

Funzioni del Quadro RE

Il quadro RE è utilizzato per dichiarare il "Reddito di lavoro autonomo derivante dall'esercizio di arti e professioni".

PERIODO D'IMPOSTA 2016

CODICE FISCALE 02

REDDITI QUADRO RE
Redditi di lavoro autonomo derivanti dall'esercizio di arti e professioni

	RE1	Codice attività ¹	studi di settore: cause di esclusione ²	parametri: cause di esclusione ⁴		
Determinazione del reddito	RE2	Compensi derivanti dall'attività professionale o artistica			00	
	RE3	Altri proventi lordi			00	
	RE4	Plusvalenze patrimoniali			00	
	RE5	Compensi non annotati nelle scritture contabili	Gestione adeguamento	Parametri e studi di settore 1 ,00	Maggiorazione ³ 2 ,00	00
	RE6	Totale compensi (RE2 + RE3 + RE4 + RE5)			00	
	RE7	Quote di ammortamento e spese per l'acquisto di beni di costo unitario non superiore a euro 516,46		Commi 91 e 92 (Legge 208/2015) (di cui ¹ ,00) ²	00	
	RE8	Canoni di locazione finanziaria relativi ai beni mobili		Commi 91 e 92 (Legge 208/2015) (di cui ¹ ,00) ²	00	
	RE9	Canoni di locazione non finanziaria e/o di noleggio			00	
	RE10	Spese relative agli immobili			00	
	RE11	Spese per prestazioni di lavoro dipendente e assimilato			00	
	RE12	Compensi corrisposti a terzi per prestazioni direttamente afferenti l'attività professionale o artistica			00	
	RE13	Interessi passivi			00	
	RE14	Consumi			00	

NB: Si ricorda che l'Applicazione Enti non Commerciali non prevede il riporto in automatico dei dati dalla contabilità in quanto essa non è gestita dal nostro programma. Per questo motivo all'interno delle gestioni, le caselle azzurre "Da Contabilità" non vengono movimentate e tutti i dati devono essere inseriti da input nelle caselle gialle.

Riporto dati dagli anni precedenti

Per gli utenti che hanno utilizzato, nelle precedenti annualità, il software Dichiarazioni GB, la procedura permette di riportare gli importi dalla dichiarazione del periodo precedente nelle parti del modello che lo richiedono.

Per ottenere il riporto dei dati è necessario accedere alla gestione "Controllo stato applicazione" tramite il pulsante 

Gestione controlli - Ditta ENC - Ente non Commerciale

CONTROLLI STAMPA

Guida Visualizza note

Testo del controllo Vai Escludi Stato Enti Non Commerciali

Importazione dati da anno precedente
 Importazione non effettuata.

Importazione dati gestiti da anno precedente
 Verificare importazione di precedente.

Verifica operatività
 La verifica dell'operatività necessario verificare i dati "Storizzia".

Verifica della storizzazione dell'applicazione Irap per l'anno corrente
 L'applicazione IRAP non è

Riporta dati da anno precedente

Guida on-line

Selezionare la provenienza dei dati che verranno riportati in dichiarazione

Da dichiarativo GBsoftware
 Da Telematico dell'anno precedente
 Inserimento manuale

Stampa

Nella griglia di riepilogo sono riportati i dettagli dei dati che verranno importati, a seconda della provenienza. L'utente ha comunque la possibilità di variare tali importi.

Riepilogo

Visualizza solo quadri sorgenti abilitati Visualizza solo campi valorizzati

Applicazione	Sorgenti			Destinazioni			Non rip
	Anno	Quadro	Valore	Anno	Quadro	Valore	
RF7 - Plusvalenze - Quota anno 2016	2016			RF7 - Plusvalenze - Quota anno 2016			
Enti Non Commerciali	2015	RF		2016	RF		<input type="checkbox"/>
RF7 - Plusvalenze - Quota anno 2017	2017			RF7 - Plusvalenze - Quota anno 2017			
Enti Non Commerciali	2015	RF		2016	RF		<input type="checkbox"/>
RF7 - Plusvalenze - Quota anno 2018	2018			RF7 - Plusvalenze - Quota anno 2018			
Enti Non Commerciali	2015	RF		2016	RF		<input type="checkbox"/>
RF7 - Plusvalenze - Quota anno 2019	2019			RF7 - Plusvalenze - Quota anno 2019			
Enti Non Commerciali	2015	RF		2016	RF		<input type="checkbox"/>
RF7 - Sopravvenienze - Quota anno 2016	2016			RF7 - Sopravvenienze - Quota anno 2016			
Enti Non Commerciali	2015	RF		2016	RF		<input type="checkbox"/>
RF7 - Sopravvenienze - Quota anno 2017	2017			RF7 - Sopravvenienze - Quota anno 2017			
Enti Non Commerciali	2015	RF		2016	RF		<input type="checkbox"/>
RF7 - Sopravvenienze - Quota anno 2018	2018			RF7 - Sopravvenienze - Quota anno 2018			
Enti Non Commerciali	2015	RF		2016	RF		<input type="checkbox"/>
RF7 - Sopravvenienze - Quota anno 2019	2019			RF7 - Sopravvenienze - Quota anno 2019			
Enti Non Commerciali	2015	RF		2016	RF		<input type="checkbox"/>
RF8 - Contributi e liberalità - Quota 2016	2016			RF8 - Contributi e liberalità - Quota 2016			
Enti Non Commerciali	2015	RF		2016	RF		<input type="checkbox"/>
RF8 - Contributi e liberalità - Quota 2017	2017			RF8 - Contributi e liberalità - Quota 2017			

Note

Sblocca Conferma importazione dati

Per maggiori informazioni sul funzionamento della gestione si rimanda alla [guida on-line](#) della maschera.

Gestioni del quadro RE

RE19 – Altre spese documentate

Il rigo RE19 si compone di 4 diverse colonne.

- In colonna 1 ed in colonna 2 è presente la gestione documenti che riepiloga gli importi riferiti a:

Deduzione Irap del 10%
 Deduzione dell'Irap per le spese per il personale dipendente

Entrambe le deduzioni Irap sono riportate nella colonna specifica del rigo in questione oppure, nel caso siano abilitati contemporaneamente sia il quadro RE che RG, dovrà essere l'utente a indicare dove riportare la deduzione.

A tal fine sono riportati il "Saldo 2015" e gli "Acconti 2016" dell'Irap pagati con il modello F24 e l'Irap effettivamente dovuta indicata nel rigo IR21 della Dichiarazione Irap 2017.

Si ricorda che per il riporto dei dati dal modello F24 è necessario avere inserito la "Data di versamento" nell'"Applicazione F24".

L'operazione viene verificata in automatico dalla procedura tramite la funzione "Controlli". Il pulsante **Controlli** lampeggerà di colore rosso qualora l'operazione non sia stata effettuata/completata.

A seguire sono strutturate due sezioni:

- "Irap 10%", in cui si riporta il calcolo della deduzione forfettaria del 10% sul totale dell'imposta a condizione che concorrano alla determinazione della base imponibile interessi passivi e oneri assimilati indeducibili.
- "Irap spese del personale dipendente e assimilato", in cui si calcola la deduzione analitica dell'imposta, tenendo conto della percentuale di costo del lavoro sostenuto nel periodo rispetto al valore della produzione.

È necessario sottolineare che l'ammontare delle deduzioni calcolate nel periodo, sia analitica che forfettaria, non deve comunque essere superiore al valore dell'imposta complessivamente versata/dovuta.

GB - Ver. 5.1 [Rev.3404] - Ente non Commerciale [ENC] [Licenza: GBSH | User: gbs | Directory: g:\Gb\] - [N_RE - Redditi di lavoro autonomo derivanti d]

Strumenti Procedure GB ?

ENC 2016 873000 - Anagrafica Stampa Telematico Console T. Multi ditta Utenti Backup Importazioni Opzioni Update Guida Comunicazioni Supporto Esci

Applicazioni Enc 770ord SeP ContBil Irap

Quadri Frontespizio RA RB RE RN RO RS RX Pagamenti

Guida on-line Controlli

RE19 Altre spese documentate (di cui Irap 10% Irap personale dipendente IMU)

RE20 Deducibilità Irap (10177) - RE19 col.1 - Altre spese documentate di cui IRAP deducibile

RE21

RE22 **Calcolo deduzioni Irap**

RE23

RE24 **Importi versati nel periodo d'imposta 2016**

	Da F24 / Dich. / Cont.	Input Variazione	Totale
Irap saldo 2015	0,00	0,00	0,00
Irap acconto 2016	0,00	0,00	0,00
Irap dovuta per il 2016	0,00	0,00	0,00

Irap 10%

Verifica interessi passivi e oneri assimilati anno 2015

Reddito impresa

Interessi passivi e oneri assimilati (al netto degli attivi)	0,00	0,00	0,00
--	------	------	------

Reddito lavoro autonomo

Interessi passivi e oneri assimilati	0,00	0,00	0,00
Interessi attivi e proventi assimilati			0,00
Interessi passivi e oneri assimilati (al netto degli attivi)			0,00

Totale interessi passivi e oneri ass. (al netto degli attivi) anno 2015

			0,00
--	--	--	------

Base di calcolo periodo imposta 2015

	0,00	0,00	0,00
--	------	------	------

www.gbsoftware.it - Tel. 06/97626328 - GB SOFTWARE

Pronto Matrice: 30 Form aperte: 1 c:\Gb\Apo\2016\ENC\Mdb\Struttura.Mdb; c:\Gb\Apo\2016\ENC\ENC\Dati.Mdb; G. Anno=2

- In colonna 3 è riportato il 20% dell'Imu relativa agli immobili strumentali versata nel periodo d'imposta oggetto di dichiarazione.

GB - Ver. 5.1 [Rev.3404] - Ente non Commerciale [ENC] [Licenza: GBSH | User: gbs | Directory: g:\Gb\] - [N_RE - Redditi di lavoro autonomo derivanti d]

Strumenti Procedure GB ?

ENC 2016 873000 - Anagrafica Stampa Telematico Console T. Multi ditta Utenti Backup Importazioni Opzioni Update Guida Comunicazioni Supporto Esci

Applicazioni Enc 770ord SeP ContBil Irap Frontespizio RA RB RE RN RO RS RX Pagamenti

Guida on-line Controlli

RE19 Altre spese documentate (di cui Irap 10% Irap personale dipendente IMU)

Deduzioni Imu (10178) - RF19 col.3 - Altre spese documentate - IMU

Calcolo deduzioni Imu

Totale Imu versata nel 2016 (da F24) 0.00

Imu versata nel 2016 relativa a Immobili strumentali 1.240.00

Deduzione 20% IMU versata per Immobili strumentali 248.00

In contemporanea presenza del quadro RE con il quadro RG o RF deve essere l'utente ad indicare dove riportare la deduzione Imu

Quadri contabili abilitati RE RG RF

Scelta quadro per riporto deduzioni Imu RE RG RF

RE19_3 248.00 RG22 Codice 23 0.00 RF55 Codice 38 0.00

NOTE:

Nel caso siano abilitati contemporaneamente sia il quadro RE che RG, dovrà essere l'utente a indicare dove riportare la deduzione.

- Colonna 4 in questa colonna sono riportati i dati relativi alle colonne 1, 2 e 3 del rigo e devono essere indicati tutti gli altri componenti negativi.

RE19 Altre spese documentate (di cui Irap 10% Irap personale dipendente IMU)

RE19 (10149) - RE19 col.4 - Altre spese documentate

RE19 - Altre spese documentate

Altre spese documentate	1.320.00
RE 19 col.1 - 10% dell' IRAP determinata ai sensi degli art.5, 5-bis, 6,7 e 8 del D.L. 12 dicembre 1997 n.446	0.00
RE 19 col.2 - IRAP quota imponibile spese per il personale dipendente, al netto delle deduz. ex art 11 c.1 l.a), 1-bis, 4-bis, 4bis. 1 D.Lgs. 446/97	0.00
RE 19 col.3 - IMU	248.00
Totale RE19 col.3	1.568.00

NOTE:

