

**CAUSALI DI SCRITTURAZIONE CONTABILE CHE GENERANO SPESE DI REGISTRAZIONE**
**BANCA DI CREDITO COOPERATIVO  
LA RISCOSSA DI REGALBUTO**

Sede Legale: Via Mons. Vito Pernicone, 1 - 94017 – Regalbuto (EN), Tel. **0935 911200**

E-mail: [lariscossa@bccregalbuto.it](mailto:lariscossa@bccregalbuto.it) Sito internet: [www.bccregalbuto.it](http://www.bccregalbuto.it)

Iscrizione al Registro delle Imprese di Palermo e Enna e Codice Fiscale n. **00037750866**

Iscritta all'Albo delle Banche al n. 1679 – ABI: **8954** - Iscritta all'Albo delle Coop. a Mutualità prevalente al n. A158659

Aderente al Gruppo Bancario Cooperativo Cassa Centrale Banca, iscritto all'Albo dei Gruppi Bancari

Soggetta all'attività di direzione e coordinamento della Capogruppo Cassa Centrale Banca Credito Cooperativo Italiano SpA

Società partecipante al Gruppo IVA Cassa Centrale Banca – P.IVA **02529020220**

Aderente ai Fondi di Garanzia dei Depositanti del Credito Cooperativo e degli Obbligazionisti BCC

Causali che danno origine a scritturazione contabile cui corrisponde un onere economico (spese di registrazione)		
001 generica dare	002 generica avere	003 accredito assegno richiamato d
004 anticipo carta di credito	006 accredito rid/incassi add. pre	007 accredito mav/incassi non prea
008 rid attivo ns clientela	009 incasso tramite p.o.s.	010 emissione assegni circolari
011 assegni lettera	012 fatture clienti	013 assegno
014 cedole/dividendi/premi	017 comm. su transato pos	021 comm.ni assegni impagati
023 provvni carte credito esercent	024 movimentazioni serv.estero	025 reddito pensioni
026 disposizioni di bonifico	027 accredito emolumenti	028 estero
030 anticipo s.b.f.	031 pagamento effetti	032 effetti/ richiamati
033 effetto ritirato	034 disposizione di giroconto	035 prelevamento bancomat
036 pos carte bancomat	037 disposizione di addebito	038 add.uniriscossioni
039 rid/mav/altri docum. insoluti	040 spese ufficiale giudiziario	042 eff/riba insoluti/protestati
043 pagamento tramite pos	044 utilizzo pos eserc. estero	045 utilizzo carte di credito
047 r.i.d.	048 ordine conto	049 addebito coin card
050 pagamenti diversi	051 prel. eurocheque	052 prelevamento contanti
053 resto su versamento	054 storno assegno irregolare	055 assegni bancari insoluti/prote
056 ricavo eff. ass. fatt. al d.i	057 assegno impagato prima present	059 proroga effetti
062 disposizioni diverse	063 maturazione partita s.b.f.	064 accredito effetti sconto
069 stacco valuta assegni irregola	070 acquisto titoli	071 dividendi azioni bcc
072 prelevamento a mezzo assegno i	074 valori bollati	075 vers. ass. su piazza
076 vaglia postali	077 versamento assegni b.c.c.	078 versamento contanti
079 vers. assegni circ. altri	080 carico titoli	081 rimborso titoli
082 vendita titoli	083 stacco cedole titoli	084 scarico titoli
085 acquisto titoli	086 operazione p.c.t.	087 erogazione prestito agrario
088 assegni s/p cassa continua	089 versamento assegni su piazza	090 scarico fattura anticipata
093 vers. netto ricavo estinz. rap	095 anticipo fatture s.b.f.	096 estinzione conto - saldo dare
097 estinzione conto - saldo avere	098 ritiro certificato pres. obbl.	099 estinzione x passaggio a soff.
100 emiss.ass.circolari mod.contin	101 emissione certificato deposito	102 rimborso certificato deposito
103 pag.to cedole certificato depo	104 pagamento fatture	105 rettifica spese liquidate
106 quota sociale bcc	107 sottoscrizione ns. obbligazion	108 rimborso ns. obbligazioni
109 cedole ns. obbligazioni	110 pagamento bolletta	111 bolletta energia el.
112 bolletta telefonica	113 accredito incassi polizze	114 bolletta c.a.s.t.
115 bolletta fornitura gas	116 contributo cciaa	117 addebito cassa edile
118 bolletta enelgas	119 cont. reg. lr 75/82 art. 88	120 accrediti rimborsi utenze
121 vendita buoni mensa	122 acquisto buoni mensa	123 affitti
124 pagamento tributi	125 tessere prepagate	126 fastpay
127 bolletta enigas	128 recupero spese fotocopie	129 accredito bollette incassate
130 contributi i.n.p.s.	131 contributi	132 imposte e tasse
133 delega ex s.a.c. f23	134 delega conto fiscale	135 delega unificata f24
136 modello unico	137 deleghe iva, irpef,ssn	140 pagamento polizza assicurata
141 imposta patrimoniale	142 rimborso imposte	143 imposta eccezionale
145 servizi	146 incasso semplice	147 r.i.d. petrolieri
148 accrediti preautorizzati	149 addebiti preautorizzati	150 assegni richiamati

151 decurtazione mutuo	152 estinzione anticipata mutuo	153 rata mutuo altro istituto
154 bonifico presticassa	155 addebito carta di credito nexi	156 addebito american express
157 addebito diner's club d'italia	158 addebito bankamericard	159 addebito viacard
160 contributi artigiancassa	162 addebito f.i.g.	163 erogazione mutuo
166 diritti di segreteria	170 vendita titoli	172 certificati di conformita'
175 cassa cont.vers.ass bcc	176 cassa cont.vers.vaglia post.	177 cassa cont.vers.ass. banc.
178 cassa cont.vers.contante	179 cassa cont.vers.ass.circ.	182 competenze a credito
183 interessi di mora su mutui	186 erogazione finanziamento impor	190 saldo v.s. fattura
191 ritenuta fiscale	194 imp. sost. dpr 601	195 imposta di bollo
200 disposizioni da banca d'italia	201 quote rotary	205 aumento capitale sociale / ope
210 incasso documenti su italia	211 pagamento documenti su italia	212 liquidazione credito d'imposta
213 addebito polizza	214 addebito quota gita sociale	216 accredito polizza
218 acc.bollette soc.idroelettrica	226 bonifico sull'estero	230 assegno pagato dopo impagato
242 rimborso finanziamenti import	244 add./accred.credoc su estero/i	245 rimborso finanziamenti export
246 accens.deposito/finanziamento	247 estinzione deposito/finanziame	248 bonifico dall'estero
249 pagamento rim.doc.da/su estero	250 netto ricavo di rim.doc. su es	251 pagamenti diversi estero
255 assegno ins/irregolare	256 rinegoziazione ass. ins/irreg.	257 versamento 3/10 soc. cost
258 restituzione 3/10 soc. cost	270 rimborso cedole titoli esteri	271 acquisto titoli estero
281 bonifico dall'estero	282 bonifico verso l'estero	284 giroconto estero
285 giroconto	286 vendita banc. div. estere	287 acquisto banc. div. estere
288 assegno estero accr. s.b.f.	289 assegno estero reso irregolare	290 scarico fattura automatico
300 ritenuta capital gain	301 addebito tobin tax	302 reversali di incasso
312 pagamenti web	326 bonifico home banking	330 anticipo s.b.f. conto unico
332 effetti rich. conto unico	363 maturazione s.b.f. conto unico	390 scarico fatt.ant. conto unico
391 rimb. anticipo effetti e doc.	392 insoluto su anticipo fatture	393 addebito doc.diversi:contratti
394 anticipo doc.diversi:contratti	400 generica migr	401 rimborso finanziamento
405 pagamento premio assicurativo	406 pagamento irpef	407 pagamento tributi locali
408 rid al dopo incasso	409 accredito bollettino bancario	410 pen.coord.bancarie err/incomp.
411 imp.spese e pen.art.8 l.386/90	412 acquisto diritti d'opzione	413 rimborso azioni cra/bcc
414 compravendita fondi comuni	415 titoli scaduti estratti	417 aumento di cap.le/op.socetarie
418 rimborso finanziamenti	419 disp. inc preaut impagate	420 addebito effetti diretto
421 addebito riepilog. via rete ib	422 utilizzo cred. doc. su italia	423 rimessa ass. bancari con reg.d
424 assegno impagato esito elettr.	425 rimessa effetti con reg dirett	426 rimessa effetti da banche
427 rimessa banche effetti propri	428 rimessa a banche eff. al d.i	429 generica migr
430 generica migr	434 giroconto tesoreria	439 ds-incasso dividendo
440 ds-prestito titoli	441 ds-margini titoli (der.)	442 ds-margini titoli (der.)
443 ds-acquisto titoli	444 ds-vendita titoli	445 ds-ratei su titoli
446 ds-ritenuta ratei su titoli	447 ds-storno	448 ds-tobin tax
449 ds-trasferimento valuta	450 ds-capital gain	461 accr.contrib.su finanziam.agev
500 generica migr	503 incasso tramite p.o.s.	504 incassi carte di credito
505 incassi carta del credito coop	506 emissione assegni circolari	507 pagamento utenze:en. elettrica
508 addebito rid utenze en.elettr.	509 pagamento utenze: metano	510 addebito rid utenze
511 pagamento utenze: telefonia	512 ricarica cell. con internet	513 vs assegno n.
514 vs assegno check trunc. n.	515 cedole dividendi premi estrat.	516 addebito rata mutuo
517 anticipo su rata mutuo	518 rimb.ant.effetti/doc. sbf	519 insoluto su anticipo fatture
538 locazioni, premi assicurativi	539 pagamento premio assicurativo	542 imposte e tasse
545 ritenuta 20% titoli a garanzia	546 imposte e tasse: ex sac	547 imposte/tasse:delega unificata
548 tassa rendite fin dl461/97	549 cassetta di sicurezza	551 pagam/incasso doc. sull'italia
552 assegno pagato:esito elett.ass	553 vs disposizione a favore di	554 legge 296/06 bonifico a fav.di
555 bonifico a favore di	556 legge 449/97 bonifico a fav.di	557 bonifico all'estero
558 emolumenti	559 pensione	561 acq/vend. divisa estera
562 accredito effetti/doc. sbf	563 anticipo su effetti/doc. sbf	564 effetti ritirati
565 addebito effetti	566 addebito ricevute	567 add. tratte/cambiali finanzanz.
568 add. doc. diversi: contratti	569 addebito fatture	570 pagamento riba
571 addebito riba cbi passivo	572 addebito riba cbi attivo	573 addebito rid
575 addebito mav	576 addebito rav	577 pagamento bollettino bancario
578 effetti richiamati	579 giroconto	582 insoluti riba
583 disposizione per emolumenti	584 pagam. a mezzo fast pay	585 effetti insoluti / protestati
586 vaglia insoluti/protestati	587 operazioni pagobancomat	588 utilizzo carta di credito
589 viacard	590 american express	591 bankamericard visa
592 cartasi	593 diners club int.	594 ricarica carta tasca
595 rilascio e ricarica tasca	596 mandati di pagamento	597 provvisorio di uscita
598 accredito	599 utilizzo credito doc. sull'ita	600 anticipo su fatture
602 anticipo doc.diversi:contratti	603 bonifico a vostro favore	604 ordine e conto

605 bonifico dall'estero	606 pagamenti diversi	607 prelevamento
608 prelevamento x estinzione c/c	609 assegni insoluti/protestati	610 ass. impagato:esito elettronico
611 effetti al dopo incasso	612 assegni al dopo incasso	613 ri.ba al dopo incasso
614 rid al dopo incasso	615 reversali d'incasso	616 provvisorio di entrata
617 rettifica valute	618 sconto effetti	620 penale pagamento tardivo ass.
621 int. legali pagam.tardivo ass.	622 int.spese/penali legge 386/90	623 storno scritture
624 storno operazioni tesoreria	625 storno operazioni titoli	626 compravendita tit/diritti opz
627 giri tra dossier	628 trasferimento titoli	629 acquisto titoli
630 deposito titoli	631 vendita titoli	632 acquisto c/d
633 rimborso prest.obblig. banca	634 pronti contro termine	635 operazioni in titoli
636 versamento	637 versamento per estinzione c/c	638 versamento vaglia
639 disposizione di giroconto	640 sottoscrizione titoli	641 titoli scaduti
642 cd scaduti	643 aumento capitale/op.societarie	645 prelievi atm circuito iccrea
647 prelevamento contante ue	648 prelevam. contante paesi no ue	650 imposta sostitutiva dl 239/96
653 sottosc. prest. obblig. banca	654 negoz. acq.obbligazioni banca	655 negoz. vendita obbligaz. banca
660 pagamento utenze	661 cedole su c/d	664 incasso documenti diversi
665 accredito su effetti propri	666 assegni richiamati	667 telepass
668 carta del credito cooperativo	669 rimborso carta prepagata tasca	670 lettera di credito
671 assegni turistici	673 spese su mav	674 spese pag.to tardivo assegni
675 acquisto titoli obbligazioni	676 versamento cedole	677 pag/inc. rim.doc.da/su estero
678 generica 1311/02	679 vers.to da tessera esercente	680 generica migr
681 anticipo cessione crediti	682 anticipo doc.div cert.anticipo	683 anticipo doc.diversi contrib.
684 bonifico a vostro favore	685 ordine conto	686 lettera di credito
689 generica migr	690 bonifico dall'estero	691 pagamenti diversi
692 pagamento a mezzo posta	693 pagamento a mezzo posta ici	694 pagamento retta mensa
695 conf.società costituente	696 assegno turistici	697 prelevamento
698 generica migr	699 generica migr	700 pagamento utenze diverse
701 bolletta energia elettrica	702 bolletta telefonica	703 pagamento bolletta gas/acqua
710 emissione assegni circolari	712 emissione assegni lettera	713 recupero diritti di segreteria
721 regolamento dare tesoreria	722 regolamento avere tesoreria	726 bonifico
727 accredito stipendio	728 acquisto valuta estera	729 vendita valuta estera
730 pagamento riba hb	731 pagamento riba no hb	732 addebito effetti
733 pagamento mav	736 oneri pagamento tardivo	741 rimborsi cc pool
742 utilizzi cc pool	744 liquidazione prestito	746 resto su versamento
747 escussione garanzia	750 margini garanzia su futures	751 imposte e tasse
755 margini variazione su futures	771 generica migr	772 spese richiesta documentazione
777 prelevamento contanti	778 versam.contanti cassa continua	779 vers. assegni turistici
780 vers. assegni bancari s/p	781 vers. assegni nostra bcc	782 vers. assegni nostra filiale
783 vers. ass. circolari	784 vers. assegni bancari f/p	785 generica migr
786 vers. ass. circolari ccb	787 vers. ass. postali	788 vers. contanti cassa continua
789 vers. ass. s/p cassa continua	790 vers. ass. s/p cassa continua	791 vers. assegni bcc cassa cont.
792 vers. ass.nostra fil. cassa c.	793 vers. ass.circ. cassa continua	794 vers. ass f/p cassa continua
796 vers. a/c ccb cassa cont.	880 accredito effetti e doc. sbf	881 anticipo su effetti sbf
888 movimento generico	900 estinzione conto - saldo avere	901 incasso american express
902 incasso bankamericard	903 incasso carta si	904 incasso pos car.credito
905 incasso diners	906 rimessa voucher diners	907 addebiti pos diners
908 rimborso azioni b.c.c.	909 incasso jcb international	910 vers/rest. 3/10 soc. cost
916 recupero spese telefoniche	927 stipendio dipendenti c.r.a.	930 anticipo s.b.f.
931 anticipo s.b.f. conto unico	934 giroconto	941 trasf.rapp-azzeram. saldo neg
942 trasf.rapp-accred.penale	947 r.i.d.	956 ricavo riba al d.i
989 vers. ass. su d/r	990 partita prenotata	998 cambio assegni- riservata ced
999 movimento generico		