

Vademecum

AUSER

Contabilità per cassa

PARTIAMO DAL RENDICONTO PER CASSA:

A SINISTRA LE USCITE | **A DESTRA LE ENTRATE**

LE AREE SONO CINQUE MA LE PRINCIPALI CHE VERRANNO VALORIZZATE NELLE NOSTRE SEMPLICI CONTABILITA' SONO DUE MASSIMO TRE

A) USCITE DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE | ENTRATE DA ATTIVITA' DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE

dove mettiamo quanto spendiamo per fare le nostre attività

B) USCITE DA ATTIVITA' DIVERSE | ENTRATE DA ATTIVITA' DA ATTIVITA' ATTIVITA' DIVERSE

solo per i circoli che hanno la licenza di somministrazione alimenti e bevande

D) USCITE DA ATTIVITA' A FINANZIARIE | ENTRATE DA ATTIVITA' FINANZIARIE

spese banca/posta ed eventuali interessi attivi banca/posta

premessso questo, ora vediamo dove dobbiamo andare per fare le registrazioni

PARTIAMO DAL RENDICONTO PER CASSA:

USCITE			ENTRATE		
<u>USCITE DELLA GESTIONE</u>	T	T-1	<u>ENTRATE DELLA GESTIONE</u>	T	T-1
A) USCITE DA ATTIVITÀ DI INTERESSE GENERALE			A) ENTRATE DA ATTIVITÀ DI INTERESSE GENERALE		
			Avanzo/Disavanzo attività di interesse generale		
B) USCITE DA ATTIVITÀ DIVERSE			B) ENTRATE DA ATTIVITÀ DIVERSE		
			Avanzo/Disavanzo attività diverse		
C) USCITE DA ATTIVITÀ DI RACCOLTA FONDI			C) ENTRATE DA ATTIVITÀ DI RACCOLTA FONDI		
			Avanzo/Disavanzo attività di raccolta fondi		
D) USCITE DA ATTIVITÀ FINANZIARIE E PATRIMONIALI			D) ENTRATE DA ATTIVITÀ FINANZIARIE E PATRIMONIALI		
			Avanzo/Disavanzo attività finanziarie e patrimoniali		
E) USCITE DI SUPPORTO GENERALE			E) ENTRATE DI SUPPORTO GENERALE		
<u>TOTALE USCITE DELLA GESTIONE</u>			<u>TOTALE ENTRATE DELLA GESTIONE</u>		

PARTIAMO DAL RENDICONTO PER CASSA:

Uscite da investimenti in immobilizzazioni o da deflussi di capitale di terzi	Es. 2022	Es. 2021
1) Investimenti in immobilizzazioni inerenti alle attività di interesse generale	0,00 €	0,00 €
2) Investimenti in immobilizzazioni inerenti alle attività diverse	0,00 €	0,00 €
3) Investimenti in attività finanziarie e patrimoniali	0,00 €	0,00 €
4) Rimborso di finanziamenti per quota capitale e di prestiti	0,00 €	0,00 €
Totale	0,00 €	0,00 €

<<<<<

QUI VANNO LE USCITE PER ACQUISTO BENI STRUMENTALI

<<<<<

QUI VANNO LE USCITE PER RIMBORSO FINANZIAMENTI

Entrate da disinvestimenti in immobilizzazioni o da flussi di capitale di terzi	Es. 2022	Es. 2021
1) Disinvestimenti di immobilizzazioni inerenti alle attività di interesse generale	0,00 €	0,00 €
2) Disinvestimenti di immobilizzazioni inerenti alle attività diverse	0,00 €	0,00 €
3) Disinvestimenti di attività finanziarie e patrimoniali	0,00 €	0,00 €
4) Ricevimento di finanziamenti e di prestiti	0,00 €	0,00 €
Totale	0,00 €	0,00 €
Imposte	0,00 €	0,00 €
Avanzo/disavanzo da entrate e uscite per investimenti e disinvestimenti patrimoniali e finanziamenti	0,00 €	0,00 €

<<<<<QUI VANNO LE ENTRATE PER CESSIONE BENI
(AD ESEMPIO LA CESSIONE DELLA VECCHIA
AUTOVETTURA)

<<<<<QUI VANNO LE ENTRATE SE SI RICEVE UN PRESTITO
DALLA BANCA

PARTIAMO DAL RENDICONTO PER CASSA:

	T	T-1
<u>Avanzo/disavanzo d'esercizio prima di investimenti e disinvestimenti patrimoniali, e finanziamenti</u>		
<u>Avanzo/disavanzo d'esercizio da entrate e uscite per investimenti e disinvestimenti patrimoniali, e finanziamenti</u>		
Avanzo/disavanzo complessivo		

	T	T-1
Cassa e banca		
Cassa		
Depositi bancari e postali		

AVANZO O DISAVANZO DELL'ESERCIZIO PRIMA DI ...

MENO DIFFERENZA TRA ENTRATE/USCITE PER VENDITA/ACQUISTO BENI

MENO DIFFERENZA TRA ENTRATE/USCITE PER FINANZIAMENTI RICEVUTI O RIMBORSATI

RISULTATO ----> AVANZO O DISAVANZO ESERCIZIO

ULTIMO -----> IL SALDO DELLA CASSA E DELLA BANCA (O POSTA)



Entrare in
Gasnet

Cliccare su
Contabilità

Cliccare su:

Contabilità per
cassa

Prima Nota Metodi di Pagamento Visualizza Saldi Rendiconto per cassa

demo

Prima Nota

+ Inserisci nuova + Inserisci Giroconto + Inserisci Figurativo Ricarica dati

Ricerca avanzata >

Visualizza Saldi Invia lista Scarica lista XLS Scarica lista PDF Scarica lista PDF (suddivisa per tag) Archivio Tag

+ Inserisci nuova (REGISTRAZIONE)

+ Inserisci giroconto (VERSAMENTO DALLA CASSA ALLA BANCA)

+ Inserisci Figurativo (lo vediamo dopo)

Archivio TAG (servono per avere un dettaglio delle voci inserite)

Rendiconto per cassa (per stampare il modello)

Archivio tag:

Cliccare qui per vedere e/o inserire nuovi TAG



A cosa servono i TAG?

Con il sistema «per cassa» la contabilità si fa con un semplice sistema di registrazione delle «entrate» e delle «uscite» in base alla data effettiva dell'operazione.

Le registrazioni vanno direttamente nel rendiconto di cassa.

Non è più necessario riclassificare il bilancio (ora rendiconto) a fine anno ma basta stamparlo.

I tag si selezionano quando si registra per classificare le operazioni che si stanno inserendo.

tag

Archivio Tag

+ Nuovo Tag ↻ Ricarica dati

Nome	Data creazione	Azioni
<input type="text"/>	<input type="text"/>	
TESSERAMENTO	18/01/2023	Tag generale (non modificabile)
TESSERAMENTO PROVVISORIO	18/01/2023	Tag generale (non modificabile)
RIMBORSO AL VOLONTARIO	18/01/2023	Tag generale (non modificabile)
EROGAZIONI LIBERALI	18/01/2023	Tag generale (non modificabile)
FATTURA/RICARICA TELEFONO	28/02/2023	Modifica Elimina

ESEMPI DI TAG:

I PRIMI QUATTRO NON SONO MODIFICABILI

IL QUINTO INVECE È UN TAG INSERITO NUOVO

PER INSERIRE UN NUOVO TAG CLICCARE SU + Nuovo Tag

ORA VEDIAMO QUALI TAG CI POSSONO ESSERE UTILI DA INSERIRE: USCITE (QUINDI SOLDI CHE ABBIAMO SPESO)

A)	Uscite da attività di interesse generale
A) 1)	Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci
	Cancelleria
	Materiali di consumo
	Carburante
A) 2)	Servizi
	Utenze luce acqua gas
	Fattura/Ricarica telefono
	Assicurazioni
	Manutenzioni riparazioni
	Pulizie
	Sito Internet
	Posta elettronica
	Quote tessera a struttura
A) 3)	Godimento beni di terzi
	Affitto locali
A) 4)	Personale
	Rimborso al volontario
	Prestazioni occasionali
A) 5)	Uscite diverse di gestione
	tasse varie, bollo auto
	abbuoni
	sopravvenienze

ORA VEDIAMO QUALI TAG CI POSSONO ESSERE UTILI DA INSERIRE: USCITE (QUINDI SOLDI CHE ABBIAMO SPESO)

B)	Uscite da attività diverse (SOLO PER CHI HA BAR CIRCOLO)
B) 1)	Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci
	materiali bar
B) 2)	Servizi
	Utenze luce acqua gas bar
B) 3)	Godimento beni di terzi
	Affitto locali
B) 4)	Personale
	Rimborso al volontario
B) 5)	Uscite diverse di gestione
D)	Uscite da attività finanziarie e patrimoniali
D) 1)	Su rapporti bancari
	Spese banca
D) 2)	Su investimenti finanziari
D) 3)	Su patrimonio edilizio
D) 4)	Su altri beni patrimoniali
D) 5)	Altre uscite

ORA VEDIAMO QUALI TAG CI POSSONO ESSERE UTILI DA INSERIRE: ENTRATE (QUINDI SOLDI CHE ABBIAMO INCASSATO)

A)	Entrate da attività di interesse generale
A) 1)	Entrate da quote associative e apporti dei fondatori
	Tesseramento (
A) 2)	Entrate dagli associati per attività mutuali
	contributi vari
	Da strutture Auser
	Da soci
A) 3)	Entrate per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori
A) 4)	Erogazioni liberali
	Erogazioni liberali
A) 5)	Entrate del 5 per mille
A) 6)	Contributi da soggetti privati
	Da altri organismi (SPI-CGIL)
	Da altre associazioni
A) 7)	Entrate per prestazioni e cessioni a terzi
A) 8)	Contributi da enti pubblici
	Convenzioni
A) 9)	Entrate da contratti con enti pubblici
A) 10)	Altre entrate
	Abbuoni
	Sopravvenienze attive
	Altri proventi

ORA VEDIAMO QUALI TAG CI POSSONO ESSERE UTILI DA INSERIRE: ENTRATE (QUINDI SOLDI CHE ABBIAMO INCASSATO)

B)	Entrate da attività diverse
B) 1)	Entrate per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori
	bar circolo
B) 2)	Contributi da soggetti privati
B) 3)	Entrate per prestazioni e cessioni a terzi
B) 4)	Contributi da enti pubblici
B) 5)	Entrate da contratti con enti pubblici
B) 6)	Altre entrate
D)	Entrate da attività finanziarie e patrimoniali
D) 1)	Da rapporti bancari
	Interessi attivi banca posta
D) 2)	Da altri investimenti finanziari
D) 3)	Da patrimonio edilizio
D) 4)	Da altri beni patrimoniali
D) 5)	Altre entrate

TAG per ALTRI MOVIMENTI	
BENI STRUMENTALI	Acquisto computer
FINANZIAMENTI	Finanziamento ricevuto
FINANZIAMENTO AUTO	Finanziamento ricevuto
CONVENZIONE COMUNE	Ricevuto bonifico Comune di

Modifica prima nota

Entrata/Uscita *

uscita

Data operazione *

12/12/2023

Categoria *

Uscite da attività di interesse generale

Sottocategoria *

Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

Descrizione *

FATTURA VODAFONE

Tag

FATTURA/RICARICA TELEFONO

Numero documento

Numero documento

Data documento

Data documento

Importo (€) *

100

Metodo di pagamento *

BANCHE C/C ATTIVI

Annulla

Salva

✘ PROVIAMO A REGISTRARE

IN QUESTO CASO È LA FATTURA DELLA VODAFONE

Modifica prima nota

Entrata/Uscita *

uscita

Data operazione *

19/12/2023

Categoria *

Uscite da investimenti in immobilizzazioni o da deflussi di cap

Sottocategoria *

Investimenti in attività finanziarie e patrimoniali

Descrizione *

ACQUISTO COMPUTER

Tag

BENI STRUMENTALI

Numero documento

Numero documento

Data documento

Data documento

Importo (€) *

500

Metodo di pagamento *

BANCHE C/C ATTIVI

Annulla

Salva

✗ PROVIAMO A REGISTRARE

IN QUESTO CASO È L'ACQUISTO DI UN PC

PROVIAMO A REGISTRARE

Modifica prima nota



Entrata/Uscita *
entrata

Data operazione *
24/02/2023

Categoria *
Entrate da disinvestimenti in immobilizzazioni o da flussi di ca

Sottocategoria *
Disinvestimenti di immobilizzazioni inerenti alle attività di inter

Descrizione *
VENDITA VECCHIA AUTO

Tag
BENI STRUMENTALI

Numero documento
Numero documento

Data documento
Data documento

Importo (€) *
5000

Metodo di pagamento *
BANCHE C/C ATTIVI

Annulla

Salva

<<<< ENTRATA VENDITA
VECCHIA AUTO

USCITA ACQUISTO

NUOVA AUTO >>>>>

Modifica prima nota



Entrata/Uscita *
uscita

Data operazione *
24/02/2023

Categoria *
Uscite da investimenti in immobilizzazioni o da deflussi di cap

Sottocategoria *
Investimenti in immobilizzazioni inerenti alle attività di interes

Descrizione *
acquisto auto

Tag
BENI STRUMENTALI

Numero documento
Numero documento

Data documento
Data documento

Importo (€) *
15000

Metodo di pagamento *
BANCHE C/C ATTIVI

Annulla

Salva

Modifica prima nota



Entrata/Uscita *

uscita

Data operazione *

30/12/2023

Categoria *

Uscite da investimenti in immobilizzazioni o da deflussi di cap

Sottocategoria *

Rimborso di finanziamenti per quota capitale e di prestiti

Descrizione *

RATA MACCHINA

<<<< USCITA RATA ACQUISTO NUOVA AUTO

Tag

BENI STRUMENTALI

Numero documento

Numero documento

Data documento

Data documento

Importo (€) *

1000

Metodo di pagamento *

BANCHE C/C ATTIVI

Annulla

Salva

Modifica prima nota



Entrata/Uscita *

entrata

Data operazione *

08/12/2023

Categoria *

Entrate da attività di interesse generale

Sottocategoria *

Contributi da enti pubblici

Descrizione *

BONIFICO COMUNE DI ...

Tag

CONVENZIONE

Numero documento

Numero documento

Data documento

Data documento

Importo (€) *

4000

Metodo di pagamento *

BANCHE C/C ATTIVI

Annulla

Salva

<<<< ENTRATA DA CONVENZIONE (BONIFICO DEL COMUNE DI ...)

COME STAMPARE UN RENDICONTO PER CASSA

SELEZIONARE L'ANNO:

(IL PRIMO NUMERO È L'ANNO PRECEDENTE, IL SECONDO NUMERO L'ANNO CHE DOBBIAMO STAMPARE)

QUINDI SE VOGLIAMO STAMPARE IL RENDICONTO PER CASSA DEL 2023 SELEZIONIAMO 2022-2023



demo

Prima Nota Metodi di Pagamento Visualizza Saldi Rendiconto per cassa

Rendiconto per cassa ?

In questa sezione puoi generare ed inviare via mail, in formato PDF, il Rendiconto per Cassa conforme al modello previsto dal D.M. 05.03.2020. **Seleziona il tipo di calcolo.**

Calcolo per anno solare ▼ Calcolo per periodo ▶

Seleziona gli anni ?

2021-2022 ▼

Arrotondamento all'euro

✉ Genera e invia rendiconto 📄 Genera e scarica rendiconto

NON MI SONO DIMENTICATA DEI COSTI FIGURATIVI!

CHE COSA SONO?

È UN COSTO “SIMBOLICO” NON È UNA SPESA O COSTO SOSTENUTO, NON È USCITO NULLA DALLA CASSA O BANCA!

SERVE IN CERTI CASI PER AUMENTARE IL VALORE DELLE USCITE

E RIGUARDA IL “LAVORO” DEI VOLONTARI

LE ATTIVITA' DI VOLONTARIATO SONO SVOLTE GRATUITAMENTE MA LE ORE CI SONO!

SE NOI SAPPIAMO DI AVERE FATTO 1000 ORE DI VOLONTARIATO

E VOGLIAMO DARE UN “**VALORE ECONOMICO**” A QUESTA ATTIVITA'

USIAMO QUESTO VOCE

LE ORE “DONATE” ALLA COMUNITA' VALGONO!

QUANTO???

IL MINISTERO CI DA' DEI VALORI MINIMI/MASSIMI

ESEMPIO 1000 ORE PER 20 EURO ALL'ORA

IL VALORE DELLE NOSTRE ATTIVITA' DI VOLONTARIATO VALGONO EURO 20.000!

CHE DIFFERENZA C'È FRA CASSA E COMPETENZA?

AL 31 DICEMBRE LA PENSIONE LA DEVO ANCORA INCASSARE PERCHE' LA PRENDERO' A GENNAIO

SE REGISTRO PER COMPETENZA A DICEMBRE DEVO METTERE CHE HO UN CREDITO DA INCASSARE

SE REGISTRO PER CASSA A DICEMBRE NON METTERO' NULLA

AL 31 DICEMBRE HO RICEVUTO LA BOLLETTA DELLA LUCE

SE REGISTRO PER COMPETENZA A DICEMBRE DEVO METTERE CHE HO UN DEBITO DA PAGARE

SE REGISTRO PER CASSA A DICEMBRE NON METTERO' NULLA