



Albino, marzo 2022

PRIMULA: note di CHIUSURA/APERTURA CONTABILE esercizio 2021/2022

Controlli da effettuare prima di procedere alla chiusura/apertura del bilancio:

1. Se le **SCRITTURE di ASSESTAMENTO e RETTIFICA** di fine anno sono state inserite con data 2021, passare direttamente al punto 3.
2. Se **NON** è stato stampato in definitivo il libro giornale al 31/12/2021, passare direttamente al punto 3. Se è stato stampato in definitivo, prima di eseguire le scritture di chiusura/apertura, effettuare il passaggio a storico con data 31/12/2021 dei movimenti già stampati (scelta "*Chiusura Mensile*" del menù "*Contabilità vecchio esercizio*").
3. Dal menù "*Contabilità vecchio esercizio*", stampare il **brogliaccio di prima nota** dal 01/01/2022 al 31/12/2040 (per la versione di Primula 6.1, inserire 31/12/2030): se ci sono scritture contabili con data superiore al 31/12/2021 **NON PREVISTE**, vanno cancellate.
4. Controllare nella tabella "**Parametri chiusura bilancio**" la corretta corrispondenza delle causali contabili e dei conti caricati, sia nel vecchio esercizio (*Gestione Archivi Vecchio Esercizio, Archivio tabelle*) che nel nuovo (*Gestione archivi, Tabelle di base, Archivio tabelle*).
5. Eseguire la "**Stampa bilancio di verifica**" dal vecchio esercizio, con le seguenti scelte:
(se le scritture di assestamento sono state inserite con data 2022, sostituire la data finale 31/12/2021 con la data utilizzata per tali scritture)

Nella versione di **Primula 7.2 NON** spuntare il flag "**Escludi Movimenti Chiusura**".

- **Tipo Generale**, sia all'ultimo movimento che da data a data, selezionando per quest'ultimo dal 01/01/2021 al 31/12/2021 e verificare che:
 - i saldi dei singoli conti tra i due bilanci corrispondano
 - la colonna "SALDO PRECEDENTE" presenti saldi a zero
 - i "TOTALI GENERALI" mostrino un saldo a zero.
 - **Tipo Fornitori**, all'ultimo movimento che da data a data, selezionando per quest'ultimo dal 01/01/2021 al 31/12/2021 e verificare che:
 - la colonna "SALDO PRECEDENTE" presenti saldi a zero
 - la sommatoria dei saldi di ogni categoria contabile corrisponda al saldo del conto Fornitori riportato in bilancio.
 - **Tipo Clienti**, sia all'ultimo movimento che da data a data, selezionando per quest'ultimo dal 01/01/2021 al 31/12/2021 e verificare che:
 - la colonna "SALDO PRECEDENTE" presenti saldi a zero
 - la sommatoria dei saldi di ogni categoria contabile corrisponda al saldo del conto Clienti riportato in bilancio.
6. Stampare il **bilancio parametrico** al **31/12/2021** e verificare la correttezza dell'utile/perdita.



Dopo la chiusura/apertura contabile, i saldi dei Conti, Clienti e Fornitori risulteranno a zero.

Si potranno stampare dal bilancio di verifica, menù "*Contabilità generale*", da *data apertura* a *data apertura*, a patto che non siano state inserite altre registrazioni contabili nella data di apertura.

Nella versione **7.2 di Primula** sarà sempre possibile stampare il **bilancio parametrico al 31/12/2021, anche con i saldi Clienti e Fornitori.**

Consigliamo comunque di **eseguire la stampa grafica a video e salvare in PDF** di:

- bilancio parametrico
- saldi clienti
- saldi fornitori

7. Effettuare il salvataggio degli archivi.

8. Dal menù "*Contabilità vecchio esercizio*" eseguire le scelte:

- **Chiusura/apertura clienti/fornitori:** lanciare la chiusura sia per i **clienti** che per i **fornitori**.
- **Chiusura/apertura conti:** dal conto 0 al conto 9999999

L'operazione può essere eseguita anche in ordine diverso e in tempi diversi e può essere ripetuta; in questo caso i conti già chiusi verranno ignorati. Il programma crea nel vecchio esercizio le scritture di chiusura e nel nuovo esercizio le scritture di apertura.

Attenzione! Se la procedura si interrompe:

- **se segnala la mancanza di un codice cliente, fornitore o conto**, è sufficiente caricarlo e rilanciare la procedura senza ripartire dalle copie;
- **per qualsiasi altro errore è necessario ripristinare la copia effettuata al punto 7, sistemare il problema e rilanciare l'operazione. Eventualmente contattare l'assistenza.**

9. Il programma di chiusura/apertura dei conti **non effettua la registrazione di rilevazione dell'utile o della perdita** (*Profitti e Perdite a Utile d'esercizio* oppure *Perdita d'esercizio a Profitti e Perdite*). Inserire quindi tale scrittura in "*Contabilità vecchio esercizio*" "*Inserimento Prima Nota*", utilizzando la "*Causale Utile/Perdita d'Esercizio*" presente nella tabella "*Parametri di Chiusura Bilancio*".

Rilanciare poi la scelta "Chiusura/apertura dei conti", dal conto 0 al conto 9999999: i conti chiusi verranno ignorati.

10. Al termine della procedura il vecchio esercizio dovrà presentarsi con tutti i saldi a zero; stampare per controllo un bilancio di verifica all'ultimo movimento.

Nella versione di **Primula 7.2 NON** spuntare il flag "**Escludi Movimenti Chiusura**".

Nota bene:

- per controllare/stampare i movimenti di chiusura/apertura si può lanciare la stampa del brogliaccio di contabilità inserendo come numero registrazione da zero a zero.
 - le registrazioni di chiusura/apertura generate in automatico non possono essere ne variate ne annullate. In caso di necessità ripristinare la copia effettuata al punto 7 e ripetere tutta la procedura; oppure contattare l'assistenza.
 - nel caso in cui le scritture di chiusura siano state inserite con data 2022, verranno stampate dalla scelta "Stampa libro giornale" menù "*Contabilità generale*", nel mese d'inserimento.
-