

# 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

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).

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



### Guida Rapida

I primi 4 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



[www.eos-solutions.it](http://www.eos-solutions.it)

## 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:

←
🔍 + 🗑️

### 1022 · Candoxy Canada Inc.

Posting
Prepare
Invoice
Release
Request Approval
Show Attached
Actions
Navigate
Less options

**General** Show more

Customer Name ..... Candoxy Canada Inc.

Posting Date ..... 1/23/2020

Operation Type ..... EST-FN-VEN

Contact ..... Mr. Rob Young

Due Date .....

Activity Code ..... 123458

Operation Occurred... 1/23/2020

Lines
Manage
More options

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

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

**Invoice Details** Show more

Currency Code ..... CAD

Bank Account .....

Transaction Type .....

Shipment Date ..... 1/23/2020

Cumulative Bank Re... ☐

Department Code ..... VENDITE

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

←
Piano dei conti

8320
+ Nuovo
Modifica lista
Elimina
Gestione
Elabora
Report
Mostra allegato
Apri in Excel
Azioni
Naviga
Report
Nascondi opzioni

Conto

Saldo

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

(Non vi è nulla mostrare in questa visualizzazione)

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

Mov. C/G sim.

	DATA DI REGISTRAZIONE	NR. DOCUMENTO	NR. CONTO C/G	DESCRIZIONE	CAT. REG. BUSINESS	CAT. REG. ARTICOLO/SERVIZI	DARE	AVERE	NR. MOVIMENTO
Filter list by:									
× Nr. conto C/G									
8320									
× Stornato									
No									
× Nr. documento									
20-CX010008									
+ Filtra...									
Reimposta filtri									
	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 registrati in entrata

Storno...

Collega movimenti

Scollega movimenti

Calcola ratei/risconti

Documento in entrata

	DOCUMENTI	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			





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 Registrazioni 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"/>	
							<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

Situazioni contabili

Cerca + Nuovo Elimina **Elabora** Report Mostra allegato Apri in Excel

Sintesi... Modifica situazione contabile Modifica setup ...yout colonna... Copia situazione contabile

BS+PL ENG	Balance Sheet+Profit & Loss	CP+PP+%	
CDR	Driving CdR	CDR	CDR
CF	Cash Flow	CF	
CF-KVS	Cashflow (KVS)	CF-QTR	
CUR_ASSETS	Current Assets	12M	
FLUSCASS-M	Rendiconto flusso di cassa	SALDOPER-2	
FS	Financial Statement	CP+PP+BP2	
FS - ENG	Financial Statement - English version	CP+PP+BP2	
HR	Personnel costs	CP+PP+BP2	
MNT	Maintenance details and margins	BY-PROFIT	
REDDITO-M	Conto economico	SALDOPER-2	
REV	Revenues by category	BY-PROFIT	
SALDO-M	Conto patrimoniale	SALDO-M12	
SALES_DET	Sales Details	CP+PP+BP	
SALES_DET2	Sales Details 2	BY-PROFIT	
SALES_TOT	Total Sales By profit	YTD	
UTILI-M	Riserva legale	SALDOPER-2	

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

## SETUP

## Template

In Template ratei/risconti:

Template ratei/risconti

Cerca + Nuovo Modifica lista Elimina Mostra allegato Apri in Excel

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"/>
						Giorni effettivi 30 giorni	CoGe	Trimestrale	Descrizione riga		<input type="checkbox"/>
							CoGe Sim.	Semestrale	Descrizione registrazione		
								Annuale	Descrizione fissa		



## 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 RISCOLO 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 RISCOLO PASSIVO	Impostare il numero di conto in cui verranno scritti i risconti passivi
GIORNI PER MESE	<p>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:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• giorni effettivi</li> <li>• 30 giorni</li> </ul>
TIPO	<p>Scegliere se il template si riferisce alla contabilità reale o simulata:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• CoGe</li> <li>• CoGe Sim.</li> </ul>
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 accorpare 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 ..... 01/01/2001  Consenti registrazioni sim. fino a ... 31/12/2050 

### Restrizioni registrazione ratei/risconti

Consenti reg. ratei/risconti da ..... 01/01/2001  Consenti reg. ratei/risconti a ..... 31/12/2050 

## Sottoscrizione

Alcune funzionalità della app Accruals and Simulated General Ledger richiedono una sottoscrizione.

Si può attivare la sottoscrizione 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.

### ✓ **Versione FREE:**

è possibile gestire ratei e risconti per un periodo di 30 giorni

### ✓ **Versione PRO:**

è possibile gestire ratei e risconti senza alcun limite di tempo.