiusura Ratei/Risconti è possibile, per chi calcola i ratei e risconti infrannuali con le simulate, calcolare le scritture patrimoniali reali al 31/12 ed il loro relativo storno.



The screenshot shows the 'REGISTRAZIONI COGE | WORK DATE: 01/01/2023' interface. A menu is open with 'Chiusura Ratei/Risconti' selected. The dialog box 'MODIFICA - CHIUSURA RATEI/RISCONTI' is displayed, showing settings for 'Impostazioni salvate', 'Opzioni', and 'Destinazione'. The 'Opzioni' section includes 'Data fine' (31/12/2020), 'Raggruppamento' (Per documento), and 'Nr. documento'. The 'Destinazione' section includes 'Def. registrazioni COGE' (GENERALE) and 'Batch registrazioni COGE' (DEFAULT). Buttons for 'OK' and 'Annulla' are at the bottom.

Campo	Descrizione
Data fine	impostare una data per la chiusura
Raggruppamento	<ul style="list-style-type: none"> Scegliere se raggruppare per documento per conto
Def. registrazioni COGE / Batch registrazioni COGE	Definire una categoria per le registrazioni e un batch contabile relativo

Tale report effettua le seguenti operazioni

1. Esclude tutti movimenti che hanno:

Data di registrazione e data di inizio e fine competenza **minori** rispetto alla data di lancio del report: devono essere tutte e 3 minori, se una è maggiore allora la riga deve essere considerata;

Data di registrazione e data di inizio e fine competenza **maggiori** rispetto alla data di lancio del report: devono essere tutte e 3 maggiori, se anche una sola è minore allora la riga deve essere considerata;

Tutte le righe in cui, anche una sola di queste date, è a cavallo della data del lancio del report, vanno considerate nell'analisi.

2. A questo punto, le righe che vengono considerate, possono essere definite:

- **Rateo:** se la data di registrazione è maggiore rispetto alla data di lancio del report, per cui **la quota** di competenza dell'anno precedente **deve essere aggiunta dall'anno in corso**. Quindi la app Simulated General Ledger prende tutte le righe di simulata con data *minore o uguale alla data di lancio del report*, somma l'importo e crea una riga di registrazione CoGe con gli stessi conti ed importi;
- **Risconto:** se la data di registrazione è minore o uguale rispetto alla data di lancio del report, per cui **la quota** di competenza dell'anno successivo **deve essere tolta dall'anno in corso**. Quindi la app Simulated General Ledger prende tutte le righe di simulata con data maggiore alla data di lancio del report, somma l'importo e crea una riga di registrazione CoGe con gli stessi conti, ma con importi invertiti.

Il report effettua la relativa scrittura al 01.12 nei movimenti CoGe e le scritture contrarie nelle simulate che calcola in automatico.

In Registros CoGe è visibile, sulle righe Reg. Generali, il flag "Bilancia in Simulazione". Quando è barrato vengono registrate le righe 1:1 con segno inverso in simulata.

REGISTRAZIONI COGE | WORK DATE: 01/01/2023

Nome batch DEFAULT

Nuovo Gestione Elabora Pagina Registra/Stampa Riga Conto Visualizza opzioni

DATA DI REGISTR...	DATA ESECUZI... OPERAZI...	TIPO DI DOCUME...	NR. DOCUME...	TIPO CONTO	NR. CONTO	PERIODO COMPET...	BIL... IN SI...	CODICE ATTIVITÀ	TIPO REG. DOC. DA FATTURA...	CO...	COMMEN
01/01/20	01/01/2023		G00001	Conto C/G			<input type="checkbox"/>			<input type="checkbox"/>	

Blocca Periodi Contabili

Ai fini del calcolo automatico delle registrazioni di ratei e risconti è possibile bloccare i periodi contabili.

Se durante il calcolo del rateo il periodo contabile (mese) di riferimento è indicato come chiuso, la quota del periodo viene accumulata sul periodo successivo.

In questo modo è possibile preservare situazioni contabili già chiuse a fine contabile/statistico.

PERIODI CONTABILI | WORK DATE: 01/01/2023

Cerca + Nuovo Modifica lista Elimina Elabora Report Mostra allegato

DATA INIZIO	NOME	NUOVO ANNO FISCALE	CHIUSO	DATA BLOCCA...	BLOCCA REG. RATEI/RI...	CHIUSU... PERIODO MAGAZZ...
01/01/2019	gennaio	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
01/02/2019	febbraio	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
01/03/2019	marzo	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
01/04/2019	aprile	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
01/05/2019	maggio	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
01/06/2019	giugno	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
01/07/2019	luglio	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
01/08/2019	agosto	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
01/09/2019	settembre	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
01/10/2019	ottobre	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
01/11/2019	novembre	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>



Situazioni contabili

Le situazioni contabili mostrano i numeri aggregati in base ai setup (vengono definite le colonne, le formule e i range da aggregare sul piano dei conti).

È possibile visualizzare i mov. C/G reali + mov. C/G sim. e generare bilanci infrannuali

Codice	Descrizione	Conto	Conto	Conto	Conto	Giorni per mese	Tipologia	Periodo	Origine	Descrizione	Registrazione	Cons. Mov. C/G
BS+PLENG	Balance Sheet+Profit & Loss											
CDR	Driving CdR											
CF	Cash Flow											
CF-KVS	Cashflow (KVS)											
CUR_ASSETS	Current Assets											
FLUSCASS-M	Rendiconto flusso di cassa											
FS	Financial Statement											
FS - ENG	Financial Statement - English version											
HR	Personnel costs											
MNT	Maintenance details and margins											
REDDITO-M	Conto economico											
REV	Revenues by category											
SALDO-M	Conto patrimoniale											
SALES_DET	Sales Details											
SALES_DET2	Sales Details 2											
SALES_TOT	Total Sales By profit											
UTILI-M	Riserva legale											

Poi, tramite drilldown viene visualizzato il dettaglio nel piano dei conti

SETUP

Template

In Template ratei/risconti:

CODICE	DESCRIZIONE	CONTO RATEO ATTIVO	CONTO RISCONTO ATTIVO	CONTO RATEO PASSIVO	CONTO RISCONTO PASSIVO	GIORNI PER MESE	TIPO	TIPO PERIODO	ORIGINE DESCRIZIONE RATEI/RISCONT	DESCR. REGISTRAZIONE	CONS... RAGGR. MOV. C/G
MONTHLY	Monthly accrual	2120	2130		5120	Giorni effettivi	CoGe Sim.	Mensile	Descrizione fissa	Monthly accrual (Demo)	<input type="checkbox"/>
						30 giorni	CoGe	Trimestrale	Descrizione riga		<input type="checkbox"/>
							CoGe Sim.	Semestrale	Descrizione registrazione		<input type="checkbox"/>
								Annuale	Descrizione fissa		<input type="checkbox"/>

Indicare

Campo	Descrizione
CODICE	Inserire un codice
DESCRIZIONE	Inserire una descrizione libera
CONTO RATEO ATTIVO	Impostare il numero di conto in cui verranno scritti i ratei attivi
CONTO RISCONTO ATTIVO	Impostare il numero di conto in cui verranno scritti i risconti attivi
CONTO RATEO PASSIVO	Impostare il numero di conto in cui verranno scritti i ratei passivi
CONTO RISCONTO PASSIVO	Impostare il numero di conto in cui verranno scritti i risconti passivi
GIORNI PER MESE	Stabilire se, quando si divide un costo / ricavo per periodo di competenza, vengono considerati mesi di 30 giorni o il numero di giorni effettivi di ogni mese. Le opzioni sono: <ul style="list-style-type: none"> giorni effettivi 30 giorni
TIPO	Scegliere se il template si riferisce alla contabilità reale o simulata: <ul style="list-style-type: none"> CoGe CoGe Sim.
TIPO PERIODO	Periodo di competenza equivalente a mese, trimestre, semestre o anno.
ORIGINE DESCRIZIONE RATEI/RISCONTI	Scegliere se la descrizione vada presa dalla riga, dalla registrazione oppure se debba essere una descrizione fissa.
DESCR. REGISTRAZIONE	Specificare la descrizione nel caso si sia scelta l'opzione "Descrizione fissa" nel campo "Origine descrizione ratei/risconti"
CONSENTI RAGGRUPP. MOV. C/G	Il sistema cerca di accorpate il più possibile i movimenti, "prima" di calcolare la competenza. Ciò può essere utile, ad esempio, se si vuole modificare a posteriori il calcolo delle competenze di una singola riga di un documento, oppure quando i calcoli di competenza sono molti e si vuole evitare che vengano scritte tantissime di righe.

In Setup date di Competenza definire i periodi possibili di registrazione:

←
✎ + 🗑

Setup date di competenza

Mostra allegato | Azioni | Nascondi opzioni

Restrizioni registrazione COGE sim.

Consenti registraz. sim. da 🗑

Consenti registrazioni sim. fino a .. 🗑

Restrizioni registrazione ratei/risconti

Consenti reg. ratei/risconti da 🗑

Consenti reg. ratei/risconti a 🗑

Attiva una Sottoscrizione

Le funzionalità della app Accruals and Simulated General Ledger per Microsoft Dynamics 365 Business Central richiedono una sottoscrizione.

Tale sottoscrizione si può attivare dalla page Pannello di controllo sottoscrizioni oppure direttamente dai messaggi di notifica che il sistema propone, cliccando sul link che consente di avviare il wizard delle sottoscrizioni.

Contattaci per ogni dubbio o richiesta di informazione:

www.eos-solutions.it/en/contact-support.html



www.eos-solutions.it