



CONTASOL

Solucionario Práctica Global Final

Técnica contable



En colaboración con:



Índice

ÍNDICE	3
INTRODUCCIÓN	4
CREACIÓN DE LA EMPRESA Y CUENTAS DE PGC	5
CREACIÓN DE LAS CUENTAS DEL PGC	15
ALTA DE LAS CUENTAS AUXILIARES	16
ASIENTO DE APERTURA	35
OPERACIONES DEL EJERCICIO	39
11/01/20XX. COBRO A CLIENTE DEUDA PENDIENTE	39
17/01/20XX. PAGO A PROVEEDOR DEUDA PENDIENTE	40
20/01/20XX. PAGOS A HACIENDA	41
28/02/20XX. COMPRA DE MERCADERÍAS	42
07/03/20XX. DEVOLUCIÓN DE MERCADERÍAS	44
31/03/20XX. PAGO DE FACTURAS	46
10/04/20XX. VENTA DE MERCADERÍAS	49
25/04/20XX. COBRO DE FACTURA	51
07/05/20XX. COBRO A CLIENTE DEUDA PENDIENTE	54
10/06/20XX. VENTA DE MERCADERÍAS	55
30/06/20XX. PAGO SEGURO DE VEHÍCULOS	58
31/07/20XX. COBRO DE FACTURA	58
01/09/20XX. PAGO DE LA FACTURA DE ELECTRICIDAD	60
24/09/20XX. PAGO A PROVEEDOR DE DEUDA PENDIENTE	65
31/10/20XX. PAGO DE NÓMINAS	65
10/11/20XX. VENTA DE MERCADERÍAS	66
22/11/20XX. COMPRA DE PROGRAMA INFORMÁTICO	69
20/12/20XX. PAGO DEUDA A BANCO	76
31/12/20XX. PERIODIFICACIÓN	76
31/12/20XX. REGISTRO BIENES DE INVERSIÓN Y AMORTIZACIONES	77
31/12/20XX. LIQUIDACIÓN DE IVA	89
31/12/20XX. REGULARIZACIÓN DE EXISTENCIAS	95
31/12/20XX. IMPUESTO DE SOCIEDADES	96
BALANCE DE COMPROBACIÓN	96
CIERRE DEL EJERCICIO	98

Introducción

Este manual está especialmente diseñado para utilizarlo con los materiales formativos del módulo de **Técnica Contable** de la editorial **Editex**.

Este solucionario puede resolverse en las versiones educativas 2022 y 2023 tanto estándar como en su Edición Verano.

Para la instalación y puesta en marcha del programa puedes descargar el manual en la dirección de Internet:

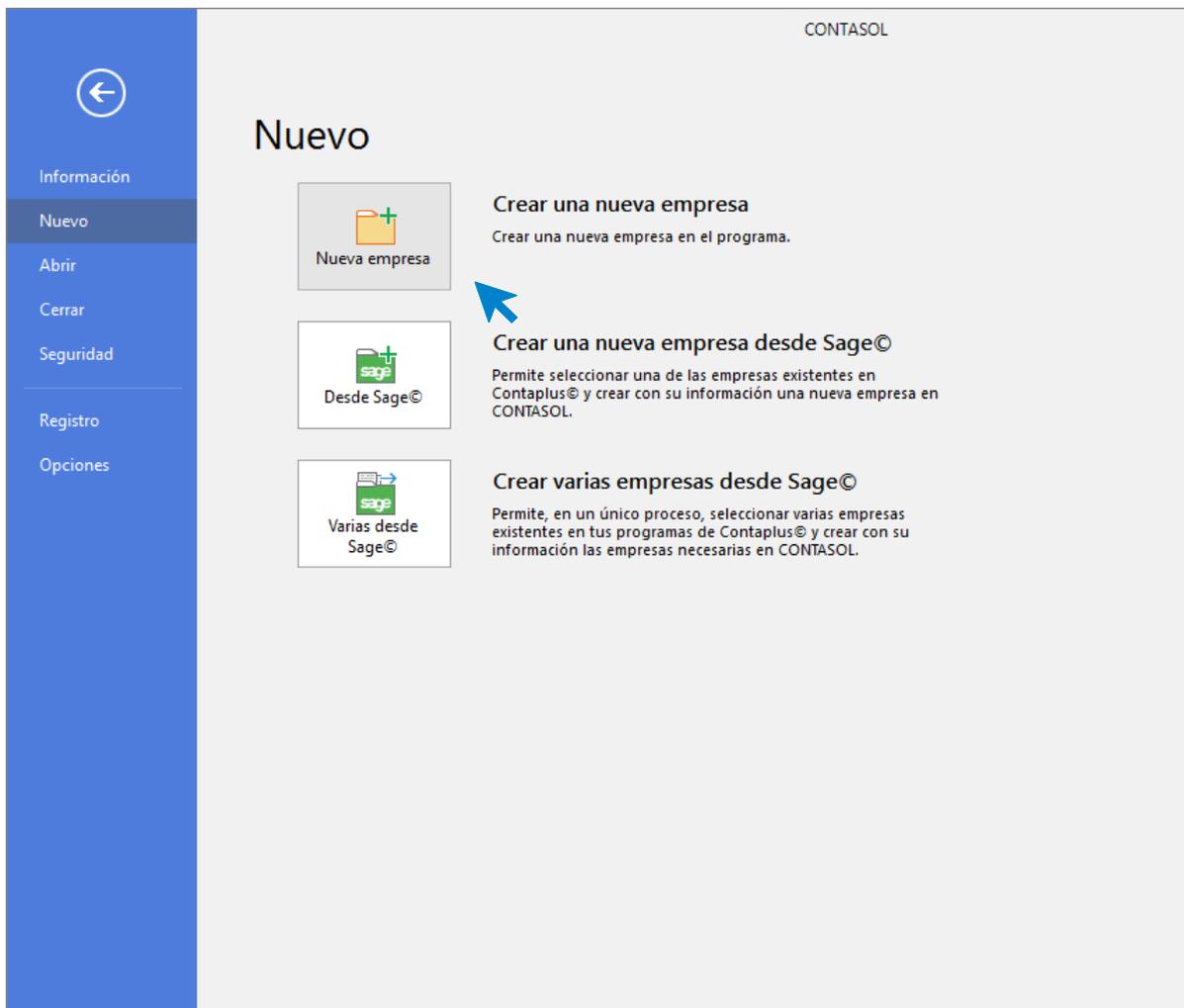
<http://www.sdelsol.com/editex/>

Creación de la empresa y cuentas de PGC

La empresa DETERGEL, S.L., se dedica a la venta de suministros de cuarto de baño.

- **Código de empresa:** EDS
- **Nombre Fiscal:** DETERGEL, S.L.
- **Nombre comercial:** DETERGEL, S.L.
- **N.I.F.:** B-00112233
- **Domicilio:** CL LAS VILLAS, 9
- **Código Postal:** 50001
- **Municipio:** ZARAGOZA
- **Teléfono / Fax:** 976 333 000
- **E-mail:** info@detergel.es

La opción para crear una empresa en el programa se encuentra en el menú **Archivo** dentro de la opción **Nuevo** en el botón **Nueva Empresa**.



Los datos para crear una nueva empresa en el programa **CONTASOL** están distribuidos en 3 solapas y un botón de configuración. Algunos de estos datos son necesarios para comenzar a trabajar y otros, en cambio, pueden ser introducidos con posterioridad desde la opción **Empresa** que estudiaremos más adelante.

Solapa Datos generales

En primer lugar, se solicitan los datos identificativos y de localización y contacto de la empresa:

Para rellenar esta pantalla ten en cuenta lo siguiente:

- El código de la empresa puede estar compuesto por tres caracteres alfanuméricos que identifican a la empresa en el programa. Al admitir letras y números, son diferentes los códigos "1" y "001", por ejemplo.
- Puedes asignar varias direcciones para tu empresa marcando la casilla correspondiente y pulsando sobre el botón **Ir al fichero de direcciones de empresa**.
- Selecciona el ejercicio deseado teniendo en cuenta que no podrás cambiarlo una vez creada la empresa.
- Puedes escribir una clave que impida el acceso a la empresa a usuarios que no conozcan dicha clave.

En nuestro caso, puedes inventar los datos que faltan.

Solapa Otros datos

Nos permite guardar información complementaria de la empresa referente a Internet y a los datos registrales. Inventa los datos que faltan.

Nueva empresa

Código: EDS N.I.F.: B00112233 Forma jurídica: Sociedad Limitada

Nombre fiscal: DETERGEL, S.L.

Nombre comercial: DETERGEL, S.L.

Datos generales Otros datos Tipo de contabilidad

Internet

E-Mail: info@detergel.es

E-Mail comercial: comercial@detergel.es

E-Mail administración: administracion@detergel.es

E-Mail contabilidad: contabilidad@detergel.es

Web: sudominioweb.es

Datos registrales

Registro mercantil de: ZARAGOZA

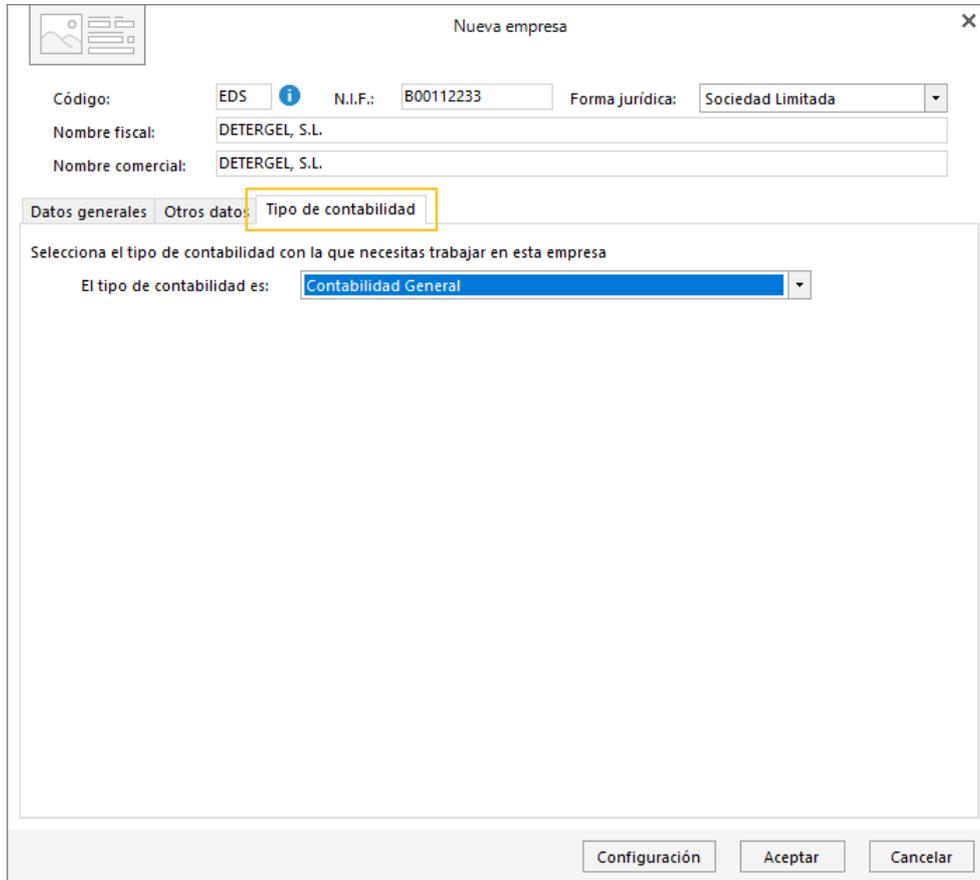
Tomo: 111 Folio: 9

Hoja: 66 Inscripción: 4

Configuración Aceptar Cancelar

Solapa Tipo de contabilidad

Desde esta solapa seleccionamos el tipo de contabilidad para la empresa, en este caso **Contabilidad General**.



The screenshot shows a dialog box titled "Nueva empresa" with a close button (X) in the top right corner. The dialog contains several input fields: "Código:" with the value "EDS", "N.I.F.:" with the value "B00112233", and "Forma jurídica:" with a dropdown menu set to "Sociedad Limitada". Below these are "Nombre fiscal:" and "Nombre comercial:", both with the value "DETERGEL, S.L.". A tabbed interface is present with two tabs: "Datos generales" and "Otros datos". The "Otros datos" tab is active, and within it, the "Tipo de contabilidad" sub-tab is selected and highlighted with a yellow border. Below the tabs, there is a text prompt: "Selecciona el tipo de contabilidad con la que necesitas trabajar en esta empresa". Underneath, a dropdown menu is labeled "El tipo de contabilidad es:" and has "Contabilidad General" selected. At the bottom of the dialog, there are three buttons: "Configuración", "Aceptar", and "Cancelar".

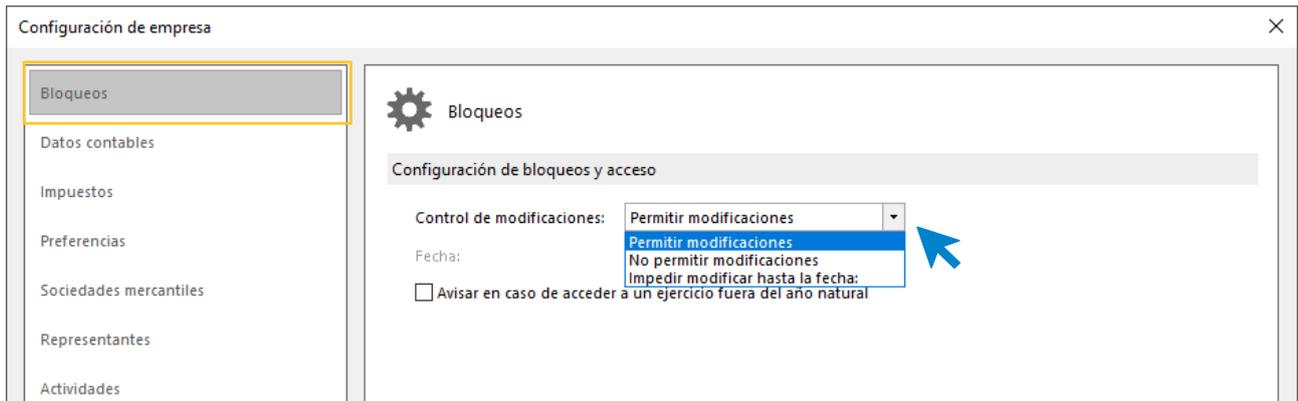
Botón Configuración

Este botón está situado en el pie de la pantalla. Al pulsarlo nos muestra la ventana de configuración. Los apartados que se Incluyen son los siguientes: **Bloqueos, Datos contables, Impuestos, Preferencias, Sociedades mercantiles, Representantes, Actividades y Cuentas Anuales.**



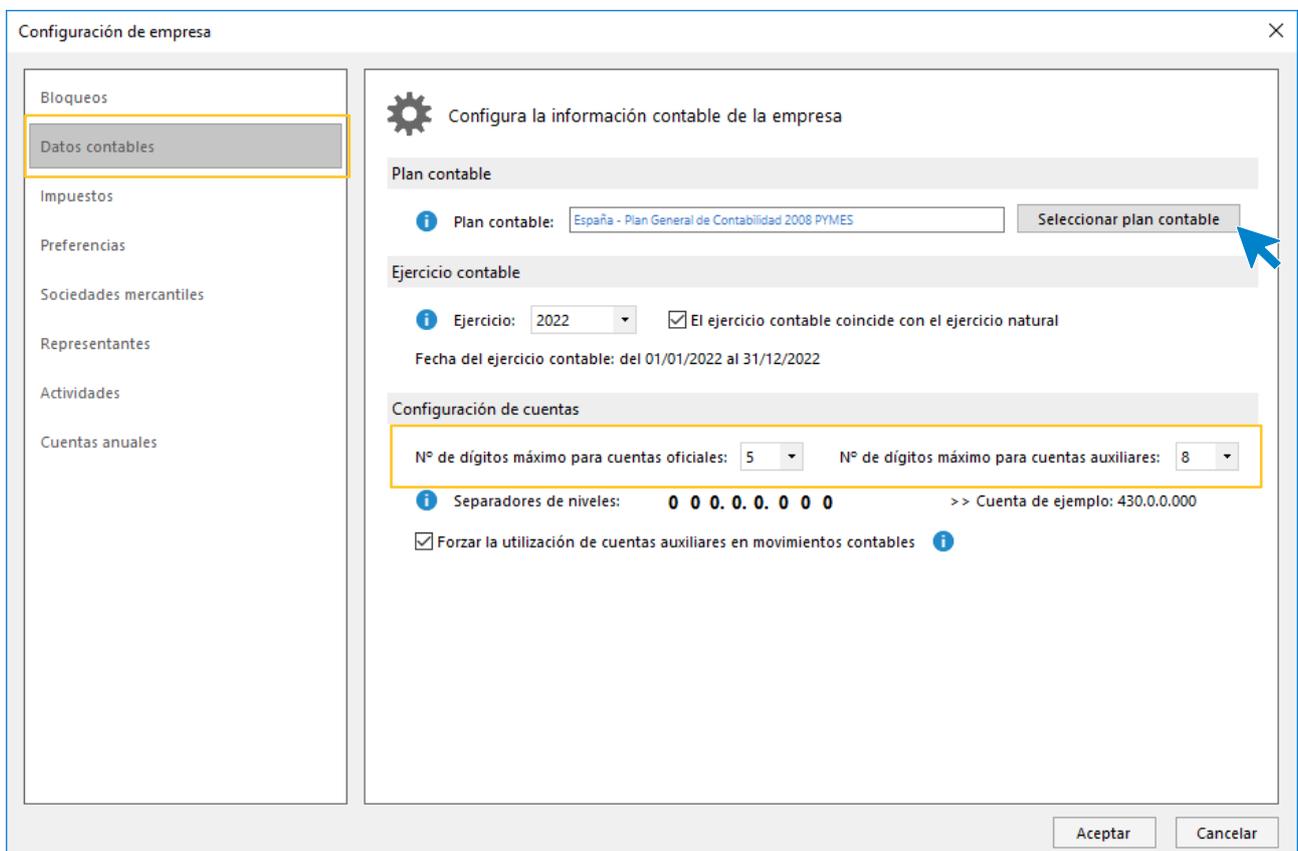
BLOQUEOS

Puedes establecer preferencias para permitir o no las modificaciones.



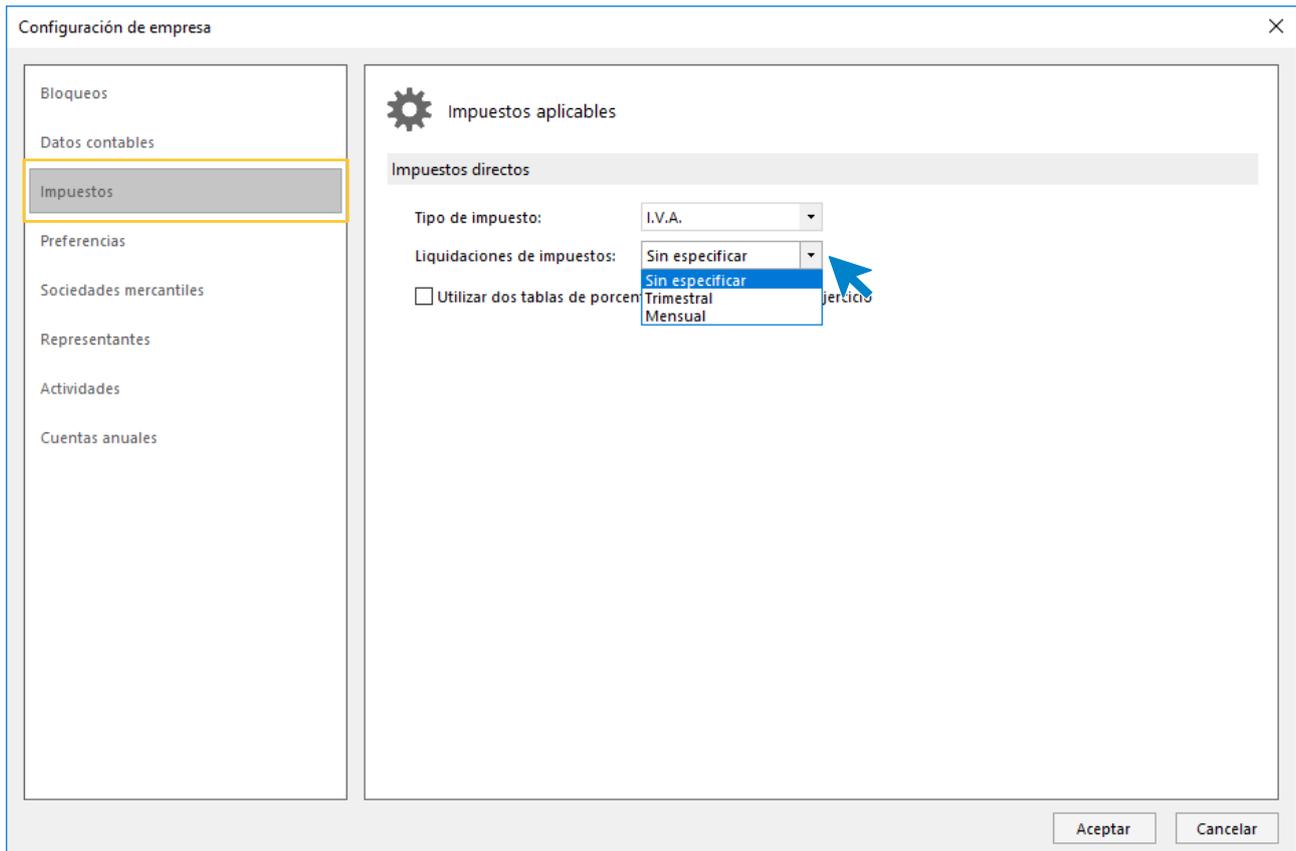
DATOS CONTABLES

En este apartado se indican el **Plan contable**, el **Ejercicio** y la **Configuración de cuentas** de la empresa. Seleccionaremos el PGC 2008 PYMES e indicaremos como ejercicio este año y como número de dígitos para cuentas auxiliares, 8.



IMPUESTOS

Puedes seleccionar el tipo de impuesto, y el periodo de liquidación de los impuestos.



PREFERENCIAS

Las preferencias que te ofrece **CONTASOL**, son opciones para ayudarte a tu gestión diaria:

- **Procesos enlazados con la introducción de asientos.** Desde aquí podrás enlazar la introducción de asientos con la cartera de efectos comerciales a cobrar y a pagar.
- **Archivos globales.** Te van a permitir configurar si deseas utilizar en esta empresa las plantillas de asientos, conceptos predefinidos, grupos de inmovilizado propios o generales.
- **Biblioteca de terceros.** Es un fichero común para todas las empresas. Te permite activar o desactivar el poder agregar a este fichero los clientes y proveedores creados en esta empresa, de tal forma que puedas utilizar sus datos en el resto de las empresas que tengas creadas.

En nuestro caso no haremos ningún cambio.

REPRESENTANTES

Te permite introducir la información de los representantes de la empresa, Personas físicas y comunidades de bienes y Personas jurídicas. No introduciremos ningún dato.

ACTIVIDADES

En este apartado registrarás las Actividades económicas de la empresa. No introduciremos ningún dato.

CUENTAS ANUALES

Este apartado permite indicar información sobre identificación de la sociedad, código CNAE de la actividad principal, personal asalariado e indicación de las unidades de presentación de las cuentas anuales. No configuramos nada tampoco en este apartado.

Configuración de empresa

Bloqueos

Datos contables

Impuestos

Preferencias

Sociedades mercantiles

Representantes

Actividades

Cuentas anuales

Configuración para la presentación de cuentas anuales

Identificación

Forma jurídica: Sin seleccionar Casilla 01902 i

Sociedad dominante directa: N.I.F.:

Sociedad dominante última del grupo: N.I.F.:

Actividad

Código CNAE de la actividad principal:

Personal asalariado

		2023	2022			2023 (Hombres / Mujeres)	2022 (Hombres / Mujeres)
a) Con discapacidad:	Fijo:	0,00	0,00	b) Total:	Fijo:	0	0
	No fijo:	0,00	0,00		No fijo:	0	0
	Con discapacidad >= 33%:	0,00	0,00		No fijo:	0	0

Presentación de cuentas / Unidades

Número de páginas presentadas al depósito:

Causa por la que no figuran cifras:

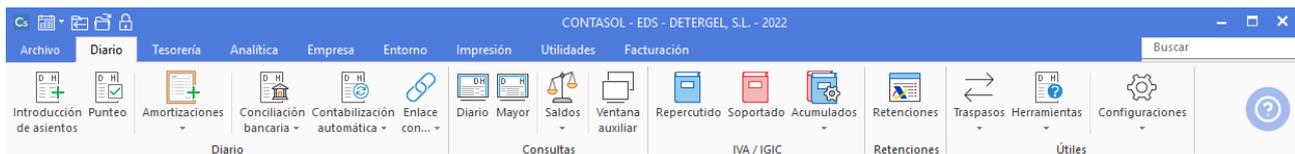
Unidades en la que se presentan las cuentas:

Impresión

Almacenar la configuración de impresión para cada empresa

Aceptar Cancelar

Pulsamos **Aceptar** en la pantalla **Configuración de la empresa** y de nuevo **Aceptar** en la pantalla **Nueva empresa**. La empresa se creará y se mostrará activa en el programa.



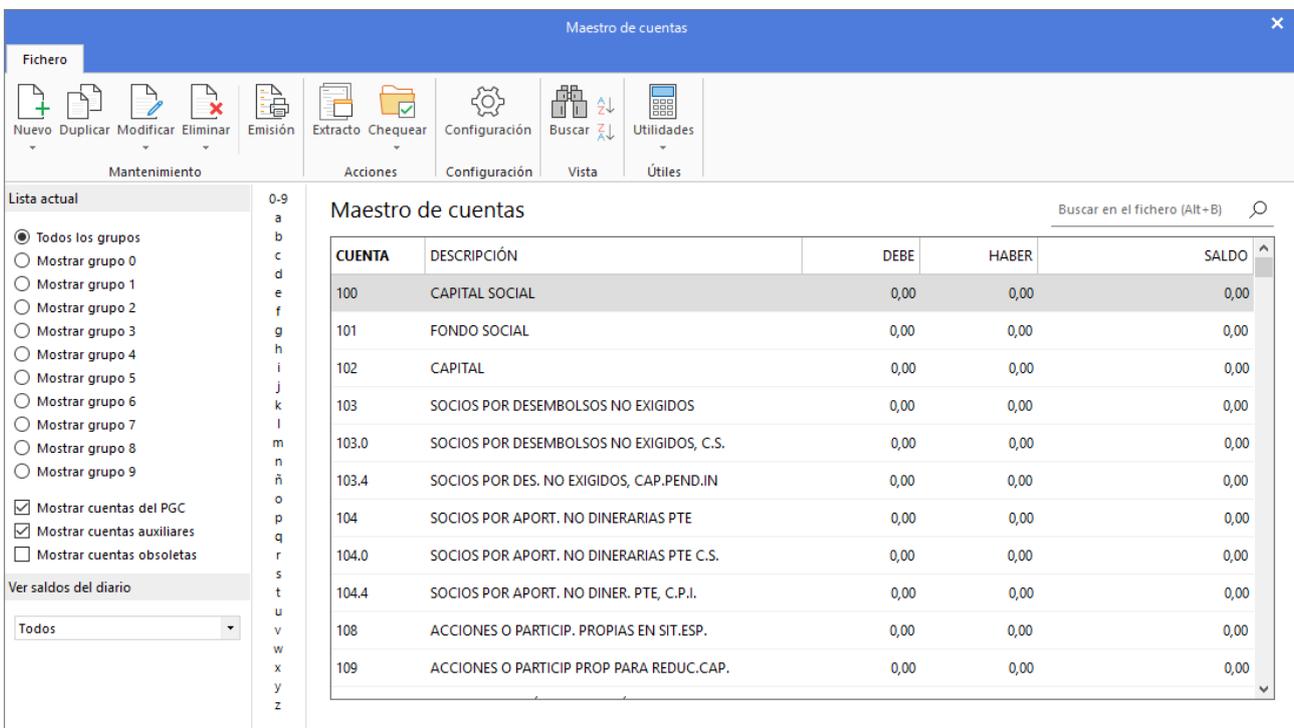
Como ves, en la parte superior de la pantalla puedes ver el código de la empresa, su nombre y el ejercicio activo.

Creación de las cuentas del PGC

Al haber seleccionado en la configuración de la empresa el Plan General Contable, si accedemos en la solapa **Empresa** > grupo **Ficheros** > icono **P.G.C.**, podremos ver el maestro de cuentas de la empresa con todas las cuentas oficiales.



El maestro de cuentas de la empresa se muestra así.



Si no lo hubiéramos hecho en la creación de la empresa, podríamos hacerlo ahora desde la opción que se encuentra en la solapa **Empresa** > grupo **Ficheros** > menú desplegable del icono **P.G.C.** > opción **Copiar plan contable original**.



Desde la pantalla que se muestra, podremos elegir un plan contable original de entre los que incluye **CONTASOL** o el plan contable de otra empresa que tengamos en el programa.

Copiar plan contable a la empresa

Selecciona el Plan General de Contabilidad a copiar.

Copia de un plan contable original

España - Plan General de Contabilidad 2008 PYMES

Requiere la siguiente estructura de dígitos de cuenta:
 000.0.xxxxxx (xxxxxx = parte opcional), o
 000.0.0.xxxxxx (xxxxxx = parte opcional)(necesario para cuentas: 7620x, 7621x, y 7954x).

Copiar las naturalezas y resaltes de cuentas oficiales a las auxiliares (si existiesen)

Copiar el plan contable de otra empresa

Empresa: Empresa Ejercicio: 2022

Estructura de niveles de cuentas:

Cuentas con un número de dígitos no superior a: 8

Aceptar Cancelar

Alta de las cuentas auxiliares

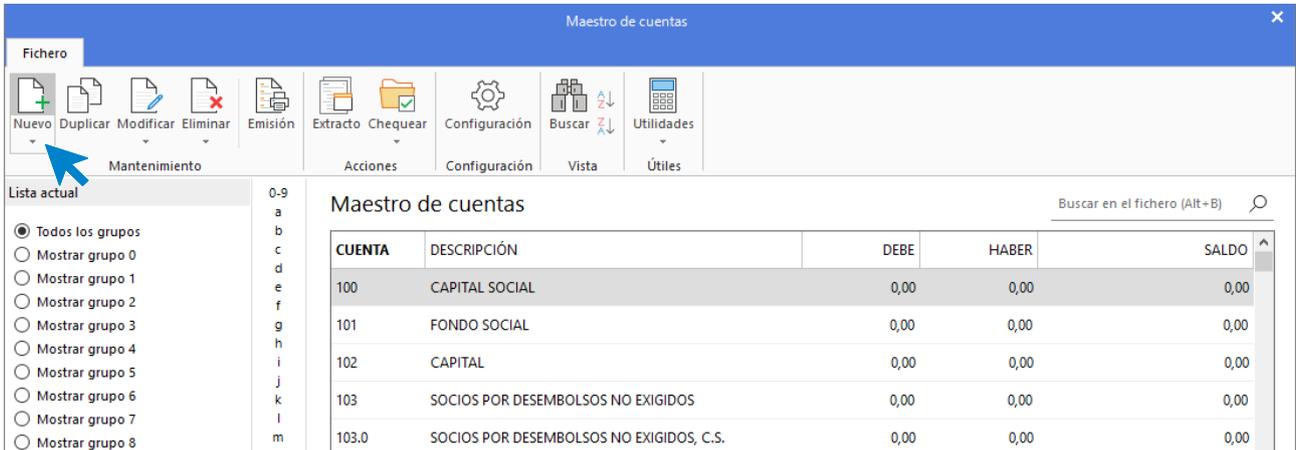
Del **Balance de situación** de la empresa, extraemos las siguientes cuentas utilizadas por la empresa.

216.0.0.000 – MOBILIARIO
 217.0.0.000 – EQUIPOS PROCESOS DE INFORMACIÓN
 218.0.0.000 – DACIA DOKKER 6758-HNM
 218.0.0.001 – FIAT DOBLO 6432-JLM
 281.0.0.000 – AMORT. ACUMULADA INMOV. MATERIAL
 100.0.0.000 – CAPITAL SOCIAL
 112.0.0.000 – RESERVA LEGAL
 170.0.0.000 – PRÉSTAMO BBVA
 173.0.0.000 – AUTOCONTROL, S.A.
 300.0.0.000 – MERCADERÍAS
 430.0.0.000 – MERCATOR, S.A.
 430.0.0.001 – SUPER BADÍA, S.L.
 430.0.0.002 – ECOCADENA, S.A.
 570.0.0.000 – CAJA, EUROS
 572.0.0.000 – BANCO SANTANDER
 572.0.0.001 – LA CAIXA
 400.0.0.000 – INDUSTRIAS MONCLAIR, S. A.
 400.0.0.001 – QUÍMICAS REUNIDAS, S.A.
 520.1.0.000 – DEUTSCHE BANK, CRÉDITO
 523.0.0.000 – AUTOCONTROL, S.A.
 475.0.0.000 – H.P., ACREEDORA POR IVA
 475.0.0.001 – H.P., ACREEDORA POR RETENCIONES
 476.0.0.000 – ORGANISMOS SEG. SOCIAL ACREEDORES

Para crear las cuentas auxiliares en **CONTASOL** accede a la solapa **Empresa** > grupo **Ficheros** > icono **P.G.C.**



El programa mostrará el maestro de cuentas.



Pulsando el icono **Nuevo**, **CONTASOL** mostrará la pantalla de creación de una cuenta. Creamos la primera cuenta:

216.0.0.000 – MOBILIARIO

Nueva cuenta

Código: 216.0.0.000 [Siguiente subcuenta](#) [Cliente](#) [Proveedor](#) [Acreedor](#)

Descripción: MOBILIARIO

Operación

Descripción extendida:

Naturaleza de la cuenta: Sin especificar

Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza Cuenta obsoleta

Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza No utilizar

Mensaje emergente:

Departamento predefinido:

Pulsamos **Aceptar** y la cuenta se muestra en el maestro de cuentas de la empresa.

Maestro de cuentas

Fichero

Nuevo Duplicar Modificar Eliminar Emisión Extracto Chequear Configuración Buscar Utilidades

Mantenimiento Acciones Configuración Vista Útiles

Lista actual

0-9 a b c d e f g h i j k l m n ñ o p q r s t u v w x y z

Buscar en el fichero (Alt+B)

CUENTA	DESCRIPCIÓN	DEBE	HABER	SALDO
798.1	REVER.DETER.PARTIC.INST.PATR.C.P.EMP.ASO	0,00	0,00	0,00
798.5	REVER.DETER.VAL.REPR.DEUDAS C.P. EMP.GRU	0,00	0,00	0,00
798.6	REVER.DETER.VAL.REPR.DEUDAS C.P. EMP.ASO	0,00	0,00	0,00
798.7	REVER.DETER.VAL.REPR.DEUDAS C.P. O.P.VIN	0,00	0,00	0,00
798.8	REVER.DETER.VAL.REPR.DEUDAS C.P. OTR.EMP	0,00	0,00	0,00
799	REVERSIÓN DEL DETER.CRED. CORTO PLAZO	0,00	0,00	0,00
799.0	REVERSIÓN DEL DETER.CRED.CORTO P.EMP.GRU	0,00	0,00	0,00
799.1	REVERSIÓN DEL DETER.CRED.CORTO P.EMP.ASO	0,00	0,00	0,00
799.2	REVERSIÓN DEL DETER.CRED.CORTO P.O.P.VIN	0,00	0,00	0,00
799.3	REVERSIÓN DEL DETER.CRED.CORTO P.OTR.EMP	0,00	0,00	0,00
216.0.0.000	MOBILIARIO	0,00	0,00	0,00

Mostrar grupo 0
Mostrar grupo 1
Mostrar grupo 2
Mostrar grupo 3
Mostrar grupo 4
Mostrar grupo 5
Mostrar grupo 6
Mostrar grupo 7
Mostrar grupo 8
Mostrar grupo 9

Mostrar cuentas del PGC
Mostrar cuentas auxiliares
Mostrar cuentas obsoletas

Ver saldos del diario

Todos

Repetimos el proceso para el resto de las cuentas.

217.0.0.000 – EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACIÓN

Nueva cuenta

Código: 217.0.0.000 [Siguiete subcuenta](#) [Cliente](#) [Proveedor](#) [Acreedor](#)

Descripción: EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACIÓN

Operación

Descripción extendida:

Naturaleza de la cuenta: Sin especificar

Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza Cuenta obsoleta

Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza No utilizar

Mensaje emergente:

Departamento predefinido:

Aceptar Cancelar

218.0.0.000 – DACIA DOKKER 6758-HNM


Nueva cuenta
✕

Código: Siguiente subcuenta Cliente Proveedor Acreedor

Descripción:

Operación

Descripción extendida:

Naturaleza de la cuenta:

Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza Cuenta obsoleta

Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza No utilizar

Mensaje emergente:

Departamento
predefinido:

218.0.0.001 – FIAT DOBLO 6432-JLM


Nueva cuenta
✕

Código: Siguiente subcuenta Cliente Proveedor Acreedor

Descripción:

Operación

Descripción extendida:

Naturaleza de la cuenta:

Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza Cuenta obsoleta

Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza No utilizar

Mensaje emergente:

Departamento
predefinido:

281.0.0.000 – AMORT. ACUM. DEL INMOVILIZADO MATERIAL


Nueva cuenta
✕

Código: Siguiente subcuenta Cliente Proveedor Acreedor

Descripción:

Operación

Descripción extendida:

Naturaleza de la cuenta:

Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza Cuenta obsoleta

Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza No utilizar

Mensaje emergente:

Departamento predefinido:

100.0.0.000 – CAPITAL SOCIAL


Nueva cuenta
✕

Código: Siguiente subcuenta Cliente Proveedor Acreedor

Descripción:

Operación

Descripción extendida:

Naturaleza de la cuenta:

Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza Cuenta obsoleta

Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza No utilizar

Mensaje emergente:

Departamento predefinido:

112.0.0.000 – RESERVA LEGAL

Nueva cuenta

 Código: 112.0.0.000 [Siguiente subcuenta](#) [Cliente](#) [Proveedor](#) [Acreedor](#)

Descripción: RESERVA LEGAL

Operación

Descripción extendida:

Naturaleza de la cuenta: Sin especificar

Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza Cuenta obsoleta

Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza No utilizar

Mensaje emergente:

[Departamento predefinido:](#)

Aceptar Cancelar

170.0.0.000 – PRÉSTAMO BBVA

Nueva cuenta

 Código: 170.0.0.000 [Siguiente subcuenta](#) [Cliente](#) [Proveedor](#) [Acreedor](#)

Descripción: PRÉSTAMO BBVA

Operación

Descripción extendida:

Naturaleza de la cuenta: Sin especificar

Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza Cuenta obsoleta

Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza No utilizar

Mensaje emergente:

[Departamento predefinido:](#)

Aceptar Cancelar

173.0.0.000 – AUTOCONTROL, S.A.

Nueva cuenta
✕

Código: Siguiente subcuenta Cliente Proveedor Acreedor

Descripción:

Operación

Descripción extendida:

Naturaleza de la cuenta: ▼

Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza Cuenta obsoleta

Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza No utilizar

Mensaje emergente:

Departamento predefinido:

300.0.0.000 – MERCADERÍAS

Nueva cuenta
✕

Código: Siguiente subcuenta Cliente Proveedor Acreedor

Descripción:

Operación

Descripción extendida:

Naturaleza de la cuenta: ▼

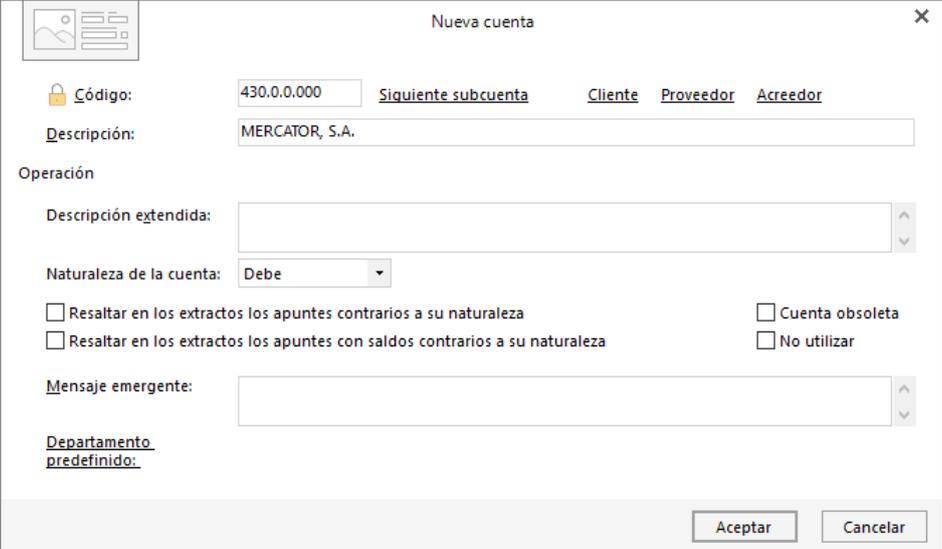
Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza Cuenta obsoleta

Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza No utilizar

Mensaje emergente:

Departamento predefinido:

430.0.0.000 – MERCATOR, S.A.



Nueva cuenta

Código: 430.0.0.000 Siguiente subcuenta Cliente Proveedor Acreedor

Descripción: MERCATOR, S.A.

Operación

Descripción extendida:

Naturaleza de la cuenta: Debe

Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza Cuenta obsoleta

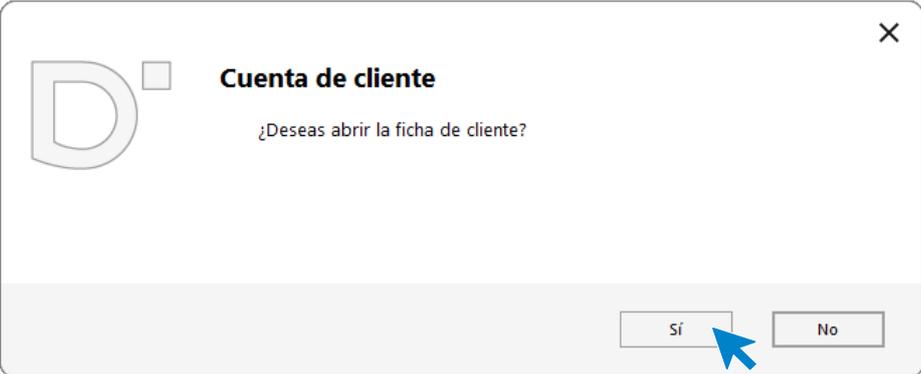
Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza No utilizar

Mensaje emergente:

Departamento predefinido:

Aceptar Cancelar

Al crear una cuenta de cliente / proveedor, **CONTASOL** permite crear en el mismo momento la ficha de ese cliente o proveedor.



Cuenta de cliente

¿Deseas abrir la ficha de cliente?

Sí No

Pulsamos **Sí** y creamos la ficha. Ten en cuenta que cuantos más datos configures en la ficha del proveedor, más automatizarás posteriormente la introducción de asientos.

Nuevo cliente

Cuenta: 430.0.0.000 Siguiente subcuenta Tipo de ficha: Clientes

Ident. Fiscal: NIF Validación Clase de impuesto: I.V.A.

Nombre fiscal: MERCATOR, S.A.

Contabilidad Otros datos Analíticos

Concepto predefinido (debe): MERCATOR, S.A. N. FRA:

Concepto predefinido (haber): COBRO FRA:

Cuenta de banco:

Cartera de efectos predeter.:

Tipo de operaciones: Interior

Tipo de retenciones: [Sin predefinir] % Retención: 0,00

Clave de operación habitual: [Sin predefinir]

Clave de op. intracomunitaria: [Sin predefinir]

Ayuda en el cálculo: Un tipo de IVA

Tipo de I.V.A. predefinido: Normal

Admite facturas acogidas al Régimen especial del criterio de caja

Actividad para Código 1kB: Sin Seleccionar

Descripción operación SII:

Contrapartidas (F10)

Aceptar Cancelar

430.0.0.001 – SUPER BADÍA, S.L.

Nueva cuenta

Código: 430.0.0.001 Siguiente subcuenta Cliente Proveedor Acreeedor

Descripción: SUPER BADÍA, S.L.

Operación

Descripción extendida:

Naturaleza de la cuenta: Debe

Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza Cuenta obsoleta

Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza No utilizar

Mensaje emergente:

Departamento predefinido:

Aceptar Cancelar

Creamos también la ficha.

Nuevo cliente

Cuenta: 430.0.0.001 Siguiente subcuenta Tipo de ficha: Clientes

Ident. Fiscal: NIF Validación Clase de impuesto: I.V.A.

Nombre fiscal: SUPER BADIÁ, S.L.

Contabilidad Otros datos Analíticos

Concepto predefinido (debe): SUPER BADIÁ, S.L. N. FRA:

Concepto predefinido (haber): COBRO FRA:

Cuenta de banco:

Cartera de efectos predeter.:

Tipo de operaciones: Interior

Tipo de retenciones: [Sin predefinir] % Retención: 0,00

Clave de operación habitual: [Sin predefinir]

Clave de op. intracomunitaria: [Sin predefinir]

Ayuda en el cálculo: Un tipo de IVA

Tipo de I.V.A. predefinido: Normal

Admite facturas acogidas al Régimen especial del criterio de caja

Actividad para Código 1kB: Sin Seleccionar

Descripción operación SII:

Contrapartidas (F10)

Aceptar Cancelar

430.0.0.002 – ECOCADENA, S.A.

Nueva cuenta

Código: 430.0.0.002 Siguiente subcuenta Cliente Proveedor Acreeedor

Descripción: ECOCADENA, S.A.

Operación

Descripción extendida:

Naturaleza de la cuenta: Debe

Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza Cuenta obsoleta

Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza No utilizar

Mensaje emergente:

Departamento predefinido:

Aceptar Cancelar

Creamos también la ficha.

Nuevo cliente

Cuenta: 430.0.0.001 Siguiente subcuenta Tipo de ficha: Clientes

Ident. Fiscal: NIF Validación Clase de impuesto: I.V.A.

Nombre fiscal: SUPER BADÍA, S.L.

Contabilidad Otros datos Analíticos

Concepto predefinido (debe): SUPER BADÍA, S.L. N. FRA:

Concepto predefinido (haber): COBRO FRA:

Cuenta de banco:

Cartera de efectos predeter.:

Tipo de operaciones: Interior

Tipo de retenciones: [Sin predefinir] % Retención: 0,00

Clave de operación habitual: [Sin predefinir]

Clave de op. intracomunitaria: [Sin predefinir]

Ayuda en el cálculo: Un tipo de IVA

Tipo de I.V.A. predefinido: Normal

Admite facturas acogidas al Régimen especial del criterio de caja

Actividad para Código 1kB: Sin Seleccionar

Descripción operación SII:

Contrapartidas (F10)

<input type="text"/>
<input type="text"/>
<input type="text"/>

Aceptar Cancelar

570.0.0.000 – CAJA, EUROS

Nueva cuenta

Código: 570.0.0.000 Siguiente subcuenta Cliente Proveedor Acreedor

Descripción: CAJA, EUROS

Operación

Descripción extendida:

Naturaleza de la cuenta: Debe

Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza Cuenta obsoleta

Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza No utilizar

Mensaje emergente:

Departamento predefinido:

Aceptar Cancelar

572.0.0.000 – BANCO SANTANDER

Nueva cuenta

Código: 572.0.0.000 [Siguiete subcuenta](#) [Cliente](#) [Proveedor](#) [Acreedor](#)

Descripción: BANCO SANTANDER

Operación

Descripción extendida:

Naturaleza de la cuenta: Sin especificar

Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza Cuenta obsoleta

Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza No utilizar

Mensaje emergente:

Departamento predefinido:

Aceptar Cancelar

Al crear una cuenta de banco, **CONTASOL**, pregunta si deseas abrir su ficha para indicar los datos. Pulsa Sí para registrar la información si la tuvieras.

Cuenta de banco

¿Deseas abrir la ficha de banco?

Sí No

Nuevo banco

Código:

Nombre de la entidad:

Código Cuenta Cliente: Código de plaza INE:

IBAN: C BIC:

Ficha **Técnica**

Dirección

Domicilio:

Cód. Postal:

Población:

Provincia:

Teléfono: Fax:

Otra información de contacto

Director: Tfno:

Interventor: Tfno:

Comercial: Tfno:

572.0.0.001 – LA CAIXA

Nueva cuenta

[Siguiente subcuenta](#) [Cliente](#) [Proveedor](#) [Acreedor](#)

Descripción:

Operación

Descripción extendida:

Naturaleza de la cuenta:

Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza Cuenta obsoleta

Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza No utilizar

Mensaje emergente:

Departamento
predefinido:

400.0.0.000 – INDUSTRIAS MONCLAIR, S. A.

Nueva cuenta

Código: 400.0.0.000 Siguiente subcuenta Cliente Proveedor Acreedor

Descripción: INDUSTRIAS MONCLAIR, S.A.

Operación

Descripción extendida:

Naturaleza de la cuenta: Haber

Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza Cuenta obsoleta

Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza No utilizar

Mensaje emergente:

Departamento predefinido:

F1 buscar descripción

Aceptar Cancelar

Creamos también la ficha.

Nuevo proveedor

Cuenta: 400.0.0.000 Siguiente proveedor Siguiente acreedor

Ident. Fiscal: NIF Validación **Clase de impuesto:** I.V.A.

Nombre fiscal: INDUSTRIAS MONCLAIR, S.A.

Contabilidad Otros datos Analíticos

Concepto predefinido (debe): PAGO FRA:

Concepto predefinido (haber): INDUSTRIAS MONCLAIR, S. FRA:

Cuenta de banco:

Cartera de efectos predet.:

Contrapartidas (F10)

Tipo de operaciones: Interior **Clave m190:** **Subclave:** 0

Tipo de retenciones: [Sin predefinir] **% Retención:** 0,00

Tipo de deducción: [Sin predefinir]

Clave de operación habitual: [Sin predefinir]

Clave de op. intracomunitaria: [Sin predefinir]

Ayuda en el cálculo: Varios tipos de IVA

Tipo de I.V.A. predefinido: Normal

Acogido al Régimen especial del criterio de caja

Descripción operación SII:

Aceptar Cancelar

400.0.0.001 – QUÍMICAS REUNIDAS, S.A.

Nueva cuenta

Código: 400.0.0.001 Siguiente subcuenta Cliente Proveedor Acreedor

Descripción: QUÍMICAS REUNIDAS, S.A.

Operación

Descripción extendida:

Naturaleza de la cuenta: Haber

Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza Cuenta obsoleta

Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza No utilizar

Mensaje emergente:

Departamento predefinido:

Aceptar Cancelar

Creamos también la ficha.

Nuevo proveedor

Cuenta: 400.0.0.001 Siguiente proveedor Siguiente acreedor

Ident. Fiscal: NIF Validación Clase de impuesto: I.V.A.

Nombre fiscal: QUÍMICAS REUNIDAS, S.A.

Contabilidad Otros datos Analíticos

Concepto predefinido (debe): PAGO FRA: Contrapartidas (F10)

Concepto predefinido (haber): QUÍMICAS REUNIDAS, S. S. FRA:

Cuenta de banco:

Cartera de efectos predet.:

Tipo de operaciones: Interior Clave m190: Subclave: 0

Tipo de retenciones: [Sin predefinir] % Retención: 0,00

Tipo de deducción: [Sin predefinir]

Clave de operación habitual: [Sin predefinir]

Clave de op. intracomunitaria: [Sin predefinir]

Ayuda en el cálculo: Un tipo de IVA

Tipo de I.V.A. predefinido: Normal

Acogido al Régimen especial del criterio de caja

Descripción operación SII:

Aceptar Cancelar

520.1.0.000 – DEUTSCHE BANK, CRÉDITO

Nueva cuenta

Código: 520.1.0.000 Siguiente subcuenta Ciente Proveedor Acreedor

Descripción: DEUTSCHE BANK, CRÉDITO

Operación

Descripción extendida: [Empty text area]

Naturaleza de la cuenta: Sin especificar

Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza Cuenta obsoleta

Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza No utilizar

Mensaje emergente: [Empty text area]

Departamento predefinido:

Aceptar Cancelar

523.0.0.000 – AUTOCONTROL, S.A.

Nueva cuenta

Código: 523.0.0.000 Siguiente subcuenta Ciente Proveedor Acreedor

Descripción: AUTOCONTROL, S.A.

Operación

Descripción extendida: [Empty text area]

Naturaleza de la cuenta: Sin especificar

Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza Cuenta obsoleta

Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza No utilizar

Mensaje emergente: [Empty text area]

Departamento predefinido:

Aceptar Cancelar

Creamos también la ficha.

Nuevo proveedor

Cuenta: 523.0.0.000 Siguiente proveedor Siguiente acreedor

Ident. Fiscal: NIF Validación Clase de impuesto: I.V.A.

Nombre fiscal: AUTOCONTROL, S.L.

Contabilidad Otros datos Analíticos

Concepto predefinido (debe): PAGO FRA:

Concepto predefinido (haber): AUTOCONTROL, S.L. S. FRA:

Cuenta de banco:

Cartera de efectos predet.:

Tipo de operaciones: Interior Clave m190: Subclave: 0

Tipo de retenciones: [Sin predefinir] % Retención: 0,00

Tipo de deducción: [Sin predefinir]

Clave de operación habitual: [Sin predefinir]

Clave de op. intracomunitaria: [Sin predefinir]

Ayuda en el cálculo: Un tipo de IVA

Tipo de I.V.A. predefinido: Normal

Acogido al Régimen especial del criterio de caja

Descripción operación SII:

Contrapartidas (F10)

<input type="text"/>
<input type="text"/>
<input type="text"/>

Aceptar Cancelar

475.0.0.000 – HACIENDA PÚBLICA, ACREEDORA POR IVA

Nueva cuenta

Código: 475.0.0.000 Siguiente subcuenta Cliente Proveedor Acreedor

Descripción: HACIENDA PÚBLICA, ACREEDORA POR IVA

Operación

Descripción extendida:

Naturaleza de la cuenta: Sin especificar

Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza Cuenta obsoleta

Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza No utilizar

Mensaje emergente:

Departamento predefinido:

Aceptar Cancelar

475.1.0.000 – HACIENDA PÚBLICA, ACREEDORA RET. PRACTI.

The screenshot shows a 'Nueva cuenta' (New account) dialog box. The 'Código' field contains '475.1.0.000' and is marked as a 'Siguiente subcuenta'. The 'Descripción' field contains 'HACIENDA PÚBLICA, ACREEDORA RET. PRACTI.'. Under the 'Operación' section, the 'Naturaleza de la cuenta' is set to 'Sin especificar'. There are four checkboxes: 'Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza', 'Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza', 'Cuenta obsoleta', and 'No utilizar', all of which are currently unchecked. A 'Mensaje emergente' field is empty. At the bottom, there are 'Aceptar' and 'Cancelar' buttons.

476.0.0.000 – ORGANISMOS DE LA SEG.SOCIAL, ACREEDORES

The screenshot shows a 'Nueva cuenta' (New account) dialog box. The 'Código' field contains '476.0.0.000' and is marked as a 'Siguiente subcuenta'. The 'Descripción' field contains 'ORGANISMOS DE LA SEG.SOCIAL, ACREEDORES.'. Under the 'Operación' section, the 'Naturaleza de la cuenta' is set to 'Sin especificar'. There are four checkboxes: 'Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza', 'Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza', 'Cuenta obsoleta', and 'No utilizar', all of which are currently unchecked. A 'Mensaje emergente' field is empty. At the bottom, there are 'Aceptar' and 'Cancelar' buttons.

Una vez creadas las cuentas, podemos ver todas las cuentas auxiliares en el maestro de cuentas del programa desmarcando la opción **Mostrar cuentas del PGC**.

Maestro de cuentas

Fichero

Nuevo Duplicar Modificar Eliminar Emisión Extracto Chequear Configuración Buscar Utilidades

Mantenimiento Acciones Configuración Vista Útiles

Lista actual

- Todos los grupos
- Mostrar grupo 0
- Mostrar grupo 1
- Mostrar grupo 2
- Mostrar grupo 3
- Mostrar grupo 4
- Mostrar grupo 5
- Mostrar grupo 6
- Mostrar grupo 7
- Mostrar grupo 8
- Mostrar grupo 9
- Mostrar cuentas del PGC**
- Mostrar cuentas auxiliares
- Mostrar cuentas obsoletas

Ver saldos del diario

Todos

0-9 a b c d e f g h i j k l m n ñ o p q r s t u v w x y z

Maestro de cuentas Buscar en el fichero (Alt+B)

CUENTA	DESCRIPCIÓN	DEBE	HABER	SALDO
100.0.0.000	CAPITAL SOCIAL	0,00	0,00	0,00
112.0.0.000	RESERVA LEGAL	0,00	0,00	0,00
170.0.0.000	PRÉSTAMO BBVA	0,00	0,00	0,00
173.0.0.000	AUTOCONTROL, S.A.	0,00	0,00	0,00
216.0.0.000	MOBILIARIO	0,00	0,00	0,00
217.0.0.000	EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACIÓN	0,00	0,00	0,00
218.0.0.000	DACIA DOKKER 6758-HNM	0,00	0,00	0,00
218.0.0.001	FIAT DOBLO 6432-JLM	0,00	0,00	0,00
281.0.0.000	AMORT. ACUM. DEL INMOVILIZADO MATERIAL	0,00	0,00	0,00
300.0.0.000	MERCADERÍAS	0,00	0,00	0,00
400.0.0.000	INDUSTRIAS MONCLAIR, S.A.	0,00	0,00	0,00

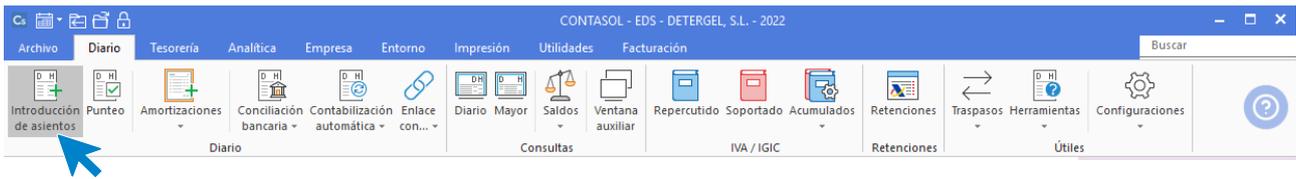
Asiento de apertura

Este es el Balance Inicial a 01/01/20XX.

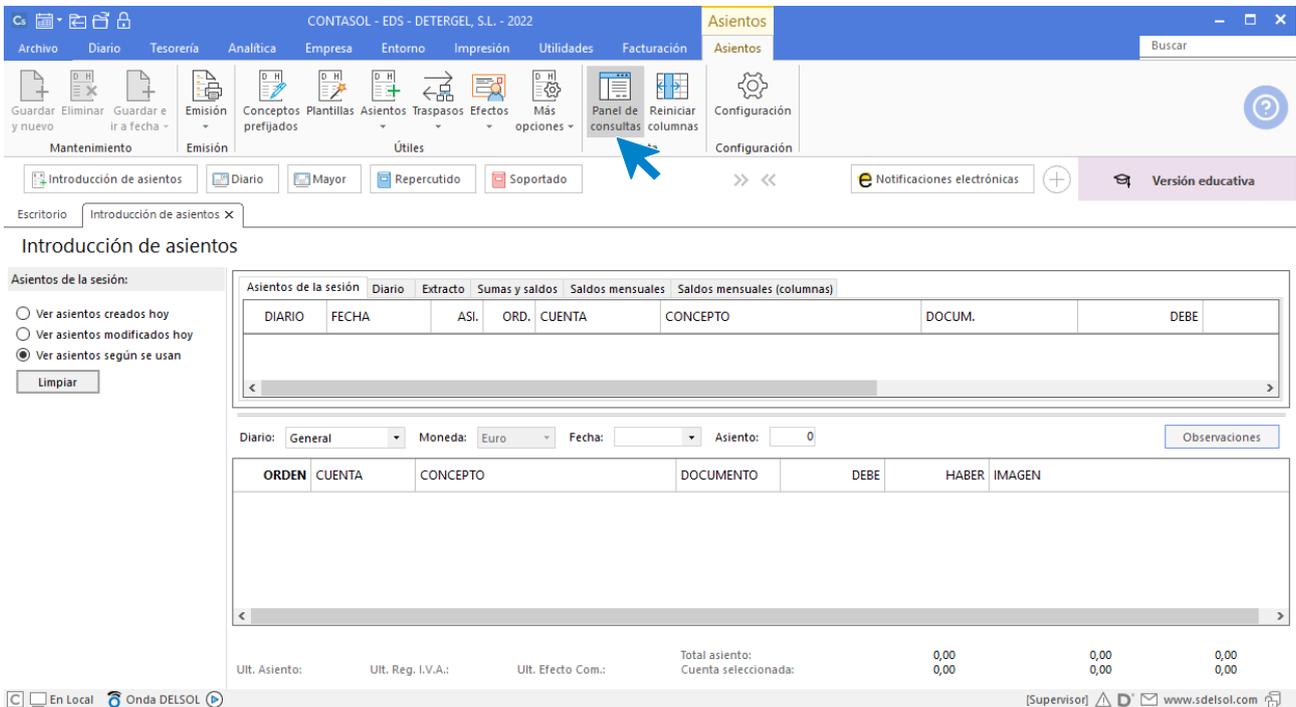
ACTIVO			PASIVO		
Código	Masa patrimonial/cuentas	Importes	Código	Masa patrimonial/cuentas	Importes
	ACTIVO CORRIENTE NO	33.380		PATRIMONIO NETO	22.000
216	MOBILIARIO	6.500	100	CAPITAL SOCIAL	20.000
217	EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACIÓN	3.880	112	RESERVA LEGAL	2.000
218.0	DACIA DOKKER 6758-HNM	10.000		PASIVO CORRIENTE NO	26.000
218.1	FIAT DOBLO 6432-JLM	18.000	170	PRÉSTAMO BBVA	19.000
281	AMORT. ACUM. DEL INMOVILIZADO MATERIAL	-5.000	173	AUTOCONTROL, S.A.	7.000
	ACTIVO CORRIENTE	52.320		PASIVO CORRIENTE	37.700
300	MERCADERÍAS	25.000	5201	DEUTSCHE BANK, CRÉDITO	17.000
430.0	MERCATOR, S. A	4.000	523	AUTOCONTROL, S. A	3.000
430.1	SUPER BADÍA, S. L	6.000	400.0	INDUSTRIAS MONCLAIR, S. A	8.200
430.2	ECOCADENA, S.A.	2.000	400.1	QUÍMICAS REUNIDAS, S.A.	6.500
570.0	CAJA, EUROS	3.000	475.0	HACIENDA PÚBLICA, ACREEDORA POR IVA	1.400,00
572.0	BANCO SANTANDER	6.320	4751	H.P., ACREEDORA POR RENTENCIONES	600,00
572.1	LA CAIXA	6.000	476	ORGANISMOS DE LA SEG.SOCIAL, ACREEDORES	1000
	TOTAL	85.700		TOTAL	85.700

Puedes acceder a la pantalla **Introducción de asientos** de dos maneras distintas:

- A través del menú de cintas, solapa **Diario** > grupo **Diario**> icono **Introducción de asientos**.
- También puedes acceder pulsando la combinación de teclas **Ctrl + A**.



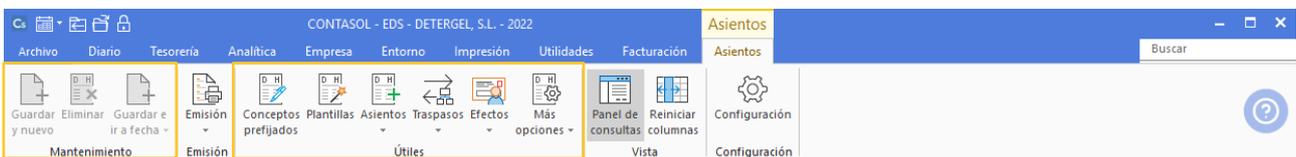
La pantalla que se muestra en ambos casos es la misma.



Se divide en 3 zonas:

- **Izquierda:** donde puedes introducir los límites para las búsquedas.
- **Superior derecha:** Zona de Consultas, donde puedes consultar el diario de movimientos, extracto de alguna cuenta, etc. Se muestra cuando tienes activada la opción **Panel de consultas**.
- **Inferior derecha:** Zona específica de Introducción de asientos.

En la parte superior de la pantalla encontrarás las opciones de mantenimiento de asientos, así como distintas opciones para el punteo de asientos y apuntes. También tienes acceso a crear nuevos efectos y a distintos ficheros como **Conceptos prefijados** y **Plantillas**.



Si desactivamos la opción **Panel de consultas**, la pantalla de introducción de asientos se muestra así:

Los campos solicitados en la introducción de un asiento son:

- El campo **Fecha** se refiere a la fecha de registro de cada asiento en el Diario de la empresa, por tanto, debe ajustarse al momento de realización del hecho contable u operación.
- El campo **Asiento** se refiere al número de asiento que corresponda introducir en cada momento siguiendo un orden correlativo. Puedes introducirlo manualmente o pulsar **Enter** para que el programa asigne al asiento un número correlativo automático.
- En el campo **Cuenta** debes introducir la cuenta contable en la que quieras anotar el apunte.
- El campo **Concepto** se refiere a una pequeña descripción del hecho contable.
- En el campo **Documento** (opcional) puedes introducir el número del documento u otro número que pueda servirte para identificarlo.
- Por último, se solicita el importe de la operación que debes introducirlo en los campos **Debe** o **Haber**. Puedes cambiar de campo pulsando la tecla **Enter** sin introducir importe.

Para introducir el asiento de apertura de la empresa ten en cuenta lo siguiente:

- Al utilizar una cuenta de inmovilizado **CONTASOL** te dará la posibilidad de registrar el bien. Cierra la pantalla sin guardar los cambios.
- Al utilizar una cuenta de cliente al debe o de proveedor al haber, **CONTASOL** te mostrará automáticamente la pantalla de Nuevo registro de IVA Repercutido / Soportado. Estos registros deben guardarse al introducir el asiento de una factura de venta o compra. En este caso al ser un saldo arrastrado del año anterior, cerraremos los registros sin guardar los cambios.
- Si utilizas una cuenta que no existe en el maestro de cuentas, **CONTASOL** te ofrecerá la posibilidad de crearla en ese momento. Si hubieras olvidado crear alguna cuenta, puedes hacerlo en el momento de introducir el asiento.

El asiento de apertura queda así:

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **01/01/2022** Asiento: **1** Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	216.0.0.000	ASIENTO DE APERTURA		6.500,00	0,00	
2	217.0.0.000	ASIENTO DE APERTURA		3.880,00	0,00	
3	218.0.0.000	ASIENTO DE APERTURA		10.000,00	0,00	
4	218.0.0.001	ASIENTO DE APERTURA		18.000,00	0,00	
5	281.0.0.000	ASIENTO DE APERTURA		0,00	5.000,00	
6	300.0.0.000	ASIENTO DE APERTURA		25.000,00	0,00	
7	430.0.0.000	ASIENTO DE APERTURA		4.000,00	0,00	
8	430.0.0.001	ASIENTO DE APERTURA		6.000,00	0,00	
9	430.0.0.002	ASIENTO DE APERTURA		3.000,00	0,00	

Cuenta: ORGANISMOS DE LA SEG.SOCIAL, ACREEDORES
 Ult. Asiento: 000001 Ult. Reg. I.V.A.: Ult. Efecto Com.:
 Total asiento: 90.700,00 90.700,00 0,00
 Cuenta seleccionada: 0,00 0,00 0,00

En Local Onda DELSOL [Supervisor] www.sdelsol.com

Una vez completado el asiento puedes guardarlo con las opciones del grupo mantenimiento:

- **Guardar y nuevo** o combinación de teclas **Alt+Insert**: guarda el asiento y comienza la creación de otro en la misma fecha.
- **Guardar e ir a fecha** o combinación de teclas **Alt+Inicio**: guarda el asiento y sitúa el cursor en el campo Fecha para comenzar la creación de otro asiento.
- **Guardar e ir a asiento** o combinación de teclas **Alt+Fin**: guarda el asiento y sitúa el cursor en el campo Asiento para comenzar la creación de otro asiento.

Operaciones del ejercicio

11/01/20XX. Cobro a cliente deuda pendiente

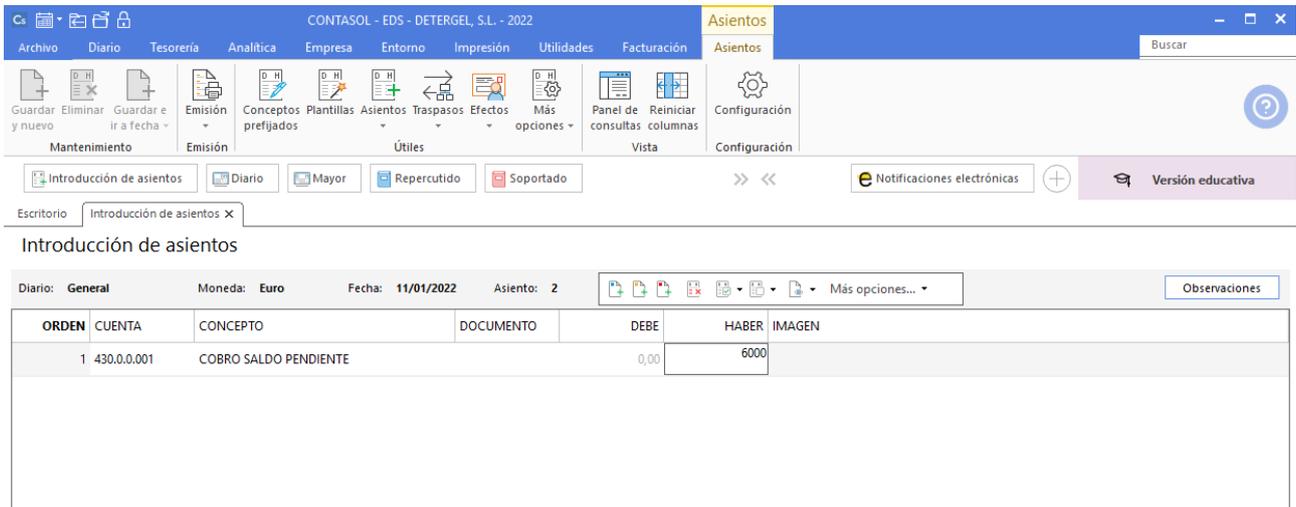
Cobra del cliente Super Badía, S.L, a través del Banco Santander, la deuda pendiente.

Al introducir este asiento, si no conoces la cuenta del cliente puedes buscarla accediendo al maestro de cuentas pulsando la tecla **F1**. Ten en cuenta que también puedes filtrar la búsqueda introduciendo los primeros dígitos de la cuenta o las primeras letras del nombre de la cuenta.

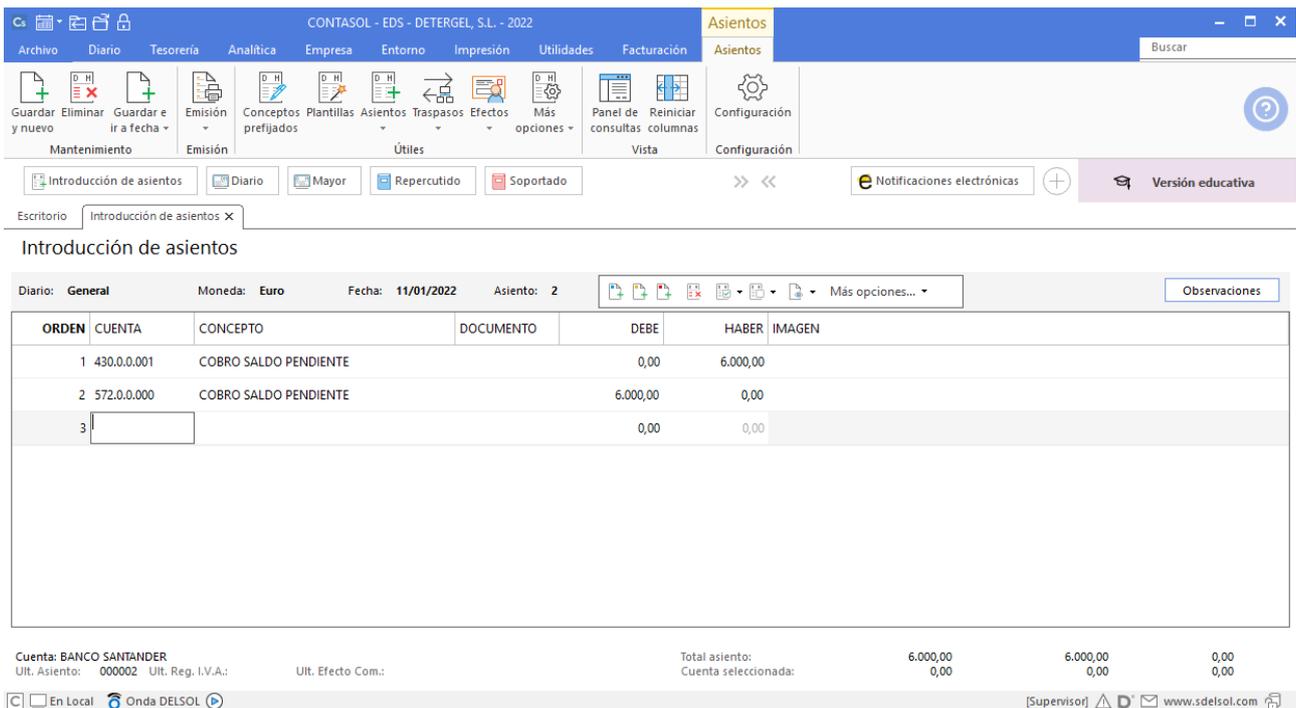
Por ejemplo, si introducimos “SUP” y pulsamos **F1**, **CONTASOL** nos muestra todas las cuentas cuyo nombre comience por esas letras.

Seleccionando la cuenta y pulsando **Enter**, **CONTASOL** la lleva a la introducción de asientos.

Ten en cuenta que en la parte inferior de la pantalla tendrás siempre información de la cuenta que estás utilizando y de los sumatorios del asiento. Para indicar los datos en los diferentes campos ve pulsando **Enter** y el cursor saltará de campo.



El asiento es el siguiente. Pulsamos **Alt+Inicio** para guardar el asiento.



17/01/20XX. Pago a proveedor deuda pendiente

Paga por la cuenta del Banco Santander la deuda con el proveedor Industrias Monclair, S.A.

La introducción de este asiento es manual de la misma forma a la vista en el apartado anterior. Queda así:

CONTASOL - EDS - DETERGEL, S.L. - 2022

Asientos

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 17/01/2022 Asiento: 3

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	400.0.0.000	PAGO SALDO PENDIENTE		8.200,00	0,00	
2	572.0.0.000	PAGO SALDO PENDIENTE		0,00	8.200,00	
3				0,00	0,00	

Cuenta: BANCO SANTANDER
Ult. Asiento: 000003 Ult. Reg. I.V.A.: Ult. Efecto Com.: Total asiento: 8.200,00 8.200,00 0,00
Cuenta seleccionada: 0,00 0,00 0,00

20/01/20XX. Pagos a Hacienda

Paga mediante la cuenta de crédito de Deutsche Bank las deudas con Hacienda: por el IVA (1.400,00 €), y por las retenciones del IRPF en las nóminas (600,00 €).

La introducción de este asiento es manual. Queda así:

CONTASOL - EDS - DETERGEL, S.L. - 2022

Asientos

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 20/01/2022 Asiento: 4

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	520.1.0.000	PAGO A HACIENDA		0,00	2.000,00	
2	475.0.0.000	PAGO A HACIENDA		1.400,00	0,00	
3	475.1.0.000	PAGO A HACIENDA		600,00	0,00	
4				0,00	0,00	

Cuenta: HACIENDA PÚBLICA, ACREEDORA RET. PRACTI.
Ult. Asiento: 000004 Ult. Reg. I.V.A.: Ult. Efecto Com.: Total asiento: 2.000,00 2.000,00 0,00
Cuenta seleccionada: 0,00 0,00 0,00

28/02/20XX. Compra de mercaderías

Compra a Industrias Monclair, S. A. mercaderías valoradas en 3.500 € más 21% de IVA. El pago se realiza a finales de marzo.

Antes de introducir el asiento crearemos las siguientes cuentas:

600.0.0.000 – COMPRAS DE MERCADERÍAS

472.0.0.000 – HACIENDA PÚBLICA, IVA SOPORTADO

Introducir el asiento de una factura implica 2 procesos obligatorios, anotación en el Diario de movimientos y registro en el Libro de IVA Soportado/Repercutido. Estos dos procesos se automatizan en **CONTASOL** de forma muy sencilla realizándose de forma natural desde la ventana de introducción de asientos genérica del programa.

Para asentar correctamente una factura debes seguir los siguientes tres pasos:

1. Crear el apunte al proveedor/acreador o cliente/deudor (por el importe del total de la factura).
2. Cumplimentar el registro de IVA que el programa abrirá de forma automática.
3. Seleccionar la cuenta de compras/gastos/inmovilizado a la que se refiera el asiento. Una vez cumplimentes este paso, el programa te generará el resto del asiento contable (apunte de IVA y compra) de forma automática.

Por tanto, para introducir nuestro asiento, comenzamos por el apunte a la cuenta del proveedor.

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 28/02/2022 Asiento: 5

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	400.0.0.000	INDUSTRIAS MONCLAIR, S. FRA: X1		0,00	4235	

Cuenta: INDUSTRIAS MONCLAIR, S.A. Ult. Asiento: 000005 Ult. Reg. I.V.A.: Ult. Efecto Com.: Total asiento: 0,00 Cuenta seleccionada: 8.200,00

Al pulsar **ENTER**, **CONTASOL** mostrará automáticamente la ventana **Nuevo registro de IVA Soportado**.

Nuevo registro de I.V.A. Soportado

I.V.A. Soportado

Guardar y cerrar y nuevo documento | Guardar y nuevo documento | Historial del documento | Crear inmovilizado | Configuración | Utilidades

Mantenimiento | Acciones | Configuración | Útiles

Nº de registro: 0 1 | Asiento: | Número de factura / Serie: X1

Fecha del registro: 28/02/2022 | Fecha de expedición: 28/02/2022 | Fecha de realización oper.: 28/02/2022 | Tipo de impuesto: I.V.A. | Tipo de operación: Interior | Deducción: Deducible | % deducible: 100,00

Proveedor / acreedor: 400.0.0.000 | Nombre: INDUSTRIAS MONCLAIR, S.A. | Identificación fiscal: NIF | Clave operación: Operación habitual

Observaciones:

Base Imponible	% IVA	Cuota	% RE	Cuota	Usar totales	% IRPF	Pagos
Exenta: 0,00						0,00	0,00
1: 3.500,00	21,00	735,00	0,00	0,00		Total operación	4.235,00
2: 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		[F4] Suplidos	0,00
3: 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Total factura	4.235,00

Observaciones:

FECHA IMPORTE E

Acceptar Cancelar

En esta ventana, revisa los datos y pulsa **Acceptar**. CONTASOL mostrará la ventana **Asiento automático de IVA/IGIC**.

Asiento automático de IVA/IGIC

Información del asiento

	Deducible	No deducible	Prorrata
Cuenta IVA/IGIC:	472.0.0.000	Cuenta: 472.0.1.000	Cuenta: 472.0.3.000
Cuenta recargo:	472.0.0.000	Cuenta: 472.0.1.000	Cuenta: 472.0.3.000
Cuenta compras 1:	600.0.0.000 3500,00	Cuenta: 600.0.0.000 0,00	Cuenta: 600.0.0.000 0,00
Cuenta compras 2:	0,00	Cuenta: 0,00	Cuenta: 0,00
Cuenta compras 3:	0,00	Cuenta: 0,00	Cuenta: 0,00
Cuenta retenciones:	475.1.0.001		
Cuenta suplidos:	410.9.0.000		

60000000 - COMPRAS DE MERCADERÍAS

Acceptar Cancelar

Revisa la cuenta de compras, el importe y pulsa **Acceptar**. El asiento se completa de manera automática.

07/03/20XX. Devolución de mercaderías

Después de recibir la compra anterior se devuelve una caja de 20 mopas a un precio de 5,00 € cada una, por estar defectuosas. Industrias Monclair hace el abono correspondiente.

En este asiento necesitaremos crear la cuenta 608.0.0.000 – DEVOLUCIONES DE COMPRAS DE MERCADERÍAS. Podemos hacerlo antes de introducir el asiento o creándola en la pantalla **Asiento automático de IVA/IGIC**.

El registro de la factura rectificativa del proveedor se hace de manera idéntica al de compra de mercaderías que hicimos en el apartado anterior, solo que debemos tener en cuenta que el importe se introduce en negativo.

Comenzamos el asiento con el apunte a la cuenta del proveedor.

Revisamos los datos del registro de IVA.

Nuevo registro de I.V.A. Soportado

I.V.A. Soportado

Guardar y cerrar y nuevo documento | Guardar documento | Historial del documento | Crear inmovilizado | Configuración | Utilidades

Mantenimiento | Acciones | Configuración | Útiles

Nº de registro: 0 1 | Asiento: | Número de factura / Serie: 2/X1

Fecha del registro: 07/03/2022 | Fecha de expedición: 07/03/2022 | Fecha de realización oper.: 07/03/2022 | Tipo de impuesto: I.V.A. | Tipo de operación: Interior | Deducción: Deducible | % deducible: 100,00

Proveedor / acreedor: 400.0.0.000 | Nombre: INDUSTRIAS MONCLAIR, S.A. | Identificación fiscal: NIF | Validación VIES | Bien de inversión | Incluir en 347

Clave operación: Operación habitual | Operación no sujeta a I.V.A. | Factura acogida a criterio de caja | Ayuda en el cálculo: Un tipo de IVA

M % %% 0% Ret. [F5] [F6] [F7] [F8] [F9]

Base Imponible	% IVA	Cuota	% RE	Cuota	Usar totales	% IRPF	Pagos
Exenta: 0,00						0,00	0,00
1: - 100,00	21,00	- 21,00	0,00	0,00			
2: 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
3: 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
						Total operación	- 121,00
						[F4] Suplidos	0,00
						Total factura	- 121,00

Observaciones:

FECHA IMPORTE E

Aceptar Cancelar

Cambiamos la cuenta de compras por la de devoluciones en la pantalla **Asiento automático de IVA/IGIC**.

Asiento automático de IVA/IGIC

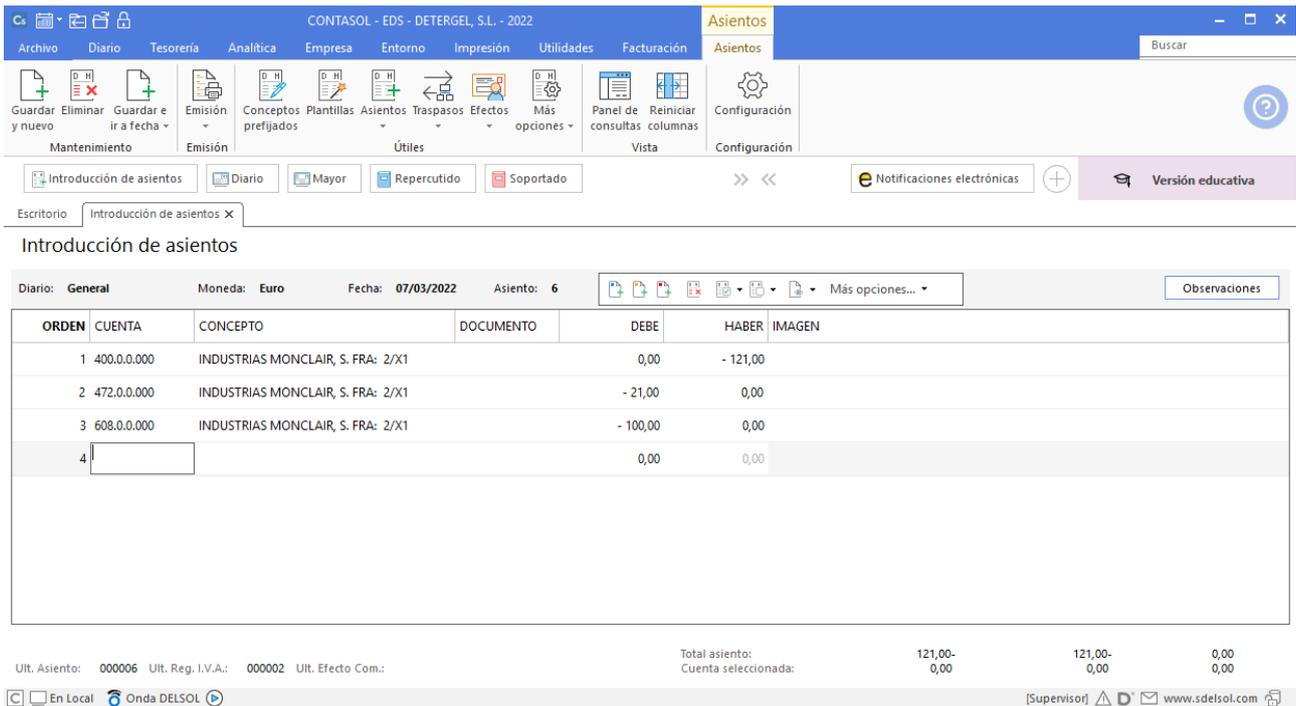
Información del asiento

	Deducible	No deducible	Prorrata
Cuenta IVA/IGIC:	472.0.0.000	Cuenta: 472.0.1.000	Cuenta: 472.0.3.000
Cuenta recargo:	472.0.0.000	Cuenta: 472.0.1.000	Cuenta: 472.0.3.000
Cuenta compras 1:	608.0.0.000 - 100,00	Cuenta: 600.0.0.000 0,00	Cuenta: 600.0.0.000 0,00
Cuenta compras 2:	0,00	Cuenta: 0,00	Cuenta: 0,00
Cuenta compras 3:	0,00	Cuenta: 0,00	Cuenta: 0,00
Cuenta retenciones:	475.1.0.001		
Cuenta suplidos:	410.9.0.000		

60800000 - DEVOLUCIONES DE COMPRAS DE MERCADERÍAS

Aceptar Cancelar

Pulsamos **Aceptar** y el asiento se completará de manera automática.

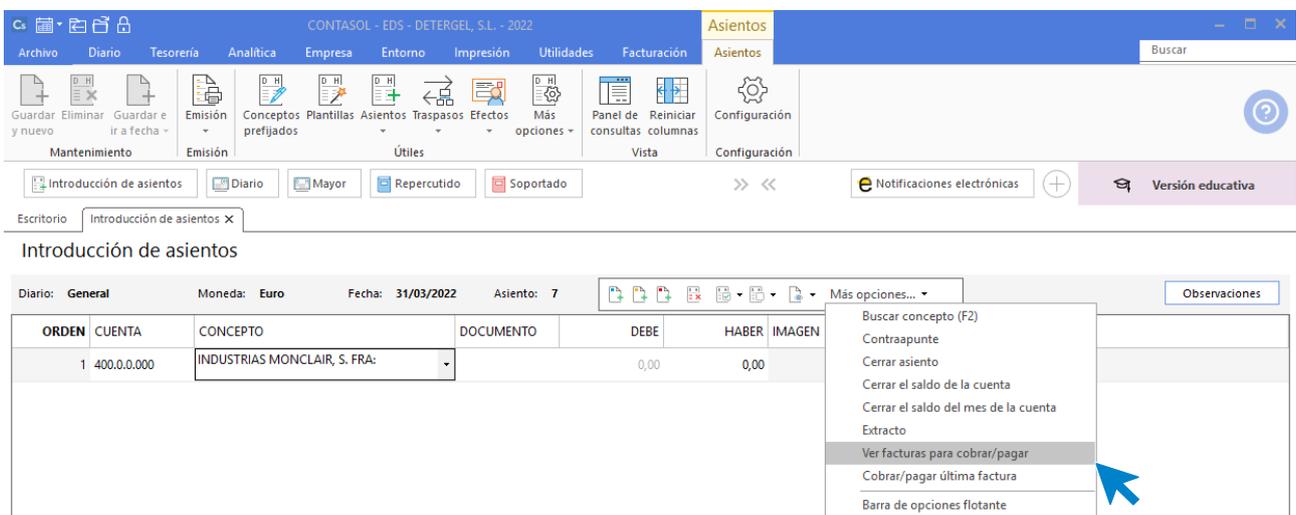


31/03/20XX. Pago de facturas

Paga por la cuenta de la Caixa, la deuda pendiente con Industrias Monclair, S.A. por la compra anterior.

Para el pago de la deuda podemos hacer un asiento manual o hacerlo de manera automática registrando el pago de cada una de las facturas (factura de compra y factura rectificativa por la devolución). Haciéndolo de esta segunda manera, el pago quedará anotado de manera automática en los registros de IVA y por tanto podremos sacar posteriormente informes de los movimientos de pagos.

Comenzamos el asiento introduciendo la cuenta del proveedor y situados en el campo **CONCEPTO**, desplegamos **Más opciones** de la barra flotante de opciones, y seleccionamos **Ver facturas para cobrar/pagar**.



CONTASOL nos muestra la siguiente pantalla.

The screenshot shows a window titled "Pago de facturas" with a close button (X) in the top right corner. It contains a table with the following data:

FECHA	FACTURA	IMPORTE	COBRADO	PENDIENTE
28/02/2022	X1	4.235,00	0,00	4.235,00
07/03/2022	2/X1	- 121,00	0,00	- 121,00

Below the table, there are several options and buttons:

- No mostrar facturas pagadas
- Mostrar las facturas del año actual
- Mostrar facturas del año anterior (2021)
- Buttons: [Vista previa](#), [Copiar al portapapeles](#), **Pagar**, and **Salir**.

Seleccionamos las facturas y pulsamos el botón **Pagar**. En la pantalla que se muestra, introduce la cuenta de La Caixa en el campo **Contrapartida**, marca la casilla de **Utilizar concepto del pago como concepto del asiento** y pulsa el botón **Aceptar**.

The screenshot shows the "Pago de factura" window with the following details filled in:

- Fecha de pago: 31/03/2022
- Importe pendiente: 4.114,00
- Concepto: PAGO FACTURAS Nº: X1 2/X1
- Contrapartida: 572.0.0.001 LA CAIXA
- Pago en efectivo [F3]
- Puntear los apuntes generados [F4]
- Usar concepto del pago como concepto del asiento
- Buttons: **Aceptar** and **Cancelar**.

El asiento queda así.

CONTASOL - EDS - DETERGEL, S.L. - 2022

Asientos

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 31/03/2022 Asiento: 7

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	400.0.0.000	PAGO FACTURA Nº X1		4.235,00	0,00	
2	400.0.0.000	PAGO FACTURA Nº 2/X1		- 121,00	0,00	
3	572.0.0.001	PAGO FACTURA NºX1,2/X1		0,00	4.114,00	
4				0,00	0,00	

Total asiento: 4.114,00
Cuenta seleccionada: 0,00

Si accedemos al Libro de IVA Soportado (solapa **Diario** > grupo **IVA / IGIC** > icono **Soportado**), podremos ver todas las facturas que hemos contabilizado.

CONTASOL - EDS - DETERGEL, S.L. - 2022

Diario

Soportado

Se muestran todos los registros.

CONTASOL - EDS - DETERGEL, S.L. - 2022

IVA Soportado

Libro de IVA Soportado

REGIS...	LIB.	FECHA	CUENTA	PROVEE./ACREE.	FACTURA	TIPO	D	CLAVE	BASE	IVA
1	1	28/02/2022	400.0.0.000	INDUSTRIAS MONCLAIR, S.A.	X1	Interior	D	Operación ...	3.500,00	735,00
2	1	07/03/2022	400.0.0.000	INDUSTRIAS MONCLAIR, S.A.	2/X1	Interior	D	Operación ...	- 100,00	- 21,00

Totales: 3.400,00 714,00

Desplazando la barra inferior, puedes ver la columna Estado de pago y comprobar que las facturas se han dado por pagadas.

Ene	Feb	Mar	Abr	May	Jun	Jul	Ago	Sep	Oct	Nov	Dic	1T	2T
	735,00	0,00	0,00	0,00	4.235,00	0,00							
		-21,00	0,00	0,00	-121,00	0,00							
: 2 registros de iva mostrados 0,00 0,00 0,00 4.114,00 0,00													

10/04/20XX. Venta de mercaderías

Vende a Super Badía, S.L. una partida de detergentes por valor de 9.700€, con un 2% de descuento en factura, más 21% de IVA. Cobro dentro de 15 días.

Con estos datos calculamos la base imponible de la factura teniendo en cuenta que el descuento es 9.506,00 € y por tanto el total de factura, IVA incluido es 11.502,26 €

Antes de introducir el asiento crearemos las siguientes cuentas:

700.0.0.000 – VENTAS DE MERCADERÍAS

477.0.0.000 – HACIENDA PÚBLICA, IVA REPERCUTIDO

Recuerda que:

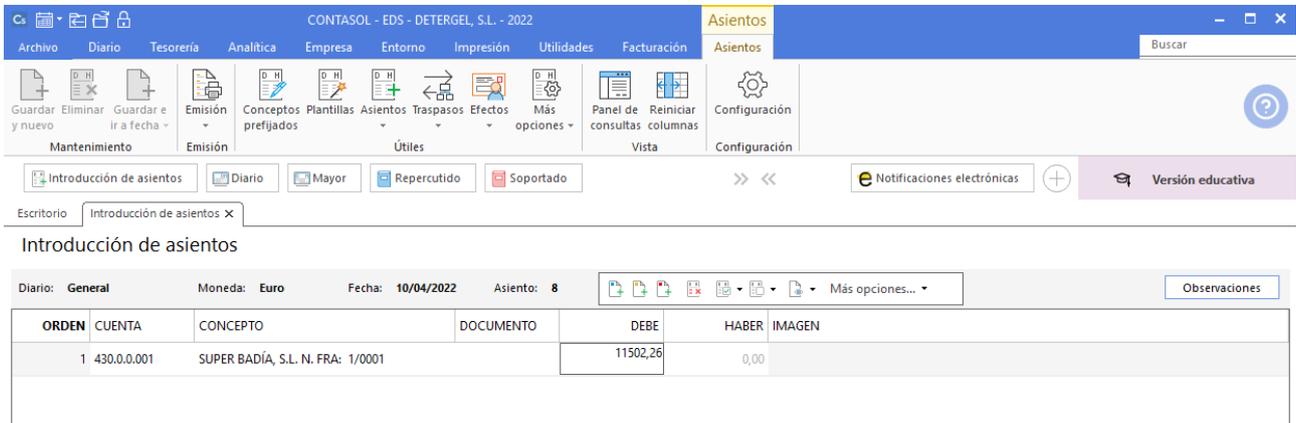
Introducir el asiento de una factura implica 2 procesos obligatorios, anotación en el Diario de movimientos y registro en el Libro de IVA Soportado/Repercutido. Estos dos procesos se automatizan en **CONTASOL** de forma muy sencilla realizándose de forma natural desde la ventana de introducción de asientos genérica del programa.

Para asentar correctamente una factura debes seguir los siguientes tres pasos:

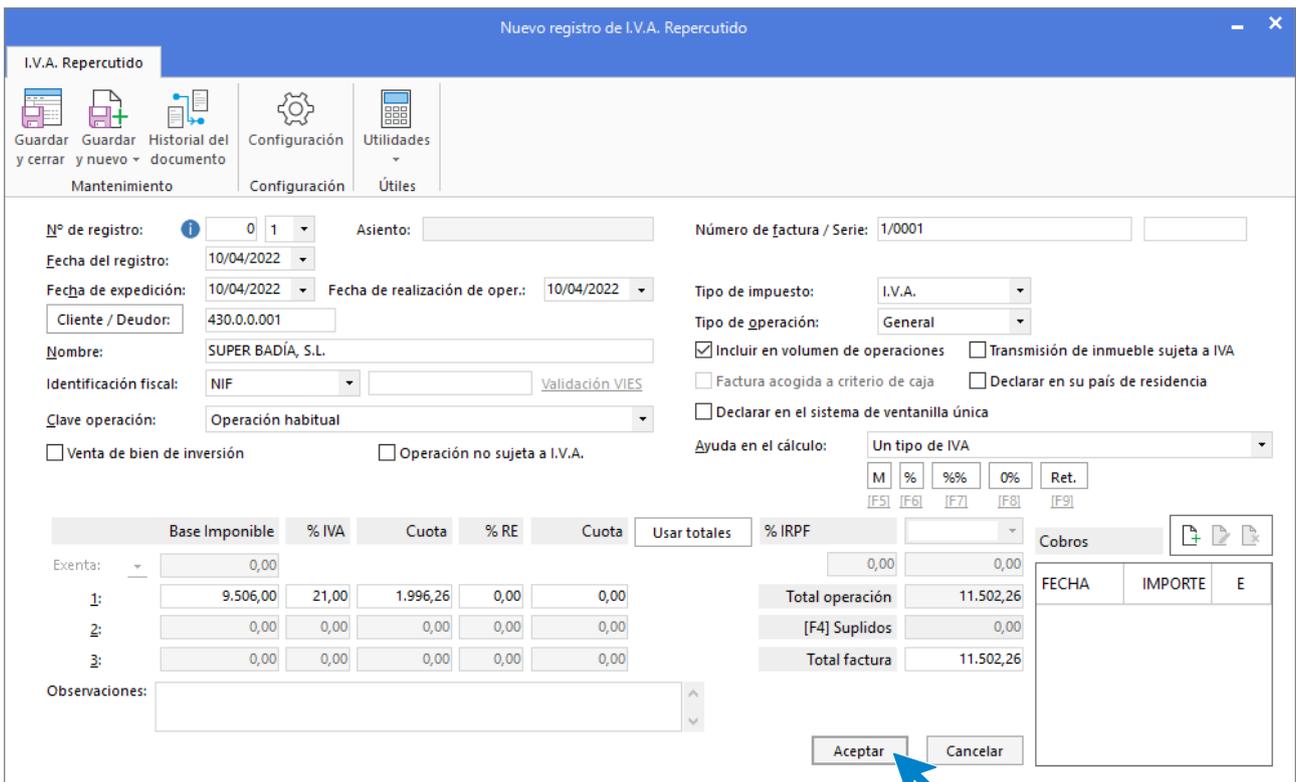
1. Crear el apunte al proveedor/acreador o cliente/deudor (por el importe del total de la factura).
2. Cumplimentar el registro de IVA que el programa abrirá de forma automática.

3. Seleccionar la cuenta de compras/gastos/inmovilizado a la que se refiera el asiento. Una vez cumplimentes este paso, el programa te generará el resto del asiento contable (apunte de IVA y compra) de forma automática.

Comenzamos la introducción de asientos por el apunte a la cuenta de cliente.



Al completar este apunte, **CONTASOL** mostrará el registro de IVA.



Comprueba los datos y pulsa **Aceptar**. **CONTASOL** muestra la pantalla **Asiento automático IVA/IGIC**.

Asiento automático de IVA/IGIC

Información del asiento

Cuenta IVA/IGIC:	477.0.0.000		
Cuenta recargo:	477.1.0.000		
Cuenta ventas 1:	700.0.0.000	Importe 1:	9506,00
Cuenta ventas 2:		Importe 2:	0,00
Cuenta ventas 3:		Importe 3:	0,00
Cuenta retenciones:	473.0.0.001		
Cuenta suplidos:	555.0.0.000		

70000000 - VENTAS DE MERCADERÍAS

Comprueba los datos y pulsa **Aceptar**. El asiento se completa de manera automática.

CONTASOL - EDS - DETERGEL, S.L. - 2022

Asientos

Escritorio Introducción de asientos

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **10/04/2022** Asiento: **8**

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.001	SUPER BADÍA, S.L. N. FRA: 1/0001		11.502,26	0,00	
2	477.0.0.000	SUPER BADÍA, S.L. N. FRA: 1/0001		0,00	1.996,26	
3	700.0.0.000	SUPER BADÍA, S.L. N. FRA: 1/0001		0,00	9.506,00	
4	<input style="width: 100px;" type="text"/>			0,00	0,00	

Ult. Asiento: 000008 Ult. Reg. I.V.A.: 000001 Ult. Efecto Com.:

 Total asiento: 11.502,26 11.502,26 0,00
 Cuenta seleccionada: 0,00 0,00 0,00

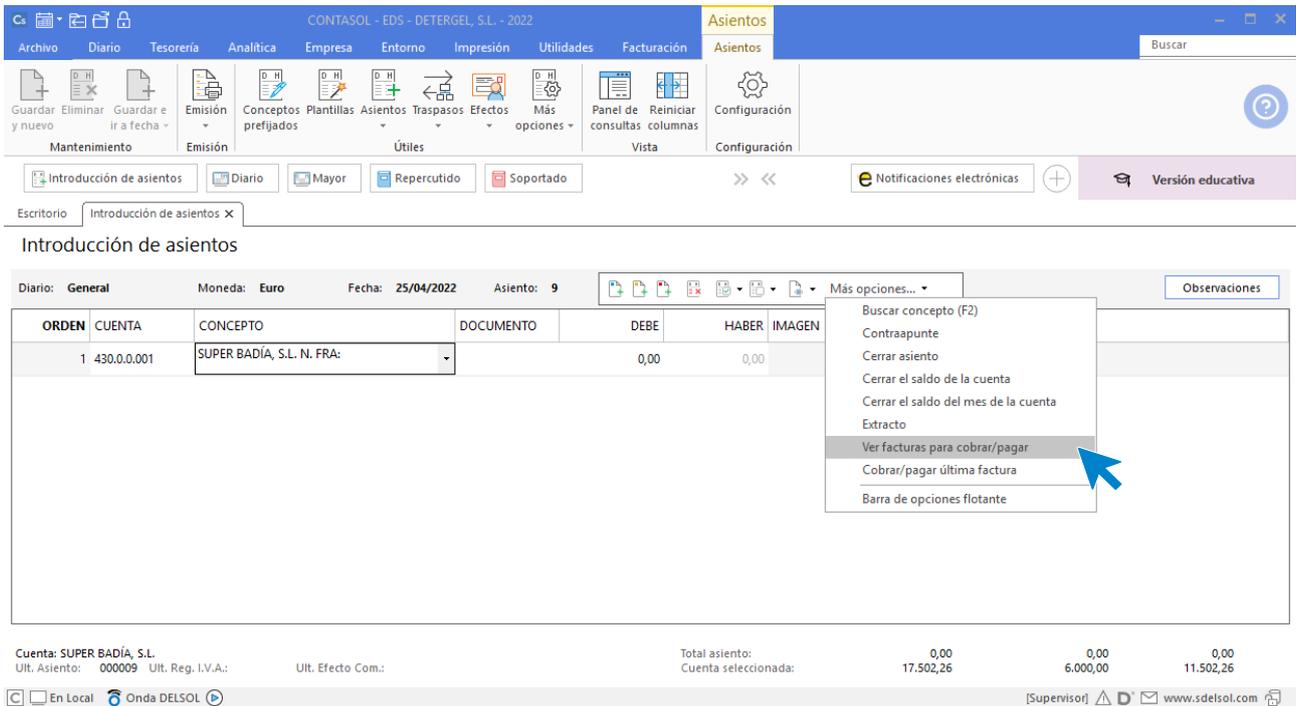
En Local Onda DELSOL [Supervisor] www.sdelsol.com

25/04/20XX. Cobro de factura

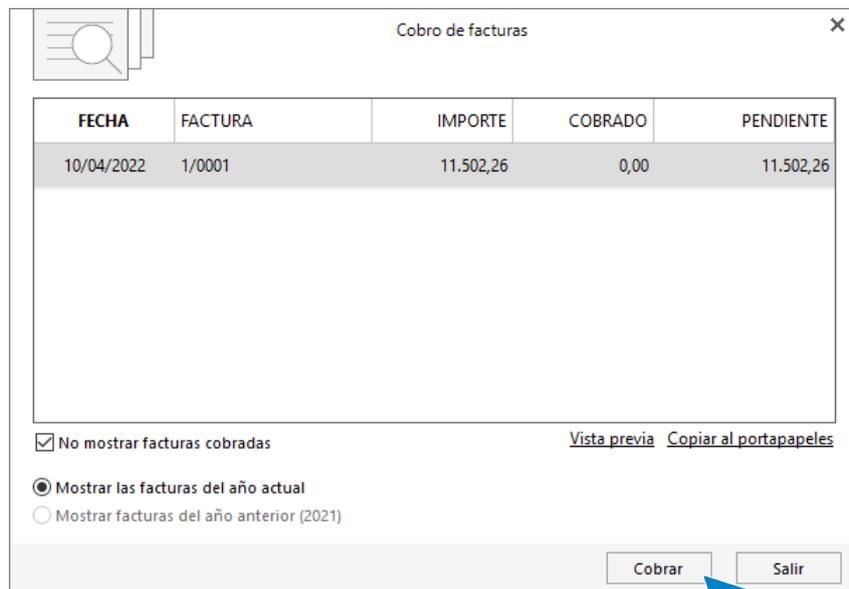
Cobro por la cuenta de La Caixa la venta anterior.

El registro de los cobros podemos hacerlo manualmente o tal y como hemos explicado en el caso de los pagos, hacerlos aprovechando los automatismos de **CONTASOL**. En nuestro caso los haremos aprovechando los automatismos que como ya hemos visto, nos permiten además llevar un control de los estados de cobros de las facturas.

Comenzamos el asiento introduciendo la cuenta del cliente y situados en el campo **CONCEPTO**, desplegamos la opción **Más opciones** de la barra de opciones flotante, y seleccionamos **Ver facturas para cobrar/pagar**.



CONTASOL nos muestra la siguiente pantalla.



Seleccionamos la factura y pulsamos el botón **Cobrar**. En la pantalla que se muestra, introduce la cuenta de La Caixa en el campo **Contrapartida** y pulsa el botón **Aceptar**.

Nuevo cobro

Nº de registro: 1 1 Importe pendiente: 11.502,26

Fecha de cobro: 25/04/2022 Cobro en efectivo [F3]

Importe: 11.502,26

Concepto: COBRO FACTURA Nº 1/0001

Documento:

Contrapartida: 572.0.0.001 LA CAIXA

Puntar los apuntes generados [F4]

Utilizar el concepto del cobro como concepto del asiento

Aceptar Cancelar

El asiento queda así.

CONTASOL - EDS - DETERGEL, S.L. - 2022

Asientos

Introducción de asientos Diario Mayor Repercutido Soportado

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 25/04/2022 Asiento: 9

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.001	COBRO FACTURA Nº 1/0001		0,00	11.502,26	
2	572.0.0.001	COBRO FACTURA Nº 1/0001		11.502,26	0,00	
3				0,00	0,00	

Si accedemos al Libro de IVA Repercutido (solapa **Diario**> grupo **IVA / IGIC**> icono **Repercutido**), podremos ver todas las facturas que hemos contabilizado.

CONTASOL - EDS - DETERGEL, S.L. - 2022

Repercutido

Repercutido Soportado Acumulados

Se muestran todos los registros.

CONTASOL - EDS - DETERGEL, S.L. - 2022

IVA Repercutido

Libro de IVA Repercutido

Buscar en el fichero (Alt+B)

REGIS...	LIB.	FECHA	CUENTA	CLIENTE/DEUDOR	FACTURA	TIPO	CLAVE	BASE	IVA	RE	B.
1	1	10/04/2022	430.0.0.001	SUPER BADIÁ, S.L.	1/0001	General	Operación ...	9.506,00	1.996,26	0,00	

Desplazando la barra inferior, puedes ver la columna Estado de pago y comprobar que las facturas se han dado por cobradas.

CONTASOL - EDS - DETERGEL, S.L. - 2022

IVA Repercutido

Buscar

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación IVA Repercutido

Nuevo Modificar Eliminar Emisión Acumulado Cobrar Ver imagen Otras acciones Buscar Filtro Elegir columnas Configuración

Mantenimiento Consultas Acciones Vista Configuración

Introducción de asientos Diario Mayor Repercutido Soportado

Notificaciones electrónicas Versión educativa

Escritorio Libro de IVA Repercutido X

Libro de IVA Repercutido

Buscar en el fichero (Alt+B)

Filtros

Modelo 347: Todos

Tipo de operación: Todas

Clave de operación: Todas

En	IVA	RE	BASE EXEN...	RETENCIÓN	IMPORTE	SUPLIDOS	ESTADO DE COBRO	ASIENTO	CRITERIO...	VENTANI...
Feb	1.996,26	0,00	0,00	0,00	11.502,26	0,00	Cobrada	Fec: 10/04/2022 Asi: 8 Ord: 1	No	No
Mar										
Abr										
May										
Jun										
Jul										
Ago										
Sep										
Oct										
Nov										
Dic										
1T										
2T										
Un registro de i.v.a. mostrado					0,00	0,00	0,00	11.502,26	0,00	

En Local Onda DELSOL [Supervisor] www.sdsol.com

07/05/20XX. Cobro a cliente deuda pendiente

El cliente Ecocadena, S.A. ingresa en la cuenta del Banco Santander la deuda de 2.000,00 € que tenía pendiente.

La introducción de este asiento es manual. Queda así.

CONTASOL - EDS - DETERGEL, S.L. - 2022

Asientos

Buscar

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación Asientos

Guardar Eliminar Guardar e ir a fecha y nuevo Emisión Conceptos Plantillas Asientos Traspasos Efectos Más opciones Panel de consultas Reiniciar columnas Configuración

Mantenimiento Emisión Útiles Vista Configuración

Introducción de asientos Diario Mayor Repercutido Soportado

Notificaciones electrónicas Versión educativa

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 07/05/2022 Asiento: 10 Más opciones...

Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.002	COBRO SALDO PENDIENTE		0,00	2.000,00	
2	572.0.000	COBRO SALDO PENDIENTE		2.000,00	0,00	
3				0,00	0,00	

10/06/20XX. Venta de mercaderías

Vende a crédito una partida de productos de limpieza a Ecocadena, S.A. por valor de 8.000,00 €, con un 2% de descuento en factura, más 21% de IVA. Para el cobro, hace una letra de cambio con vencimiento 31/07/20XX, que Ecocadena, S.A. acepta pagar.

Según el enunciado, el total de la factura IVA incluido es 9.486,40 €.

Comenzamos el asiento con el apunte a la cuenta del cliente.

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.002	ECOCADENA, S.A. N. FRA: 1/00002		9486,4	0,00	

Revisamos los importes en el registro de IVA.

Base Imponible	% IVA	Cuota	% RE	Cuota	Usar totales	% IRPF
Exenta:	0,00					0,00
1:	7.840,00	21,00	1.646,40	0,00		0,00
2:	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
3:	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

FECHA	IMPORTE	E
	9.486,40	
	0,00	
	9.486,40	

Revisamos los datos de la pantalla Asiento automático de IVA.



Indica en primer lugar la fecha y el cliente, una vez indicado, pulsa el botón **Buscar** para localizar la factura. Indica la fecha de vencimiento y estado y pulsa Guardar y cerrar.

Nuevo efecto a cobrar

Efecto a cobrar

Código: 0 **Asiento enlazado:**

Fecha: 10/06/2022
Cliente / Deudor: 430.0.0.002

Nombre: ECOCADENA, S.A.
Concepto: ECOCADENA, S.A. N. FRA:

Nº de factura: 1/00002

Cuenta de abono: 572.0.0.000
Cuenta de destinatario:

Tipo de cartera:

Fecha de vencimiento: 31/07/2022 **Asignar a (días):** 30 60 90 **Vencimiento:** 1 de 1
Importe del vencimiento: 9.486,40

Estado: 01 - Pendiente

Observaciones:

Contabilizado el cobro

El fichero de efectos queda así:

CONTASOL - EDS - DETERGEL, S.L. - 2022 Efectos a cobrar

Escritorio Efectos a cobrar X

Efectos a cobrar Buscar en el fichero (Alt+B)

	CÓDI...	FECHA	CLI. / DEUD.	NOMBRE	CONCEPTO	Nº FACT...	CTA. ABONO	VENCIM.	CARTERA	ESTADO
Feb	1	10/06/22	430.0.0.002	ECOCADENA, S.A.	ECOCADENA, S.A. N. FRA:	1/00002	572.0.0.000	31/07/22		01 - Pendie...

Recientes
 Todos
 De hoy
 De la última semana
 Del último mgs

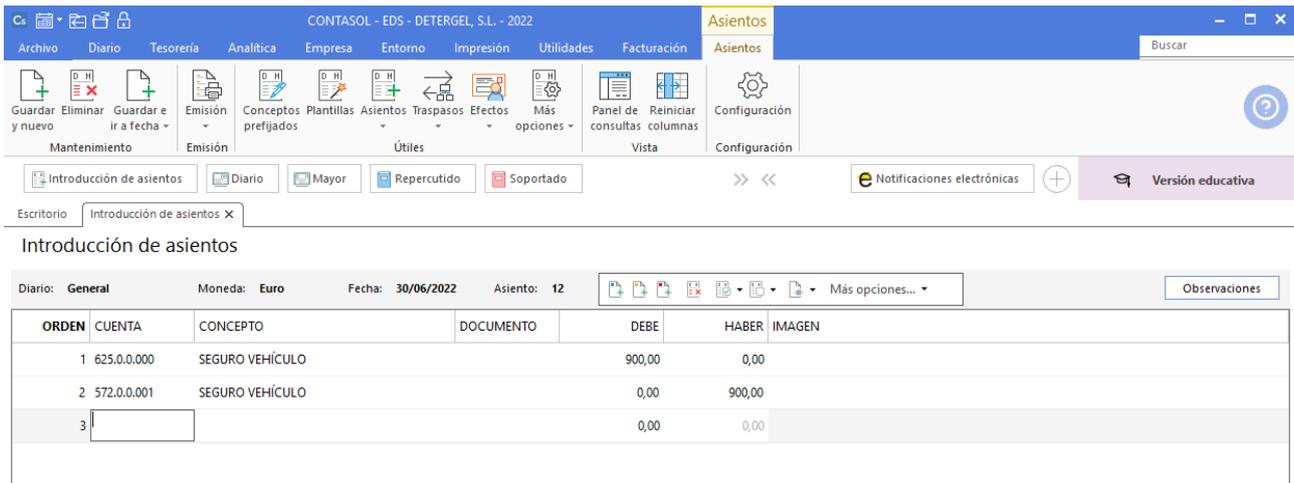
Vencimientos
 Todos
 De hoy
 De la próxima semana

30/06/20XX. Pago seguro de vehículos

Paga el seguro anual de los vehículos, por la cuenta del Banco Santander. Importe 900,00 €

Necesitamos crear la cuenta 625.0.0.000 – PRIMAS DE SEGUROS.

Introducimos el asiento de forma manual. Queda así.



CONTASOL - EDS - DETERGEL, S.L. - 2022

Asientos

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 30/06/2022 Asiento: 12

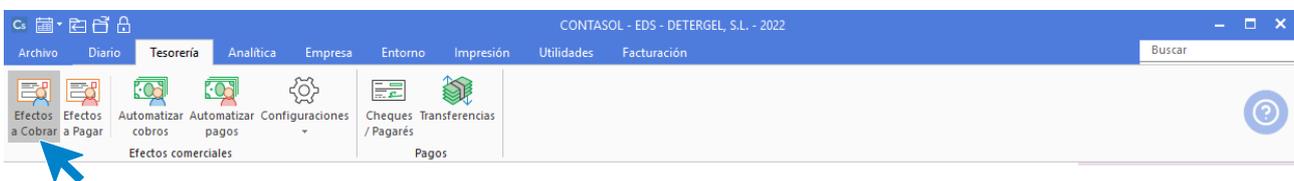
ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	625.0.0.000	SEGURO VEHÍCULO		900,00	0,00	
2	572.0.0.001	SEGURO VEHÍCULO		0,00	900,00	
3				0,00	0,00	

31/07/20XX. Cobro de factura

Cobra la letra girada a Ecodadena, S.A. el día 10/06/20XX, por la cuenta de la Caixa. La entidad bancaria se queda 30,00 € por comisión de gestión de cobro.

Necesitamos crear la cuenta 626.0.0.000 – SERVICIOS BANCARIOS Y SIMILARES.

Registramos el cobro de la factura. Accede a la solapa **Tesorería** > grupo **Efectos comerciales** > icono **Efectos a cobrar**.



CONTASOL - EDS - DETERGEL, S.L. - 2022

Tesorería

Efectos a Cobrar

Selecciona el efecto y pulsa el icono **Automatizar pagos**, disponible en el grupo **Acciones**.



En la pantalla que se muestra, seleccionamos la **Cuenta de cargo**, los **Gastos** asociados y la **Cuenta de gastos**.

Cobro de efecto

Especifica los datos para el asiento.

Asentar en el diario:

Fecha del asiento:

Cuenta de cargo:

Cuenta de abono:

Concepto:

Documento:

Importe: Cobro en efectivo

Gastos: Cuenta de gastos:

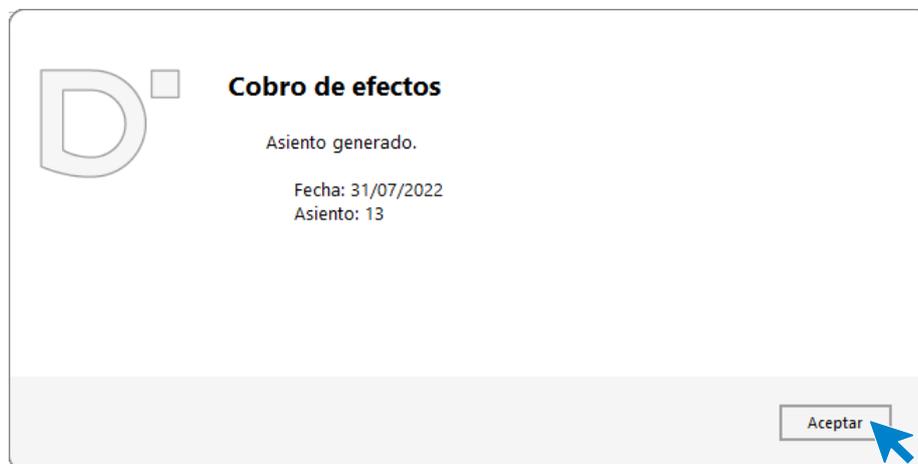
Resolución del efecto.

Cambiar el estado de los efectos al cobrar

Nuevo estado de los efectos:

Borrar los efectos al cobrar

CONTASOL informa que el asiento ha sido generado.



Para comprobar la creación de este, accede a la solapa **Diario** > grupo **Consultas** > icono **Diario** y pulsa **Ver**. Desliza la barra de desplazamiento lateral hasta el final.

The screenshot shows the 'Consulta de diario' window in the CONTASOL software. The window title is 'Consulta de diario' and it contains a table of journal entries. The table has columns for 'Ene' through 'Dic', 'DIARIO', 'FECHA', 'ASL', 'ORD', 'CUENTA', 'CONCEPTO', 'DOCUM.', and 'DEBE'. The total amount shown at the bottom right is 6.500,00 Euro. A blue arrow points to the 'Ver' button in the left sidebar.

Ene	DIARIO	FECHA	ASL	ORD	CUENTA	CONCEPTO	DOCUM.	DEBE	
Feb	1	01/02/22	10	2	572.0.0.000	COBRO SALDO PENDIENTE		2.000,00	
Mar	1	10/06/22	11	1	430.0.0.002	ECOCADENA, S.A. N. FRA: 1/00002		9.486,40	
Abr	1	10/06/22	11	2	477.0.0.000	ECOCADENA, S.A. N. FRA: 1/00002		0,00	
May	1	10/06/22	11	3	700.0.0.000	ECOCADENA, S.A. N. FRA: 1/00002		0,00	
Jun	1	30/06/22	12	1	625.0.0.000	SEGURO VEHÍCULO		900,00	
Jul	1	30/06/22	12	2	572.0.0.001	SEGURO VEHÍCULO		0,00	
Ago	1	31/07/22	13	1	430.0.0.002	COBRO NTRA. FACTURA N°: 1/00002		0,00	
Sep	1	31/07/22	13	2	572.0.0.001	COBRO NTRA. FACTURA N°: 1/00002		9.486,40	
Oct	1	31/07/22	13	3	626.0.0.000	GASTOS DE COBROS DE FACTURAS		30,00	
Nov	1	31/07/22	13	4	572.0.0.001	GASTOS DE COBROS DE FACTURAS		0,00	
Dic	1	31/07/22	13	4	572.0.0.001	GASTOS DE COBROS DE FACTURAS		0,00	
1T									
TT									
Euro								TOTALES:	6.500,00
MOBILIARIO									

01/09/20XX. Pago de la factura de electricidad

Paga la factura de electricidad, por la cuenta de La Caixa. Importe 325,00 € más 21% de IVA.

Para el registro completo de la factura, tenemos que crear en primer lugar la cuenta del proveedor de electricidad y la ficha del proveedor. Crearemos también la cuenta **628.0.0.000 - SUMINISTROS**. La cuenta del acreedor en nuestro solucionario es la siguiente:

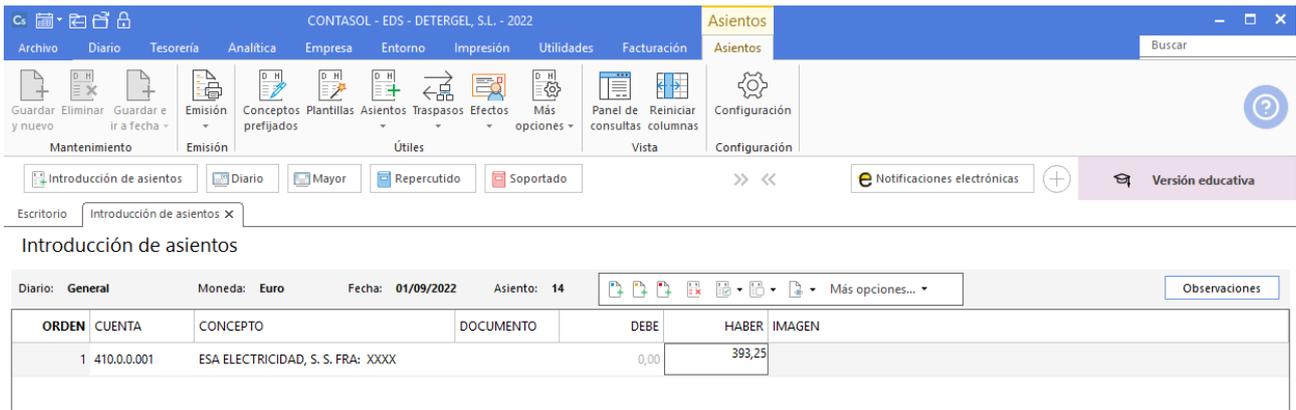
410.0.0.001 – ESA ELECTRICIDAD S.A.

628.0.0.000 – SUMINISTROS

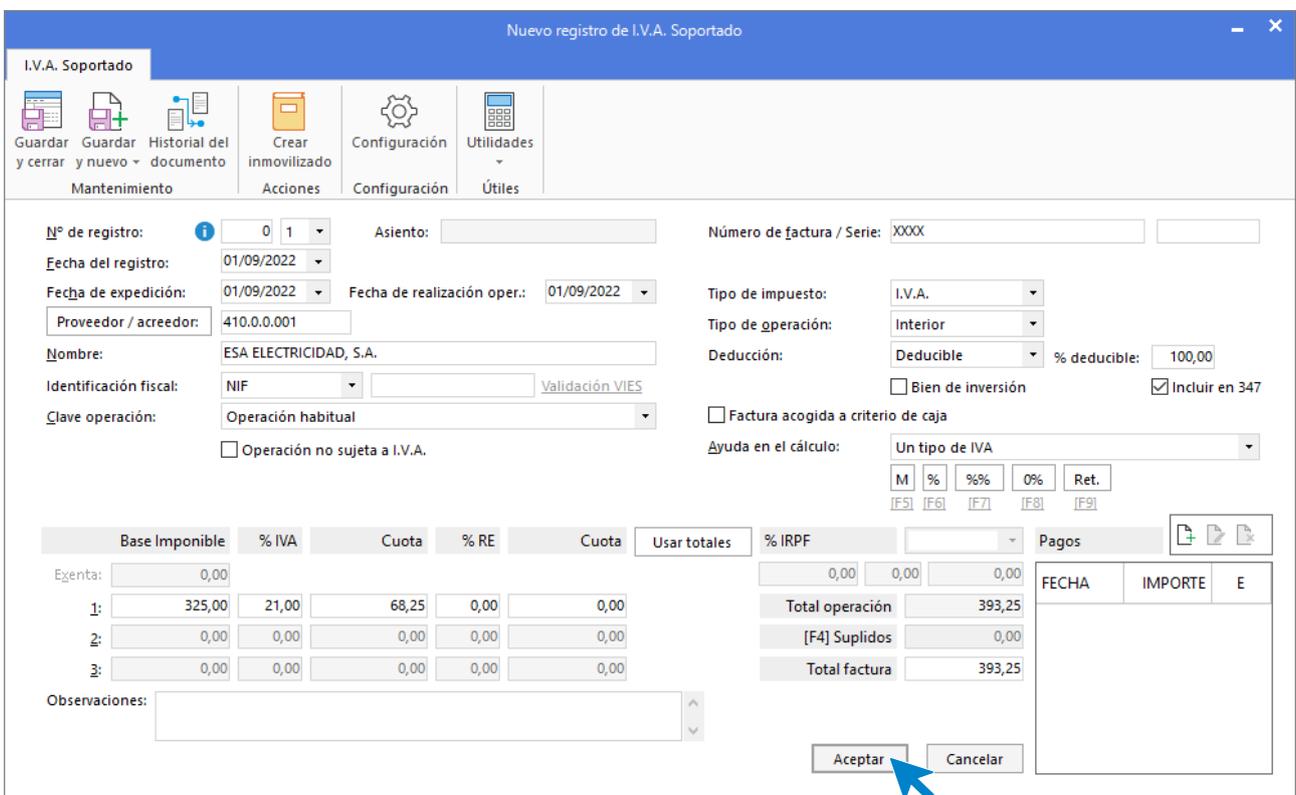
Al crear la cuenta contable se abre la ficha de proveedor:

Si incluimos en el apartado **Contrapartidas** la cuenta de suministros, esta se mostrará de manera predeterminada en la pantalla **Asiento automático de IVA/IGIC**.

Una vez creadas las cuentas introducimos el asiento de la factura comenzando por la cuenta del proveedor (en este caso acreedor).



Revisamos los datos del registro de IVA.



Y los datos de la pantalla de asiento automático. Ten en cuenta que, si no has incluido la cuenta de suministros en la ficha del acreedor, tendrás que cambiar en esta pantalla la cuenta de compras.

Asiento automático de IVA/IGIC

Información del asiento

	Deducible	No deducible	Prorrata
Cuenta IVA/IGIC:	472.0.0.000	Cuenta: 472.0.1.000	Cuenta: 472.0.3.000
Cuenta recargo:	472.0.0.000	Cuenta: 472.0.1.000	Cuenta: 472.0.3.000
Cuenta compras 1:	628.0.0.000 325,00	Cuenta: 628.0.0.000 0,00	Cuenta: 628.0.0.000 0,00
Cuenta compras 2:	0,00	Cuenta: 0,00	Cuenta: 0,00
Cuenta compras 3:	0,00	Cuenta: 0,00	Cuenta: 0,00
Cuenta retenciones:	475.1.0.001		
Cuenta suplidos:	410.9.0.000		

62800000 - SUMINISTROS

El asiento quedaría así:

CONTASOL - EDS - DETERGEL, S.L. - 2022

Asientos

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 01/09/2022 Asiento: 14

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.001	ESA ELECTRICIDAD, S. S. FRA: XXXX		0,00	393,25	
2	472.0.0.000	ESA ELECTRICIDAD, S. S. FRA: XXXX		68,25	0,00	
3	628.0.0.000	ESA ELECTRICIDAD, S. S. FRA: XXXX		325,00	0,00	
4				0,00	0,00	

Registramos el pago de la factura en este mismo asiento. Para ello, situados en el campo **Cuenta**, pulsamos la opción **Más opciones > Asiento de pago/cobro a cuenta sel.** de la barra de opciones flotante.

CONTASOL - EDS - DETERGEL, S.L. - 2022

Asientos

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 01/09/2022 Asiento: 14

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.001	ESA ELECTRICIDAD, S. S. FRA: XXXX		0,00	393,25	
2	472.0.0.000	ESA ELECTRICIDAD, S. S. FRA: XXXX		68,25	0,00	
3	628.0.0.000	ESA ELECTRICIDAD, S. S. FRA: XXXX		325,00	0,00	
4				0,00	0,00	

Context menu options:

- Buscar Cuenta (F1)
- Nuevo cliente
- Nuevo proveedor
- Nuevo acreedor
- Activar plantilla de asiento (F3)
- Crear plantilla con el asiento
- Asiento de pago/cobro a caja
- Asiento de pago/cobro a banco
- Asiento de pago/cobro a cuenta sel.**
- Asiento de cierre de cuentas
- Duplicar asiento
- Imprimir asiento
- Nuevo asiento
- Salir e ir a fecha
- Salir e ir a número de asiento
- Salir del asiento
- Barra de opciones flotante

Total asiento: 25 00 0,00 0,00
Cuenta seleccionada:

En la pantalla que se muestra, introducimos la cuenta de La Caixa y pulsamos **Enter**

Selección de cuenta de cobro / pago

Cuenta variable: 57200001

El asiento se completa de manera automática.

CONTASOL - EDS - DETERGEL, S.L. - 2022

Asientos

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 01/09/2022 Asiento: 14

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.001	ESA ELECTRICIDAD, S. S. FRA: XXXX		0,00	393,25	
2	472.0.0.000	ESA ELECTRICIDAD, S. S. FRA: XXXX		68,25	0,00	
3	628.0.0.000	ESA ELECTRICIDAD, S. S. FRA: XXXX		325,00	0,00	
4	410.0.0.001	PAGO ESA ELECTRICIDAD, S. S. FRA: XXXX		393,25	0,00	
5	572.0.0.001	PAGO ESA ELECTRICIDAD, S. S. FRA: XXXX		0,00	393,25	
6				0,00	0,00	

Total asiento: 786,50 786,50 0,00 0,00
Cuenta seleccionada:

24/09/20XX. Pago a proveedor de deuda pendiente

Por medio de la cuenta de crédito, Deutsche Bank, hace una transferencia para pagar la deuda pendiente con el proveedor Químicas Reunidas, S.A.

El asiento se introduce de manera manual. Queda así.

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	400.0.0.001	PAGO SALDO PENDIENTE		6.500,00	0,00	
2	520.1.0.000	PAGO SALDO PENDIENTE		0,00	6.500,00	
3				0,00	0,00	

31/10/20XX. Pago de nóminas

Por medio de la cuenta de crédito, Deutsche Bank, paga la nómina de los trabajadores. Salario bruto 11.730,00 €, retenciones IRPF 1.165,00 €, Seguridad Social a cargo de los trabajadores 517,00 € y Seguridad Social a cargo de la empresa 3.218,00 €.

Tendrás que crear las siguientes cuentas

640.0.0.000 – SUELDOS Y SALARIOS

642.0.0.000 – SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA

El asiento de pago de nómina tiene los siguientes apuntes:

640.0.0.000 – SUELDOS Y SALARIOS (11.730,00 €)

642.0.0.000 – SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA (3.218,00 €)

475.1.0.000 – HACIENDA PÚBLICA, ACREEDORA RET. PRACTI. (1.165,00 €)

476.0.0.000 – ORGANISMOS DE LA SEG.SOCIAL, ACREEDORES (517,00 € + 3.218,00 € = 3.735,00 €)

520.1.0.000 - DEUTSCHE BANK, CRÉDITO (10.048,00 €)

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **31/10/2022** Asiento: **16**

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	640.0.0.000	PAGO NÓMINA OCTUBRE		11.730,00	0,00	
2	642.0.0.000	PAGO NÓMINA OCTUBRE		3.218,00	0,00	
3	475.1.0.000	PAGO NÓMINA OCTUBRE		0,00	1.165,00	
4	476.0.0.000	PAGO NÓMINA OCTUBRE		0,00	3.735,00	
5	520.1.0.000	PAGO NÓMINA OCTUBRE		0,00	10.048,00	
6				0,00	0,00	

Cuenta: DEUTSCHE BANK, CRÉDITO
 Ult. Asiento: 000016 Ult. Reg. I.V.A.: 000003 Ult. Efecto Com:

Total asiento: 14.948,00
 Cuenta seleccionada: 0,00

10/11/20XX. Venta de mercaderías

Venta de mercaderías a Ecocadena, S.A por valor de 19.200,00 €, con un descuento del 3% en factura, más 21% de IVA. El cobro se realiza por la cuenta del Banco Santander.

Introducimos el asiento comenzando por la cuenta de cliente.

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **10/11/2022** Asiento: **17**

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.002	ECOCADENA, S.A. N. FRA: 1/00003		22535,04	0,00	

Cuenta: ECOCADENA, S.A.
 Ult. Asiento: 000017 Ult. Reg. I.V.A.: 000003 Ult. Efecto Com:

Total asiento: 0,00
 Cuenta seleccionada: 11.486,40

Revisamos los datos del registro de IVA Repercutido.

Nuevo registro de I.V.A. Repercutido

I.V.A. Repercutido

Guardar y cerrar y nuevo documento | Guardar documento | Historial del documento | Configuración | Utilidades

Mantenimiento | Configuración | Útiles

Nº de registro: 01 Asiento: Número de factura / Serie: 1/00003

Fecha del registro: 10/11/2022

Fecha de expedición: 10/11/2022 Fecha de realización de oper.: 10/11/2022

Ciudad / Deudor: 430.0.0.002

Tipo de impuesto: I.V.A. Tipo de operación: General

Nombre: ECOCADENA, S.A.

Identificación fiscal: NIF Validación VIES

Clave operación: Operación habitual

Venta de bien de inversión Operación no sujeta a I.V.A.

Incluir en volumen de operaciones Transmisión de inmueble sujeta a IVA

Factura acogida a criterio de caja Declarar en su país de residencia

Declarar en el sistema de ventanilla única

Ayuda en el cálculo: Un tipo de IVA

M	%	%%	0%	Ret.
[F5]	[F6]	[F7]	[F8]	[F9]
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Base Imponible	% IVA	Cuota	% RE	Cuota	Usar totales	% IRPF
Exenta: 0,00						
1: 18.624,00	21,00	3.911,04	0,00	0,00		
2: 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3: 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Observaciones:

FECHA	IMPORTE	E

Total operación: 22.535,04

[F4] Suplidos: 0,00

Total factura: 22.535,04

Aceptar Cancelar

Y revisamos también los datos de la pantalla Asiento automático de IVA/IGIC.

Asiento automático de IVA/IGIC

Información del asiento

Cuenta IVA/IGIC: 477.0.0.000

Cuenta recargo: 477.1.0.000

Cuenta ventas 1: 700.0.0.000 Importe 1: 18624,00

Cuenta ventas 2: Importe 2: 0,00

Cuenta ventas 3: Importe 3: 0,00

Cuenta retenciones: 473.0.0.001

Cuenta suplidos: 555.0.0.000

70000000 - VENTAS DE MERCADERÍAS

Aceptar Cancelar

El asiento queda así:

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.002	ECOCADENA, S.A. N. FRA: 1/00003		22.535,04	0,00	
2	477.0.0.000	ECOCADENA, S.A. N. FRA: 1/00003		0,00	3.911,04	
3	700.0.0.000	ECOCADENA, S.A. N. FRA: 1/00003		0,00	18.624,00	
4				0,00	0,00	

Cuenta: VENTAS DE MERCADERÍAS
 Ult. Asiento: 000017 Ult. Reg. I.V.A.: 000003 Ult. Efecto Com:

Total asiento: 22.535,04
 Cuenta seleccionada: 0,00

Registramos el pago usando la opción de la barra de opciones flotante > **Más opciones** > **Asiento de pago/cobro a cuenta sel.**

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.002	ECOCADENA, S.A. N. FRA: 1/00003		22.535,04	0,00	
2	477.0.0.000	ECOCADENA, S.A. N. FRA: 1/00003		0,00	3.911,04	
3	700.0.0.000	ECOCADENA, S.A. N. FRA: 1/00003		0,00	18.624,00	
4				0,00	0,00	

Cuenta: VENTAS DE MERCADERÍAS
 Ult. Asiento: 000017 Ult. Reg. I.V.A.: 000003 Ult. Efecto Com:

Total asiento: 22.535,04
 Cuenta seleccionada: 0,00

Introducimos la cuenta del Banco Santander.

Selección de cuenta de cobro / pago

Cuenta variable:

El asiento se completa de manera automática.

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **10/11/2022** Asiento: **17** Más opciones...

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.002	ECOCADENA, S.A. N. FRA: 1/00003		22.535,04	0,00	
2	477.0.0.000	ECOCADENA, S.A. N. FRA: 1/00003		0,00	3.911,04	
3	700.0.0.000	ECOCADENA, S.A. N. FRA: 1/00003		0,00	18.624,00	
4	572.0.0.000	COBRO ECOCADENA, S.A. N. FRA: 1/00003		22.535,04	0,00	
5	430.0.0.002	COBRO ECOCADENA, S.A. N. FRA: 1/00003		0,00	22.535,04	
6				0,00	0,00	

Cuenta: **VENTAS DE MERCADERÍAS**
 Ult. Asiento: 000017 Ult. Reg. I.V.A.: 000003 Ult. Efecto Com.:
 Total asiento: 45.070,08 Cuenta seleccionada: 0,00 45.070,08 0,00 0,00 0,00

22/11/20XX. Compra de programa informático

Compra a Eurosoft, S.L. un programa informático. Importe 600,00 € más 21% de IVA. El pago se hace en efectivo, por caja. La amortización de los programas informáticos se hace a razón de un 30% anual.

Creamos en primer lugar la cuenta de proveedor de inmovilizado y su ficha:

523.0.0.001 – EUROSOFT, S.L.

Nueva cuenta

Código: 523.0.0.001 Siguiente subcuenta Cliente Proveedor Acreeedor

Descripción: EUROSOFT, S.L.

Operación

Descripción extendida:

Naturaleza de la cuenta: Haber

Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza Cuenta obsoleta

Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza No utilizar

Mensaje emergente:

Departamento predefinido:

Aceptar Cancelar

Pulsa **Aceptar** y se muestra la ficha de proveedor:

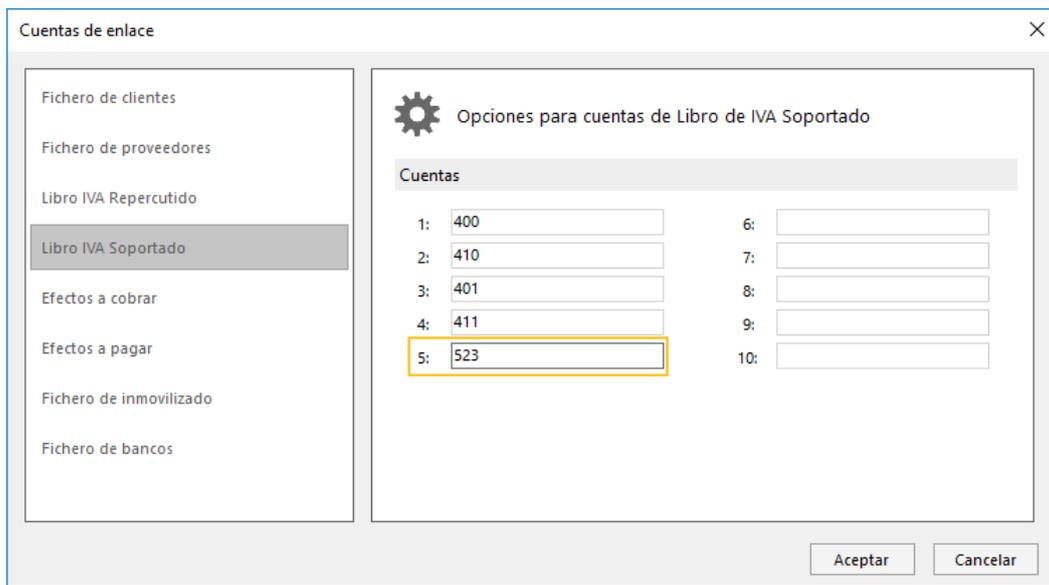
Creamos también la cuenta 206.0.0.000 – APLICACIONES INFORMÁTICAS.

El registro de la compra de un inmovilizado es idéntico al de cualquier factura de compra, solo que no utilizaremos una cuenta de proveedor (400) sino una de proveedor de inmovilizado (523).

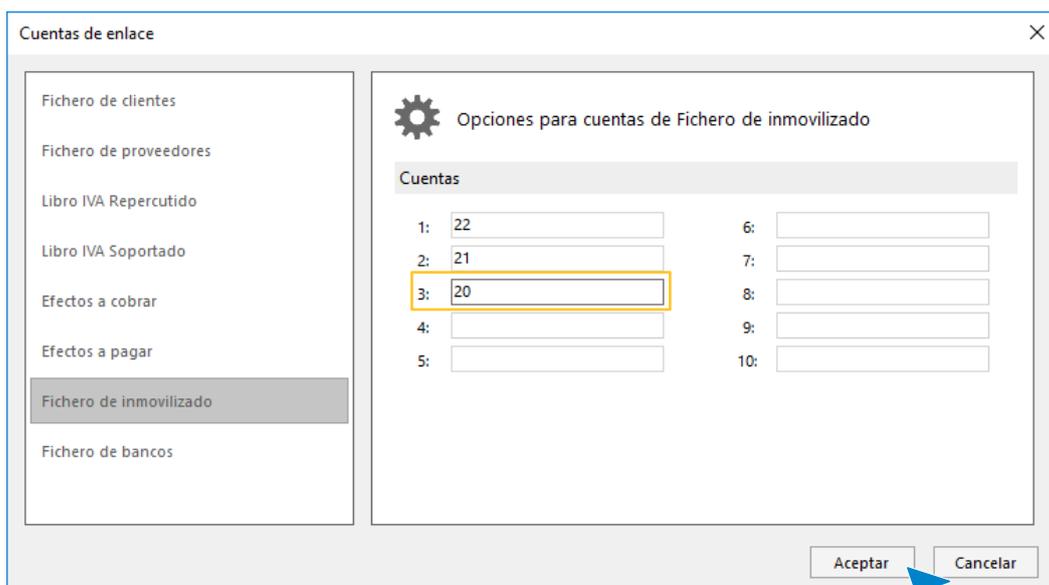
Tendremos que comprobar en primer lugar si **CONTASOL** reconoce las cuentas 523 como cuentas de proveedor. Para ello nos vamos a la solapa **Diario** > grupo **Útiles** > menú desplegable del icono **Configuraciones** > opción **Cuentas de enlace**.



En la pantalla que se muestra, seleccionamos el apartado Libro de IVA soportado y comprobamos que la cuenta 523 se encuentra configurada y si no lo está la incluimos.



Comprobamos también las cuentas que activan el fichero de inmovilizado e incluimos las cuentas que comienzan por "20" si no están configuradas.



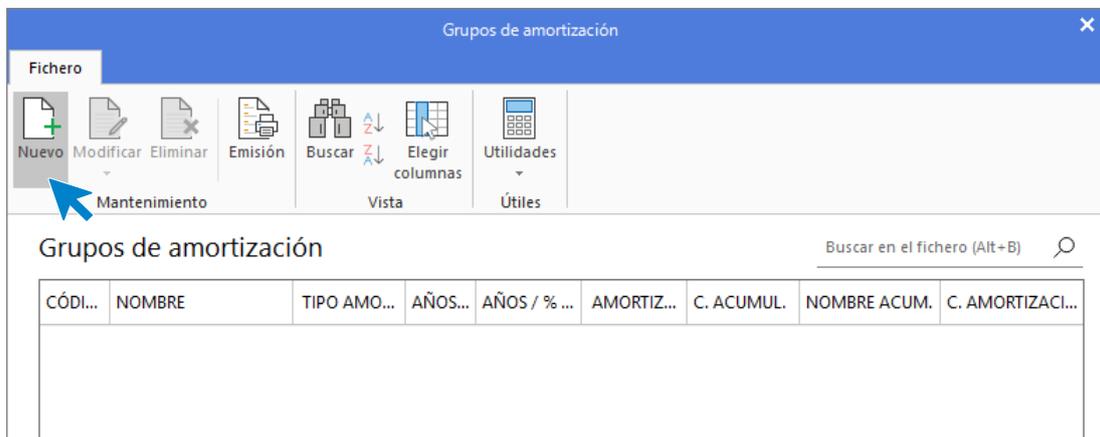
Pulsamos **Aceptar** para finalizar.

CONTASOL automatiza desde la introducción de asientos la creación del bien inmovilizado. Para ello, antes de introducir el asiento, configuraremos los grupos de amortización.

Los grupos de amortización en **CONTASOL** definen como se amortiza cada tipo de bienes (elementos de transporte, mobiliario, aplicaciones informáticas, equipos informáticos...). El fichero se encuentra en la solapa **Empresa** > grupo **Ficheros** > desplegable del icono **Bienes** > opción **Grupos de amortización**.



En la pantalla que se muestra verás que el programa se entrega sin grupos de amortización previamente creados, por lo que tendrás que crearlos.



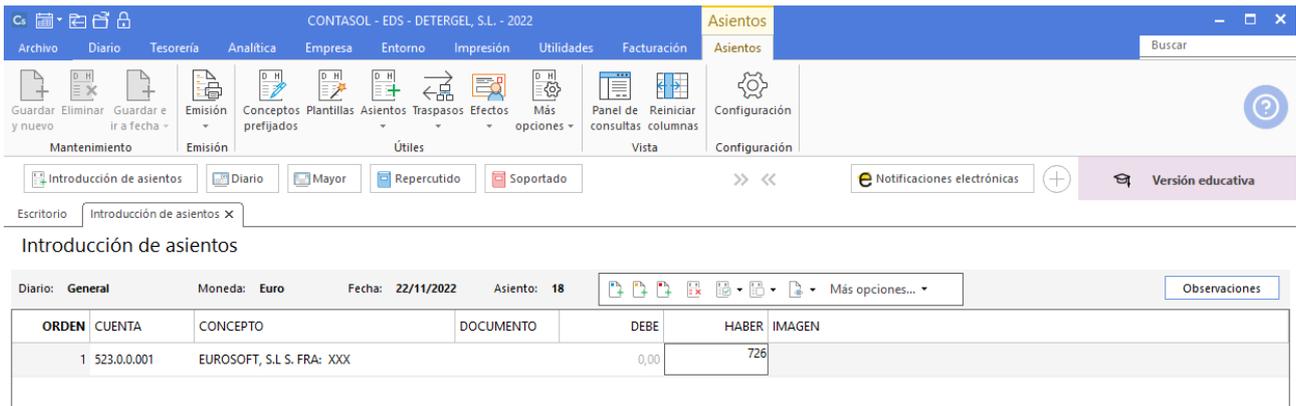
Pulsa en nuevo para crear el grupo de amortización. Vamos a darle el código 3- Equipos para tratamiento de información, e introducimos el dato (30% de amortización anual).

The screenshot shows the 'Nuevo grupo de amortización' dialog box. The fields are filled with the following data:

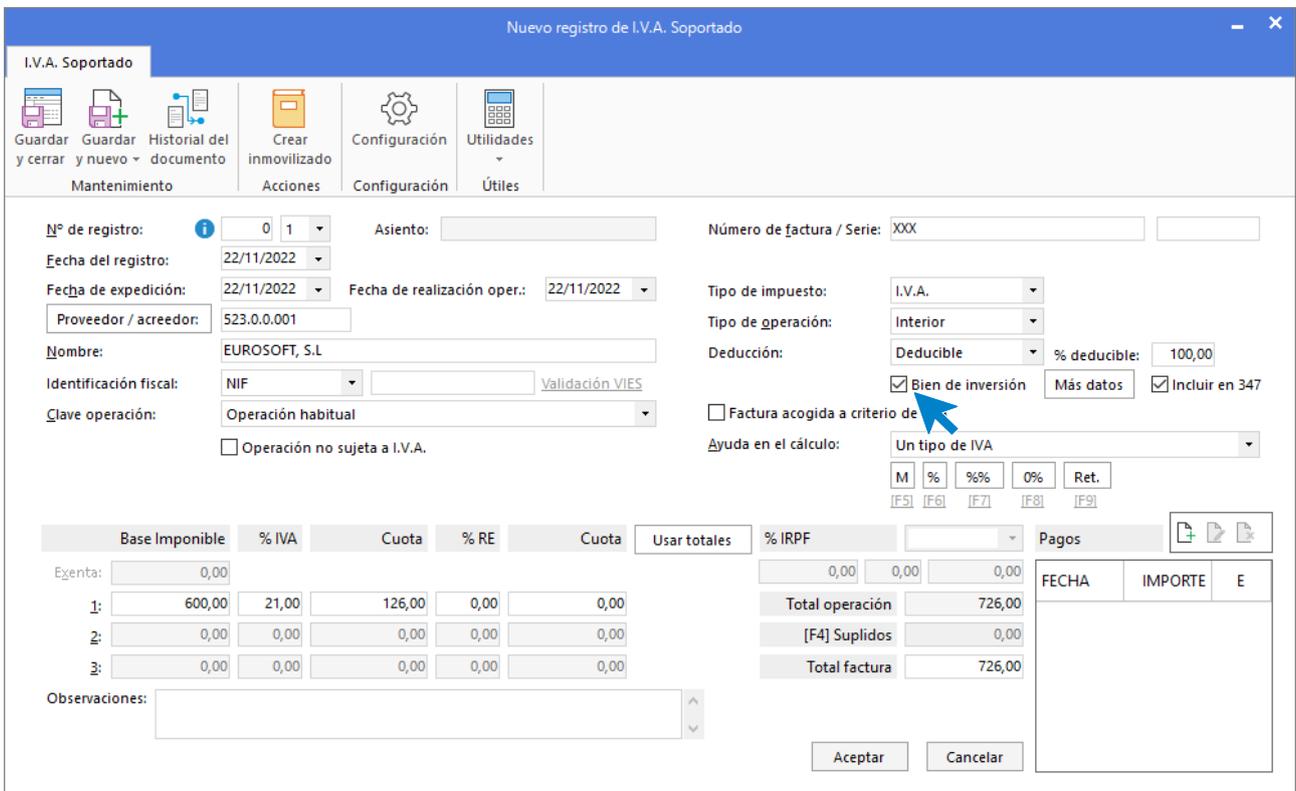
- Código del grupo: 1
- Nombre del grupo: Equipos para tratamiento de información
- Tipo de amortización: Por porcentaje
- Amortización anual (%): 30,00
- Amortizaciones/Año: Anual
- Cta. de amortización acum.: (empty)
- Cta. dotación amortización: (empty)

Buttons for 'Aceptar' and 'Cancelar' are visible at the bottom.

Con esto, ya podremos introducir el asiento. Comenzamos como siempre por el apunte a la cuenta de proveedor.



Revisamos los datos del registro de IVA. No olvides indicar que la compra es de un bien de inversión.



En la pantalla Asiento automático de IVA/IGIC, cambia la cuenta de compras por la cuenta 206.0.0.000 – APLICACIONES INFORMÁTICAS.

Asiento automático de IVA/IGIC

Información del asiento

	Deducible	No deducible	Prorrata
Cuenta IVA/IGIC:	472.0.0.000	Cuenta: 472.0.1.000	Cuenta: 472.0.3.000
Cuenta recargo:	472.0.0.000	Cuenta: 472.0.1.000	Cuenta: 472.0.3.000
Cuenta compras 1:	206.0.0.000 600,00	Cuenta: 600.0.0.000 0,00	Cuenta: 600.0.0.000 0,00
Cuenta compras 2:	0,00	Cuenta: 0,00	Cuenta: 0,00
Cuenta compras 3:	0,00	Cuenta: 0,00	Cuenta: 0,00
Cuenta retenciones:	475.1.0.001		
Cuenta suplidos:	410.9.0.000		

20600000 - APLICACIONES INFORMÁTICAS

CONTASOL mostrará automáticamente la pantalla para registrar el nuevo inmovilizado. Cumplimentamos los datos (será necesario crear la cuenta **681.0.0.000 – AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO MATERIAL**).

En esta pantalla verás que hay datos que ya están incluidos porque **CONTASOL** toma estos datos del asiento. Tendremos que incluir la descripción, el grupo de amortización, las cuentas de amortización acumulada y de dotación de amortización.

Creación de inmovilizado

Inmovilizado

Mantenimiento Mostrar Útiles

Identificación del bien

Código: Asiento enlazado:

Descripción:

Números de serie:

Grupo de amortización: Equipos para tratamiento de información 30,00 30,00 % Anual

Naturaleza: Familia:

Tipo de bien:

Localización:

Fecha de compra: Precio de compra: Num. factura:

Proveedor:

Observaciones:

Identificación del bien

Cuenta inmovilizado:

Cta. amortización acumulada:

Cta. dotación amortización:

Departamento contable: Subdepartamento:

AMORTIZACIÓN DEL 22/11/2022 AL 31/12/2022 AMORTIZADO PARCIAL ESTADO: ALTA

Una vez cumplimentados los datos, pulsamos el icono **Desglose de amortización**, donde **CONTASOL** habrá calculado ya la amortización correspondiente a este año.

Creación de inmovilizado

Inmovilizado

Guardar y cerrar | Eliminar | Guardar y nuevo | General | Desglose amortización | Documentación asociada | Fotografía | Utilidades

Mantenimiento | Mostrar | Útiles

Amortización

Valor no amortizable:

Inicio/Final de la amortización: 22/11/2022 | 23/03/2026

Inicio/Final Amort. del ejercicio: 22/11/2022 | 31/12/2022

Amort. acum. ejercicios anteriores: 0,00

Amortización del ejercicio: 19,73

Amort. Acum. al final del ejercicio: 19,73

Resultado extraordinario: 0,00

Desglose anual teórico		Desglose mensual	
Año	Amortización	Mes	Amortización
2022	19,73	Enero	0,00
2023	180,00	Febrero	0,00
2024	180,00	Marzo	0,00
2025	180,00	Abril	0,00
2026	40,27	Mayo	0,00
Total:	600,00	Junio	0,00
		Julio	0,00
		Agosto	0,00
		Septiembre	0,00
		Octubre	0,00
		Noviembre	0,00
		Diciembre	19,73

Baja del bien

Causa:

Fecha:

Importe: 0,00

Amortización contabilizada

AMORTIZACIÓN DEL 22/11/2022 AL 31/12/2022 AMORTIZADO PARCIAL ESTADO: ALTA

Pulsamos Guardar y cerrar.

El asiento se habrá completado de manera automática.

CONTASOL - EDS - DETERGEL, S.L. - 2022

Asientos

Asientos

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 22/11/2022 Asiento: 18

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	523.0.0.001	EUROSOFT, S.L S. FRA: XXX		0,00	726,00	
2	472.0.0.000	EUROSOFT, S.L S. FRA: XXX		126,00	0,00	
3	206.0.0.000	EUROSOFT, S.L S. FRA: XXX		600,00	0,00	
4				0,00	0,00	

Total asiento: 726,00 726,00 0,00
Cuenta seleccionada: 0,00 0,00 0,00

En Local Onda DELSOL [Supervisor] www.sdsol.com

20/12/20XX. Pago deuda a banco

Devuelve 2.500,00 €, más 400,00 de intereses, de la deuda a largo plazo con el BBVA. El pago se hace a través de la cuenta de la Caixa.

Necesitaremos crear la cuenta 662.3.0.000 – INTERESES DE DEUDAS CON ENT. DE CRÉDITO.

El asiento se introduce manualmente. Queda así:

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **20/12/2022** Asiento: **19**

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	170.0.0.000	DEVOLUCIÓN PRÉSTAMO		2.500,00	0,00	
2	662.3.0.000	DEVOLUCIÓN PRÉSTAMO		400,00	0,00	
3	572.0.0.001	DEVOLUCIÓN PRÉSTAMO		0,00	2.900,00	
4				0,00	0,00	

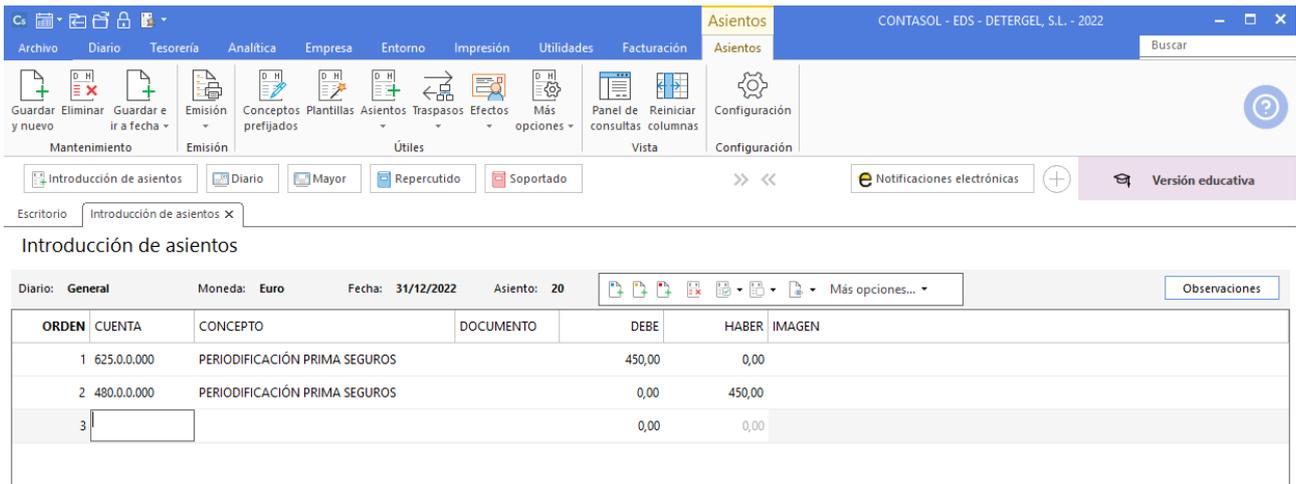
Cuenta: LA CAIXA
Ult. Asiento: 000019 Ult. Reg. I.V.A.: Ult. Efecto Com.: Total asiento: 2.900,00 Cuenta seleccionada: 0,00

31/12/20XX. Periodificación

Asiento de periodificación contable del seguro de los vehículos, fecha 30/06/20XX.

Necesitaremos crear la cuenta **480.0.0.000 – GASTOS ANTICIPADOS**.

El asiento se introduce manualmente. Queda así:



31/12/20XX. Registro bienes de inversión y amortizaciones

Amortizaciones del inmovilizado, según estos porcentajes anuales: Mobiliario 10%, Equipos para procesos de información 25%, Elementos de transporte 15%, Aplicaciones informáticas 30%.

Según el balance inicial la empresa contaba a 1 de enero con el siguiente inmovilizado:

- Mobiliario: 6.500,00 €
- Equipos para procesos de información: 3.880,00 €
- Dacia Dokker 6758-HNM: 10.000,00 €
- Fiat Doblo 6432-JLM: 18.000,00 €

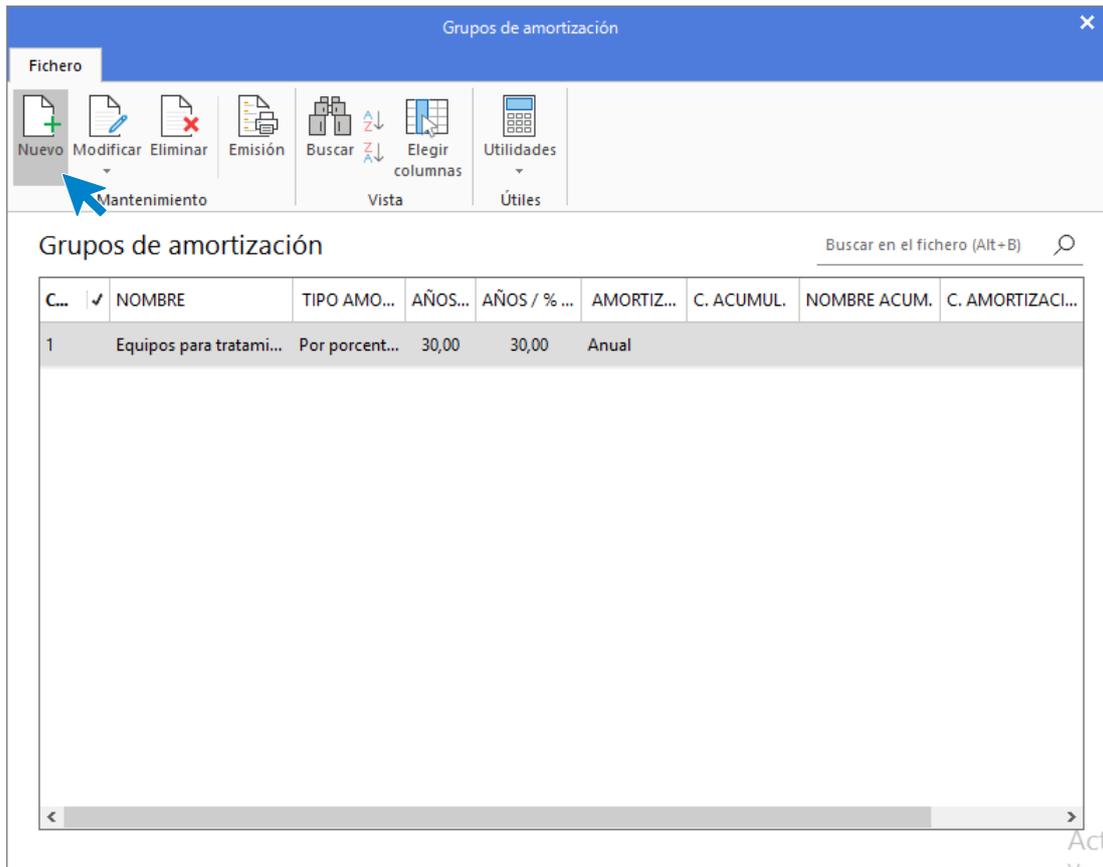
Además, compró el 21 de noviembre el programa informático que ya quedó registrado en el programa.

Grupos de amortización

En primer lugar, tenemos que configurar los grupos de amortización. El fichero se encuentra en la solapa **Empresa** > grupo **Ficheros** > desplegable del icono **Bienes** > opción **Grupos de amortización**.



En la pantalla que se muestra verás el grupo de amortización 1 creado previamente.



Para crear el grupo de amortización correspondiente al mobiliario, pulsa el icono **Nuevo** y crea el grupo de amortización **2 - Mobiliario, enseres y resto del inmovilizado material** e introducimos el porcentaje de amortización.

Nuevo grupo de amortización

Código del grupo:

Nombre del grupo:

Tipo de amortización:

Amortización anual (%):

Amortizaciones/Año:

Cta. de amortización acum.:

Cta. dotación amortización:

Para el grupo de amortización de los equipos informáticos, crea el número 3- Equipos procesos de información. Pulsamos el icono **Nuevo** y cumplimentamos los datos.

The screenshot shows a dialog box titled "Nuevo grupo de amortización" with a close button (X) in the top right corner. The form contains the following fields and controls:

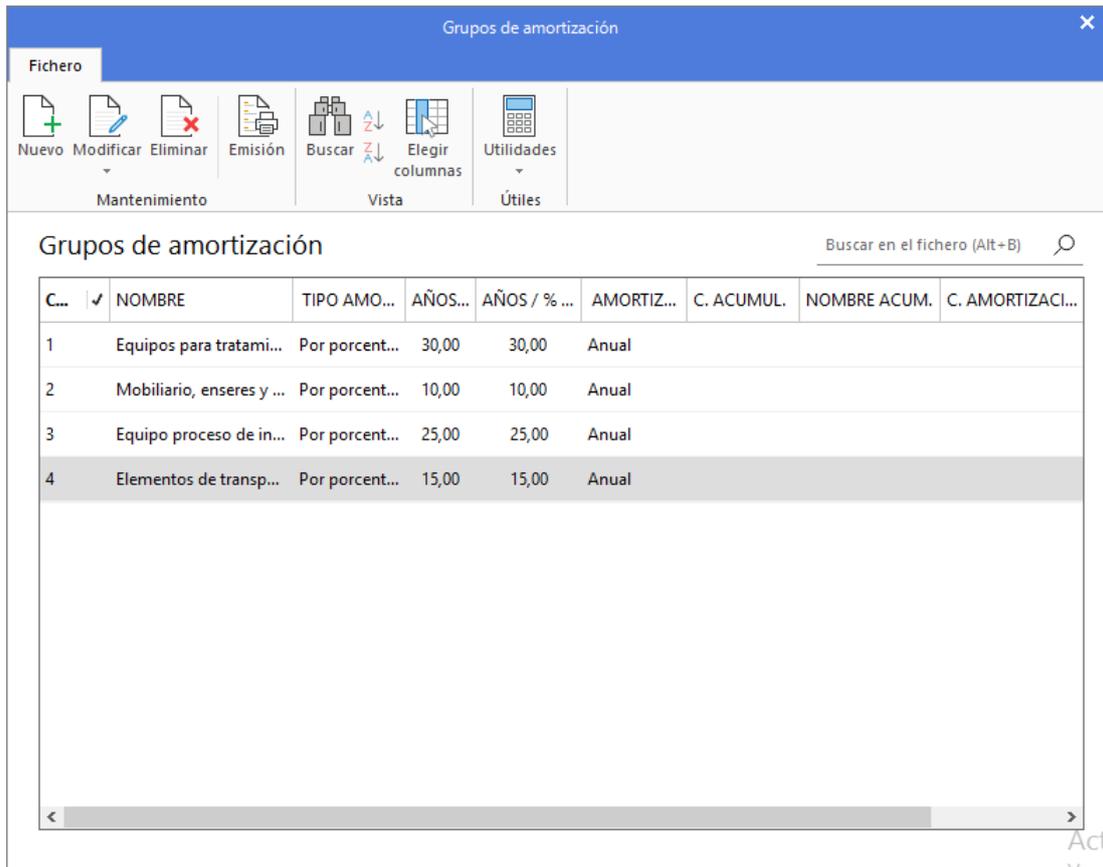
- Código del grupo:** A text input field containing the number "3".
- Nombre del grupo:** A text input field containing "Equipo proceso de información".
- Tipo de amortización:** A dropdown menu set to "Por porcentaje". Below it are two buttons: "< 2014" and "2015 >".
- Amortización anual (%):** Two text input fields, both containing "25,00".
- Amortizaciones/Año:** A dropdown menu set to "Anual".
- Cta. de amortización acum.:** An empty text input field.
- Cta. dotación amortización:** An empty text input field.
- At the bottom right, there are two buttons: "Aceptar" and "Cancelar".

Continuamos con el grupo 4 - Elementos de transporte. Definimos el 15% de porcentaje de amortización anual.

The screenshot shows a dialog box titled "Nuevo grupo de amortización" with a close button (X) in the top right corner. The form contains the following fields and controls:

- Código del grupo:** A text input field containing the number "4".
- Nombre del grupo:** A text input field containing "Elementos de transporte".
- Tipo de amortización:** A dropdown menu set to "Por porcentaje". Below it are two buttons: "< 2014" and "2015 >".
- Amortización anual (%):** Two text input fields, both containing "15,00".
- Amortizaciones/Año:** A dropdown menu set to "Anual".
- Cta. de amortización acum.:** An empty text input field.
- Cta. dotación amortización:** An empty text input field.
- At the bottom right, there are two buttons: "Aceptar" and "Cancelar".

Con esto, ya tendríamos los 4 grupos de amortización necesarios en la empresa.



Alta de los bienes de inversión en CONTASOL

A continuación, daremos de alta cada inmovilizado en el programa. Para ello accedemos al fichero de bienes que se encuentra en la solapa **Empresa** > grupo **Ficheros** > icono **Bienes**.



En la pantalla que se muestra pulsamos el icono **Nuevo**.



Mobiliario con un valor de 6.500,00 €

En el icono **General**, completamos:

- Descripción del bien
- Grupo de amortización
- 1 de enero como fecha de compra (es la fecha desde la que se comenzará a calcular la amortización del bien)
- Precio de compra (valor a 1 de enero del bien)
- Cuentas contables del inmovilizado, de amortización acumulada y de dotación de amortización.

Creación de inmovilizado

Inmovilizado

Guardar y cerrar | Eliminar | Guardar y nuevo | **General** | Desglose amortización | Documentación asociada | Fotografía | Utilidades

Mantenimiento | Mostrar | Útiles

Identificación del bien

Código: Asiento enlazado:

Descripción:

Números de serie:

Grupo de amortización:

Naturaleza: Familia:

Tipo de bien:

Localización:

Fecha de compra: Precio de compra: Num. factura:

Proveedor:

Observaciones:

Identificación del bien

Cuenta inmovilizado:

Cta. amortización acumulada:

Cta. dotación amortización:

Departamento contable: Subdepartamento:

AMORTIZADO PARCIAL ESTADO: ALTA

En el icono **Desglose amortización** podemos ver el cálculo de la amortización correspondiente a este año.

Creación de inmovilizado

Inmovilizado

Guardar y cerrar | Eliminar | Guardar y nuevo | General | **Desglose amortización** | Documentación asociada | Fotografía | Utilidades

Mantenimiento | Mostrar | Útiles

Amortización

Valor no amortizable: 0,00

Inicio/Final de la amortización: 01/01/2022 - 31/12/2031

Inicio/Final Amort. del ejercicio: 01/01/2022 - 31/12/2022

Amort. acum. ejercicios anteriores: 0,00

Amortización del ejercicio: 650,00

Amort. Acum. al final del ejercicio: 650,00

Resultado extraordinario: 0,00

Baja del bien

Baja del bien

Causa:

Fecha:

Importe: 0,00

Desglose anual teórico		Desglose mensual	
Año	Amortización	Mes	Amortización
2022	650,00	Enero	0,00
2023	650,00	Febrero	0,00
2024	650,00	Marzo	0,00
2025	650,00	Abril	0,00
2026	650,00	Mayo	0,00
2027	650,00	Junio	0,00
2028	650,00	Julio	0,00
2029	650,00	Agosto	0,00
2030	650,00	Septiembre	0,00
2031	650,00	Octubre	0,00
Total:	6.500,00	Noviembre	0,00
		Diciembre	650,00

Amortización contabilizada

AMORTIZADO PARCIAL ESTADO: ALTA

Pulsamos **Guardar y cerrar** para finalizar la creación del inmovilizado. Repetimos el proceso con el resto de los bienes.

Equipos para procesos de información con valor de 3.880,00 €

Icono **General**:

Creación de inmovilizado

Inmovilizado

Mantenimiento Mostrar Útiles

Identificación del bien

Código: Asiento enlazado:

Descripción:

Números de serie:

Grupo de amortización:

Naturaleza: Familia:

Tipo de bien:

Localización:

Fecha de compra: Precio de compra: Num. factura:

Proveedor:

Observaciones:

Identificación del bien

Cuenta inmovilizado:

Cta. amortización acumulada:

Cta. dotación amortización:

Departamento contable: Subdepartamento:

AMORTIZADO PARCIAL ESTADO: ALTA

Icono Desglose amortización:

Creación de inmovilizado

Inmovilizado

Mantenimiento Mostrar Útiles

Amortización

Valor no amortizable:

Inicio/Final de la amortización:

Inicio/Final Amort. del ejercicio:

Amort. acum. ejercicios anteriores:

Amortización del ejercicio:

Amort. Acum. al final del ejercicio:

Resultado extraordinario:

Baja del bien

Baja del bien

Causa:

Fecha:

Importe:

Desglose anual teórico		Desglose mensual	
Año	Amortización	Mes	Amortización
2022	970,00	Enero	0,00
2023	970,00	Febrero	0,00
2024	970,00	Marzo	0,00
2025	970,00	Abril	0,00
Total:	3.880,00	Mayo	0,00
		Junio	0,00
		Julio	0,00
		Agosto	0,00
		Septiembre	0,00
		Octubre	0,00
		Noviembre	0,00
		Diciembre	970,00

Amortización contabilizada

AMORTIZACIÓN DEL 01/01/2022 AL 31/12/2025 AMORTIZADO PARCIAL ESTADO: ALTA

Dacia dokker 6758-hnm con valor de 10.000,00 €

Icono **General**:

Creación de inmovilizado

Inmovilizado

Guardar y cerrar | Eliminar | Guardar y nuevo | **General** | Desglose amortización | Documentación asociada | Fotografía | Utilidades

Mantenimiento | Mostrar | Útiles

Identificación del bien

Código: 0 | Asiento enlazado: No enlazado a ningún asiento

Descripción: DACIA DOKKER 6758-HNM

Números de serie:

Grupo de amortización: 4 | Elementos de transporte | 15,00 | 15,00 | % | Anual

Naturaleza: Inmovilizaciones materiales | Familia:

Tipo de bien: Nuevo

Localización:

Fecha de compra: 01/01/2022 | Precio de compra: 10.000,00 | Num. factura:

Proveedor:

Observaciones:

Identificación del bien

Cuenta inmovilizado: 218.0.0.000 | DACIA DOKKER 6758-HNM

Cta. amortización acumulada: 281.0.0.000 | AMORT. ACUM. DEL INMOVILIZADO MATERIAL

Cta. dotación amortización: 681.0.0.000 | AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO MATERIAL

Departamento contable: [Sin seleccionar] | Subdepartamento: [Sin seleccionar]

Icono **Desglose amortización**:

Creación de inmovilizado

Inmovilizado

Guardar y cerrar | Eliminar | Guardar y nuevo | General | **Desglose amortización** | Documentación asociada | Fotografía | Utilidades

Mantenimiento | Mostrar | Útiles

Amortización

Valor no amortizable: 0,00

Inicio/Final de la amortización: 01/01/2022 | 30/08/2028

Inicio/Final Amort. del ejercicio: 01/01/2022 | 31/12/2022

Amort. acum. ejercicios anteriores: 0,00

Amortización del ejercicio: 1.500,00

Amort. Acum. al final del ejercicio: 1.500,00

Resultado extraordinario: 0,00

Baja del bien

Baja del bien

Causa: | Buscar

Fecha: |

Importe: 0,00

Desglose anual teórico		Desglose mensual	
Año	Amortización	Mes	Amortización
2022	1.500,00	Enero	0,00
2023	1.500,00	Febrero	0,00
2024	1.500,00	Marzo	0,00
2025	1.500,00	Abril	0,00
2026	1.500,00	Mayo	0,00
2027	1.500,00	Junio	0,00
2028	1.000,00	Julio	0,00
Total:	10.000,00	Agosto	0,00
		Septiembre	0,00
		Octubre	0,00
		Noviembre	0,00
		Diciembre	1.500,00

Amortización contabilizada

Fiat dablo 6432-jlm con valor de 18.000,00 €

Icono **General**:

Creación de inmovilizado

Inmovilizado

Guardar y cerrar | Eliminar | Guardar y nuevo | **General** | Desglose amortización | Documentación asociada | Fotografía | Utilidades

Mantenimiento | Mostrar | Útiles

Identificación del bien

Código: 0 Asiento enlazado: No enlazado a ningún asiento

Descripción: FIAT DOBLO 6432-JLM

Números de serie:

Grupo de amortización: 4 Elementos de transporte 15,00 15,00 % Anual

Naturaleza: Inmovilizaciones materiales Familia:

Tipo de bien: Nuevo

Localización:

Fecha de compra: 01/01/2022 Precio de compra: 18.000,00 Num. factura:

Proveedor:

Observaciones:

Identificación del bien

Cuenta inmovilizado: 218.0.0.001 FIAT DOBLO 6432-JLM

Cta. amortización acumulada: 281.0.0.000 AMORT. ACUM. DEL INMOVILIZADO MATERIAL

Cta. dotación amortización: 681.0.0.000 AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO MATERIAL

Departamento contable: [Sin seleccionar] Subdepartamento: [Sin seleccionar]

Icono **Desglose amortización**:

Creación de inmovilizado

Inmovilizado

Guardar y cerrar | Eliminar | Guardar y nuevo | General | **Desglose amortización** | Documentación asociada | Fotografía | Utilidades

Mantenimiento | Mostrar | Útiles

Amortización

Valor no amortizable: 0,00

Inicio/Final de la amortización: 01/01/2022 30/08/2028

Inicio/Final Amort. del ejercicio: 01/01/2022 31/12/2022

Amort. acum. ejercicios anteriores: 0,00

Amortización del ejercicio: 2.700,00

Amort. Acum. al final del ejercicio: 2.700,00

Resultado extraordinario: 0,00

Baja del bien

Baja del bien

Causa:

Fecha:

Importe: 0,00

Desglose anual teórico		Desglose mensual	
Año	Amortización	Mes	Amortización
2022	2.700,00	Enero	0,00
2023	2.700,00	Febrero	0,00
2024	2.700,00	Marzo	0,00
2025	2.700,00	Abril	0,00
2026	2.700,00	Mayo	0,00
2027	2.700,00	Junio	0,00
2028	1.800,00	Julio	0,00
Total:	18.000,00	Agosto	0,00
		Septiembre	0,00
		Octubre	0,00
		Noviembre	0,00
		Diciembre	2.700,00

Amortización contabilizada

Pulsa **Guardar y cerrar**.

Ten en cuenta que la creación en el programa de los bienes de inversión se realiza en el momento de la compra y una única vez, por lo que conviene invertir un poco de tiempo en su configuración para poder, posteriormente automatizar todos los asientos de dotación de amortización.

Asientos de dotación de amortización

CONTASOL cuenta con una opción para generar de manera automática todos los asientos de amortización. Accede a la solapa **Empresa** > grupo Ficheros > icono **Bienes**.



En la cinta de opciones superior pulsa sobre el icono **Generar dotación**

CÓD...	DESCRIPCIÓN	Nº SERIE 1	Nº SE...	PRECIO	FECHA INI...	FECHA FINAL ...	AMORT. EJERCICIO	AMORT. ACUM...	AMORTIZADO	FECHA COMPRA
1	APLICACIONES INFO...			600,00	22/11/2022	23/03/2026	19,73	19,73	No	22/11/2022
2	MOBILIARIO			6.500,00	01/01/2022	31/12/2031	650,00	650,00	No	01/01/2022
3	EQUIPOS PARA PRO...			3.880,00	01/01/2022	31/12/2025	970,00	970,00	No	01/01/2022
4	DACIA DOKKER 6758...			10.000,00	01/01/2022	30/08/2028	1.500,00	1.500,00	No	01/01/2022
5	FIAT DOBLO 6432-JLM			18.000,00	01/01/2022	30/08/2028	2.700,00	2.700,00	No	01/01/2022

Totales: 38.980,00 5.839,73

Al pulsar la opción, se muestra la pantalla en la que configuraremos:

- Los bienes que queremos amortizar.
- El diario y el tipo de asiento (desglosado por cada bien o resumido por grupo de amortización).
- El departamento y subdepartamento contable (en el caso de que la empresa trabaje contabilizando por departamentos).
- Intervalo de fechas para el que queremos generar los asientos o generar todos los asientos del ejercicio.

En nuestro caso, amortizaremos todos los bienes, haciendo un asiento por cada bien y generaremos todos los asientos del ejercicio.

Generación de asientos de dotación

Especifica los límites de los inmovilizados a asentar.

Este proceso generará un asiento de amortización por cada bien existente en la empresa.
Los asientos se grabarán en el último día del mes a amortizar.

Primer inmovilizado a asentar: 1 APLICACIONES INFORMÁTICAS EUROSOFIT
 Último inmovilizado a asentar: 5 FIAT DOBLO 6432-JLM

Asentar en el diario: General
 Tipo de asiento: Desglosado por cada bien
 Departamento contable: No existen departamentos.
 Subdepartamento contable: [No existen subdepartamentos]

Especifica los límites de los asientos a asentar.

Generar todos los asientos del ejercicio
 Generar los asientos que se encuentren entre las fechas:
 Fecha inicial: Fecha final:
 Dar por contabilizadas totalmente las dotaciones de los bienes

Volver a dotar los bienes ya contabilizados

Fecha	Desglose
Mes	Amortización
31/01/22	
28/02/22	
31/03/22	
30/04/22	
31/05/22	
30/06/22	
31/07/22	
31/08/22	
30/09/22	
31/10/22	
30/11/22	
31/12/22	

Aceptar Cancelar

Pulsamos **Aceptar** y **CONTASOL** avisará de que se van a amortizar 5 bienes:

Generación de asientos

Se va a proceder con la generación de asientos de amortización de 5 bienes.
¿Deseas continuar?

Sí No

Pulsamos el botón **Sí** y **CONTASOL** mostrará el siguiente aviso.

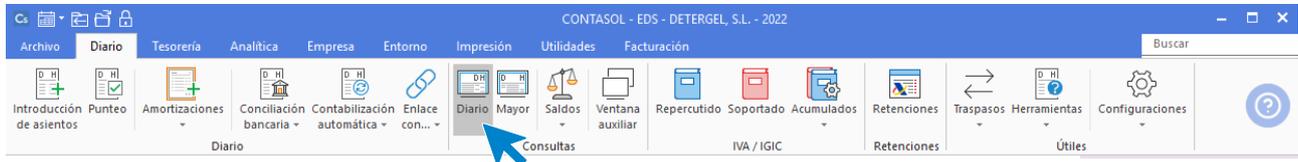
Generación de asientos

Generación de asientos finalizada.

Aceptar

Consulta de diario

Para visualizar los asientos de amortización que se han generado, consultaremos el diario de movimientos. Para ello, accedemos a la solapa **Diario** > grupo **Consultas** > icono **Diario**.



En la pantalla que se muestra, pulsamos el botón **Ver** y se mostrarán todos los asientos.

The screenshot displays the 'Consulta de diario' screen. On the left, there is a filter menu with a 'Ver' button highlighted by a blue arrow. The main area shows a table of accounting entries for the year 2022.

DIARIO	FECHA	ASI.	ORD.	CUENTA	CONCEPTO	DOCUM.	DEBE
1	31/12/22	21	2	281.0.0.000	AMORTIZACION APLICACIONES INFORMÁ...		0,00
1	31/12/22	22	1	281.0.0.000	AMORTIZACION MOBILIARIO		650,00
1	31/12/22	22	2	681.0.0.000	AMORTIZACION MOBILIARIO		0,00
1	31/12/22	23	1	681.0.0.000	AMORTIZACION EQUIPOS PARA PROCESO ...		970,00
1	31/12/22	23	2	281.0.0.000	AMORTIZACION EQUIPOS PARA PROCESO ...		0,00
1	31/12/22	24	1	681.0.0.000	AMORTIZACION DACIA DOKKER 6758-HNM		1.500,00
1	31/12/22	24	2	281.0.0.000	AMORTIZACION DACIA DOKKER 6758-HNM		0,00
1	31/12/22	25	1	681.0.0.000	AMORTIZACION FIAT DOBLO 6432-JLM		2.700,00
1	31/12/22	25	2	281.0.0.000	AMORTIZACION FIAT DOBLO 6432-JLM		0,00

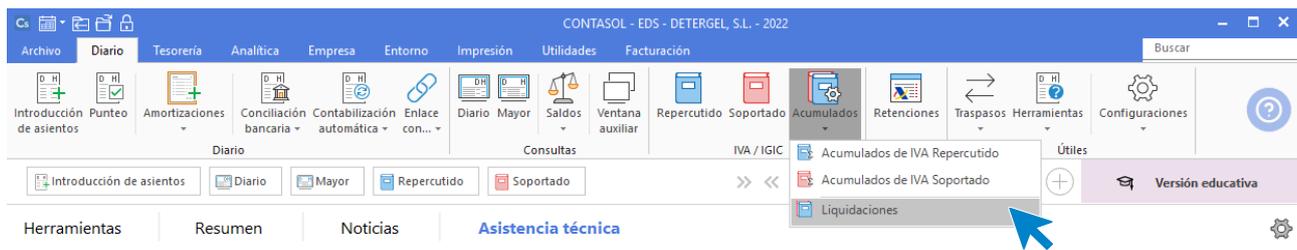
At the bottom of the table, the following text is visible: Euro MOBILIARIO. A watermark 'Activación de Windows 6.500,00' is also present.

En la parte inferior de la pantalla verás los asientos del 21 al 25 correspondientes a las amortizaciones de los 5 bienes.

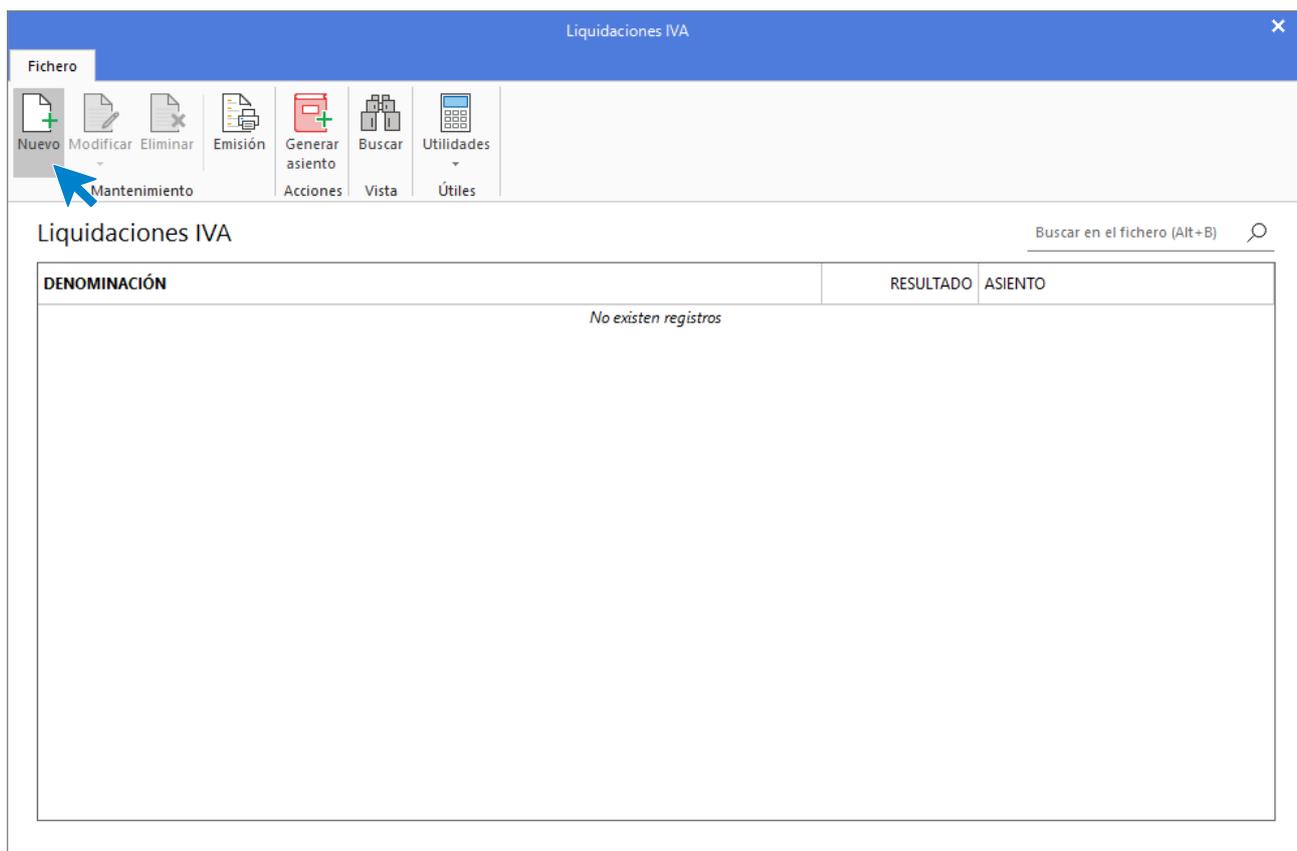
31/12/20XX. Liquidación de IVA

Cierre de las cuentas de IVA repercutido e IVA soportado.

Trimestral o mensualmente las empresas tienen que presentar a Hacienda la liquidación de IVA. **CONTASOL** permite calcular los importes y hacer los asientos de liquidación de manera automática. Para ello, en primer lugar, tenemos que calcular las liquidaciones. El archivo de liquidaciones se encuentra en la solapa **Diario** > grupo **IVA/IGIC** > menú desplegable del icono **Acumulados** > **Liquidaciones**.



En la pantalla que se muestra, pulsa el icono **Nuevo**



Selecciona en el campo **Periodo** el primer trimestre y pulsa el botón **Calcular**.

Nueva liquidación de I.V.A.

Denominación: Liquidación del 01/01/2022 al 31/03/2022

LIQUIDACIÓN	CONCEPTO	BASE	TIPO %	CUOTA

Ver en vista previa Copiar al portapapeles

Periodo: Primer trimestre

Libro de I.V.A.: Todos Fecha inicial: 01/01/2022 Fecha final: 31/03/2022

Acumular el importe de todas las facturas de abono y devolución negativas en las casillas de modificación de bases y cuotas

Calcular

Ver análisis de liquidación Introducir información manual Aceptar Cancelar

Saldos

Al mes de: Marzo

Diario: Todos

472 714,00

477 0,00

470.0 0,00

475.0 0,00

CONTASOL mostrará un mensaje informando de que debes incluir la información manual. Pulsamos el botón **Sí**.

Nueva liquidación de I.V.A.

Liquidación calculada.

Debes introducir la información manual del pie de la liquidación. Puedes hacerlo en este momento o a través del botón de la parte inferior de esta ventana.

¿Deseas introducir ahora la información manual?

Sí No

Revisamos los datos en la pantalla que se muestra y pulsamos el botón **Aceptar**.

Completar datos de la declaración ✕

IVA deducible

Regularización de inversiones:

Regularización por aplicación del porcentaje definitivo de prorrata (sólo 4T o mes 12):

Información adicional

Entregas intracomunitarias:

Exportaciones y operaciones asimiladas:

Operaciones no sujetas por reglas de localización. (Excepción 123):

Operaciones sujetas con inversión en sujeto pasivo:

Operaciones no sujetas por reglas de loc. acogidas a los regímenes de ventanilla única:

Operaciones sujetas y acogidas a los regímenes de ventanilla única:

Importes de entregas sin aplicar criterio de caja: Base: Cuota:

Importes de adqui. sin aplicar criterio de caja: Base: Cuota:

Pie de la declaración

Atribuible a la Administración del Estado (casilla 65 y casilla 66): % -

IVA a la importación liquidado por la Aduana pendiente de ingreso (casilla 77):

Cuotas a compensar de periodos anteriores (casilla 110):

Cuotas a compensar de periodos anteriores aplicadas en este periodo (casilla 78):

Cuotas a compensar de periodos previos pendientes para periodos posteriores (casilla 87):

Exclusivamente tributación conjunta Estado y Diputaciones Forales (casilla 68):

Resultado (66 + 77 - 78 + 68) (casilla 69): -

A deducir (exclusivamente en caso de autoliquidación complementaria) (casilla 70):

Resultado de la liquidación (69 - 70): -

En caso de declaración negativa:

La liquidación se habrá completado. Pulsamos **Aceptar** para guardarla.

Nueva liquidación de I.V.A.

Denominación: Liquidación del 01/01/2022 al 31/03/2022

LIQUIDACIÓN	CONCEPTO	BASE	TIPO %	CUOTA
IVA Devengado	Regimen General			
	Recargo de equivalencia			
	Adquisiciones Intracomunitarias			
	Otras operaciones con I.S.P.			
Total cuota devengada				0,00
IVA Deducible	Operaciones interiores	3.500,00		735,00
	Operaciones interiores B.I.			
	Importaciones			
	Importaciones B.I.			
	Adquisiciones Intracomunitarias			

Ver en vista previa Copiar al portapapeles

Periodo: Primer trimestre

Libro de I.V.A.: Todos Fecha inicial: 01/01/2022 Fecha final: 31/03/2022

Acumular el importe de todas las facturas de abono y devolución negativas en las casillas de modificación de bases y cuotas

Calcular

Saldos

Al mes de: Marzo

Diario: Todos

472 714,00

477 0,00

470.0

0,00

475.0

0,00

Ver análisis de liquidación Introducir información manual Aceptar **Cancelar**

El archivo de liquidaciones se muestra así.

Liquidaciones IVA

Fichero

Nuevo Modificar Eliminar Emisión Generar asiento Buscar Utilidades

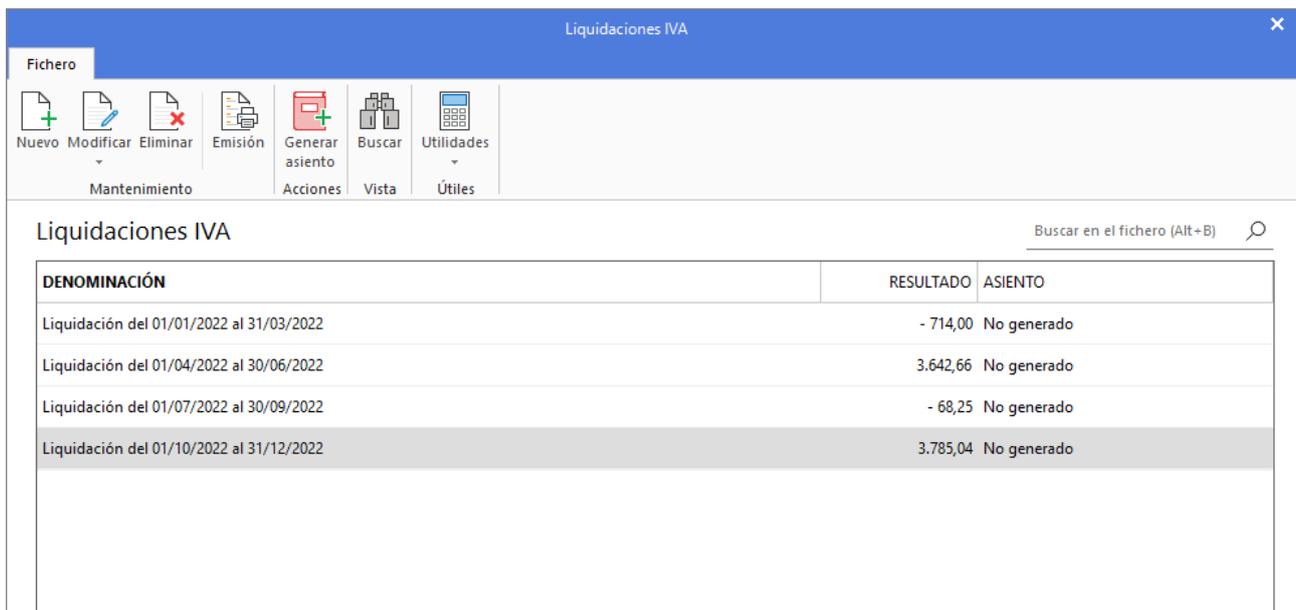
Mantenimiento Acciones Vista Útiles

Liquidaciones IVA

Buscar en el fichero (Alt+B)

DENOMINACIÓN	RESULTADO	ASIENTO
Liquidación del 01/01/2022 al 31/03/2022	- 714,00	No generado

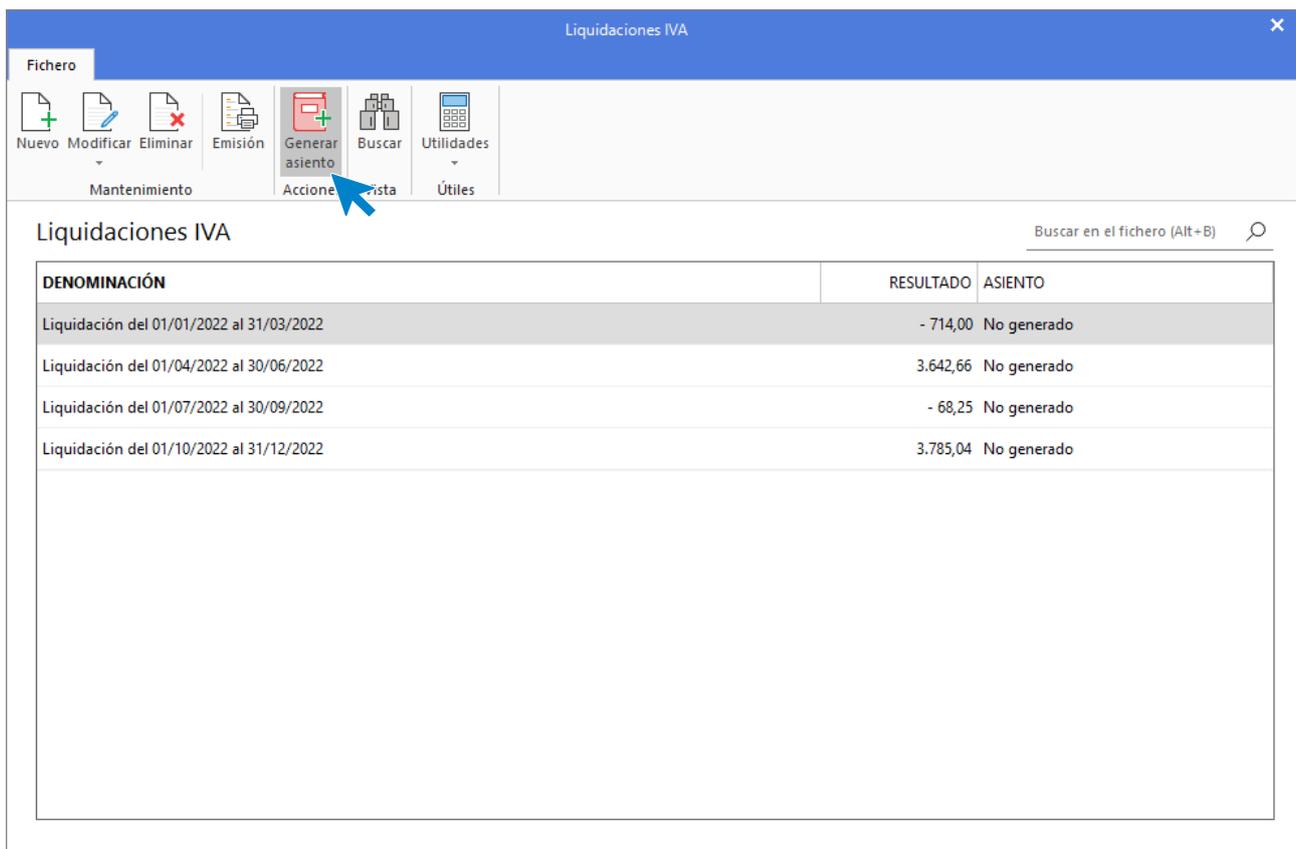
Repetimos el proceso con el segundo, tercer y cuarto trimestre.



The screenshot shows the 'Liquidaciones IVA' application window. The ribbon contains the following buttons: Nuevo, Modificar, Eliminar, Emisión, Generar asiento, Buscar, and Utilidades. The 'Generar asiento' button is highlighted with a red border. Below the ribbon is a search bar and a table with the following data:

DENOMINACIÓN	RESULTADO	ASIENTO
Liquidación del 01/01/2022 al 31/03/2022	- 714,00	No generado
Liquidación del 01/04/2022 al 30/06/2022	3.642,66	No generado
Liquidación del 01/07/2022 al 30/09/2022	- 68,25	No generado
Liquidación del 01/10/2022 al 31/12/2022	3.785,04	No generado

Para generar el asiento, seleccionamos la liquidación calculada y pulsamos el icono **Generar asiento**. Por ejemplo, hacemos el proceso con la liquidación del cuarto trimestre.



The screenshot shows the 'Liquidaciones IVA' application window. The ribbon contains the following buttons: Nuevo, Modificar, Eliminar, Emisión, Generar asiento, Buscar, and Utilidades. The 'Generar asiento' button is highlighted with a red border and a blue arrow points to it. Below the ribbon is a search bar and a table with the following data:

DENOMINACIÓN	RESULTADO	ASIENTO
Liquidación del 01/01/2022 al 31/03/2022	- 714,00	No generado
Liquidación del 01/04/2022 al 30/06/2022	3.642,66	No generado
Liquidación del 01/07/2022 al 30/09/2022	- 68,25	No generado
Liquidación del 01/10/2022 al 31/12/2022	3.785,04	No generado

En la pantalla que se muestra, indicamos la fecha en la que queremos incluir el asiento, revisamos las cuentas contables y pulsamos **Aceptar**.

Asiento de Liquidación de IVA/IGIC

Ficha

Asentar en el diario: General

Fecha del asiento: 31/03/2022

Cuenta de IVA/IGIC soportado:	472.0.0.000	714,00 (H)
Cuenta de IVA/IGIC repercutido:	477.0.0.000	0,00
Cuenta de Req. Equiv. reperc.:	477.1.0.000	0,00
Cuenta de Hac. Púb. Acreedora:	475.0.0.000	
Cuenta de Hac. Púb. Deudora:	470.0.0.000	714,00 (D)

Concepto del asiento: LIQUIDACIÓN IVA/IGIC

Compensar liquidaciones anteriores

Aceptar Cancelar

CONTASOL muestra un mensaje con el número del asiento que se ha generado.

Liquidación de I.V.A. / I.G.I.C.

Asiento de liquidación generado.

Nº de asiento: 26

Aceptar

Si hacemos una consulta de diario, podemos ver el asiento que se ha generado.

Ene	DIARIO	FECHA	ASL.	ORD.	CUENTA	CONCEPTO	DOCUM.	DEBE	HABER
Feb		31/03/22			4000.0000	PAGO FACTURA Nº 1,2/X1		121,00	
Mar	1	31/03/22	7	3	572.0.0.001	PAGO FACTURA Nº 1,2/X1			
Abr	1	31/03/22	26	1	472.0.0.000	LIQUIDACIÓN IVA/IGIC			0,00
May	1	31/03/22	26	2	470.0.0.000	LIQUIDACIÓN IVA/IGIC			714,00
Jun									
Jul	1	10/04/22	8	1	430.0.0.001	SUPER BADÍA, S.L. N. FRA: 1/0001			11.502,26
Ago	1	10/04/22	8	2	477.0.0.000	SUPER BADÍA, S.L. N. FRA: 1/0001			0,00
Sep	1	10/04/22	8	3	700.0.0.000	SUPER BADÍA, S.L. N. FRA: 1/0001			0,00
Oct	1	25/04/22	9	1	430.0.0.001	COBRO FACTURA Nº 1/0001			0,00
Nov	1	25/04/22	9	2	572.0.0.001	COBRO FACTURA Nº 1/0001			11.502,26
Dic									
1T	1	07/05/22	10	1	430.0.0.002	COBRO SALDO PENDIENTE			0,00
2T									
Euro								TOTALES:	6.500,00

31/12/20XX. Regularización de existencias

Existencias finales de mercaderías, según inventario: 20.000,00 €.

Necesitaremos crear la cuenta 610.0.0.000 – VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE MERCADERÍAS.

El asiento de regularización de existencias se realiza de manera manual. Queda así.

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	300.0.0.000	REGULARIZACIÓN DE EXISTENCIAS		0,00	25.000,00	
2	300.0.0.000	REGULARIZACIÓN DE EXISTENCIAS		20.000,00	0,00	
3	610.0.0.000	REGULARIZACIÓN DE EXISTENCIAS		5.000,00	0,00	
4				0,00	0,00	

Cuenta: VARIACIÓN DE EXISTENCIAS DE MERCADERÍAS
 Ult. Asiento: 000027 Ult. Reg. I.V.A.:
 Ult. Efecto Com.:
 Total asiento: 25.000,00
 Cuenta seleccionada: 0,00

31/12/20XX. Impuesto de sociedades

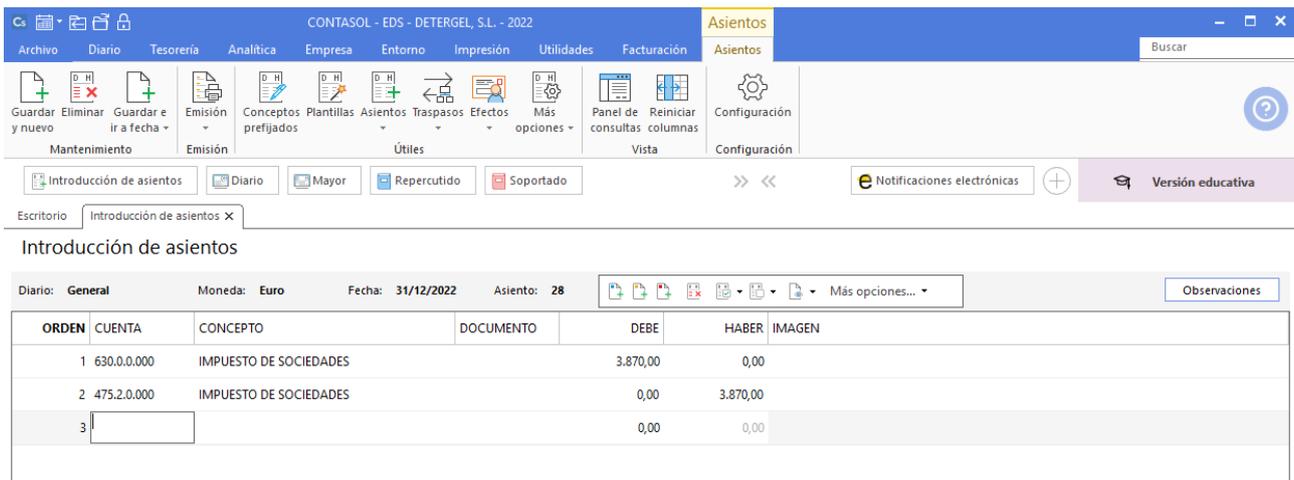
Impuesto de sociedades del ejercicio 20XX: 3.870,00 €.

Necesitaremos crear las cuentas:

630.0.0.000 – IMPUESTO SOBRE EL BENEFICIO

475.2.0.000 – HAC. PUB. ACREEEDORA POR IMP. SOBRE SOC.

Incluimos el asiento de forma manual. Queda así:



Introducción de asientos

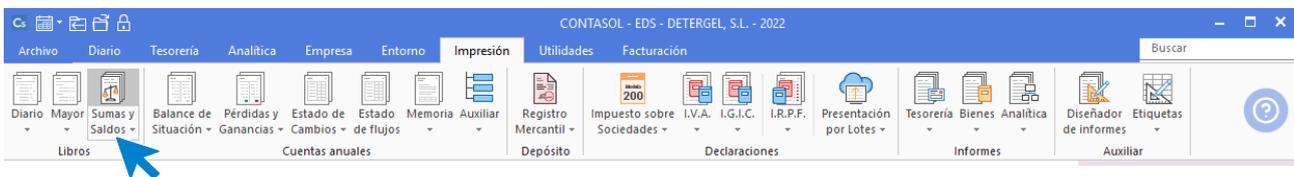
Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **31/12/2022** Asiento: **28**

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	630.0.0.000	IMPUESTO DE SOCIEDADES		3.870,00	0,00	
2	475.2.0.000	IMPUESTO DE SOCIEDADES		0,00	3.870,00	
3				0,00	0,00	

Balance de comprobación

Consulta el **Balance de comprobación de sumas y saldos**.

En la solapa **Impresión** de **CONTASOL** se encuentran las opciones para emitir los libros oficiales.



Impresión

Libros: Diario, Mayor, **Sumas y Saldos**

Cuentas anuales: Balance de Situación, Pérdidas y Ganancias, Estado de Cambios, Estado de flujos, Memoria Auxiliar

Depósito: Registro Mercantil

Declaraciones: Impuesto sobre Sociedades, I.V.A., I.G.I.C., I.R.P.F.

Informes: Presentación por Lotes, Tesorería, Bienes, Analítica

Auxiliar: Diseñador de informes, Etiquetas

Seleccionando la opción Sumas y Saldos, se muestra la siguiente pantalla.

Balance de Sumas y Saldos

Imprimir

Vista previa

Generar en PDF

Generar en EXCEL

Exportar

Enviar al Portal Doc.

Cerrar

Fichero de impresoras

Opciones de impresión

Imprimir

Vista previa

Microsoft XPS Document Writer

[Configurar impresora](#)

Opciones

Formato: Periodo / desde el inicio

Totalizar por niveles

Imprimir de forma escalonada

Resaltar cuentas a 3 dígitos

Imprimir solo títulos existentes

Imprimir cuentas sin saldo

Imprimir segunda numeración 0

Imprimir en orden inverso

Ordenacion

Nº cuenta Descripción

Moneda

Euro Contramoneda

Intervalos

Cuentas: a:

Resumir clientes

Resumir proveedores / acreedores

Meses: Apertura a: Cierre

Diario a imprimir: TODOS

Saldo mínimo: 0,00

Encabezado

Incluir texto de límites en el encabezado del informe:

Ejercicio: 2022, Periodo: Apertura-Cierre, (Euros)

Aquí podrás elegir los intervalos, opciones y tipo de orden que quieres para el informe.

También podrás imprimirlo, generar el archivo en EXCEL o PDF o hacer una vista previa del mismo. Pulsamos el botón **Vista previa**.

Balance de Sumas y Saldos

[Supervisor] 20/09/2022 09:54:18

DETERGEL, S.L.
Balance de sumas y saldos

Pág. 1

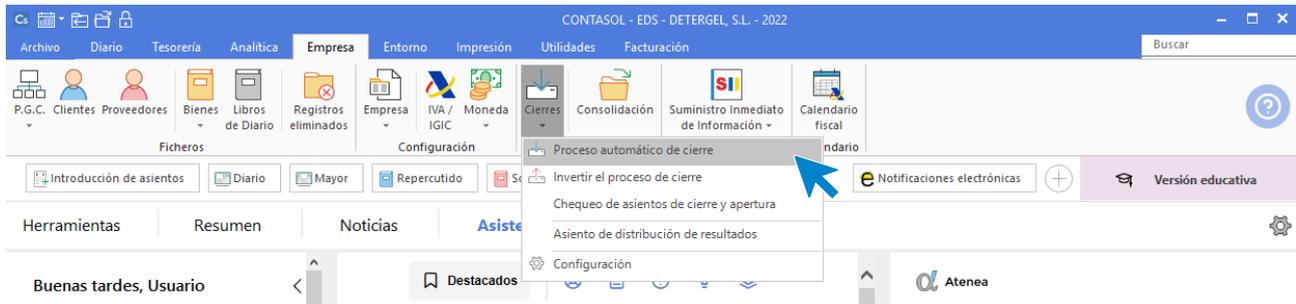
Ejercicio: 2022, Periodo: Apertura-Cierre, (Euros)

Cuenta	Descripción	Sumas del periodo (Ape-Cie)		Sumas desde el inicio		Saldo
		Debe	Haber	Debe	Haber	
100.0.0.000	CAPITAL SOCIAL	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00-
112.0.0.000	RESERVA LEGAL	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00-
170.0.0.000	PRÉSTAMO BBVA	2.500,00	19.000,00	2.500,00	19.000,00	16.500,00-
173.0.0.000	AUTOCONTROL, S.A.	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	7.000,00-
206.0.0.000	APLICACIONES INFORMÁTICAS	600,00	0,00	600,00	0,00	600,00-
216.0.0.000	MOBILIARIO	6.500,00	0,00	6.500,00	0,00	6.500,00-
217.0.0.000	EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMA	3.880,00	0,00	3.880,00	0,00	3.880,00-
218.0.0.000	DACIA DOKKER 6758-HNM	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00-
218.0.0.001	FIAT DOBLO 6432JLM	18.000,00	0,00	18.000,00	0,00	18.000,00-
281.0.0.000	AMORT. ACUM. DEL INMOVILIZADO MATE	650,00	10.189,73	650,00	10.189,73	9.539,73-
300.0.0.000	MERCADERÍAS	45.000,00	25.000,00	45.000,00	25.000,00	20.000,00-
400.0.0.000	INDUSTRIAS MONCLAIR, S.A.	12.314,00	12.314,00	12.314,00	12.314,00	0,00
400.0.0.001	QUÍMICAS REUNIDAS, S.A.	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	0,00
410.0.0.001	ESA ELECTRICIDAD, S.A.	393,25	393,25	393,25	393,25	0,00
430.0.0.000	MERCATOR, S.A.	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00-
430.0.0.001	SUPER BADÍA, S.L.	17.502,26	17.502,26	17.502,26	17.502,26	0,00
430.0.0.002	ECOCADENA, S.A.	34.021,44	34.021,44	34.021,44	34.021,44	0,00
470.0.0.000		714,00	0,00	714,00	0,00	714,00-
472.0.0.000		908,25	714,00	908,25	714,00	194,25-
475.0.0.000	HACIENDA PÚBLICA. ACREEDORA POR I\	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	0,00
475.1.0.000	HACIENDA PÚBLICA. ACREEDORA RET. P	600,00	1.785,00	600,00	1.785,00	1.185,00-
475.2.0.000	HAC. PUB. ACREEDORA POR IMP. SOBR	0,00	3.870,00	0,00	3.870,00	3.870,00-
476.0.0.000	ORGANISMOS DE LA SEG. SOCIAL, ACRE	0,00	4.735,00	0,00	4.735,00	4.735,00-
477.0.0.000		0,00	7.553,70	0,00	7.553,70	7.553,70-
480.0.0.000	GASTOS ANTICIPADOS	0,00	450,00	0,00	450,00	450,00-
520.1.0.000	DEUTSCHE BANK, CRÉDITO	0,00	35.548,00	0,00	35.548,00	35.548,00-
523.0.0.000	AUTOCONTROL, S.L.	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00-
523.0.0.001	FIUROSOFT S.L.	0,00	726,00	0,00	726,00	726,00-

Pág: 1 de 1 100%

Cierre del ejercicio

Y para finalizar, realiza el cierre del ejercicio y la apertura del siguiente ejercicio. **CONTASOL** automatiza completamente las operaciones de cierre y apertura de ejercicio. El desplegable del icono **Cierres** se encuentra dentro de la solapa **Empresa** > grupo **Útiles**.



Si elegimos la opción **Proceso automático de cierre**, veremos que incluye los siguientes procesos contables:

- Asiento(s) de regularización de compras/gastos y ventas/ingresos.
- Asiento(s) de regularización de gastos e ingresos de Patr. Neto.
- Asiento(s) de cierre del ejercicio.
- Asiento(s) de apertura del siguiente ejercicio.
- Copiar los ficheros maestros en el siguiente ejercicio.
- Cargar el fichero de saldos de ejercicios anteriores al nuevo ejercicio.

Puedes realizarlos todos en un solo proceso, o seleccionar aquellos que quieres hacer en este momento. Ten en cuenta que puedes realizar este proceso tantas veces como necesites y que puedes deshacer el proceso que hayas realizado seleccionando la opción **Invertir el proceso de cierre**.

Procesos de cierre / apertura

Marca las casillas de los procesos a realizar.

- Asiento(s) de regularización de compras/gastos y ventas/ingresos
- Asiento(s) de regularización de gastos e ingresos de Patr. neto
- Asiento(s) de cierre del ejercicio
- Asiento(s) de apertura del siguiente ejercicio
- Copiar los ficheros maestros en el siguiente ejercicio
 - Copiar el Plan de Cuentas
 - Copiar el fichero de Clientes
 - Copiar el fichero de Proveedores
 - Copiar el fichero de Carteras
 - Copiar el fichero de Efectos a Cobrar
 - Copiar solo vencimientos del año siguiente
 - Copiar el fichero de Efectos a Pagar
 - Copiar solo vencimientos del año siguiente
 - Copiar el fichero de Diarios
- Copiar el fichero de Inmovilizado
 - Generar las amortizaciones
 - Pasar bienes en baja
- Copiar el fichero de Presupuestos
- Copiar el calendario fiscal reiniciado
- Reiniciar el contador de registros de IVA/IGIC en el nuevo ejercicio

Cargar el fichero de saldos de ejercicios anteriores

Chequear previamente asientos descuadrados

Bloquear la empresa ante modificaciones a partir de ejecutar este cierre

Configurar Chequeo del estado de la contabilidad **Aceptar** Cancelar

En nuestro caso, dejaremos marcados todos los procesos para realizarlos todos en este momento. Pulsando el botón **Aceptar**, **CONTASOL** realizará todos los asientos de cierre y el de apertura del ejercicio siguiente.

D **Procesos de cierre**

Proceso concluido

Recuerda que para acceder al siguiente ejercicio, debes cerrar la sesión de trabajo con el ejercicio actual, (Menú ARCHIVO, opción: CERRAR LA SESIÓN CON LA EMPRESA).

¿Deseas cerrar la sesión de trabajo con el ejercicio 2022 ahora?

Sí No

Pulsamos el botón **No** para seguir trabajando en el ejercicio actual y hacemos una consulta del diario para visualizar los asientos que se han generado.

Consulta de diario

Ene	DIARIO	FECHA	ASI.	ORD.	CUENTA	CONCEPTO	DOCUM.	DEBE
Feb	1	31/12/22	10000	9	642.0.0.000	REGULARIZACIÓN DE CUENTAS		0,00
Mar	1	31/12/22	10000	10	662.3.0.000	REGULARIZACIÓN DE CUENTAS		0,00
Abr	1	31/12/22	10000	11	681.0.0.000	REGULARIZACIÓN DE CUENTAS		0,00
May	1	31/12/22	10000	12	700.0.0.000	REGULARIZACIÓN DE CUENTAS		35.970,00
Jun	1	31/12/22	10000	13	129.0.0.000	REGULARIZACIÓN DE CUENTAS		0,00
Jul	1	31/12/22	10000	13	129.0.0.000	REGULARIZACIÓN DE CUENTAS		0,00
Ago	1	31/12/22	20000	1	100.0.0.000	CIERRE DEL EJERCICIO		20.000,00
Sep	1	31/12/22	20000	2	112.0.0.000	CIERRE DEL EJERCICIO		2.000,00
Oct	1	31/12/22	20000	3	129.0.0.000	CIERRE DEL EJERCICIO		2.107,27
Nov	1	31/12/22	20000	4	170.0.0.000	CIERRE DEL EJERCICIO		16.500,00
Dic	1	31/12/22	20000	5	173.0.0.000	CIERRE DEL EJERCICIO		7.000,00
1T	1	31/12/22	20000	5	173.0.0.000	CIERRE DEL EJERCICIO		7.000,00
2T								
Euro MOBILIARIO								TOTALES: 6.500,00

Desde el icono **Calendario** situado en la parte superior izquierda de la pantalla podremos cambiar al siguiente ejercicio.

Consulta de diario

Ene	DIARIO	FECHA	ASI.	ORD.	CUENTA	CONCEPTO	DOCUM.	DEBE
Feb	1	01/01/23	1	1	100.0.0.000	ASIENTO DE APERTURA		0,00
Mar	1	01/01/23	1	2	112.0.0.000	ASIENTO DE APERTURA		0,00
Abr	1	01/01/23	1	3	129.0.0.000	ASIENTO DE APERTURA		0,00
May	1	01/01/23	1	4	170.0.0.000	ASIENTO DE APERTURA		0,00
Jun	1	01/01/23	1	5	173.0.0.000	ASIENTO DE APERTURA		0,00
Jul	1	01/01/23	1	5	173.0.0.000	ASIENTO DE APERTURA		0,00
Ago	1	01/01/23	1	6	206.0.0.000	ASIENTO DE APERTURA		600,00
Sep	1	01/01/23	1	7	216.0.0.000	ASIENTO DE APERTURA		6.500,00
Oct	1	01/01/23	1	8	217.0.0.000	ASIENTO DE APERTURA		3.880,00
Nov	1	01/01/23	1	9	218.0.0.000	ASIENTO DE APERTURA		10.000,00
Dic	1	01/01/23	1	9	218.0.0.000	ASIENTO DE APERTURA		10.000,00
1T	1	01/01/23	1	10	218.0.0.000	ASIENTO DE APERTURA		10.000,00
2T								
Euro CAPITAL SOCIAL								TOTALES: 0,00

En el ejercicio siguiente y haciendo igualmente una consulta de **Diario** podemos ver el asiento de apertura.

Consulta de diario

Ene	DIARIO	FECHA	ASI.	ORD.	CUENTA	CONCEPTO	DOCUM.	DEBE
Feb	1	01/01/23	1	1	100.0.0.000	ASIENTO DE APERTURA		0,00
Mar	1	01/01/23	1	2	112.0.0.000	ASIENTO DE APERTURA		0,00
Abr	1	01/01/23	1	3	129.0.0.000	ASIENTO DE APERTURA		0,00
May	1	01/01/23	1	4	170.0.0.000	ASIENTO DE APERTURA		0,00
Jun	1	01/01/23	1	5	173.0.0.000	ASIENTO DE APERTURA		0,00
Jul	1	01/01/23	1	5	173.0.0.000	ASIENTO DE APERTURA		0,00
Ago	1	01/01/23	1	6	206.0.0.000	ASIENTO DE APERTURA		600,00
Sep	1	01/01/23	1	7	216.0.0.000	ASIENTO DE APERTURA		6.500,00
Oct	1	01/01/23	1	8	217.0.0.000	ASIENTO DE APERTURA		3.880,00
Nov	1	01/01/23	1	9	218.0.0.000	ASIENTO DE APERTURA		10.000,00
Dic	1	01/01/23	1	9	218.0.0.000	ASIENTO DE APERTURA		10.000,00
1T	1	01/01/23	1	10	218.0.0.000	ASIENTO DE APERTURA		10.000,00
2T								
Euro CAPITAL SOCIAL								TOTALES: 0,00

Software

DELSØL