

PROSPETTO DI RICONCILIAZIONE REGISTRO CESPITI E CONTABILITA' GENERALE

		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Conto Contabile		Costo storico da Registro Cespiti acquisti dell'anno	Costo storico da CO.GE. acquisti dell'anno	Incrementi	Decrementi	Differenza	Costo Storico Registro cespiti al 01 gennaio dell'anno in corso	Costo Storico Registro Cespiti al 31 dicembre dell'anno in corso	TOTALE COSTO STORICO DA CO.GE al 31 dicembre dell'anno in corso	Eventuale differenza Costo Storico al 31 dicembre dell'anno in corso	Fondo amm.to al 01 gennaio a.c. da Registro Cespiti	Ammortamento A.C. da Registro Cespiti	Decrementi del Fondo Amm.to nel Registro Cespiti	Fondo amm.to al 31 Dicembre A.C da Registro Cespiti	Fondo amm.to al 01 Gennaio A.C. da CO.GE.	Ammortamento A.C. da CO.GE.	Decrementi del Fondo Amm.to CO.GE.	Fondo amm.to al 31 Dicembre A.C. da CO.GE.	Eventuale differenza F.do Amm.to tra Reg.Cesp. E CO.GE 31 Dicembre A.C.
Costi di impianto e ampliamento	A102010101																		
Costi di ricerca e sviluppo	A102010201																		
Pubblicità	A102010301																		
Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno derivanti dall'attività di ricerca	A102010401																		
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	A102010501																		
Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	A102010601																		
Altre immobilizzazioni immateriali	A102010701																		
Fabbricati disponibili	A102020201																		
Fabbricati indisponibili	A102020204																		
Costruzioni leggere rientranti nei fabbricati disponibili	A102020207																		
Impianti	A102020301																		
Macchinari	A102020304																		
Attrezzature Sanitarie e scientifiche	A102020401																		
Mobili e arredi	A102020501																		
Automezzi	A102020601																		
Ambulanze	A102020604																		
Macchine d'ufficio elettroniche	A102020701																		
Immobilizzazioni materiali in corso	A102020801																		
Altri beni mobili	A102020901																		
TOTALE GENERALE																			

- LEGENDA
- 1) Indicare nella colonna 1 il valore dei cespiti acquistati nell'esercizio in corso come da relativo registro, distinti per conto;
- 2) Indicare nella colonna 2 il valore dei cespiti acquistati nell'esercizio in corso come da contabilità generale, distinto per conto; Ugual???;
- 3) Rilevare nella colonna 3 e nella colonna 4 gli eventuali incrementi (rivalutazioni) e decrementi (svalutazioni) dell'esercizio attuale;
- 4) Verificare l'eventuale differenza nella colonna 5.
- 5) Indicare nella colonna 6 il costo storico iniziale dei cespiti come da Registro Cespiti;
- 6) Indicare nella colonna 7 il costo storico finale dei cespiti come da Registro Cespiti;
- 7) Indicare nella colonna 8 il costo storico finale dei cespiti come da Contabilità Generale;
- 8) Rilevare nella colonna 9 l'eventuale differenza tra la colonna 7 e la colonna 8 verificando l'eventuale non corrispondenza dei due dati.
- 9) Indicare nella colonna 10 il Fondo Ammortamento Iniziale da Registro Cespiti;
- 10) Indicare nella colonna 11 il totale delle quote di ammortamento dell'anno corrente come da Registro Cespiti;
- 11) Indicare nella colonna 12 i Decrementi dell'anno del Fondo Ammortamento da Registro Cespiti (dovuti per esempio ad alienazioni, rottamazione, furti, ecc.);
- 12) Indicare nella colonna 13 il Fondo Ammortamento Finale da Registro Cespiti;
- 13) Indicare nella colonna 14 il Fondo Ammortamento Iniziale da Contabilità Generale;
- 14) Indicare nella colonna 15 i Decrementi dell'anno del Fondo Ammortamento da CO.GE. (vedi punto 11);
- 15) Indicare nella colonna 16 il Fondo Ammortamento Finale da Contabilità Generale;
- 16) Rilevare nella colonna 17 l'eventuale differenza del Fondo Ammortamento Finale tra il Registro Cespiti e la Contabilità Generale.