



CONTASOL

Unidad 8 – Solucionario de actividades - EMPRESA C, S.L.

Fundamentos de administración y gestión de empresas



En colaboración
con:

**Mc
Graw
Hill**
Education

Índice

¿CÓMO ESTÁ ESTRUCTURADO ESTE MANUAL?	3
SUPUESTO PRÁCTICO	4
CREAR LA EMPRESA EN CONTASOL	4
CONFIGURAR EL ENTORNO DE TRABAJO	7
DAR DE ALTA LAS SUBCUENTAS	11
REGISTRAR EL ASIENTO DE APERTURA	23
REGISTRAR LOS BIENES DE INVERSIÓN	26
REGISTRO DE ASIENTOS DE NOVIEMBRE - DICIEMBRE	32
ELABORAR UN BALANCE DE SUMAS Y SALDOS	79
REGULARIZACIÓN DE EXISTENCIAS	79
CIERRE DE LA CONTABILIDAD	80
CUENTAS ANUALES	83

¿Cómo está estructurado este manual?

Este manual está especialmente diseñado para utilizarlo con los materiales formativos del módulo Fundamentos de administración y gestión de empresas de la editorial McGraw-Hill.

Consta de dos partes principales:

- La primera está orientada a la instalación y la puesta en marcha y configuraciones generales de la aplicación informática, así como a la adquisición de los conocimientos básicos acerca de su interfaz y de la disposición de las opciones.
- La segunda detalla cada una de las operaciones planteadas en el supuesto práctico con **CONTASOL** de la Unidad 8 referente a la **Empresa C, S.L.**
- Este **solucionario** puede resolverse en las versiones educativas 2022 y 2023 tanto estándar como en su Edición Verano.

Este manual puede ser descargado en la dirección de Internet:

<http://www.sdelisol.com/mcgraw-hill/>

Supuesto práctico

Crear la empresa en CONTASOL

Crear una empresa en **CONTASOL** es un proceso sencillo, sólo tienes que introducir su código, datos fiscales, identificativos y de configuración contable. Para crear la empresa, selecciona del menú **Archivo** la opción **Nuevo** y haz un clic en el botón **Nueva empresa**. **CONTASOL** te muestra la siguiente ventana:

Los datos para crear una nueva empresa en el programa **CONTASOL** están distribuidos en 5 apartados: **Datos identificativos**, solapa **Datos generales**, solapa **Otros datos**, solapa **Tipo de contabilidad** y el botón **Configuración**.

En primer lugar, tienes que introducir los datos identificativos de la empresa: Código de la Empresa, NIF, Forma jurídica, Nombre fiscal y Nombre comercial y seleccionar en la parte inferior de la pantalla el ejercicio con el que vas a trabajar.

Nueva empresa

Código: 500 ⓘ N.I.F.: Forma jurídica: Sociedad Limitada

Nombre fiscal: C, S.L.

Nombre comercial: C, S.L.

Datos generales Otros datos Tipo de contabilidad ⓘ

Localización / Contacto

Sigla / Domicilio:

Número: Escalera: Piso: Puerta:

Código postal:

Población: Provincia:

Teléfono: Móvil: Fax:

☐ Utilizar varias direcciones en la empresa Ir al fichero de direcciones de empresa

Persona de contacto:

Acceso y seguridad

Ejercicio: 2022 Acceso por usuarios

Clave de acceso: Mostrar caracteres

Archivo de empresas

☐ No mostrar esta empresa en la opción Empresas existentes del menú Archivo

Código 1kB

Ir a la configuración

Configuración Aceptar Cancelar

En nuestro caso no introducimos ningún dato en la solapa **Otros datos**:

Nueva empresa

Código: 500 ⓘ N.I.F.: Forma jurídica: Sociedad Limitada

Nombre fiscal: C, S.L.

Nombre comercial: C, S.L.

Datos generales Otros datos Tipo de contabilidad ⓘ

Internet

E-Mail:

E-Mail comercial:

E-Mail administración:

E-Mail contabilidad:

Web:

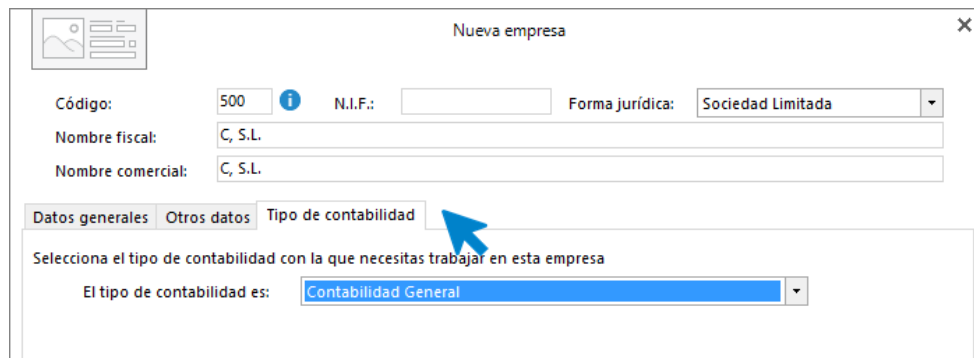
Datos registrales

Registro mercantil de:

Tomo: Folio:

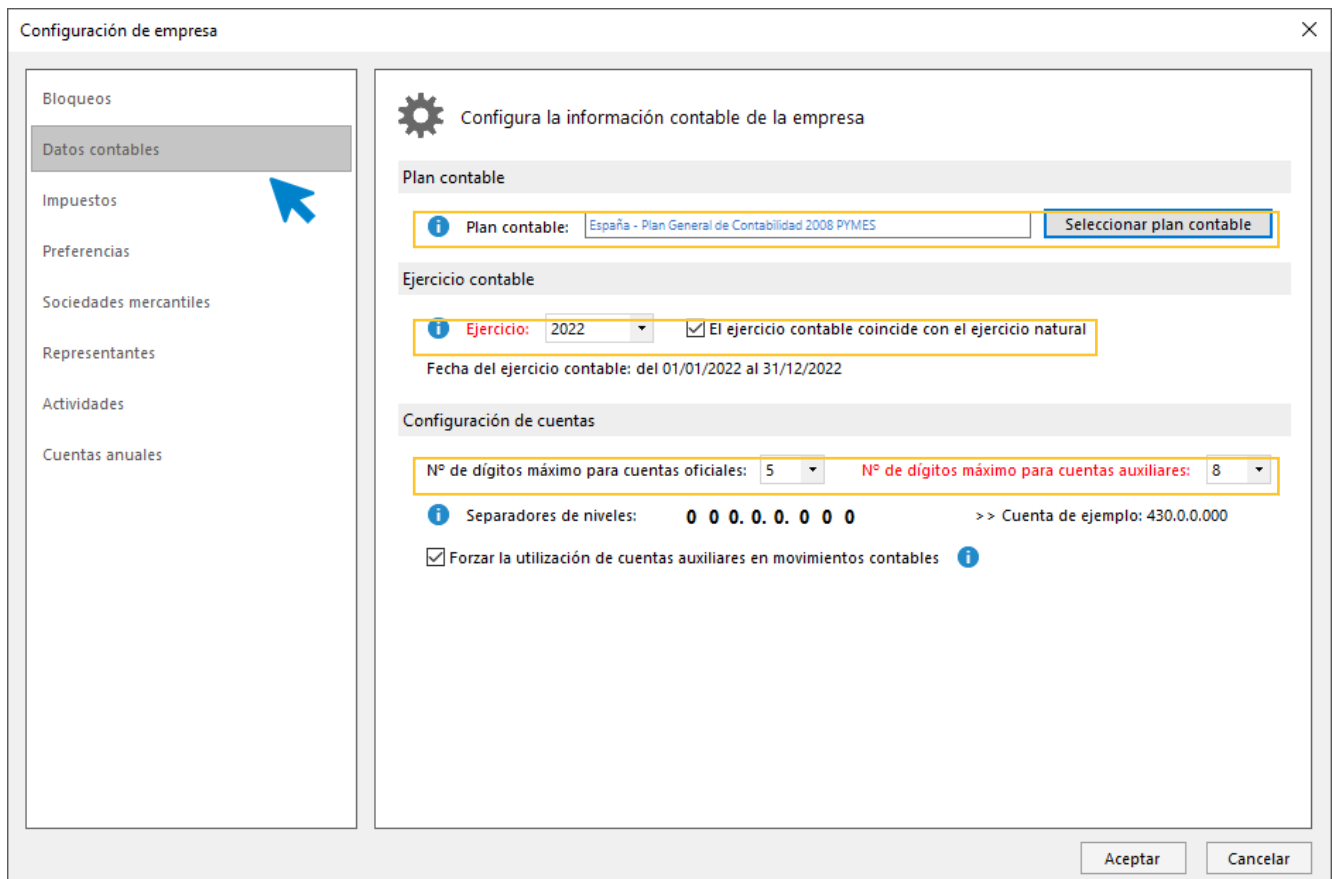
Hoja: Inscripción:

En la solapa **Tipo de contabilidad** seleccionamos el tipo de contabilidad con la que vamos a trabajar, en este caso **Contabilidad General**.



The screenshot shows the 'Nueva empresa' window with the 'Tipo de contabilidad' tab selected. The 'Tipo de contabilidad' dropdown is set to 'Contabilidad General'. A blue arrow points to the dropdown menu.

Por último, pulsa en el botón **Configuración**. En la pantalla que se muestra, selecciona el apartado **Datos contables**, donde debes elegir el Plan General Contable de la empresa, configurar el número de dígitos para cuentas auxiliares e indicar los separadores de niveles. En este ejemplo seleccionaremos el PGC 2008 PYMES y trabajaremos con 8 dígitos para cuentas auxiliares.



The screenshot shows the 'Configuración de empresa' window with the 'Datos contables' tab selected. The 'Plan contable' is set to 'España - Plan General de Contabilidad 2008 PYMES'. The 'Ejercicio contable' is set to '2022'. The 'Nº de dígitos máximo para cuentas auxiliares' is set to '8'. The 'Separadores de niveles' are set to '0 0 0. 0. 0. 0 0 0'. The 'Forzar la utilización de cuentas auxiliares en movimientos contables' checkbox is checked. A blue arrow points to the 'Datos contables' tab.

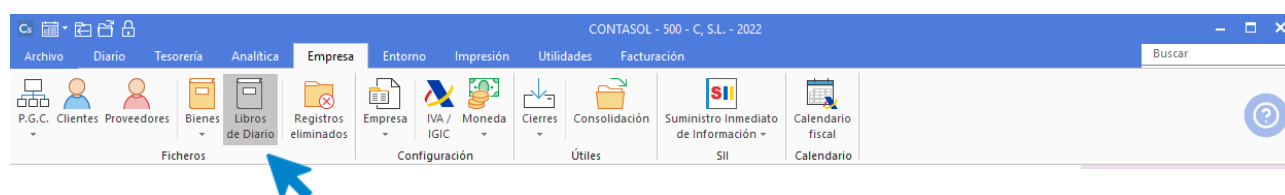
Una vez completada la configuración, pulsa el botón **Aceptar** en esta pantalla y de nuevo pulsa **Aceptar** en la pantalla de creación de la empresa. La empresa se habrá creado y se mostrará activa en el programa.

Configurar el entorno de trabajo

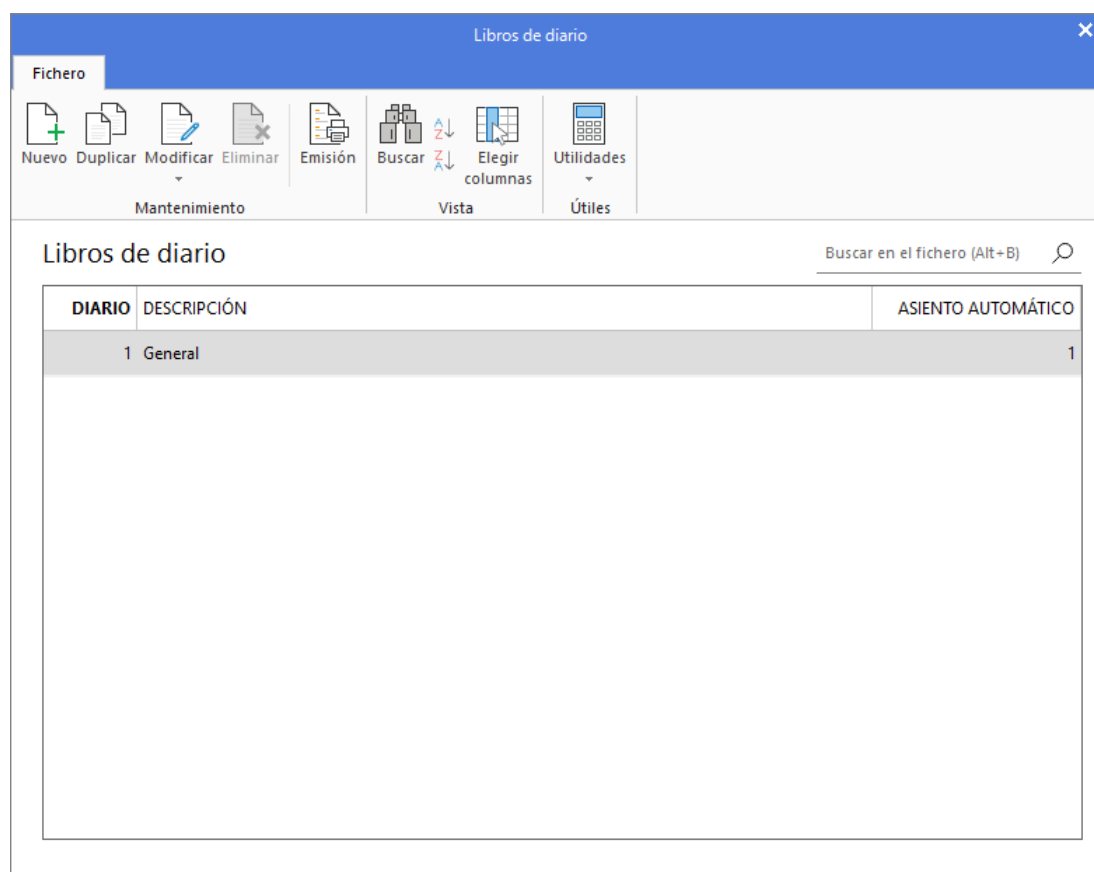
Libros de diario

CONTASOL permite gestionar varios libros de diario dentro de tu contabilidad, para, por ejemplo, agrupar por libros, diferentes tipos de asientos (facturas recibidas, facturas emitidas, nominas, amortizaciones), y posteriormente emitir de forma independiente un libro diario de cada uno de estos tipos de asientos.

Inicialmente, **CONTASOL** crea de forma automática un libro de diario con el código **01**, llamado **General**. Si lo deseas, puedes acceder a crear más libros de diario desde la solapa **Empresa > grupo Ficheros > icono Libros de Diario**.



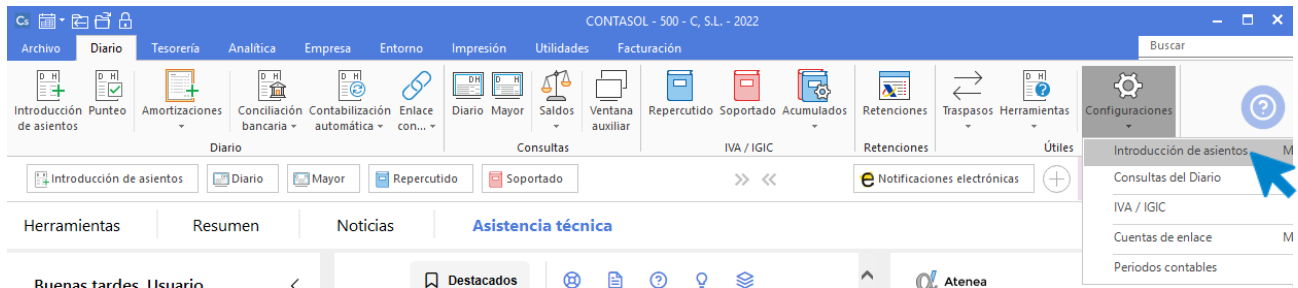
Al acceder a la opción, la pantalla que se muestra es la siguiente:



Dentro de las opciones del grupo **Mantenimiento** podrás crear un nuevo Diario, duplicar uno ya existente, modificarlo e incluso emitir un listado de todos los Diarios creados. En nuestro caso, trabajaremos con un solo libro de diario.

Configura la introducción de asientos

Es importante dedicar unos minutos a la configuración de la introducción de asientos para adaptarla a tu forma de trabajo. La opción para realizar esto, se encuentra en la solapa **Diario** > grupo **Útiles** > menú desplegable del icono **Configuraciones** opción **Introducción de asientos**.



La pantalla que se muestra al acceder a esta opción es la siguiente:

 The screenshot shows the 'Entrada de apuntes' (Entry of notes) window. On the left is a sidebar with a tree view containing: 'Introducción de asientos' (selected), 'Datos Auxiliares', 'Cobros / pagos', 'Procesos enlazados', 'Contadores de documentos', and 'Gestión documental'. The main area is titled 'Opciones para introducción de asientos'. It contains several settings:

- 'Introducción asientos' section:
 - 'Diario habitual': A dropdown menu set to 'General'.
 - ☒ 'Utilizar números de asiento automáticos':
 - 'Nº correlativo general': A dropdown menu.
 - ☐ 'No permitir asientos con la misma numeración'.
 - ☒ 'Utilizar los conceptos de Cliente/Proveedor'.
 - ☒ 'Utilizar el número de documento'.
 - ☐ 'Utilizar valores de contramonedas'.
 - ☐ 'Utilizar los departamentos contables'.
 - ☒ 'Registro de IVA/IGIC en negativo según naturaleza'.
 - ☐ 'Automatizar el registro de auto-facturas en caso de I.S.P.'
 - ☐ 'Activar la introducción de apuntes al iniciar la gestión'.
 - ☒ 'Avisar en caso de asientos descuadrados'.
 - ☒ 'Mostrar el saldo de todos los diarios'.
 - ☐ 'Repetir el concepto automáticamente'.
 - ☐ 'Repetir el documento automáticamente'.
 - ☒ 'Completar el campo concepto y documento automáticamente'.
 - ☒ 'Mantener la barra de opciones fija'.
 - 'Fichero por defecto en búsqueda por NIF': A dropdown menu set to 'Clientes'.
 - 'Atajos de teclado' button.

 At the bottom right are 'Aceptar' (Accept) and 'Cancelar' (Cancel) buttons.

Es especialmente importante revisar los siguientes apartados:

- **Introducción de asientos.** Puedes activar muchos automatismos y opciones que te ayudarán a adaptar la introducción a tu forma de trabajar.
- **Procesos enlazados.** CONTASOL incluye muchas ayudas para la generación automática de procesos. De esta forma conseguimos evitar en gran medida trabajos repetitivos. Indica en esta

opción si deseas que desde la introducción de asientos se enlace con los diferentes libros auxiliares de tu contabilidad.

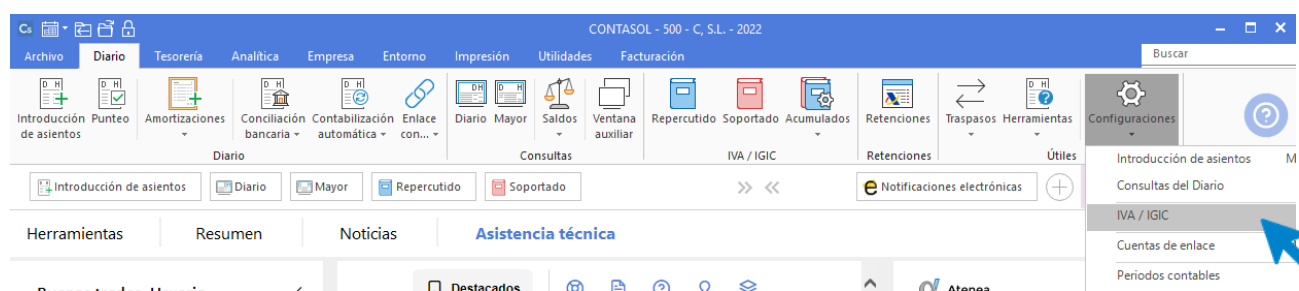
Por ejemplo, de manera predeterminada, **CONTASOL** activará el libro de IVA/IGIC repercutido al utilizar una cuenta de cliente en el debe y el libro de IVA/IGIC soportado al utilizar una cuenta de proveedor en el haber. De esta manera, al registrar una factura, el programa te facilitará el registro en el libro de IVA/IGIC correspondiente ahorrando una gran cantidad de datos.

Igualmente, existen otras conexiones con el mismo propósito entre la introducción de asientos, los libros de efectos y el libro de inventario.

Configura las opciones de IVA/ IGIC

Aunque el trabajo más tedioso y repetitivo al trabajar una contabilidad es la introducción de asientos de facturas emitidas y recibidas, **CONTASOL** te permite automatizar el 90% del trabajo si haces una buena configuración en estas opciones.

La opción de configuración se encuentra en la solapa **Diario**, en el menú desplegable del icono **Configuraciones**, del grupo **Útiles**.



La pantalla que se muestra al acceder a la opción es la siguiente:

Configuración del I.V.A.

Tipos de I.V.A. y Recargos de equivalencia

Asiento automático

Libros de I.V.A.

Configuración de tipos de I.V.A. y Recargos de equivalencia

Tabla 1 de tipos impositivos

	IVA	R.E.
Normal:	21	5,20
Reducido:	10,00	1,40
Superreducido:	4,00	0,50

Tabla 2 de tipos impositivos

Fecha de inicio de aplicación:

	IVA	R.E.
Normal:	0,00	0,00
Reducido:	0,00	0,00
Superreducido:	0,00	0,00

Tipos predefinidos

	I.V.A. Repercutido	I.V.A. Soportado
% 1:	Normal	Normal
% 2:	Manual	Manual
% 3:	Manual	Manual

Contadores automáticos de registros

I.V.A. Repercutido: 1

I.V.A. Soportado: 1

Prorrata

% deducible del I.V.A. prorrata: 0,00

Régimen especial del criterio de caja

☐ Empresa acogida al RECC

Activar en clientes Desactivar en clientes

En el apartado **Tipos de IVA y Recargos de equivalencia**, podrás predefinir los distintos tipos impositivos, así como si tus facturas emitidas y recibidas incluyen varios tipos en el mismo documento.

En el apartado **Asiento automático**, podrás configurar el automatismo de generación de asientos a través de la conexión con los registros de IVA.

Configuración del I.V.A.

Tipos de I.V.A. y Recargos de equivalencia

Asiento automático

Libros de I.V.A.

Configuración del asiento automático

Configuración

Generar el asiento automático de I.V.A. Repercutido: Siempre

Generar el asiento automático de I.V.A. Soportado: Siempre

Comportamiento del I.V.A. no deducible: Generar apunte a IVA N.D.

Comportamiento del I.V.A. no deduc. en prorrata: Generar apuntes a IVA Ded. y No Ded.

Cuentas de Fact. Emitidas **Cuentas de Fact. Recibidas**

	Cuenta	Fija
I.V.A. Repercutido	477.0.0.000	☒
R.E. repercutido:	477.1.0.000	☒
Ventas/Ingresos:	700.0.0.000	☐
Retenciones de ren. profesional:	473.0.0.001	
Retenciones de ren. agrícolas:	473.0.0.002	
Retenciones de arrendamientos:	473.0.0.003	
Retenciones de empresarios:	473.0.0.004	
Suplidos:	555.0.0.000	

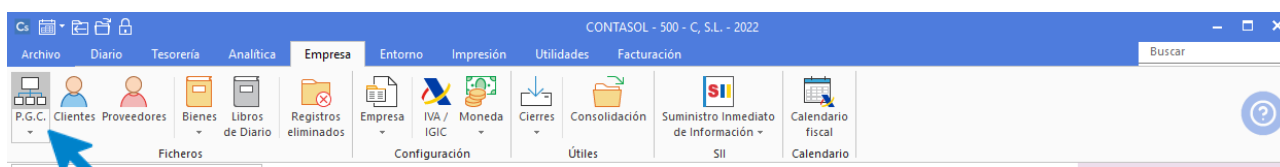
CONTASOL utiliza la introducción de asientos genérica para automatizar la introducción de facturas emitidas y recibidas. Sólo debes introducir el apunte con el total de la factura al cliente o proveedor, y el programa te asistirá con el registro en el libro de facturas, y te generará de forma automática el resto del asiento. La configuración de esta opción te facilita el uso de estos automatismos para que los adaptes a tu gusto.

Dar de alta las subcuentas

Según el enunciado, el Balance de comprobación de la empresa a 1 de noviembre, presenta los siguientes saldos:

N.º	Cuenta	SalDOS	
		Deudor	Acreedor
100.0.000	Capital Social		80 000
210.0.000	Terrenos y bienes naturales	20 000	
211.0.000	Construcciones	60 000	
216.0.000	Mobiliario	20 000	
281.0.000	Amort. Acum. del inmovilizado material		22 750
300.0.000	Mercaderías	30 500	
400.0.000	Proveedores		11 000
472.0.000	Hacienda Pública, IVA soportado	31 200	
477.0.000	Hacienda Pública, IVA repercutido		90 000
570.0.000	Caja	16 700	
572.0.000	Bancos	170 690	
600.0.000	Compras mercaderías	225 000	
621.0.000	Arrendamientos y cánones	11 000	
628.0.000	Suministros	800	
629.0.000	Otros servicios	490	
640.0.000	Sueldos y salarios	22 000	
642.0.000	SS a cargo de empresa	6 820	
700.0.000	Ventas de mercaderías		411 000
759.0.000	Ingresos servicios diversos		450
Total		615 200	615 200

Para crear las cuentas que intervendrán posteriormente en el registro del asiento de apertura (necesario para reflejar estos saldos iniciales), accede a la solapa **Empresa** > grupo **Ficheros** > icono **P.G.C.**



CONTASOL te muestra la siguiente pantalla:

CUENTA	DESCRIPCIÓN	DEBE	HABER	SALDO
100	CAPITAL SOCIAL	0,00	0,00	0,00
101	FONDO SOCIAL	0,00	0,00	0,00
102	CAPITAL	0,00	0,00	0,00
103	SOCIOS POR DESEMBOLSOS NO EXIGIDOS	0,00	0,00	0,00
103.0	SOCIOS POR DESEMBOLSOS NO EXIGIDOS, C.S.	0,00	0,00	0,00
103.4	SOCIOS POR DES. NO EXIGIDOS, CAP.PEND.IN	0,00	0,00	0,00
104	SOCIOS POR APORT. NO DINERARIAS PTE	0,00	0,00	0,00
104.0	SOCIOS POR APORT. NO DINERARIAS PTE C.S.	0,00	0,00	0,00
104.4	SOCIOS POR APORT. NO DINER. PTE, C.P.I.	0,00	0,00	0,00
108	ACCIONES O PARTICIP. PROPIAS EN SIT.ESP.	0,00	0,00	0,00
109	ACCIONES O PARTICIP PROP PARA REDUC.CAP.	0,00	0,00	0,00

Como verás, en el maestro de cuentas se encuentran las cuentas oficiales de PGC 2008 PYMES que hemos seleccionado al crear la empresa, por lo que solo tendríamos que incluir las cuentas auxiliares. Las opciones para el mantenimiento de cuentas se encuentran en el grupo **Mantenimiento**. Pulsa el icono **Nuevo** para crear la primera cuenta.

100.0.0.000 – CAPITAL SOCIAL

Introduce el número de la cuenta en el campo **Código** y pulsa **Enter** en el campo descripción para que **CONTASOL** cumplimente el nombre de la cuenta con el nombre de la cuenta oficial.

Nueva cuenta

Código: 100.0.0.000 [Siguiente subcuenta](#) [Cliente](#) [Proveedor](#) [Acreedor](#)

Descripción: CAPITAL SOCIAL

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

Pulsa el botón **Aceptar** para finalizar la creación de la cuenta. El procedimiento para el resto de las cuentas será idéntico.

210.0.0.000 – TERRENOS Y BIENES NATURALES

Nueva cuenta

 **Código:** 210.0.0.000 [Siguiente subcuenta](#) [Cliente](#) [Proveedor](#) [Acreedor](#)

Descripción: TERRENOS Y BIENES NATURALES

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

211.0.0.000 – CONSTRUCCIONES

Nueva cuenta

 **Código:** 211.0.0.000 [Siguiente subcuenta](#) [Cliente](#) [Proveedor](#) [Acreedor](#)

Descripción: CONSTRUCCIONES

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

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:

Aceptar **Cancelar**

281.0.0.000 – AMORT. ACUM. DEL INMOVILIZADO MATERIAL

Nueva cuenta

Código: 281.0.0.000 [Siguiente subcuenta](#) [Cliente](#) [Proveedor](#) [Acreedor](#)

Descripción: AMORT. ACUM. DEL INMOVILIZADO MATERIAL

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

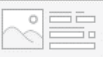
Mensaje emergente:

Departamento predefinido:

Aceptar **Cancelar**

300.0.0.000 – MERCADERÍAS

Nueva cuenta

 **Código:** 300.0.0.000 [Siguiente subcuenta](#) [Cliente](#) [Proveedor](#) [Acreedor](#)

Descripción: MERCADERÍAS

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**

400.0.0.000 – PROVEEDORES

Nueva cuenta

 **Código:** 400.0.0.000 [Siguiente subcuenta](#) [Cliente](#) [Proveedor](#) [Acreedor](#)

Descripción: PROVEEDORES (EUROS)

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**

Al pulsar **Aceptar** en la cuenta de proveedor, el programa nos ofrecerá la posibilidad de crear la ficha del proveedor. Esta función es muy útil en los casos en los que creamos una cuenta por cada proveedor. Pulsa en el botón **Sí**, para ver la creación de la ficha. La pantalla que se muestra es la siguiente:

Nuevo proveedor

Cuenta: 400.0.0.000 [Siguiente proveedor](#) [Siguiente acreedor](#)

Ident. Fiscal: NIF [Validación](#) Clase de impuesto: I.V.A.

Nombre fiscal: PROVEEDORES (EUROS)

Contabilidad **Otros datos** Analíticos

Concepto predefinido (debe): PAGO FRA:

Concepto predefinido (haber): PROVEEDORES (EUROS) 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: Deducible % Deducción: 100,00

Clave de operación habitual: Operación habitual

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

Contrapartidas (F10)

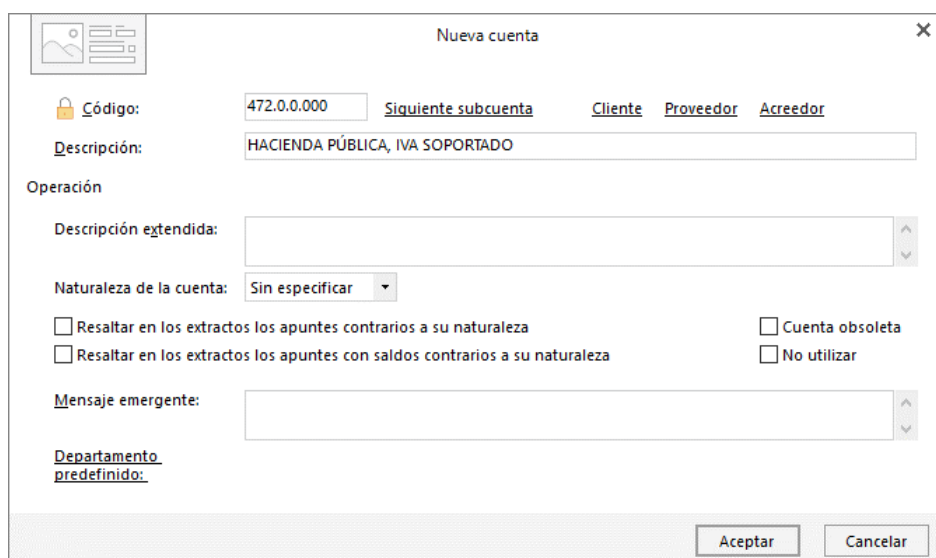
[Aceptar](#) [Cancelar](#)

En esta pantalla es interesante que configures todos los datos de los que dispongas, ya que servirá posteriormente para agilizar el proceso de introducción de asientos. En nuestro caso cumplimentaremos los siguientes datos:

- **Concepto predefinido (debe): PAGO FRA:** (este campo se cumplimenta de manera automática al pulsar **Enter** en el campo Nombre fiscal en la parte superior de la ficha).
- **Concepto predefinido (haber): PROVEEDORES S. FRA:** (este campo se cumplimenta también de manera automática al pulsar **Enter** en el campo Nombre fiscal en la parte superior de la ficha).
- Tipo de operaciones: Interior
- Tipo de deducción: Deducible
- % Deducción: 100,00
- Clave de operación habitual: Operación habitual
- Ayuda en el cálculo: Un tipo de IVA
- Tipo de IVA predefinido: Normal

Pulsa **Aceptar** para completar la creación de la cuenta y de la ficha correspondiente.

472.0.0.000 – HACIENDA PÚBLICA, IVA SOPORTADO



Nueva cuenta

 **Código:** 472.0.0.000 [Siguiente subcuenta](#) [Cliente](#) [Proveedor](#) [Acreedor](#)

Descripción: HACIENDA PÚBLICA, IVA SOPORTADO

Operación

Descripción extendida:

Naturaleza de la cuenta: Sin especificar ▼

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

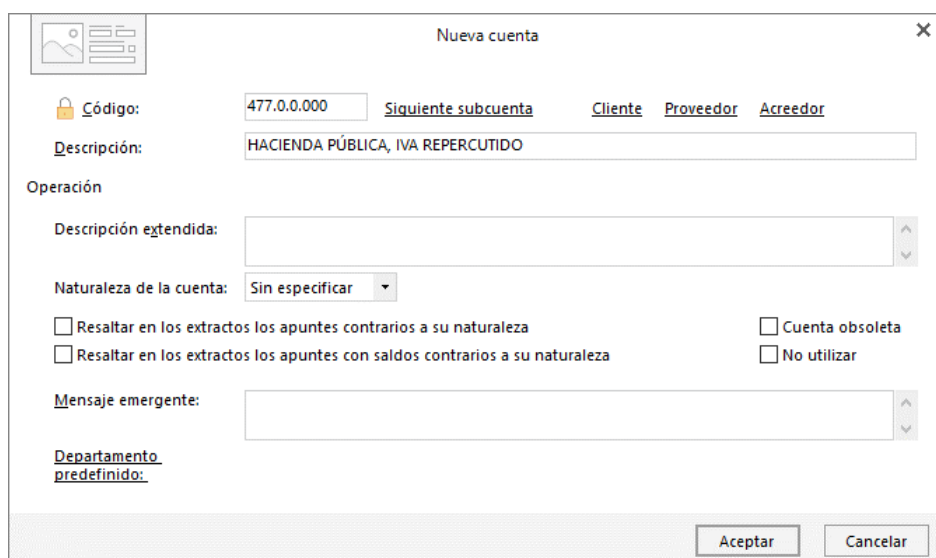
☐ Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza ☐ No utilizar

Mensaje emergente:

Departamento
predefinido:

Aceptar **Cancelar**

477.0.0.000 – HACIENDA PÚBLICA, IVA REPERCUTIDO



Nueva cuenta

 **Código:** 477.0.0.000 [Siguiente subcuenta](#) [Cliente](#) [Proveedor](#) [Acreedor](#)

Descripción: HACIENDA PÚBLICA, IVA REPERCUTIDO

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**

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 – BANCOS E INSTIT. DE CRÉDITO C/C VISTA, €

Nueva cuenta

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

Descripción: BANCOS E INSTIT. DE CRÉDITO C/C VISTA, €

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

600.0.0.000 – COMPRAS DE MERCADERÍAS

Nueva cuenta

 **Código:** 600.0.0.000 [Siguiente subcuenta](#) [Cliente](#) [Proveedor](#) [Acreedor](#)

Descripción: COMPRAS DE MERCADERÍAS

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

621.0.0.000 – ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES

Nueva cuenta

 **Código:** 621.0.0.000 [Siguiente subcuenta](#) [Cliente](#) [Proveedor](#) [Acreedor](#)

Descripción: ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES

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

628.0.0.000 – SUMINISTROS

Nueva cuenta

 **Código:** 628.0.0.000 [Siguiente subcuenta](#) [Cliente](#) [Proveedor](#) [Acreedor](#)

Descripción: SUMINISTROS

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

629.0.0.000 – OTROS SERVICIOS

Nueva cuenta

 **Código:** 629.0.0.000 [Siguiente subcuenta](#) [Cliente](#) [Proveedor](#) [Acreedor](#)

Descripción: OTROS SERVICIOS

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

640.0.0.000 – SUELDOS Y SALARIOS

Nueva cuenta

 **Código:** 640.0.0.000 [Siguiente subcuenta](#) [Cliente](#) [Proveedor](#) [Acreedor](#)

Descripción: SUELDOS Y SALARIOS

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

642.0.0.000 – SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA

Nueva cuenta

 **Código:** 642.0.0.000 [Siguiente subcuenta](#) [Cliente](#) [Proveedor](#) [Acreedor](#)

Descripción: SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA

Operación

Descripción extendida:

Naturaleza de la cuenta: Debe ▼

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

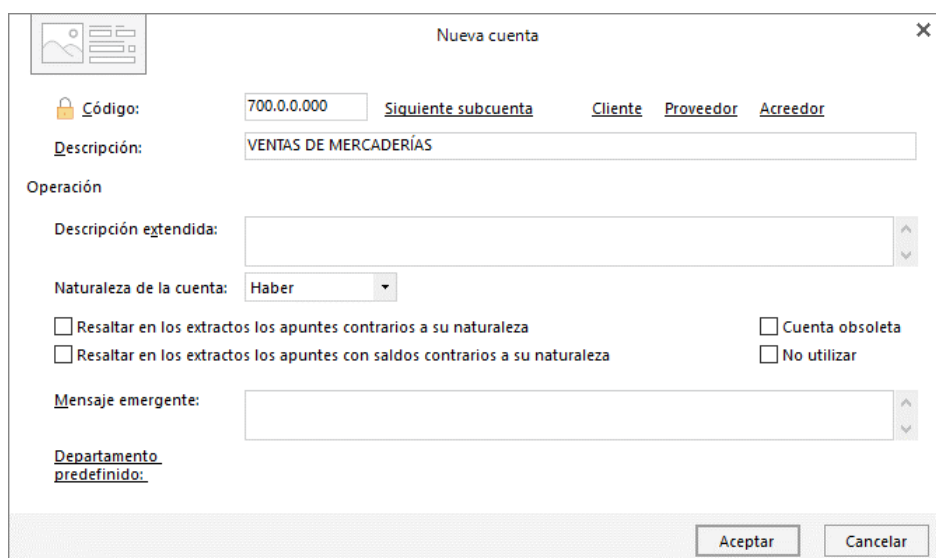
☐ Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza ☐ No utilizar

Mensaje emergente:

Departamento predefinido:

Aceptar Cancelar

700.0.000 – VENTAS DE MERCADERÍAS



Nueva cuenta

 **Código:** 700.0.000 [Siguiente subcuenta](#) [Cliente](#) [Proveedor](#) [Acreedor](#)

Descripción: VENTAS DE MERCADERÍAS

Operación

Descripción extendida:

Naturaleza de la cuenta: Haber

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

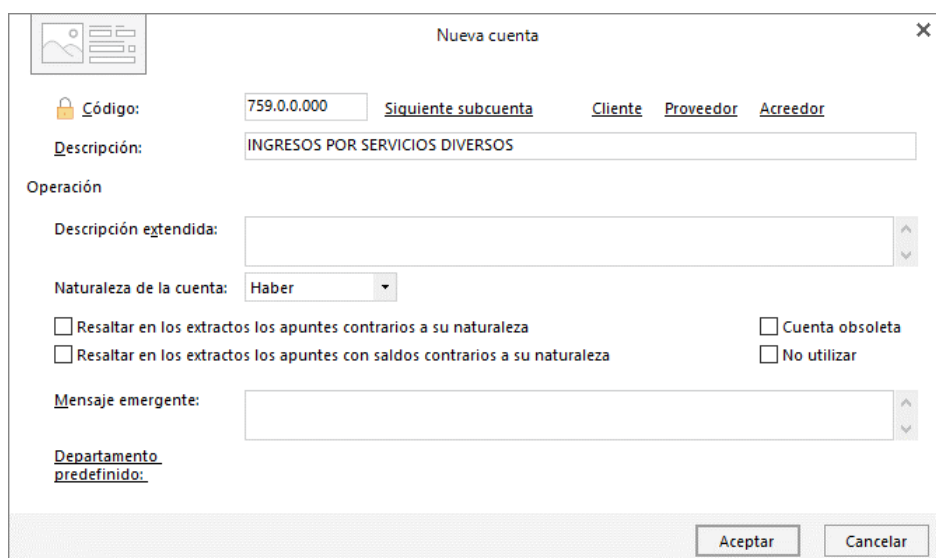
☐ Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza ☐ No utilizar

Mensaje emergente:

Departamento predefinido:

Aceptar Cancelar

759.0.000 – INGRESOS POR SERVICIOS DIVERSOS



Nueva cuenta

 **Código:** 759.0.000 [Siguiente subcuenta](#) [Cliente](#) [Proveedor](#) [Acreedor](#)

Descripción: INGRESOS POR SERVICIOS DIVERSOS

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

Aunque proponemos la creación de cuentas en este momento, ten en cuenta que, si no has creado alguna cuenta, **CONTASOL** te permitirá hacerlo en la pantalla de introducción de asientos.

Una vez creadas las cuentas, puedes visualizar las cuentas auxiliares del maestro de cuentas de la empresa 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

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

☒ 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

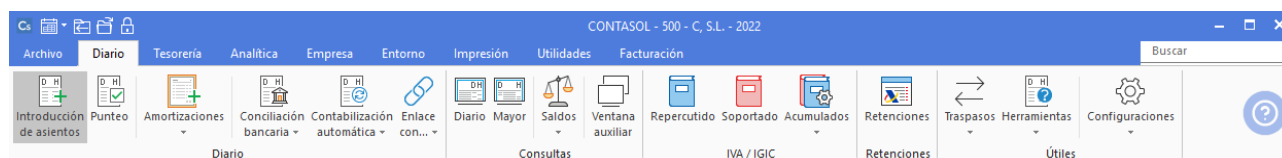
Maestro de cuentas

Buscar en el fichero (Alt+B)

CUENTA	DESCRIPCIÓN	DEBE	HABER	SALDO
477.0.0.000	HACIENDA PUBLICA, IVA REPERCUTIDO	0,00	0,00	0,00
570.0.0.000	CAJA	0,00	0,00	0,00
572.0.0.000	BANCOS	0,00	0,00	0,00
600.0.0.000	COMPRAS MERCADERÍAS	0,00	0,00	0,00
621.0.0.000	ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	0,00	0,00	0,00
628.0.0.000	SUMINISTROS	0,00	0,00	0,00
629.0.0.000	OTROS SERVICIOS	0,00	0,00	0,00
640.0.0.000	SUELDOS Y SALARIOS	0,00	0,00	0,00
642.0.0.000	SS A CARGO DE EMPRESA	0,00	0,00	0,00
700.0.0.000	VENTAS DE MERCADERÍAS	0,00	0,00	0,00
759.0.0.000	INGRESOS DE SERVICIOS DIVERSOS	0,00	0,00	0,00

Registrar el asiento de apertura

Registraremos en este momento el asiento de apertura para reflejar en la contabilidad los saldos del Balance de comprobación. Para introducir el asiento, accede a la solapa **Diario** > grupo **Diario** > icono **Introducción de asientos**.



CONTASOL te mostrará la siguiente pantalla:

CONTASOL - 500 - C, S.L. - 2022

Asientos

Buscar

Guardar y nuevo, Eliminar, Guardar e ir a fecha, Emisión, Conceptos prefijados, Plantillas, Asientos, Traspasos, Efectos, Más opciones, Panel de consultas, Reiniciar columnas, 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: , Asiento: 0, Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
-------	--------	----------	-----------	------	-------	--------

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

En Local, Onda DELSOL

[Supervisor] www.sdelisol.com

Esta es la pantalla estándar de introducción de asientos del programa, pero puedes activar el panel de consultas que divide la pantalla en 3 secciones permitiéndote hacer consultas sin tener que abandonar la introducción del asiento. Esto se hace desde el grupo **Vista** > icono **Panel de consultas**. La pantalla de introducción de asientos se muestra así:

CONTASOL - 500 - C, S.L. - 2022

Asientos

Buscar

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

Introducción de asientos, Diario, Mayor, Repercutido, Soportado

Notificaciones electrónicas, Versión educativa

Escritorio: Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Asientos de la sesión: Ver asientos creados hoy, Ver asientos modificados hoy, Ver asientos según se usan, Limpiar

Asientos de la sesión, Diario, Extracto, Sumas y saldos, Saldos mensuales, Saldos mensuales (columnas)

DIARIO	FECHA	ASI.	ORD.	CUENTA	CONCEPTO	DOCUM.	DEBE
--------	-------	------	------	--------	----------	--------	------

Diario: General, Moneda: Euro, Fecha: , Asiento: 0, Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
-------	--------	----------	-----------	------	-------	--------

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

En Local, Onda DELSOL

[Supervisor] www.sdelisol.com

En la parte superior de esta pantalla puedes consultar los asientos introducidos en la sesión del programa, consultas de Diario, Extracto de cuentas y Balances de Sumas y Saldos. Los filtros para cada consulta se encuentran en la zona izquierda de la pantalla.

Comenzamos introduciendo el primer asiento.

Introduce la fecha (01/11) y pulsa **Enter** en el campo **Asiento** para que **CONTASOL** lo enumere automáticamente.

A continuación, introduce la primera cuenta, el concepto **SALDO BALANCE DE COMPROBACIÓN** y el importe. Al pulsar **Enter** podrás continuar introduciendo el resto de los apuntes.

Ten en cuenta que:

- Al utilizar una cuenta de inmovilizado al debe **CONTASOL** te ofrecerá la posibilidad de crear la ficha del bien. Esto servirá para gestionar de manera automática la amortización de ese bien. En nuestro caso como no tenemos datos de los bienes cerraremos la ventana sin guardar los cambios.
- Al utilizar la cuenta de proveedor al haber **CONTASOL** te ofrecerá la posibilidad de crear el registro de IVA. En nuestro caso al ser un saldo arrastrado y no el apunte de una factura cerraremos la ventana sin guardar los cambios.

El asiento queda así:

CONTASOL - 500 - C. S.L. - 2022

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación Asientos Asientos Buscar

Guardar y nuevo Eliminar Guardar e ir a fecha Emisión Emisión Conceptos prefijados Plantillas Asientos Traspasos Efectos Más opciones Panel de consultas Reiniciar columnas Vista Configuración 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: 01/01/2022 Asiento: 1 Más opciones...

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
11	572.0.0.000	SALDO DE COMPROBACIÓN		170.690,00	0,00	
12	600.0.0.000	SALDO DE COMPROBACIÓN		225.000,00	0,00	
13	621.0.0.000	SALDO DE COMPROBACIÓN		11.000,00	0,00	
14	628.0.0.000	SALDO DE COMPROBACIÓN		800,00	0,00	
15	629.0.0.000	SALDO DE COMPROBACIÓN		490,00	0,00	
16	640.0.0.000	SALDO DE COMPROBACIÓN		22.000,00	0,00	
17	642.0.0.000	SALDO DE COMPROBACIÓN		6.820,00	0,00	
18	700.0.0.000	SALDO DE COMPROBACIÓN		0,00	411.000,00	
19	759.0.0.000	SALDO DE COMPROBACIÓN		0,00	450,00	
20				0,00	0,00	

Observaciones

Cuenta: INGRESOS DE SERVICIOS DIVERSOS
Ult. Asiento: 000001 Ult. Reg. I.V.A.: 000002 Ult. Efecto Com.:
Total asiento: 615.200,00 615.200,00 0,00
Cuenta seleccionada: 0,00 0,00 0,00

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

Pulsa la tecla **AvPág** para guardar el asiento. También puedes guardar el asiento pulsando **Guardar y Cerrar** o **Guardar e ir a fecha**.

Registrar los bienes de inversión

Aunque no tenemos detalle de los bienes de la empresa, conocemos cómo se amortizarán por el enunciado del 31 de diciembre:

Día 31 de diciembre: los elementos del inmovilizado se amortizan un 10% anual excepto las construcciones, en las que se aplica un 3% anual.

Según el Balance de comprobación la empresa cuenta con 3 bienes de inversión:

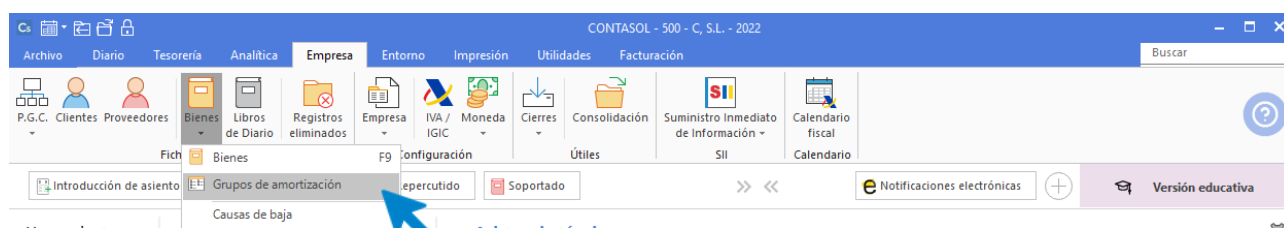
210.0.000	Terrenos y bienes naturales	20 000 €
211.0.000	Construcciones	60 000 €
216.0.000	Mobiliario	20 000 €

Para la creación de los bienes de inversión, necesitarás crear la cuenta **681.0.0.000 – AMORTIZACIÓN DEL INMOVILIZADO MATERIAL**. Accede a la solapa **Empresa** > grupo **Ficheros** > icono **P.G.C.** para crearla.

Grupos de amortización

Antes de registrar los bienes de inversión, es necesario configurar los grupos de amortización de los bienes, en los que estableceremos cómo se amortiza cada grupo de bienes.

El fichero de grupos de amortización se encuentra en la solapa **Empresa** > grupo **Ficheros** > icono **Bienes** > opción **Grupos de amortización** del desplegable.



Al acceder al fichero, la pantalla que se muestra es la siguiente:



Como puedes ver, **CONTASOL** se entrega con varios grupos de amortización creados. Para configurarlos, solo tendrás que seleccionar uno y hacer doble clic sobre él o pulsar el icono **Modificar**.

Selecciona en primer lugar el grupo **01 – Edificios y otras construcciones** e introduce los datos (3% anual).

A continuación, configura el grupo 02 - Instalaciones, mobiliario, enseres y resto del inmovilizado material.

El archivo de grupos de amortización queda así:

Grupos de amortización

Fichero

Nuevo

Modificar

Eliminar

Emisión

Mantenimiento

Buscar

Elegir columnas

Vista

Utilidades

Útiles

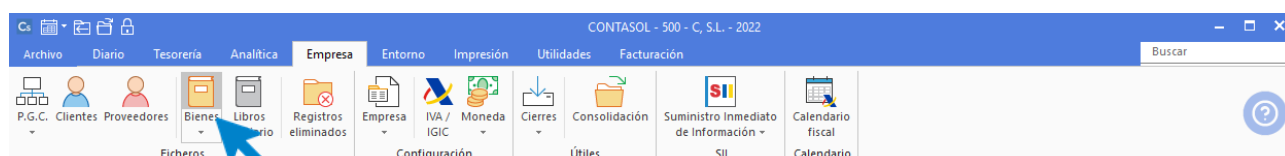
Grupos de amortización

Buscar en el fichero (Alt+B)

CÓDI...	NOMBRE	TIPO AMO...	AÑOS...	AÑOS / % ...	AMORTIZ...	C. ACUMUL.	NOMBRE ACUM.	C. AMORTIZACI...
01	Edificios y Otras cons...	Por porcent...	3,00	3,00	Anual			
02	Instalaciones, mobili...	Por porcent...	10,00	10,00	Anual			

Fichas de los bienes

Para dar de alta los bienes, accede a la solapa **Empresa** > grupo **Ficheros** > icono **Bienes**.



La pantalla que se muestra es la siguiente:

CONTASOL - 500 - C, S.L. - 2022

Libro de bienes de inversión

ArchivoDiarioTesoreríaAnalíticaEmpresaEntornoImpresiónUtilidadesFacturación

Libro de bienes de inversión

Buscar

Nuevo

Modificar

Eliminar

Emisión

Generar dotación

Generar asiento de baja

Acciones

Generar amortización

Útiles

Buscar

Vista

Configurar columnas

Introducción de asientos

Diario

Mayor

Repercutido

Soportado

Notificaciones electrónicas

Versión educativa

Escritorio

Inmovilizado X

Grupos de amortización

Grupos de amortización

Edificios y Otras construcciones

Instalaciones, mobiliario y enseres

Todos

Estado

Todos

CÓDI...DESCRIPCIÓNNº SERIE 1Nº SE...PRECIOFECHA INI...FECHA FINAL ...AMORT. EJERCICIOAMORT. ACUM...AMORTIZADOFECHA COMPRA

No existen registros

Pulsando el icono **Nuevo** accederás a la ventana para crear la ficha del primer bien:

Construcciones

Cuenta: 211.0.0.000

Valor: 60.000 €

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: 1 Asiento enlazado: No enlazado a ningún asiento

Descripción: CONSTRUCCIONES

Números de serie:

Grupo de amortización: 01 Edificios y Otras construcciones 3,00 3,00 % Anual

Naturaleza: [Sin especificar] Familia: [Sin especificar]

Tipo de bien: Nuevo

Localización:

Fecha de compra: 01/01/2022 Precio de compra: 60.000,00 Num. factura:

Proveedor:

Observaciones:

Identificación del bien

Cuenta inmovilizado: 211.0.0.000 CONSTRUCCIONES

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]

AMORTIZADO PARCIAL ESTADO: ALTA

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:

Inicio/Final de la amortización: 01/01/2022 02/05/2055

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

Amort. acum. ejercicios anteriores: 0,00

Amortización del ejercicio: Calcular 1.800,00

Amort. Acum. al final del ejercicio: 1.800,00

Resultado extraordinario: 0,00

Baja del bien

☐ Baja del bien

Causa: Buscar

Fecha:

Importe: 0,00

Desglose anual teórico

Año	Amortización
2022	1.800,00
2023	1.800,00
2024	1.800,00
2025	1.800,00
2026	1.800,00
2027	1.800,00
2028	1.800,00
2029	1.800,00
2030	1.800,00
2031	1.800,00
2032	1.800,00
2033	1.800,00

Desglose mensual

Mes	Amortización
Enero	0,00
Febrero	0,00
Marzo	0,00
Abril	0,00
Mayo	0,00
Junio	0,00
Julio	0,00
Agosto	0,00
Septiembre	0,00
Octubre	0,00
Noviembre	0,00
Diciembre	1.800,00

Mobiliario

Cuenta: 216.0.0.000

Valor: 20.000 €

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: 2 | Asiento enlazado: No enlazado a ningún asiento

Descripción: MOBILIARIO

Números de serie: [] []

Grupo de amortización: 02 | Instalaciones, mobiliario y enseres | 10,00 | 10,00 | % | Anual

Naturaleza: [Sin especificar] | Familia: []

Tipo de bien: Nuevo

Localización: []

Fecha de compra: 01/01/2022 | Precio de compra: 20.000,00 | Num. factura: []

Proveedor: []

Observaciones: []

Identificación del bien

Cuenta inmovilizado: 216.0.0.000 | MOBILIARIO

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:
 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: 2.000,00
 Amort. Acum. al final del ejercicio: 2.000,00
 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	2.000,00	Enero	0,00
2023	2.000,00	Febrero	0,00
2024	2.000,00	Marzo	0,00
2025	2.000,00	Abril	0,00
2026	2.000,00	Mayo	0,00
2027	2.000,00	Junio	0,00
2028	2.000,00	Julio	0,00
2029	2.000,00	Agosto	0,00
2030	2.000,00	Septiembre	0,00
2031	2.000,00	Octubre	0,00
Total:	20.000,00	Noviembre	0,00
		Diciembre	2.000,00

☐ Amortización contabilizada

AMORTIZADO PARCIAL ESTADO: ALTA

El fichero de inmovilizado quedaría así:

CONTASOL - 500 - C. S.L. - 2022

Libro de bienes de inversión

Libro de bienes de inversión

Buscar

Nuevo | Modificar | Eliminar | Emisión | Generar dotación | Generar asiento de baja | Generar amortización | Buscar | Configurar columnas

Mantenimiento | Acciones | Útiles | Vista

Introducción de asientos | Diario | Mayor | Repercutido | Soportado

Notificaciones electrónicas | Versión educativa

Escritorio | Inmovilizado

Buscar en el fichero (Alt+B)

CÓD...	DESCRIPCIÓN	Nº SERIE 1	Nº SE...	PRECIO	FECHA INI...	FECHA FINAL ...	AMORT. EJERCICIO	AMORT. ACUM...	AMORTIZADO	FECHA COMPRA
1	CONSTRUCCIONES			60.000,00	04/10/2022	02/02/2056	438,90	438,90	No	04/10/2022
2	MOBILIARIO			20.000,00	01/01/2022	31/12/2031	2.000,00	2.000,00	No	01/01/2022

Grupos de amortización

- Edificios y Otras construcciones
- Instalaciones, mobiliario y en
- Todos

Estado

Todos

Registro de asientos de noviembre - diciembre

Día 1 de noviembre

Se vende el siguiente mobiliario:

100 estanterías a 350 €/Uds.	35.000,00
Embalajes no retornables (100 unidades)	25,00
Dto. comercial (3%)	1.050,00
IVA (21%)	7.134,75
Total factura	41.109,75

La forma de pago es mediante transferencia bancaria el día 7 de este mes.

En primer lugar, crea las cuentas que serán necesarias para introducir el asiento:

704.0.0.000 – VENTAS DE ENVASES Y EMBALAJES



Nueva cuenta

🔒

Código:

704.0.0.000

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

Descripción:

VENTAS DE ENVASES Y EMBALAJES

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

430.0.0.000 – CLIENTES

Nueva cuenta

Código: 430.0.0.000 Siguiente subcuenta Cliente Proveedor Acreeedor

Descripción: CLIENTES (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

El programa te ofrecerá la posibilidad de crear también la ficha del cliente. Tal y como vimos al crear la ficha de un proveedor, esta función es muy útil en los casos en los que creamos una cuenta por cada proveedor. Pulsa en el botón **Si**, para ver la creación de la ficha. La pantalla que se muestra es la siguiente:

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: CLIENTES (EUROS)

Contabilidad Otros datos Analíticos

Concepto predefinido (debe):

Concepto predefinido (haber):

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

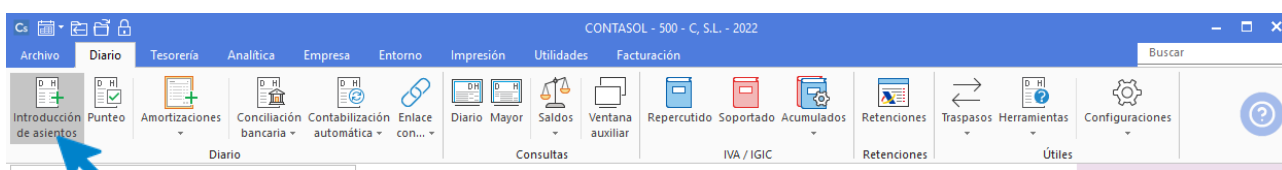
Descripción operación SII:

Aceptar Cancelar

En esta pantalla es interesante que configures todos los datos de los que dispongas, ya que servirá posteriormente para agilizar el proceso de introducción de asientos. En nuestro caso cumplimentaremos los siguientes datos:

- **Concepto predefinido (debe): CLIENTES N. FRA:** (este campo se cumplimenta de manera automática al pulsar **Enter** en el campo Nombre fiscal en la parte superior de la ficha).
- **Concepto predefinido (haber): COBRO FRA:** (este campo se cumplimenta también de manera automática al pulsar **Enter** en el campo Nombre fiscal en la parte superior de la ficha).
- Tipo de operaciones: Interior
- Clave de operación habitual: Operación habitual
- Ayuda en el cálculo: Un tipo de IVA
- Tipo de IVA predefinido: Normal

A continuación, accede a la pantalla de introducción de asientos (solapa **Diario** > grupo **Diario** > icono **Introducción de asientos**).



Ten en cuenta que la introducción de asientos de registros de facturas emitidas en **CONTASOL** implica dos procesos obligados:

- Anotación en el Diario de movimientos: debe grabarse el asiento contable comenzando por la cuenta de cliente, para activar todos los automatismos del programa para este tipo de asientos.
- Registro en el libro de IVA repercutido/facturas emitidas: deben grabarse los datos detallados de la factura (identificación del cliente con su denominación, domicilio, NIF, así como bases imponibles, porcentajes de IVA y retenciones, cuotas y total).

Introduce la fecha, pulsa **Enter**, en el campo **Asiento** para que **CONTASOL** lo enumere automáticamente, la cuenta, concepto y el importe total de la factura en el haber.

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.000	CLIENTES (EUROS) N. FRA:1		41109,75	0,00	

Al pulsar **Enter**, **CONTASOL** te mostrará el registro de IVA.

Nuevo registro de I.V.A. Repercutido

I.V.A. Repercutido

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

Mantenimiento | Configuración | Útiles

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

Fecha del registro: 01/01/2022 | Fecha de expedición: 01/01/2022 | Fecha de realización de oper.: 01/01/2022 | Tipo de impuesto: I.V.A. | Tipo de operación: General

Cliente / Deudor: 430.0.0.000 | Nombre: CLIENTES (EUROS) | 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

	Base Imponible	% IVA	Cuota	% RE	Cuota	Usar totales	% IRPF
Exenta:	0,00						
1:	33.975,00	21,00	7.134,75	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:

Total operación: 41.109,75

[F4] Suplidos: 0,00

Total factura: 41.109,75

Cobros

FECHA	IMPORTE	E

Aceptar Cancelar

Comprueba que los datos son correctos (Base, IVA, retención y Total Factura) y pulsa **Aceptar**. El programa mostrará los datos para completar el asiento de manera automática. En este paso tienes que incluir además de la cuenta de ventas, la cuenta 704.0.000 en la que anotaremos el importe correspondiente a embalajes. Ten en cuenta que en el importe de venta se resta el importe del descuento comercial.

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:	33950,00
Cuenta ventas 2:	704.0.0.000	Importe 2:	25,00
Cuenta ventas 3:		Importe 3:	0,00
Cuenta retenciones:	473.0.0.001		
Cuenta suplidos:	555.0.0.000		

Aceptar Cancelar

Pulsa el botón **Aceptar** y el asiento quedaría así:

CONTASOL - 500 - C. S.L. - 2022

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación Asientos Buscar

Guardar y nuevo Eliminar Guardar e ir a fecha Emisión Emisión Conceptos prefijados Plantillas Asientos Traspasos Efectos Más opciones Panel de consultas Reiniciar columnas Vista Configuración 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: 01/01/2022 Asiento: 2 Más opciones...

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.000	CLIENTES (EUROS) N. FRA:1		41.109,75	0,00	
2	477.0.0.000	CLIENTES (EUROS) N. FRA:1		0,00	7.134,75	
3	700.0.0.000	CLIENTES (EUROS) N. FRA:1		0,00	33.950,00	
4	704.0.0.000	CLIENTES (EUROS) N. FRA:1		0,00	25,00	
5				0,00	0,00	

Ult. Asiento: 000002 Ult. Reg. I.V.A.: 000001 Ult. Efecto Com.: Total asiento: 41.109,75 41.109,75 0,00 0,00 Cuenta seleccionada:

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

Día 2 de noviembre

Se paga mediante transferencia el alquiler trimestral del local, según la siguiente información:

Alquiler (1.100€/mes x 3 meses)	3.300,00
IVA (21%)	693,00
Retención (19%)	627,00
Total factura	3.366,00

Antes de registrar el asiento tienes que crear la cuenta 475.1.0.003 - HP ACREEDORA POR CONCEPTOS FISCALES – ARRENDAMIENTOS.

Nueva cuenta

Código: 475.1.0.003 Siguiente subcuenta Cliente Proveedor Acreedor

Descripción: HP ACREEDORA POR CONCEPTOS FISCALES – ARRENDAMIENTOS.

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

A continuación, introduce el asiento. Ten en cuenta que la introducción de asientos de registros de facturas recibidas en **CONTASOL** implica dos procesos obligados:

- Anotación en el Diario de movimientos: debe grabarse el asiento contable comenzando por la cuenta de proveedor/acreedor, para activar todos los automatismos del programa para este tipo de asientos.
- Registro en el libro de IVA soportado/facturas recibidas: deben grabarse los datos detallados de la factura (identificación del proveedor con su denominación, domicilio, NIF, así como bases imponibles, porcentajes de IVA y retenciones, cuotas y total).

En la pantalla de introducción de asientos introduce la fecha, pulsa **Enter**, en el campo **Asiento** para que **CONTASOL** lo enumere automáticamente, la cuenta, concepto y el importe total de la factura en el haber.

CONTASOL - 500 - C. S.L. - 2022

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación Asientos

Guardar y nuevo Eliminar Guardar e ir a fecha Emisión Conceptos prefijados Plantillas Asientos Traspasos Efectos Más opciones Panel de consultas Reiniciar columnas Vista Configuración 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: 02/11/2022 Asiento: 3 Más opciones...

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	400.0.0.000	PROVEEDORES (EUROS) S.FRA:1		0,00	3.366,00	

Cuenta: PROVEEDORES
Ult. Asiento: 000003 Ult. Reg. I.V.A.: Ult. Efecto Com:

Total asiento: 0,00 0,00 0,00
Cuenta seleccionada: 0,00 11.000,00 11.000,00-

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

Al pulsar **Enter**, **CONTASOL** te mostrará el registro de IVA. En este caso, selecciona en el campo Ayuda en al cálculo la opción **Un tipo de IVA con IRPF**. Pulsa **Enter** e introduce los campos correspondientes a la retención que se incluye en la factura:

Nuevo registro de I.V.A. Soportado

I.V.A. Soportado

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

Mantenimiento | Acciones | Configuración | Útiles

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

Fecha del registro: 02/11/2022 | Fecha de expedición: 02/11/2022 | Fecha de realización oper.: 02/11/2022 | Tipo de impuesto: I.V.A. | Tipo de operación: Interior | Deducción: Deducible | % deducible: 100,00

Proveedor / acreedor: 400.0.0.000 | Nombre: PROVEEDORES | Identificación fiscal: NIF | Validación VIES | Clave operación: Operación habitual | ☐ Operación no sujeta a I.V.A.

☐ Bien de inversión | ☒ Incluir en 347

☐ Factura acogida a criterio de caja

Ayuda en el cálculo: Un tipo de IVA con I.R.P.F.

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

Base Imponible	% IVA	Cuota	% RE	Cuota	Usar totales	% IRPF	Pagos
Exenta: 0,00							
1: 3.300,00	21,00	693,00	0,00	0,00		3.300,00	19,00 627
2: 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Total operación	3.993,00
3: 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		[F4] Suplidos	0,00
						Total factura	3366

Observaciones:

Aceptar Cancelar

Pulsa **Aceptar** y el programa mostrará los datos para completar el asiento de manera automática. En este paso tienes que cambiar la cuenta de compras por la **621.0.0.000 – ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES**.

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:	621.0.0.000 3300,00	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		

Aceptar Cancelar

Pulsa el botón **Aceptar** y el asiento queda así:

CONTASOL - 500 - C. S.L. - 2022

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación Asientos Asientos Buscar

Guardar y nuevo Eliminar Guardar e ir a fecha Emisión Emisión Conceptos prefijados Plantillas Asientos Traspasos Efectos Más opciones Panel de consultas Reiniciar columnas Configuración 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: 02/11/2022 Asiento: 3 Más opciones...

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	400.0.0.000	PROVEEDORES (EUROS) S.FRA:1		0,00	3.366,00	
2	472.0.0.000	PROVEEDORES (EUROS) S.FRA:1		693,00	0,00	
3	621.0.0.000	PROVEEDORES (EUROS) S.FRA:1		3.300,00	0,00	
4	475.1.0.001	PROVEEDORES (EUROS) S.FRA:1		0,00	627,00	
5				0,00	0,00	

Ult. Asiento: 000003 Ult. Reg. I.V.A.: 000003 Ult. Efecto Com.: Total asiento: 3.993,00 3.993,00 0,00
Cuenta seleccionada: 0,00 0,00 0,00

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

En la barra de opciones flotante, en el desplegable de **Más opciones**, selecciona **Asiento de pago/cobro a banco**:

CONTASOL - 500 - C. S.L. - 2022

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación Asientos Asientos Buscar

Guardar y nuevo Eliminar Guardar e ir a fecha Emisión Emisión Conceptos prefijados Plantillas Asientos Traspasos Efectos Más opciones Panel de consultas Reiniciar columnas Configuración 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: 02/11/2022 Asiento: 3 Más opciones...

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	400.0.0.000	PROVEEDORES (EUROS) S.FRA:1		0,00	3.366,00	
2	472.0.0.000	PROVEEDORES (EUROS) S.FRA:1		693,00	0,00	
3	621.0.0.000	PROVEEDORES (EUROS) S.FRA:1		3.300,00	0,00	
4	475.1.0.001	PROVEEDORES (EUROS) S.FRA:1		0,00	627,00	
5				0,00	0,00	

Ult. Asiento: 000003 Ult. Reg. I.V.A.: 000003 Ult. Efecto Com.: Total asiento: 3.993,00 3.993,00 0,00
Cuenta seleccionada: 0,00 0,00 0,00

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

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

El asiento se completará con el pago:

CONTASOL - 500 - C. S.L. - 2022

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación Asientos

Guardar y nuevo Eliminar Guardar e ir a fecha Emisión Emisión Conceptos prefijados Plantillas Asientos Traspasos Efectos Más opciones Panel de consultas Reiniciar columnas Vista Configuración 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: 02/11/2022 Asiento: 3 Más opciones...

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	400.0.0.000	PROVEEDORES (EUROS) S.FRA:1		0,00	3.366,00	
2	472.0.0.000	PROVEEDORES (EUROS) S.FRA:1		693,00	0,00	
3	621.0.0.000	PROVEEDORES (EUROS) S.FRA:1		3.300,00	0,00	
4	475.1.0.001	PROVEEDORES (EUROS) S.FRA:1		0,00	627,00	
5	400.0.0.000	PAGO PROVEEDORES (EUROS) S.FRA:1		3.366,00	0,00	
6	572.0.0.000	PAGO PROVEEDORES (EUROS) S.FRA:1		0,00	3.366,00	
7				0,00	0,00	

Ult. Asiento: 000003 Ult. Reg. I.V.A.: 000003 Ult. Efecto Com.: Total asiento: 7.359,00 7.359,00 0,00 Cuenta seleccionada: 0,00 0,00 0,00

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

Pulsa la tecla **Avpág** para guardarlo.

Día 7 de noviembre

Se cobra la cantidad pendiente del día 1 de este mes.

Accede a la pantalla de introducción de asientos, solapa **Diario** > grupo **Diario** > icono **Introducción de asientos**.

CONTASOL - 500 - C. S.L. - 2022

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación

Introducción de asientos Punteo Amortizaciones Conciliación bancaria Contabilización automática Enlace con... Diario Mayor Saldos Ventana auxiliar Repercutido Soportado Acumulados Retenciones Traspasos Herramientas Configuraciones

Introducción de asientos

Introduce el asiento y pulsa la tecla **AvPág** para guardarlo.

CONTASOL - 500 - C, S.L. - 2022

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación Asientos Buscar

Guardar y nuevo Eliminar Guardar e ir a fecha Emisión Conceptos prefijados Plantillas Asientos Traspasos Efectos Más opciones Panel de consultas Vista Reiniciar columnas 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: 07/11/2022 Asiento: 4 Más opciones...

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.000	COBRO FACTURA Nº1		0,00	41.109,75	
2	570.0.0.000	COBRO FACTURA Nº1		41.109,75	0,00	
3				0,00	0,00	

Observaciones

Día 12 de noviembre

Vendemos una partida de muebles. El envío se realiza con una empresa de transportes a la que pagamos en efectivo 50€ más IVA (21%). Este gasto se lo vamos a repercutir al cliente. Se cobran 28.847,70€ de la factura mediante transferencia bancaria, aplazando el resto. El detalle de la factura es el siguiente:

Importe de la venta	42.000,00
Descuento comercial	1.680,00
Portes	50,00
IVA (21%)	8.477,70
Total	48.847,70

Importe de portes	50,00
IVA (21%)	10,50
Total	60,50

En primer lugar, crea la cuenta **624.0.0.000 - TRANSPORTES**, que será necesaria para introducir el asiento:

624.0.0.000 – TRANSPORTES

Nueva cuenta

Código: 624.0.0.000 Siguiente subcuenta Cliente Proveedor Acreedor

Descripción: TRANSPORTES

Operación

Descripción extendida:

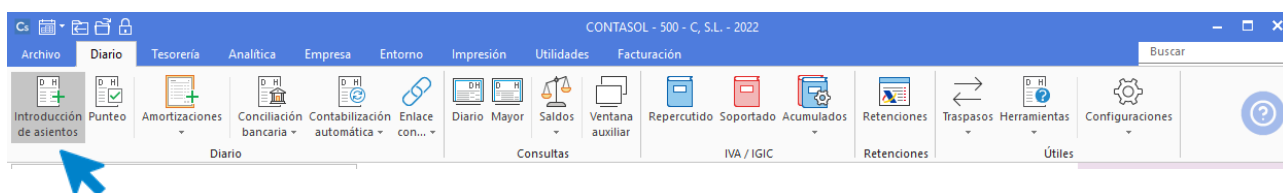
Naturaleza de la cuenta: Debe

☐ 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

Departamento predefinido:

A continuación, accede a la pantalla de introducción de asientos (solapa **Diario** > grupo **Diario** > icono **Introducción de asientos**).



Recuerda que la introducción de asientos de registros de facturas emitidas en **CONTASOL** implica dos procesos obligados:

- Anotación en el Diario de movimientos: debe grabarse el asiento contable comenzando por la cuenta de cliente, para activar todos los automatismos del programa para este tipo de asientos.
- Registro en el libro de IVA repercutido/facturas emitidas: deben grabarse los datos detallados de la factura (identificación del cliente con su denominación, domicilio, NIF, así como bases imponibles, porcentajes de IVA y retenciones, cuotas y total).

Introduce la fecha, pulsa **Enter**, en el campo **Asiento** para que **CONTASOL** lo enumere automáticamente, la cuenta, concepto y el importe total de la factura en el haber.

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **12/12/2022** Asiento: **5**

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.000	CLIENTES (EUROS) N. FRA:2		48.847,70	0,00	
2				0,00	0,00	

Al pulsar **Enter**, **CONTASOL** te mostrará el registro de IVA.

Nuevo registro de I.V.A. Repercutido

I.V.A. Repercutido

Guardar y cerrar y nuevo documento Historial del documento Configuración Utilidades

Mantenimiento Configuración Útiles

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

Fecha del registro: 12/12/2022 Fecha de expedición: 12/12/2022 Fecha de realización de oper.: 12/12/2022 Tipo de impuesto: I.V.A. Tipo de operación: General

Cliente / Deudor: 430.0.0.000 Nombre: CLIENTES (EUROS) 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

	Base Imponible	% IVA	Cuota	% RE	Cuota	Usar totales	% IRPF
Exenta:	0,00						
1:	40.370,00	21,00	8.477,70	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:

Total operación: 48.847,70

[F4] Suplidos: 0,00

Total factura: 48.847,70

Acceptar Cancelar

Comprueba que los datos son correctos (Base, IVA, retención y Total Factura) y pulsa **Aceptar**. El programa mostrará los datos para completar el asiento de manera automática. En este paso tienes que incluir además de la cuenta de ventas, la cuenta 759.0.0.000 en la que anotaremos el importe correspondiente a portes. Ten en cuenta que en el importe de venta se resta el importe del descuento comercial.

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:	40320,00
Cuenta ventas 2:	759.0.0.000	Importe 2:	50,00
Cuenta ventas 3:		Importe 3:	0,00
Cuenta retenciones:	473.0.0.001		
Cuenta suplidos:	555.0.0.000		

Acceptar Cancelar

Pulsa el botón **Aceptar** y el asiento quedaría así:

CONTASOL - 500 - C. S.L. - 2022

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación Asientos

Guardar y nuevo Eliminar Guardar e ir a fecha Emisión Conceptos prefijados Plantillas Asientos Traspasos Efectos Más opciones Panel de consultas Reiniciar columnas 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: 12/12/2022 Asiento: 5

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.000	CLIENTES (EUROS) N. FRA:2		48.847,70	0,00	
2	477.0.0.000	CLIENTES (EUROS) N. FRA:2		0,00	8.477,70	
3	700.0.0.000	CLIENTES (EUROS) N. FRA:2		0,00	40.320,00	
4	759.0.0.000	CLIENTES (EUROS) N. FRA:2		0,00	50,00	
5				0,00	0,00	

Cuenta: INGRESOS DE SERVICIOS DIVERSOS
Ult. Asiento: 000005 Ult. Reg. I.V.A.: 000003 Ult. Efecto Com.:
Total asiento: 48.847,70 48.847,70 0,00
Cuenta seleccionada: 0,00 0,00 0,00

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

A continuación, registra el cobro en efectivo.

CONTASOL - 500 - C. S.L. - 2022

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación Asientos

Guardar y nuevo Eliminar Guardar e ir a fecha Emisión Conceptos prefijados Plantillas Asientos Traspasos Efectos Más opciones Panel de consultas Reiniciar columnas 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: 12/12/2022 Asiento: 5

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.000	CLIENTES (EUROS) N. FRA:2		48.847,70	0,00	
2	477.0.0.000	CLIENTES (EUROS) N. FRA:2		0,00	8.477,70	
3	700.0.0.000	CLIENTES (EUROS) N. FRA:2		0,00	40.320,00	
4	759.0.0.000	CLIENTES (EUROS) N. FRA:2		0,00	50,00	
5	430.0.0.000	COBRO FACTURA Nº2		0,00	28.847,70	
6	572.0.0.000	COBRO FACTURA Nº2		28.847,70	0,00	
7				0,00	0,00	

Continúa el asiento con el registro del gasto por los portes. Introduce la cuenta de proveedor y el importe:

CONTASOL - 500 - C. S.L. - 2022

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación Asientos Buscar

Guardar y nuevo Eliminar Guardar e ir a fecha Emisión Conceptos prefijados 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

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.000	CLIENTES (EUROS) N. FRA:2		48.847,70	0,00	
2	477.0.0.000	CLIENTES (EUROS) N. FRA:2		0,00	8.477,70	
3	700.0.0.000	CLIENTES (EUROS) N. FRA:2		0,00	40.320,00	
4	759.0.0.000	CLIENTES (EUROS) N. FRA:2		0,00	50,00	
5	430.0.0.000	COBRO FACTURA Nº2		0,00	28.847,70	
6	572.0.0.000	COBRO FACTURA Nº2		28.847,70	0,00	
7	400.0.0.000	PORTES PROVEEDORES		0,00	60,50	

Al pulsar **Enter**, **CONTASOL** te mostrará el registro de IVA.

Nuevo registro de I.V.A. Soportado

I.V.A. Soportado

Guardar y nuevo Guardar Historial del documento Crear inmovilizado Configuración Utilidades

Mantenimiento Acciones Configuración Útiles

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

Fecha del registro: 12/12/2022 Fecha de expedición: 12/12/2022 Fecha de realización oper.: 12/12/2022 Tipo de impuesto: I.V.A.

Proveedor / acreedor: 400.0.0.000 Tipo de operación: Interior Deducción: Deducible % deducible: 100,00

Nombre: PROVEEDORES Identificación fiscal: NIF Validación VIES

Clave operación: Operación habitual

☐ Operación no sujeta a I.V.A. ☐ Bien de inversión ☒ Incluir en 347

☐ 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: 50,00	21,00	10,50	0,00	0,00		Total operación	60,50
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	60,50

Observaciones:

Aceptar Cancelar

Comprueba que los datos son correctos y pulsa **Aceptar**. El programa mostrará los datos para completar el asiento de manera automática. En este paso tienes que incluir la cuenta **624.0.0.000 – Transportes, en 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:	624.0.0.000	50,00	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							

62400000 - TRANSPORTES

Pulsa el botón **Aceptar** y el asiento queda así:

CONTASOL - 500 - C, S.L. - 2022

Asientos

Buscar

Escritorio: Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: **General** Moneda: **Euro** Fecha: **12/12/2022** Asiento: **5** Más opciones...

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.000	CLIENTES (EUROS) N. FRA:2		48.847,70	0,00	
2	477.0.0.000	CLIENTES (EUROS) N. FRA:2		0,00	8.477,70	
3	700.0.0.000	CLIENTES (EUROS) N. FRA:2		0,00	40.320,00	
4	759.0.0.000	CLIENTES (EUROS) N. FRA:2		0,00	50,00	
5	430.0.0.000	COBRO FACTURA Nº2		0,00	28.847,70	
6	572.0.0.000	COBRO FACTURA Nº2		28.847,70	0,00	
7	400.0.0.000	PORTES PROVEEDORES		0,00	60,50	
8	472.0.0.000	PORTES PROVEEDORES		10,50	0,00	
9	624.0.0.000	PORTES PROVEEDORES		50,00	0,00	
10				0,00	0,00	

Ult. Asiento: 000005 Ult. Reg. I.V.A.: 000004 Ult. Efecto Com.:
 Total asiento: 77.755,90 Cuenta seleccionada: 77.755,90 0,00 0,00 0,00

[Supervisor]

A continuación, registra el pago en efectivo.

CONTASOL - 500 - C. S.L. - 2022

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación Asientos Buscar

Guardar y nuevo Eliminar Guardar e ir a fecha Emisión Emisión Conceptos prefijados Plantillas Asientos Traspasos Efectos Más opciones Panel de consultas Vista Reiniciar columnas Configuración 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: 12/12/2022 Asiento: 5 Más opciones...

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
3	700.0.0.000	CLIENTES (EUROS) N. FRA:2		0,00	40.320,00	
4	759.0.0.000	CLIENTES (EUROS) N. FRA:2		0,00	50,00	
5	430.0.0.000	COBRO FACTURA Nº2		0,00	28.847,70	
6	572.0.0.000	COBRO FACTURA Nº2		28.847,70	0,00	
7	400.0.0.000	PORTES PROVEEDORES		0,00	60,50	
8	472.0.0.000	PORTES PROVEEDORES		10,50	0,00	
9	624.0.0.000	PORTES PROVEEDORES		50,00	0,00	
10	400.0.0.000	PAGO FACTURA Nº		60,50	0,00	
11	570.0.0.000	PAGO FACTURA Nº		0,00	60,50	
12				0,00	0,00	

Cuenta: CAJA Ult. Asiento: 000005 Ult. Reg. I.V.A.: 000004 Ult. Efecto Com.: Total asiento: 77.816,40 Cuenta seleccionada: 0,00 77.816,40 0,00 0,00 0,00

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

Pulsa la tecla **Avpág** para guardar el asiento.

Día 18 de noviembre

Compramos una partida de muebles, que nos entregan con embalajes que podremos devolver. Se pagan 30.000€ mediante transferencia bancaria, y el resto aplazado hasta el 10 de enero. El detalle de la factura es el siguiente:

Importe	68.000,00
Descuento comercial (3%)	2.040,00
Subtotal	65.960,00
Descuento por pronto pago (2%)	1.319,20
Subtotal	64.640,80
Embalajes	160,00
Portes	55,00
Subtotal	64.855,80
IVA (21%)	13.619,72
Total	78.475,52

En primer lugar, crea las cuentas que serán necesarias para introducir el asiento:

406.0.0.000 – ENVASES Y EMB. A DEVOL. A PROVEEDORES

Nueva cuenta

Código: 406.0.0.000 [Siguiente subcuenta](#) [Cliente](#) [Proveedor](#) [Acreedor](#)

Descripción: ENVASES Y EMB. A DEVOL. A PROVEEDORES

Operación

Descripción extendida:

Naturaleza de la cuenta: Haber

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

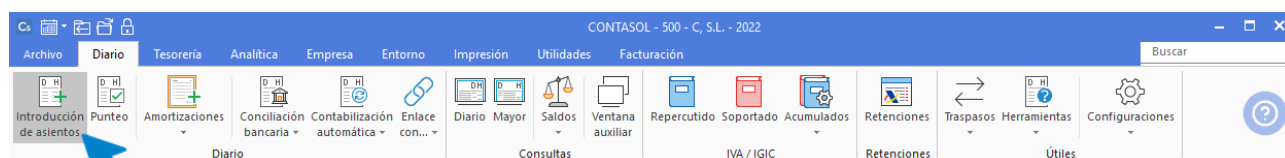
☐ Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza ☐ No utilizar

Mensaje emergente:

Departamento predefinido:

Aceptar **Cancelar**

Accede a la pantalla de introducción de asientos (solapa **Diario** > grupo **Diario** > icono **Introducción de asientos**).



Recuerda que la introducción de asientos de facturas recibidas implica los procesos de Anotación en el Diario de movimientos y el Registro en el libro de IVA soportado/facturas recibidas, tal y como hemos visto anteriormente.

En la pantalla de introducción de asientos introduce la fecha, pulsa **Enter**, en el campo **Asiento** para que **CONTASOL** lo enumere automáticamente, la cuenta, concepto y el importe total de la factura en el haber.

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 18/11/2022 Asiento: 6

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	400.0.0.000	PROVEEDORES (EUROS) S.FRA: 2		0,00	78475,53	

Al pulsar **Enter**, **CONTASOL** te mostrará el registro de IVA. Comprueba que los datos son correctos y pulsa el botón **Aceptar**.

Nuevo registro de I.V.A. Soportado

I.V.A. Soportado

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

Mantenimiento | Acciones | Configuración | Útiles

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

Fecha del registro: 18/11/2022 | Fecha de expedición: 18/11/2022 | Fecha de realización oper.: 18/11/2022 | Tipo de impuesto: I.V.A. | Tipo de operación: Interior | Deducción: Deducible | % deducible: 100,00

Proveedor / acreedor: 400.0.0.000 | Nombre: PROVEEDORES | Identificación fiscal: NIF | Validación VIES | Clave operación: Operación habitual | ☐ Operación no sujeta a I.V.A.

☐ Bien de inversión | ☒ Incluir en 347 | ☐ 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: 64.855,80	21,00	13.619,72	0,00	0,00		Total operación	78.475,52
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	78.475,52

Observaciones:

FECHA IMPORTE E

Aceptar Cancelar

CONTASOL te mostrará los datos para completar el asiento de manera automática. En este paso tienes que incluir las cuentas de compras necesarias. Ten en cuenta que el importe de la cuenta 600.0.0.000 es el importe de la compra menos los descuentos más los portes:

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 64695,80	Cuenta: 600.0.0.000 0,00	Cuenta: 600.0.0.000 0,00
Cuenta compras 2:	406.0.0.000 160,00	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		

Aceptar Cancelar

Pulsa el botón **Aceptar** y el asiento queda así:

Registra los apuntes correspondientes al pago por transferencia de 30.000 euros.

CONTASOL - 500 - C. S.L. - 2022

Archivos Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación Asientos Buscar

Guardar y nuevo Eliminar Guardar e ir a fecha Emisión Conceptos prefijados Plantillas Asientos Traspasos Efectos Más opciones Panel de consultas Reiniciar columnas 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: 18/11/2022 Asiento: 6 Más opciones...

Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	400.0.0.000	PROVEEDORES (EUROS) S.FRA: 2		0,00	78.475,52	
2	472.0.0.000	PROVEEDORES (EUROS) S.FRA: 2		13.619,72	0,00	
3	600.0.0.000	PROVEEDORES (EUROS) S.FRA: 2		64.695,80	0,00	
4	406.0.0.000	PROVEEDORES (EUROS) S.FRA: 2		160	0,00	
5				0,00	0,00	

Cuenta: ENVASES Y EMB. A DEVOL. A PROVEEDORES
Ult. Asiento: 000006 Ult. Reg. I.V.A.: 000005 Ult. Efecto Com.:

Total asiento: 78.475,52
Cuenta seleccionada: 160,00

78.475,52
0,00
0,00
160,00

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

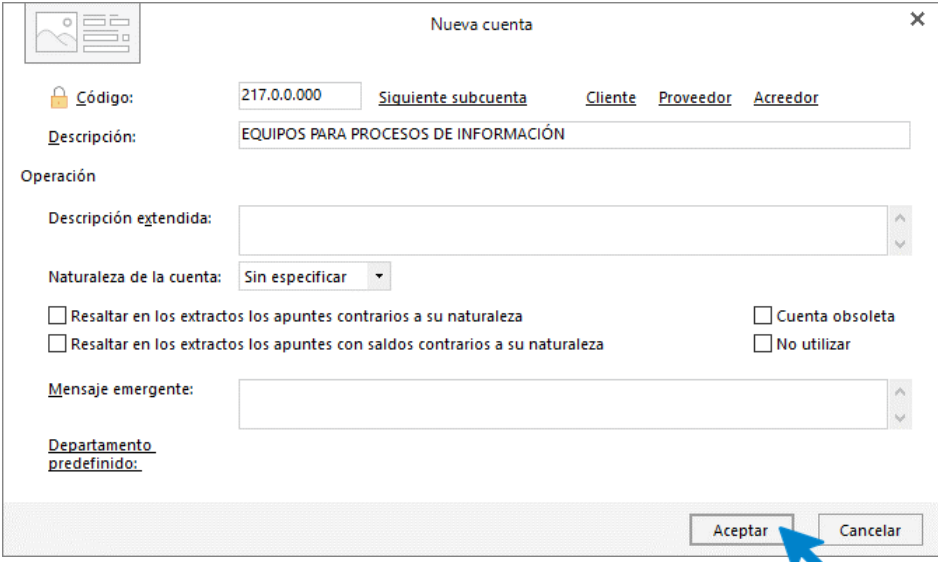
Pulsa la tecla **Avpág** para guardar el asiento.

Día 25 de noviembre

Compramos un ordenador. Importe: 1.200€. IVA: 21%. Forma de pago: transferencia bancaria dentro de 3 días.

Crea en primer lugar las cuentas que serán necesarias para introducir el asiento.

217.0.0.000 – EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACIÓN



Nueva cuenta

Código: 217.0.0.000 [Siguiente 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

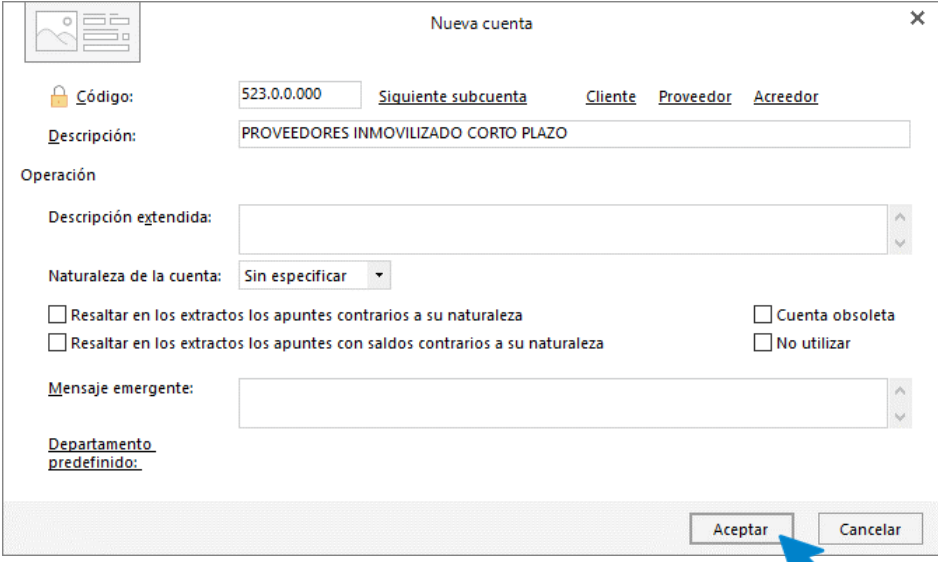
☐ Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza ☐ No utilizar

Mensaje emergente:

Departamento predefinido:

Aceptar **Cancelar**

523.0.0.000 – PROVEEDORES INMOVILIZADO CORTO PLAZO



Nueva cuenta

Código: 523.0.0.000 [Siguiente subcuenta](#) [Cliente](#) [Proveedor](#) [Acreedor](#)

Descripción: PROVEEDORES INMOVILIZADO CORTO PLAZO

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**

FICHA DEL PROVEEDOR



Nuevo proveedor

X

Cuenta:

523.0.0.000

Siguiente proveedor

Siguiente acreedor

Ident. Fiscal:

NIF

Validación

Clase de impuesto:

I.V.A.

Nombre fiscal:

PROVEEDORES INMOVILIZADO CORTO PLAZO

Contabilidad

Otros datos

Analíticos

Concepto predefinido (debe):

PAGO FRA:

Concepto predefinido (haber):

PROVEEDORES INMOVILI 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:

Deducible

% Deducción:

100,00

Clave de operación habitual:

Operación habitual

Clave de op. intracomunitaria:

[Sin predefinir]

Ayuda en el cálculo:

Un tipo de IVA

Tipo de I.V.A. predefinido:

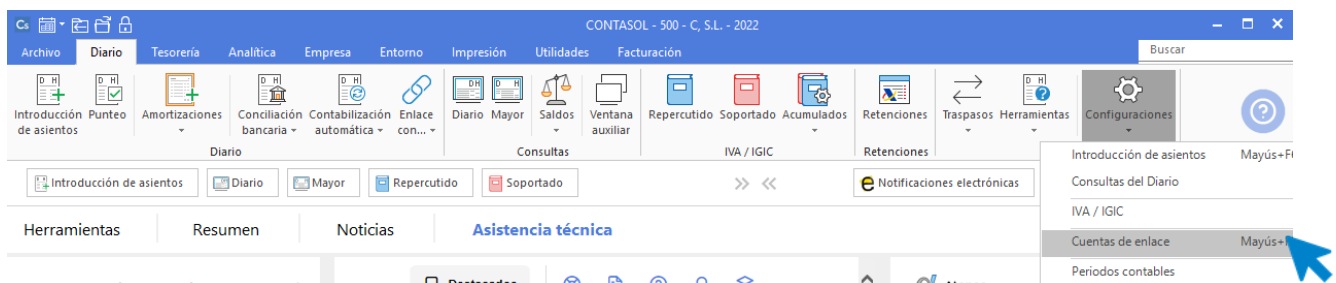
Normal

☐ Acogido al Régimen especial del criterio de caja

Aceptar

Cancelar

Para que **CONTASOL** genere automáticamente el registro de IVA al utilizar una cuenta de proveedor de inmovilizado, es necesario configurarla en las cuentas de enlace. Para ello, accede a la solapa **Diario** > grupo **Útiles** > menú desplegable del icono **Configuraciones** > opción **Cuentas de enlace**.



Al pulsar la opción, la pantalla que se muestra es la siguiente:

Cuentas de enlace

Fichero de clientes

Fichero de proveedores

Libro IVA Repercutido

Libro IVA Soportado

Efectos a cobrar

Efectos a pagar

Fichero de inmovilizado

Fichero de bancos

Opciones para cuentas de Fichero de clientes

Cuentas

1:	430	6:	435
2:	431	7:	436
3:	432	8:	
4:	433	9:	
5:	434	10:	

Aceptar Cancelar

Selecciona el apartado Libro IVA Soportado e introduce la cuenta 523.

Cuentas de enlace

Fichero de clientes

Fichero de proveedores

Libro IVA Repercutido

Libro IVA Soportado

Efectos a cobrar

Efectos a pagar

Fichero de inmovilizado

Fichero de bancos

Opciones para cuentas de Libro de IVA Soportado

Cuentas

1:	400	6:	
2:	410	7:	
3:	401	8:	
4:	411	9:	
5:	523	10:	

Aceptar Cancelar

Pulsa **Aceptar** para guardar los cambios.

Accede a la solapa **Diario** > grupo **Diario** > icono **Introducción de asientos**. Introduce la fecha (25/11), pulsa **Enter** en el campo Asiento y completa el apunte a la cuenta de proveedor (Total de la factura: 1.452,00 €).

CONTASOL - 500 - C. S.L. - 2022

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación Asientos Buscar

Guardar y nuevo Eliminar Guardar e ir a fecha Emisión Emisión Conceptos prefijados Plantillas Asientos Traspasos Efectos Más opciones Panel de consultas Vista Reiniciar columnas Configuración 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: 25/11/2022 Asiento: 7 Más opciones...

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	523.0.0.000	PROVEEDORES INMOVILIZADO S. FRA: 1		0,00	1452	

Observaciones

CONTASOL te mostrará el registro de IVA Soportado. Marca la casilla Bien de inversión, verifica los datos y pulsa **Aceptar**.

Nuevo registro de I.V.A. Soportado

I.V.A. Soportado

Guardar y nuevo Guardar y nuevo Historial del documento Crear inmovilizado Configuración Utilidades Configuración Útiles

Mantenimiento Acciones Configuración Útiles

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

Fecha del registro: 25/11/2022

Fecha de expedición: 25/11/2022 Fecha de realización oper.: 25/11/2022

Proveedor / acreedor: 523.0.0.000

Nombre: PROVEEDORES INMOVILIZADO CORTO PLAZO

Identificación fiscal: NIF Validación VIES

Clave operación: Operación habitual

☐ Operación no sujeta a I.V.A.

Tipo de impuesto: I.V.A.

Tipo de operación: Interior

Deducción: Deducible % deducible: 100,00

☒ Bien de inversión Más datos ☒ Incluir en 347

☐ Factura acogida a criterio de caja

Ayuda en el cálculo: Un tipo de IVA

Base Imponible	% IVA	Cuota	% RE	Cuota	Usar totales	% IRPF	Pagos
Exenta: 0,00						0,00	0,00
1: 1.200,00	21,00	252,00	0,00	0,00		Total operación	1.452,00
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	1.452,00

Observaciones:

FECHA IMPORTE E

Aceptar Cancelar

En la pantalla de asiento automático, cambia la cuenta de compra por la del inmovilizado y pulsa **Aceptar**.

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:	217.0.0.000 1200,00	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		

Aceptar Cancelar

El programa te permitirá grabar en ese momento las fichas del bien. Como grupo de amortización seleccionaremos el **02 – Mobiliario y solares** (ya que todo el inmovilizado se amortizará al 10% anual excepto las construcciones) Cumplimenta los datos del 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: ORDENADRO

Números de serie:

Grupo de amortización: 02 Instalaciones, mobiliario y enseres 10,00 10,00 % Anual

Naturaleza: [Sin especificar] Familia: [Sin especificar]

Tipo de bien: Nuevo

Localización:

Fecha de compra: 25/11/2022 Precio de compra: 1.200,00 Num. factura: 1

Proveedor: 523.0.0.000 PROVEEDORES INMOVILIZADO CORTO PLAZO

Observaciones:

Identificación del bien

Cuenta inmovilizado: 217.0.0.000 EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMACIÓN

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]

AMORTIZACIÓN DEL 25/11/2022 AL 31/12/2022 AMORTIZADO PARCIAL ESTADO: ALTA

Y a continuación verifica los datos del 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:

Inicio/Final de la amortización: 25/11/2022 | 24/11/2032

Inicio/Final Amort. del ejercicio: 25/11/2022 | 31/12/2022

Amort. acum. ejercicios anteriores: 0,00

Amortización del ejercicio: 12,16

Amort. Acum. al final del ejercicio: 12,16

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	12,16	Enero	0,00
2023	120,00	Febrero	0,00
2024	120,00	Marzo	0,00
2025	120,00	Abril	0,00
2026	120,00	Mayo	0,00
2027	120,00	Junio	0,00
2028	120,00	Julio	0,00
2029	120,00	Agosto	0,00
2030	120,00	Septiembre	0,00
2031	120,00	Octubre	0,00
2032	107,84	Noviembre	0,00
Total:	1.200,00	Diciembre	12,16

☐ Amortización contabilizada

AMORTIZACIÓN DEL 25/11/2022 AL 31/12/2022 AMORTIZADO PARCIAL ESTADO: ALTA

Pulsa el icono **Guardar y cerrar**. El asiento queda así:

CONTASOL - 500 - C, S.L. - 2022

Archivo | Diario | Tesorería | Analítica | Empresa | Entorno | Impresión | Utilidades | Facturación | **Asientos**

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

Mantenimiento | Emisión | Útiles | Vista | Configuración

Introducción de asientos | Diario | Mayor | Repercutido | >> << | Notificaciones electrónicas | Versión educativa

Escritorio | Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General | Moneda: Euro | Fecha: 25/11/2022 | Asiento: 7 | Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	523.0.0.000	PROVEEDORES INMIVILIZADO S. FRA: 1		0,00	1.452,00	
2	472.0.0.000	PROVEEDORES INMIVILIZADO S. FRA: 1		252,00	0,00	
3	217.0.0.000	PROVEEDORES INMIVILIZADO S. FRA: 1		1.200,00	0,00	
4				0,00	0,00	

Más opciones...

Pulsa la tecla **Avpág** para guardar el asiento.

Día 30 de noviembre

Realizamos la transferencia acordada el día 25.

Introduce el asiento y pulsa la tecla **AvPág** para guardarlo.

CONTASOL - 500 - C. S.L. - 2022

Asientos

Buscar

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

Introducción de asientos Diario Mayor Repercutido Soportado

Notificaciones electrónicas Versión educativa

Escritorio Introducción de asientos

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 30/11/2022 Asiento: 8 Más opciones...

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	523.0.0.000	PAGO FACTURA Nº1		1,452,00	0,00	
2	572.0.0.000	PAGO FACTURA Nº1		0,00	1,452,00	

Observaciones

NÓMINAS DE NOVIEMBRE

Paga, a través de banco, la nómina del mes de noviembre. Los sueldos ascienden a 2.200 euros. La Seguridad Social a cargo de los trabajadores es de 139 euros, siendo el importe total de las cuotas que habrá que ingresar en la Seguridad Social de 822 euros. Las retenciones del IRPF ascienden a 396 euros.

Las cuentas que intervendrán en el asiento son:

640.0.000 – SUELDOS Y SALARIOS
 642.0.000 – SEGURIDAD SOCIAL A CARGO DE LA EMPRESA
 476.0.000 – ORGANISMOS DE LA SEG.SOCIAL, ACREEDORES
 475.1.000 – HAC. PUB. ACREEDORA POR CONC. FISCALES

Puedes crearlas previamente o durante la introducción del asiento.

Introduce el asiento y pulsa la tecla **AvPág** para guardarlo. Quedaría así:

CONTASOL - 500 - C, S.L. - 2022

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación Asientos Asientos Buscar

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

Introducción de asientos Diario Mayor Repercutido >> << e Notificaciones electrónicas + Versión educativa

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 30/11/2022 Asiento: 9 Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	640.0.0.000	NÓMINAS DE NOVIEMBRE		2.200,00	0,00	
2	642.0.0.000	NÓMINAS DE NOVIEMBRE		683,00	0,00	
3	476.0.0.000	NÓMINAS DE NOVIEMBRE		0,00	822,00	
4	475.1.0.000	NÓMINAS DE NOVIEMBRE		0,00	396,00	
5	572.0.0.000	NÓMINAS DE NOVIEMBRE		0,00	1.665,00	
6				0,00	0,00	

Más opciones...

Cuenta: BANCOS
Ult. Asiento: 000009 Ult. Reg. I.V.A.: 000006 Ult. Efecto Com.:
Total asiento: 2.883,00 2.883,00 0,00
Cuenta seleccionada: 0,00 0,00 0,00

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

Día 13 de diciembre

Compramos mobiliario a crédito. El detalle es el siguiente:

Importe	11.000,00
Dto. comercial (3%)	220,00
IVA (21%)	2.263,80
Total factura	13.043,80

Recuerda que la introducción de asientos de registros de facturas recibidas en **CONTASOL** implica los procesos de Anotación en el Diario de movimientos y el Registro en el libro de IVA soportado/facturas recibidas como has visto en apartados anteriores.

En la pantalla de introducción de asientos introduce la fecha, pulsa **Enter** en el campo **Asiento** para que **CONTASOL** lo enumere automáticamente, la cuenta, concepto y el importe total de la factura en el haber.

CONTASOL - 500 - C, S.L. - 2022

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación Asientos Asientos Buscar

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

Introducción de asientos Diario Mayor Repercutido >> << Notificaciones electrónicas + Versión educativa

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 13/12/2022 Asiento: 10 Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	400.0.0.000	PROVEEDORES (EUROS) S.FRA: 3		0,00	13043,80	

Más opciones...

Al pulsar **Enter**, CONTASOL te mostrará el registro de IVA. Comprueba que los datos son correctos y pulsa el botón **Aceptar**.

Nuevo registro de I.V.A. Soportado

I.V.A. Soportado

Guardar y nuevo Guardar Historial del documento Crear inmovilizado Configuración Utilidades Configuración Útiles

Mantenimiento Acciones Configuración Útiles

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

Fecha del registro: 13/12/2022 Tipo de impuesto: I.V.A.

Fecha de expedición: 13/12/2022 Fecha de realización oper.: 13/12/2022 Tipo de operación: Interior

Proveedor / acreedor: 400.0.0.000 Deducción: Deducible % deducible: 100,00

Nombre: PROVEEDORES

Identificación fiscal: NIF Validación VIES

Clave operación: Operación habitual

☐ Operación no sujeta a I.V.A.

☐ Bien de inversión ☒ Incluir en 347

☐ 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: 10.780,00	21,00	2.263,80	0,00	0,00		Total operación	13.043,80
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	13.043,80

Observaciones:

Aceptar Cancelar

CONTASOL te mostrará los datos para completar el asiento de manera automática. Ten en cuenta que el descuento disminuye el importe de la compra:

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:	60000000 10780,00	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		

F1 buscar cuenta

Aceptar Cancelar

Pulsa el botón **Aceptar** y el asiento quedaría así:

CONTASOL - 500 - C, S.L. - 2022

Archivos Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación Asientos

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

Introducción de asientos Diario Mayor Repercutido

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 13/12/2022 Asiento: 10 Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	400.0.0.000	PROVEEDORES (EUROS) S.FRA: 3		0,00	13.043,80	
2	472.0.0.000	PROVEEDORES (EUROS) S.FRA: 3		2.263,80	0,00	
3	600.0.0.000	PROVEEDORES (EUROS) S.FRA: 3		10.780,00	0,00	
4				0,00	0,00	

Más opciones...

Pulsa la tecla **Avpág** para guardar el asiento.

Día 16 de diciembre

El transportista que nos sirvió la compra realizada el día 13, nos presenta una factura por los portes. El importe es de **50 €**. IVA: 21%. Se paga en efectivo.

En la pantalla de introducción de asientos introduce la fecha, pulsa **Enter** en el campo **Asiento** para que **CONTASOL** lo enumere automáticamente, luego rellena con la cuenta, el concepto y el importe total de la factura en el haber.

CONTASOL - 500 - C, S.L. - 2022

Asientos

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación Asientos Buscar

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

Introducción de asientos Diario Mayor Repercutido >> << Notificaciones electrónicas + Versión educativa

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 16/12/2022 Asiento: 11 Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	400.0.0.000	PROVEEDORES (EUROS) S.FRA: 4		0,00	60,50	

Más opciones...

Al pulsar **Enter**, **CONTASOL** te mostrará el registro de IVA. Comprueba que los datos son correctos y pulsa el botón **Aceptar**.

Nuevo registro de I.V.A. Soportado

I.V.A. Soportado

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

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

Fecha del registro: 16/12/2022 Tipo de impuesto: I.V.A.

Fecha de expedición: 16/12/2022 Fecha de realización oper.: 16/12/2022 Tipo de operación: Interior

Proveedor / acreedor: 400.0.0.000 Deducción: Deducible % deducible: 100,00

Nombre: PROVEEDORES

Identificación fiscal: NIF Validación VIES

Clave operación: Operación habitual

☐ Operación no sujeta a I.V.A.

☐ Bien de inversión ☒ Incluir en 347

☐ 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: 50,00	21,00	10,50	0,00	0,00		Total operación	60,50
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	60,50

Observaciones:

Aceptar Cancelar

CONTASOL te mostrará los datos para completar el asiento de manera automática. Como el importe pagado por el transporte corresponde a una compra, se incluye el importe en la cuenta 600.

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 50,00	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		

F1 buscar cuenta

Aceptar Cancelar

Pulsa el botón **Aceptar** y el asiento quedaría así:

CONTASOL - 500 - C, S.L. - 2022

Archivos: Archivo, Diario, Tesorería, Analítica, Empresa, Entorno, Impresión, Utilidades, Facturación

Asientos: Asientos, Buscar

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

Introducción de asientos, Diario, Mayor, Repercutido, Notificaciones electrónicas, Versión educativa

Escritorio: Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General, Moneda: Euro, Fecha: 16/12/2022, Asiento: 11, Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	400.0.0.000	PROVEEDORES (EUROS) S.FRA: 4		0,00	60,50	
2	472.0.0.000	PROVEEDORES (EUROS) S.FRA: 4		10,50	0,00	
3	600.0.0.000	PROVEEDORES (EUROS) S.FRA: 4		50,00	0,00	
4				0,00	0,00	

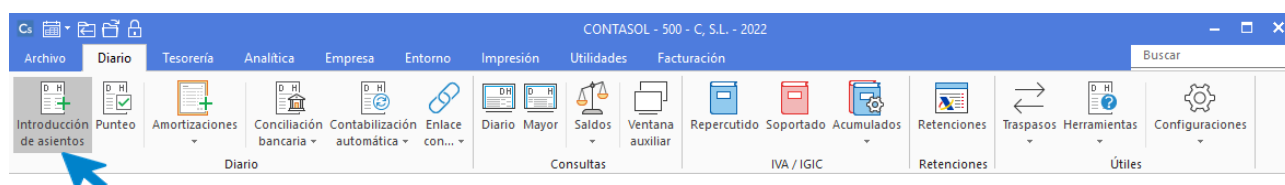
Pulsa la tecla **Avpág** para guardar el asiento.

Día 19 de diciembre

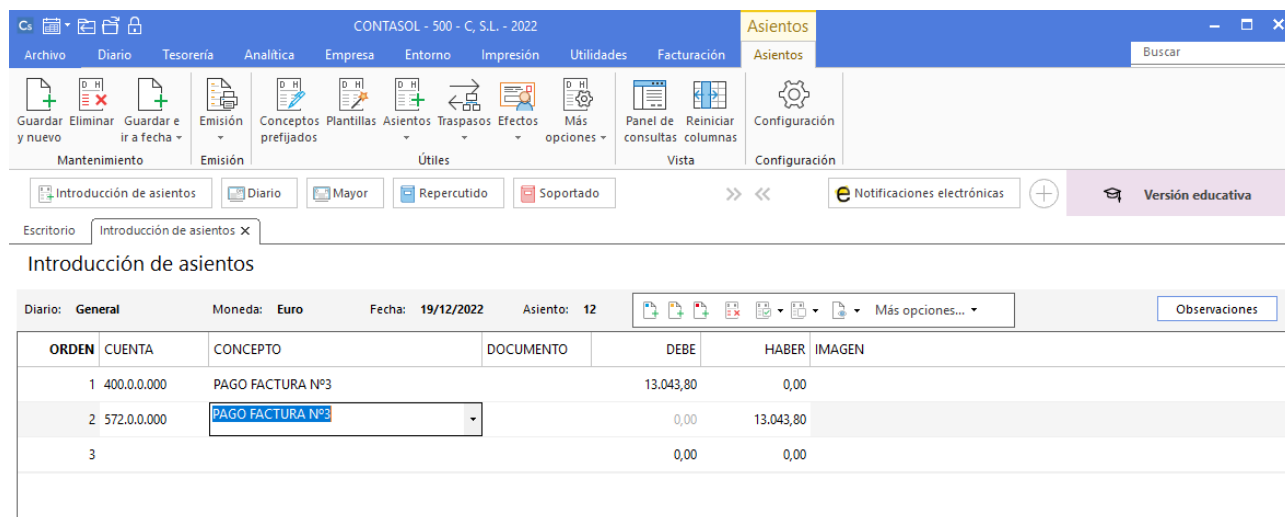
Se paga la compra realizada el día 13 de diciembre mediante transferencia bancaria. El detalle de la factura era el siguiente.

Importe	11.000,00
Dto. comercial (3%)	- 220,00
IVA (21%)	2.263,80
Total factura	13.043,80

Accede a la pantalla de introducción de asientos (solapa **Diario** > grupo **Diario** > icono **Introducción de asientos**).



Introduce el asiento y pulsa la tecla **AvPág** para guardarlo.



Día 21 de diciembre

El asesor fiscal que nos lleva las cuentas nos presenta factura que abonaremos en efectivo dentro de 15 días:

Importe honorarios	490,00
IVA (21%)	102,90
Retención (15%)	- 73,50
Total	519,40

En primer lugar, crea las cuentas:

623.0.0.000 – SERVICIOS DE PROFESIONALES INDEPENDIENTES

475.1.0.001 – HP ACREEDORA POR CONCEPTOS FISCALES – SERV. PROF.

410.0.0.000 – ACREEDORES POR PRESTACIONES DE SERVICIOS (Crea también la ficha del proveedor)

En este caso, en la creación de la ficha del proveedor, tenemos que configurar el tipo de retenciones, el porcentaje de retención y, en el campo ayuda en el cálculo, seleccionar la opción **Un tipo de IVA con IRPF**.

Nuevo proveedor

Cuenta: 410.0.0.000 [Siguiente proveedor](#) [Siguiente acreedor](#)

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

Nombre fiscal: ACREEDORES POR PRESTACIONES DE SERVICIOS

Contabilidad Otros datos Analíticos

Concepto predefinido (debe): PAGO FRA:

Concepto predefinido (haber): ACREEDORES POR PREST. S. FRA:

Cuenta de banco:

Cartera de efectos predet.:

Tipo de operaciones: Interior Clave m190: Subclave: 0

Tipo de retenciones: Actividad profesional (dineraria) % Retención: 15,00

Tipo de deducción: Deducible % Deducción: 100,00

Clave de operación habitual: Operación habitual

Clave de op. intracomunitaria: [Sin predefinir]

Ayuda en el cálculo: Un tipo de IVA con I.R.P.F.

Tipo de I.V.A. predefinido: Normal

☐ Acogido al Régimen especial del criterio de caja

Aceptar Cancelar

A continuación, en la pantalla de introducción de asientos, rellena con la fecha, pulsa **Enter** en el campo **Asiento** para que **CONTASOL** lo enumere automáticamente, indica la cuenta, el concepto y el importe total de la factura en el haber.

CONTASOL - 500 - C. S.L. - 2022

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación Asientos

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

Introducción de asientos Diario Mayor Repercutido Soportado

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 21/12/2022 Asiento: 13

Se han encontrado asientos descuadrados en el diario

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.000	ACREEDORES POR PREST. S.FRA:1		0,00	519,40	

Al pulsar **Enter**, **CONTASOL** te mostrará el registro de IVA. Verifica los datos.

Nuevo registro de I.V.A. Soportado

I.V.A. Soportado

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

Mantenimiento | Acciones | Configuración | Útiles

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

Fecha del registro: 21/12/2022 Fecha de expedición: 21/12/2022 Fecha de realización oper.: 21/12/2022 Tipo de impuesto: I.V.A. Tipo de operación: Interior Deducción: Deducible % deducible: 100,00

Proveedor / acreedor: 410.0.0.000 Nombre: ACREEDORES POR PRESTACIONES DE SERVICIOS Identificación fiscal: NIF Validación VIES Clave operación: Operación habitual

☐ Operación no sujeta a I.V.A. ☐ Bien de inversión ☐ Incluir en 347 ☐ Factura acogida a criterio de caja Ayuda en el cálculo: Un tipo de IVA con I.R.P.F.

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

Base Imponible	% IVA	Cuota	% RE	Cuota	Usar totales	% IRPF	Actividad pro	Pagos
Exenta: 0,00						490,00	15,00	73,50
1: 490,00	21,00	102,90	0,00	0,00		Total operación	592,90	
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	519,40	

Observaciones:

FECHA IMPORTE E

Aceptar Cancelar

Pulsa **Aceptar** y el programa mostrará los datos para completar el asiento de manera automática. En este paso tienes que cambiar la cuenta de compras por la 623.0.0.000.

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:	623.0.0.000 490,00	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		

Aceptar Cancelar

Pulsa el botón **Aceptar** y el asiento quedaría así:

CONTASOL - 500 - C, S.L. - 2022

Asientos

Buscar

Guardar y nuevo, Eliminar, Guardar e ir a fecha, Emisión, Conceptos prefijados, Plantillas, Asientos, Traspasos, Efectos, Más opciones, Panel de consultas, Reiniciar columnas, Configuración, 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: 21/12/2022, Asiento: 13, Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	410.0.0.000	ACREEDORES POR PREST. S.FRA:1		0,00	519,40	
2	472.0.0.000	ACREEDORES POR PREST. S.FRA:1		102,90	0,00	
3	623.0.0.000	ACREEDORES POR PREST. S.FRA:1		490,00	0,00	
4	475.1.0.001	ACREEDORES POR PREST. S.FRA:1		0,00	73,50	
5				0,00	0,00	

Cuenta: HP ACREEDORA POR CONCEPTOS FISCALES – SERV. PROF.
Ult. Asiento: 000013 Ult. Reg. I.V.A.: 000009 Ult. Efecto Com.:
Total asiento: 592,90 592,90 0,00
Cuenta seleccionada: 0,00 0,00 0,00

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

Pulsa la tecla **Avpág** para guardarlo.

Día 25 de diciembre

Tras comprobar que uno de nuestros clientes nos ha comprado un volumen importante de mercaderías, le concedemos un descuento por volumen de compra de 600 €. Realizamos el pago por transferencia bancaria.

En este caso, la factura que enviaríamos al cliente tendría los siguientes datos:

Importe	-600,00
IVA (21%)	-126,00
Total	-726,00

En primer lugar, crea la cuenta que será necesaria para introducir el asiento:

709.0.0.000 – RAPPELS SOBRE VENTAS

Nueva cuenta

Código: 709.0.0.000 [Siguiete subcuenta](#) [Cliente](#) [Proveedor](#) [Acreedor](#)

Descripción: RAPPELS SOBRE VENTAS DE MERCADERÍAS

Operación

Descripción extendida:

Naturaleza de la cuenta: Haber

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

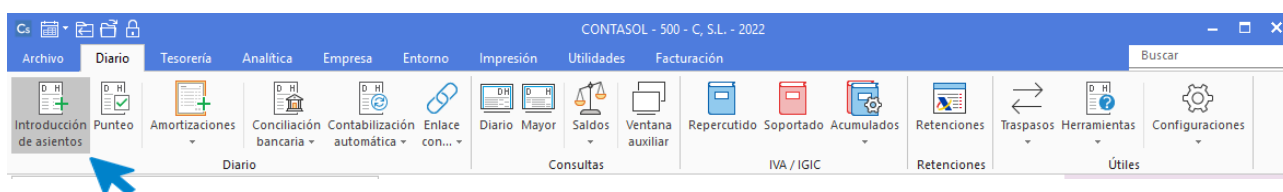
☐ Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza ☐ No utilizar

Mensaje emergente:

Departamento predefinido:

Aceptar **Cancelar**

Accede a la pantalla de introducción de asientos (solapa **Diario** > grupo **Diario** > icono **Introducción de asientos**).



En la pantalla de introducción de asientos introduce la fecha, pulsa **Enter** en el campo **Asiento** para que **CONTASOL** lo enumere automáticamente, la cuenta, concepto y el importe total de la factura en el debe (recuerda que debes introducirlo con signo negativo, ya que la factura que se envía al cliente se hace también con signo negativo).

Introducción de asientos

Diario: General **Moneda:** Euro **Fecha:** 25/12/2022 **Asiento:** 14 **Observaciones**

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.000	DESCUENTO POR VOLUMEN DE COMPRAS		726,00	0,00	

Al pulsar **Enter**, **CONTASOL** te mostrará el registro de IVA. Comprueba que los datos son correctos y pulsa el botón **Aceptar**.

Nuevo registro de I.V.A. Repercutido

I.V.A. Repercutido

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

Mantenimiento | Configuración | Útiles

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

Fecha del registro: 25/12/2022 | Fecha de expedición: 25/12/2022 | Fecha de realización de oper.: 25/12/2022 | Tipo de impuesto: I.V.A. | Tipo de operación: General

Cliente / Deudor: 430.0.0.000 | Nombre: CLIENTES (EUROS) | 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

	Base Imponible	% IVA	Cuota	% RE	Cuota	Usar totales	% IRPF
Exenta:	0,00						
1:	600,00	21,00	126,00	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		

Observaciones:

Total operación: 726,00 | [F4] Suplidos: 0,00 | Total factura: 726,00

Aceptar Cancelar

CONTASOL te mostrará los datos para completar el asiento de manera automática. En este paso tienes cambiar la cuenta de ventas por la 709.0.0.000:

Asiento automático de IVA/IGIC

Información del asiento

Cuenta IVA/IGIC:	477.0.0.000	Importe 1:	600,00
Cuenta recargo:	477.1.0.000	Importe 2:	0,00
Cuenta ventas 1:	709.0.0.000	Importe 3:	0,00
Cuenta ventas 2:			
Cuenta ventas 3:			
Cuenta retenciones:	473.0.0.001		
Cuenta suplidos:	555.0.0.000		

Aceptar Cancelar

Pulsa el botón **Aceptar** y el asiento quedaría así:

CONTASOL - 500 - C, S.L. - 2022

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación Asientos

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

Mantenimiento Emisión Útiles Vista

Introducción de asientos Diario Mayor Repercutido Soportado

Notificaciones electrónicas Versión educativa

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 25/12/2022 Asiento: 14

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.000	DESCUENTO POR VOLUMEN DE COMPRAS		- 726,00	0,00	
2	477.0.0.000	DESCUENTO POR VOLUMEN DE COMPRAS		0,00	- 126,00	
3	709.0.0.000	DESCUENTO POR VOLUMEN DE COMPRAS		0,00	- 600,00	
4				0,00	0,00	

Registra los apuntes correspondientes al pago por transferencia.

CONTASOL - 500 - C, S.L. - 2022

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación Asientos

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

Mantenimiento Emisión Útiles Vista

Introducción de asientos Diario Mayor Repercutido Soportado

Notificaciones electrónicas Versión educativa

Escritorio Introducción de asientos X

Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 25/12/2022 Asiento: 14

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	430.0.0.000	DESCUENTO POR VOLUMEN DE COMPRAS		- 726,00	0,00	
2	477.0.0.000	DESCUENTO POR VOLUMEN DE COMPRAS		0,00	- 126,00	
3	709.0.0.000	DESCUENTO POR VOLUMEN DE COMPRAS		0,00	- 600,00	
4	572.0.0.000	COBRO DESCUENTO POR VOLUMEN DE CO...		- 726,00	0,00	
5	430.0.0.000	COBRO DESCUENTO POR VOLUMEN DE CO...		0,00	- 726,00	
6				0,00	0,00	

Pulsa la tecla **Avpág** para guardar el asiento.

Día 29 de diciembre

Se ingresa, mediante domiciliación bancaria, en la Tesorería de la Seguridad Social la cantidad adeudada.

El asiento queda así:

CONTASOL - 500 - C, S.L. - 2022

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación Asientos

Guardar y nuevo Eliminar Guardar e ir a fecha Emisión Conceptos prefijados Plantillas Asientos Traspasos Efectos Más opciones Panel de consultas Reiniciar columnas Configuración 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: 29/12/2022 Asiento: 15 Más opciones... Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	476.0.0.000	PAGO SS NOVIEMBRE		822,00	0,00	
2	572.0.0.000	PAGO SS NOVIEMBRE		0,00	822	

Día 30 de diciembre

Se ingresa en la Hacienda Pública la cantidad que nos corresponde por las retenciones que hemos practicado.

Para conocer el importe, podemos hacer una consulta del saldo de la cuenta 475 a nivel oficial para que incluya los movimientos de las cuentas 475.1.0.000, 475.1.0.001 y 475.1.0.003. Para ello, accede a la solapa **Diario** > grupo **Consultas** > icono **Saldos**.

CONTASOL - 500 - C, S.L. - 2022

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación

Introducción de asientos Punto de asientos Amortizaciones Conciliación bancaria Contabilización automática Enlace con... Diario Mayor Saldos Ventana auxiliar Repercutido Soportado Acumulados Retenciones Traspasos Herramientas Configuraciones

Consultas IVA / IGIC Retenciones Útiles

En la ventana que se muestra al acceder a la consulta, introduce la cuenta a nivel oficial (475) y pulsa el botón **Ver**.

CONTASOL - 500 - C, S.L. - 2022

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación Sumas y saldos

Diario de movimientos Extracto de movimientos Balance de sumas y saldos Saldos mensuales Saldos por columnas Asientos descuadrados Emisión Sombreado Reiniciar Columnas

Introducción de asientos Diario Mayor Repercutido Soportado >> << Notificaciones electrónicas Versión educativa

Escritorio Balance de sumas y saldos X

Balance de sumas y saldos

De la 600 a la 799
De la 100 a la 799
De la 800 a la 990

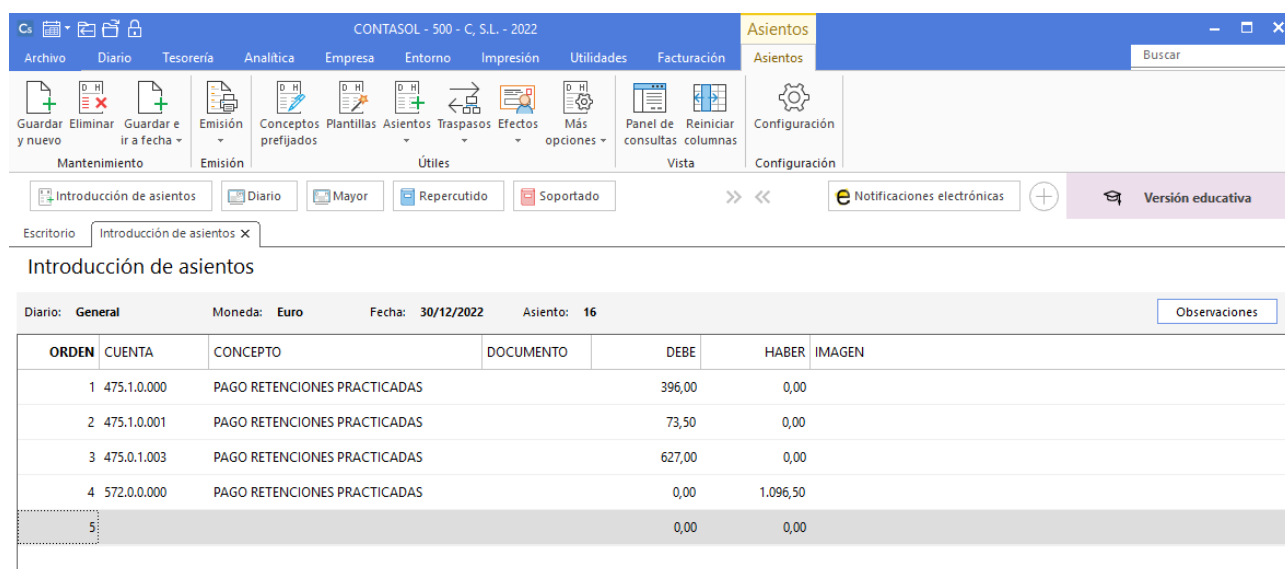
Desde: 475
Hasta: 475

☒ Ver cuentas oficiales
☒ Ver cuentas auxiliares
☒ Mostrar cuentas sin saldo

Diario
Todos Ver

CUENTA	TITULO	DEBE	HABER	SALDO
475	HAC. PUB. ACREEDORA POR CONC. FISCA...	0,00	1.096,50	- 1.096,50

Una vez comprobado el importe, introduce el asiento.



Diario: General Moneda: Euro Fecha: 30/12/2022 Asiento: 16

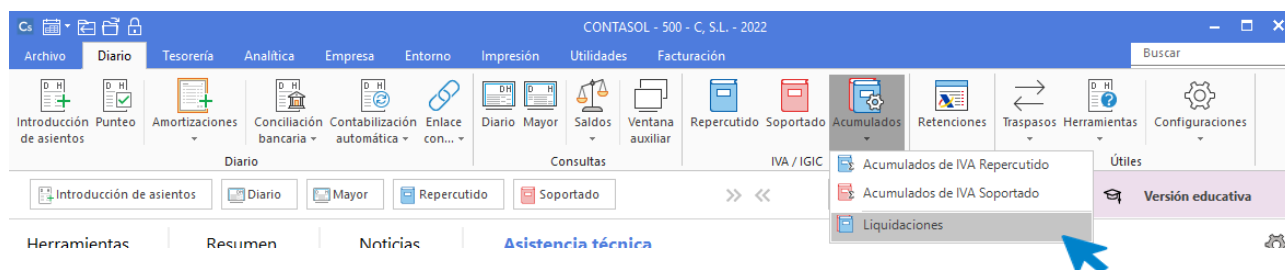
ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	475.1.0.000	PAGO RETENCIONES PRACTICADAS		396,00	0,00	
2	475.1.0.001	PAGO RETENCIONES PRACTICADAS		73,50	0,00	
3	475.0.1.003	PAGO RETENCIONES PRACTICADAS		627,00	0,00	
4	572.0.0.000	PAGO RETENCIONES PRACTICADAS		0,00	1.096,50	
5				0,00	0,00	

Día 31 de diciembre

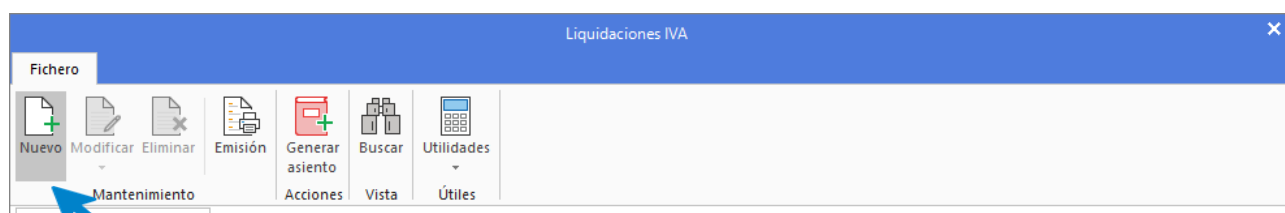
SE EFECTÚA LA LIQUIDACIÓN DEL IVA.

En primer lugar, crea la cuenta 470.0.0.000 - HACIENDA PÚBLICA, DEUDORA POR DIVER. CON.

CONTASOL cuenta con un archivo de liquidaciones que se encuentra en la solapa **Diario** > grupo **IVA/IGIC** > menú desplegable del icono **Acumulados** > opción **Liquidaciones**.



Al acceder a la opción, la pantalla que se muestra es la siguiente:



Pulsa el icono **Nuevo** para generar una nueva liquidación. Selecciona en el apartado **Periodo** el cuarto trimestre y pulsa el botón **Calcular**.

Nueva liquidación de I.V.A.

Denominación: Liquidación del 01/10/2022 al 31/12/2022

LIQUIDACIÓN	CONCEPTO	BASE	TIPO %	CUOTA
IVA Devengado	Regimen General	80.740,00	21,00	16.955,40
	Recargo de equivalencia			
	Adquisiciones Intracomunitarias			
	Otras operaciones con I.S.P.			
	Modificación bases y cuotas	- 600,00		- 126,00
Total cuota devengada				16.829,40
IVA Deducible	Operaciones interiores	79.525,80		16.700,42
	Operaciones interiores B.I.	1.200,00		252,00
	Importaciones			
	Importaciones B.I.			

[Ver en vista previa](#) [Copiar al portapapeles](#)

Periodo: Cuarto trimestre

Libro de I.V.A.: Todos Fecha inicial: 01/10/2022 Fecha final: 31/12/2022

☒ 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: Diciembre

Diario: Todos

472 48.152,42

472.0.0.000 48.152,42

477 113.964,15

- 113.964,15

477.0.0.000 113.964,15

- 113.964,15

470.0 0,00

475.0 627,00

El programa te indica que debes introducir la información manual. Pulsa el botón **Sí**, y revisa los diferentes apartados. En nuestro caso, no introduciremos ninguna información.

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:

Pulsa el botón **Aceptar** en la pantalla **Completar datos de la declaración** y acepta también en la pantalla **Nueva liquidación de IVA / IGIC**. El archivo de liquidaciones queda así:

Liquidaciones IVA

Fichero

Nuevo Modificar Eliminar Emisión **Generar asiento** Buscar Utilidades

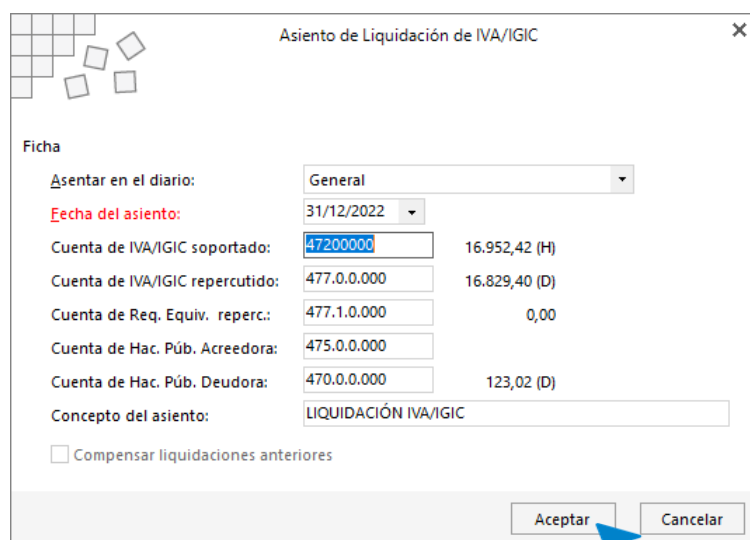
Mantenimiento Acciones

Liquidaciones IVA

Buscar en el fichero (Alt+B)

DENOMINACIÓN	RESULTADO	ASIENTO
Liquidación del 01/10/2022 al 31/12/2022		No generado

Desde el icono **Generar Asiento**, puedes generar el asiento de liquidación de IVA/IGIC de forma sencilla. Introduce la fecha del asiento y revisa que las cuentas que propone **CONTASOL** son correctas.



Asiento de Liquidación de IVA/IGIC

Ficha

Asentar en el diario: General

Fecha del asiento: 31/12/2022

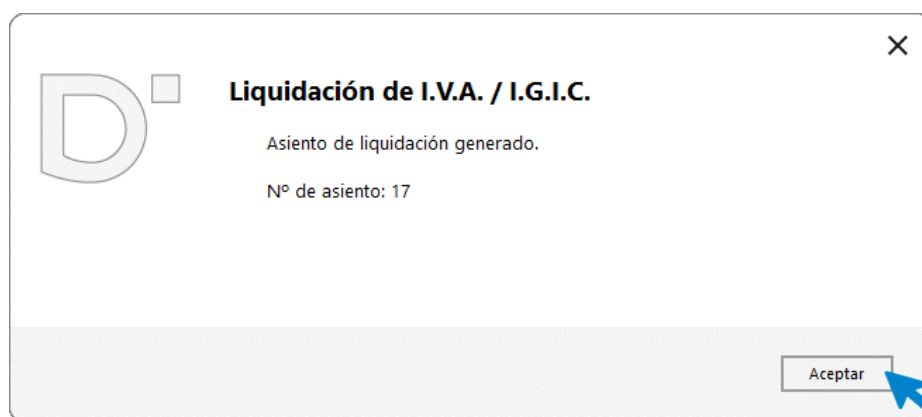
Cuenta de IVA/IGIC soportado:	47200000	16.952,42 (H)
Cuenta de IVA/IGIC repercutido:	477.0.0.000	16.829,40 (D)
Cuenta de Req. Equiv. reperc.:	477.1.0.000	0,00
Cuenta de Hac. Púb. Acreedora:	475.0.0.000	
Cuenta de Hac. Púb. Deudora:	470.0.0.000	123,02 (D)

Concepto del asiento: LIQUIDACIÓN IVA/IGIC

☐ Compensar liquidaciones anteriores

Aceptar Cancelar

Pulsa **Aceptar** y el programa te informará del número de asiento que se ha creado.



Liquidación de I.V.A. / I.G.I.C.

Asiento de liquidación generado.

Nº de asiento: 17

Aceptar

Puedes consultar el asiento en la solapa **Diario** > grupo **Consultas** > icono **Diario**.

CONTASOL - 500 - C, S.L. - 2022

Consulta de diario

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación

Diario de movimientos Extracto de movimientos Balance de sumas y saldos Saldo mensuales Saldo por columnas Asientos descuadrados Emisión Modificar Observaciones Imagen

Consultas Acciones Vista

Introducción de asientos Diario Mayor Repercutido Soportado

Notificaciones electrónicas Versión educativa

Escritorio Consulta de diario X

Consulta de diario

Fechas:

- ☒ Todos
- ☐ De hoy
- ☐ De la última semana
- ☐ Del último mes
- ☐ 100 últimos asientos
- ☐ Creados/modificados hoy
- ☐ Filtro/s seleccionado/s

Diario

Todos Ver

	DIARIO	FECHA	ASL	ORD.	CUENTA	CONCEPTO	DOCUM.	DEBE	HABER
Ene									
Feb	1	25/12/22	14	4	572.0.0.000	COBRO DESCUENTO POR VOLUMEN DE CO...		- 726,00	
Mar	1	25/12/22	14	5	430.0.0.000	COBRO DESCUENTO POR VOLUMEN DE CO...		0,00	
Abr									
May	1	29/12/22	15	1	476.0.0.000	PAGO SS NOVIEMBRE		822,00	
Jun	1	29/12/22	15	2	572.0.0.000	PAGO SS NOVIEMBRE		0,00	
Jul	1	30/12/22	16	1	475.1.0.000	PAGO RETENCIONES PRACTICADAS		396,00	
Ago	1	30/12/22	16	2	475.1.0.001	PAGO RETENCIONES PRACTICADAS		73,50	
Sep									
Oct	1	30/12/22	16	3	475.0.1.003	PAGO RETENCIONES PRACTICADAS		627,00	
Nov	1	30/12/22	16	4	572.0.0.000	PAGO RETENCIONES PRACTICADAS		0,00	
Dic	1	31/12/22	17	1	472.0.0.000	LIQUIDACIÓN IVA/IGIC		0,00	
1T	1	31/12/22	17	2	477.0.0.000	LIQUIDACIÓN IVA/IGIC		16.829,40	
2T	1	31/12/22	17	3	470.0.0.000	LIQUIDACIÓN IVA/IGIC		123,02	
3T									
Euro								TOTALES:	959.865,04
No existe la cuenta en el maestro.									958

En Local Onda DELSOL

[Supervisor] www.sdelsol.com

Este asiento automático, recoge los datos de los registros de IVA, por lo que no tiene en cuenta los saldos iniciales de las cuentas 477.0.0.000 y 472.0.0.000 (corresponden a operaciones del trimestre registradas en octubre y de las que no tenemos información). Es importante acceder a modificar el asiento para liquidar esos saldos. Para ello, accede a la pantalla de introducción de asientos e introduce la fecha (31/12) y el número de asiento (17). **CONTASOL** te mostrará el asiento activo:

CONTASOL - 500 - C, S.L. - 2022

Asientos

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación

Guardar y nuevo Eliminar Guardar e ir a fecha Emisión Conceptos prefijados 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

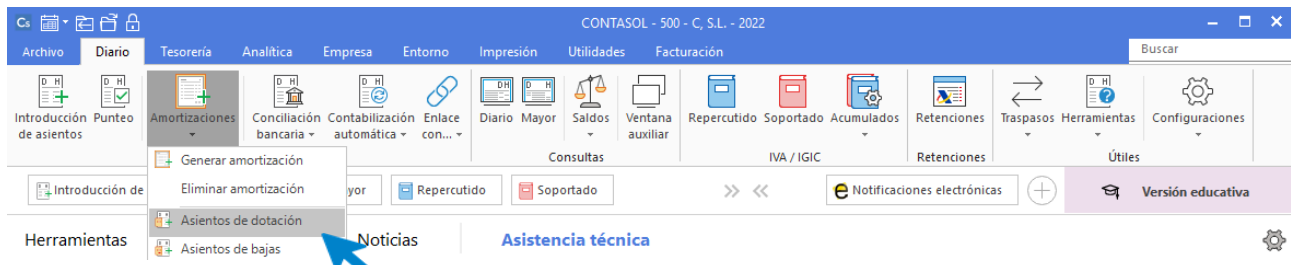
Introducción de asientos

Diario: General Moneda: Euro Fecha: 31/10/2022 Asiento: 17 Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	472.0.0.000	LIQUIDACIÓN IVA/IGIC 4T		0,00	16.952,42	
2	477.0.0.000	LIQUIDACIÓN IVA/IGIC 4T		15.486,45	0,00	
3	470.0.0.000	LIQUIDACIÓN IVA/IGIC 4T		1.465,97	0,00	
4				0,00	0,00	

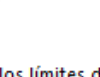
LOS ELEMENTOS DEL INMOVILIZADO SE AMORTIZAN UN 10% ANUAL, EXCEPTO LAS CONSTRUCCIONES QUE SE APLICA UN 3% ANUAL.

Los registros de los asientos de dotación de amortización se realizan en **CONTASOL** de manera automática. Para ello accede a la solapa **Diario** > grupo **Diario** > icono **Amortizaciones** > opción **Asientos de dotación** del desplegable.



En la pantalla que se muestra, selecciona el intervalo de bienes y las opciones que quieres para el asiento y pulsa el botón **Aceptar**.

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: CONSTRUCCIONES

Último inmovilizado a asentar: ORDENADRO

Asentar en el diario: General

Tipo de asiento: Desglosado por cada bien

Departamento contable: No existen departamentos.

Subdepartamento contable: [No existen subdepartamentos]

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	

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:

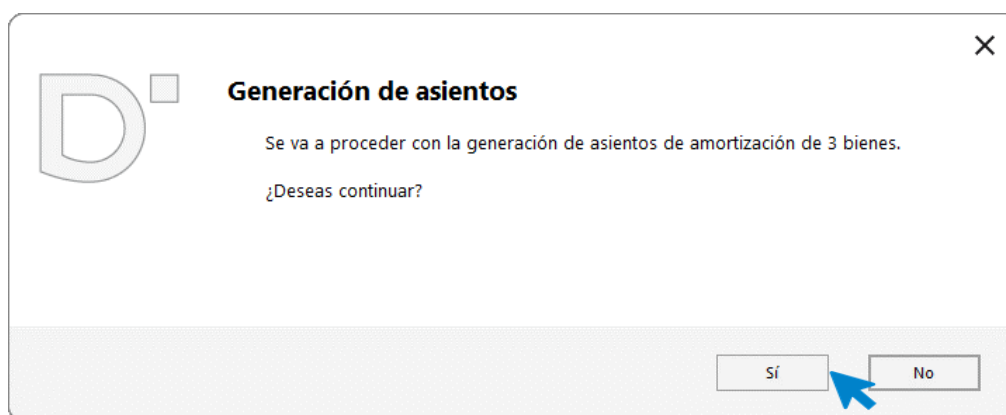
Fecha final:

☐ Dar por contabilizadas totalmente las dotaciones de los bienes

☐ Volver a dotar los bienes ya contabilizados

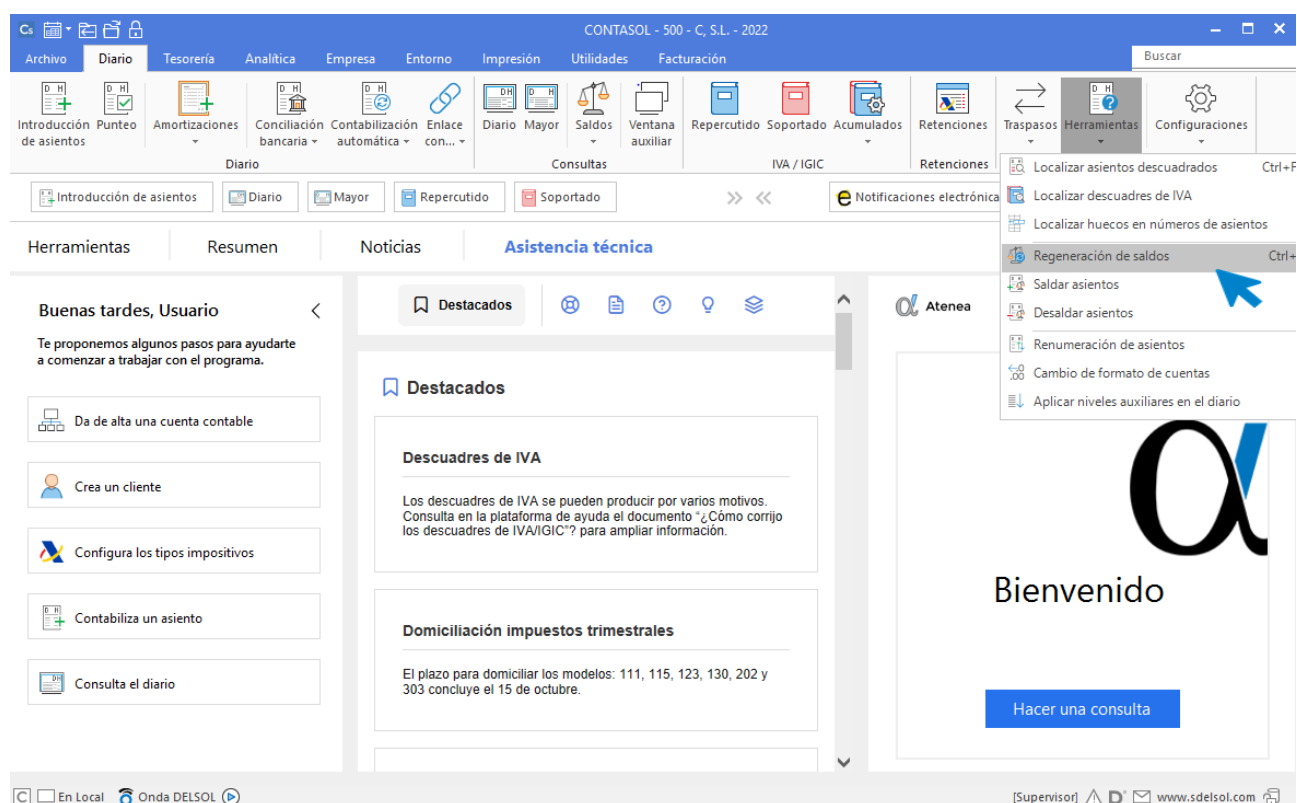
Aceptar
Cancelar

El programa te avisará de que se va a generar la amortización de 3 bienes. Pulsa el botón **Sí** y el proceso habrá finalizado.

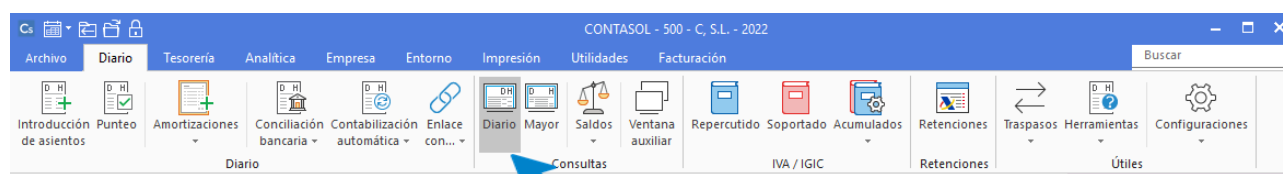


CONTASOL avisa de la obligación de regenerar saldos después de este proceso.

La opción Regeneración de saldos se encuentra en la solapa **Diario** > grupo **Útiles** > menú desplegable del icono **Herramientas**.



Ejecuta el proceso y realiza una consulta de diario para visualizar los asientos de dotación de amortizaciones. Esta consulta puedes hacerla desde la solapa **Diario** > grupo **Consultas** > icono **Diario**.



Selecciona los filtros que desees en la parte izquierda de la pantalla y pulsa el botón **Ver**.

CONTASOL - 500 - C, S.L. - 2022

Consulta de diario

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación

Diario de movimientos Extracto de movimientos Balance de sumas y saldos Saldo mensuales Saldo por columnas Asientos descuadrados Emisión Modificar Observaciones Imagen

Consultas Acciones

Introducción de asientos Diario Mayor Repercutido Soportado

Notificaciones electrónicas Versión educativa

Escritorio Consulta de diario X

Consulta de diario

Fechas:

- ☒ Todos
- ☐ De hoy
- ☐ De la última semana
- ☐ Del último mes
- ☐ 100 últimos asientos
- ☐ Creados/modificados hoy
- ☐ Filtro/s seleccionado/s

Diario

Todos Ver

	DIARIO	FECHA	ASI.	ORD.	CUENTA	CONCEPTO	DOCUM.	DEBE	HABER
Ene									
Feb	1	30/12/22	16	3	475.0.1.003	PAGO RETENCIONES PRACTICADAS		627,00	
Mar	1	30/12/22	16	4	572.0.0.000	PAGO RETENCIONES PRACTICADAS		0,00	
Abr									
May	1	31/12/22	17	1	472.0.0.000	LIQUIDACIÓN IVA/IGIC		0,00	
Jun	1	31/12/22	17	2	477.0.0.000	LIQUIDACIÓN IVA/IGIC		16.829,40	
Jul	1	31/12/22	17	3	470.0.0.000	LIQUIDACIÓN IVA/IGIC		123,02	
Ago	1	31/12/22	18	1	681.0.0.000	AMORTIZACIÓN CONSTRUCCIONES		438,90	
Sep	1	31/12/22	18	2	281.0.0.000	AMORTIZACIÓN CONSTRUCCIONES		0,00	
Oct									
Nov	1	31/12/22	19	1	681.0.0.000	AMORTIZACIÓN MOBILIARIO		2.000,00	
Dic	1	31/12/22	19	2	281.0.0.000	AMORTIZACIÓN MOBILIARIO		0,00	
1T	1	31/12/22	20	1	681.0.0.000	AMORTIZACIÓN ORDENADRO		12,16	
2T	1	31/12/22	20	2	281.0.0.000	AMORTIZACIÓN ORDENADRO		0,00	
3T									
Euro								TOTALES:	979.256,36
AMORT. ACUM. DEL INMOVILIZADO MATERIAL									977

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

SE PERIODIFICA EL ALQUILER.

Necesitas crear la cuenta **480.0.0.000 – GASTOS ANTICIPADOS**. El asiento queda así:

CONTASOL - 500 - C, S.L. - 2022

Asientos

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación

Guardar y nuevo Eliminar Guardar e ir a fecha Emisión Conceptos prefijados 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: 31/12/2022 Asiento: 21

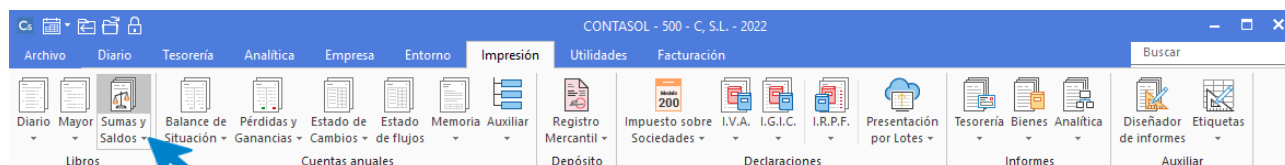
Más opciones...

Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	621.0.0.000	PERIODIFICACIÓN DEL GASTO POR ALQUILER		0,00	1.100,00	
2	480.0.0.000	PERIODIFICACIÓN DEL GASTO POR ALQUILER		1100	0,00	

Elaborar un balance de sumas y saldos

La opción para emitir el Balance de Sumas y Saldos se encuentra en la solapa **Impresión** > grupo **Libros** > icono **Sumas y Saldos**.



Pulsa **Vista previa** y el resultado es el siguiente:

Balance de Sumas y Saldos

[Supervisor] 10/10/2022 14:16:40

C, S.L.
Balance de sumas y saldos

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	80.000,00	0,00	80.000,00	80.000,00-
210.0.0.000	Terrenos y bienes naturales	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
211.0.0.000	CONSTRUCCIONES	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00
216.0.0.000	MOBILIARIO	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
217.0.0.000	EQUIPOS PARA PROCESOS DE INFORMA	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00
281.0.0.000	AMORT. ACUM. DEL INMOVILIZADO MATE	0,00	25.201,06	0,00	25.201,06	25.201,06-
300.0.0.000	MERCADERÍAS	30.500,00	0,00	30.500,00	0,00	30.500,00
400.0.0.000	PROVEEDORES	16.470,30	106.006,32	16.470,30	106.006,32	89.536,02-
406.0.0.000	ENVASES Y EMB. A DEVOL. A PROVEEDO	160,00	0,00	160,00	0,00	160,00
410.0.0.000	ACREEDORES POR PRESTACIONES DE S	0,00	519,40	0,00	519,40	519,40-
430.0.0.000	CLIENTES (EUROS)	138.079,15	69.231,45	138.079,15	69.231,45	68.847,70
470.0.0.000		1.588,99	0,00	1.588,99	0,00	1.588,99
472.0.0.000	HACIENDA PÚBLICA, IVA SOPORTADO	48.152,42	33.904,84	48.152,42	33.904,84	14.247,58
475.0.1.003		627,00	0,00	627,00	0,00	627,00
475.1.0.000		396,00	396,00	396,00	396,00	0,00
475.1.0.001	HP ACREEDORA POR CONCEPTOS FISCAL	73,50	700,50	73,50	700,50	627,00-
476.0.0.000		822,00	822,00	822,00	822,00	0,00
477.0.0.000	HACIENDA PUBLICA, IVA REPERCUTIDO	32.315,85	113.964,15	32.315,85	113.964,15	81.648,30-
480.0.0.000		1.100,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00
523.0.0.000	PROVEEDORES INMOVILIZADO CORTO P	1.452,00	1.452,00	1.452,00	1.452,00	0,00
570.0.0.000	CAJA	57.809,75	60,50	57.809,75	60,50	57.749,25
572.0.0.000	BANCOS	198.811,70	19.993,30	198.811,70	19.993,30	178.818,40
600.0.0.000	COMPRAS MERCADERÍAS	300.525,80	0,00	300.525,80	0,00	300.525,80
621.0.0.000	ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	14.300,00	1.100,00	14.300,00	1.100,00	13.200,00
623.0.0.000	SERVICIOS DE PROFESIONALES INDEPEI	490,00	0,00	490,00	0,00	490,00
624.0.0.000	TRANSPORTES	50,00	0,00	50,00	0,00	50,00
628.0.0.000	SUMINISTROS	800,00	0,00	800,00	0,00	800,00
629.0.0.000	OTROS SERVICIOS	490,00	0,00	490,00	0,00	490,00

Desde esta ventana puedes imprimir el informe, generarlo en .PDF o enviarlo por correo electrónico.

Regularización de existencias

Sabiendo que las existencias finales de mobiliario están valoradas en 20.100 euros, regulariza las existencias.

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

El asiento quedaría así:

CONTASOL - 500 - C, S.L. - 2022

Asientos

Archivo Diario Tesorería Analítica Empresa Entorno Impresión Utilidades Facturación

Guardar y nuevo Eliminar Guardar e ir a fecha Emisión Conceptos prefijados Plantillas Asientos Traspasos Efectos Más opciones Panel de consultas Reiniciar columnas Configuración 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: 31/12/2022 Asiento: 22 Observaciones

ORDEN	CUENTA	CONCEPTO	DOCUMENTO	DEBE	HABER	IMAGEN
1	300.0.0.000	REGULARIZACIÓN DE EXISTENCIAS		0,00	30.500,00	
2	300.0.0.000	REGULARIZACIÓN DE EXISTENCIAS		20.100,00	0,00	
3	610.0.0.000	REGULARIZACIÓN DE EXISTENCIAS		10.400,00	0,00	
4				0,00	0,00	

Cuenta: No existe la cuenta en el maestro.
Ult. Asiento: 000022 Ult. Reg. I.V.A.: Ult. Efecto Com.: Total asiento: 30.500,00 30.500,00 0,00
Cuenta seleccionada: 10.400,00 0,00 10.400,00

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

Cierre de la contabilidad

Regularización de ingresos y gastos y asiento de cierre

CONTASOL cuenta con una opción que permite simplificar al máximo el proceso de cierre y apertura del ejercicio.

Como no siempre es necesario o posible hacer el proceso en un único paso, es importante que conozcas bien esta opción. Al ejecutarla ten en cuenta que:

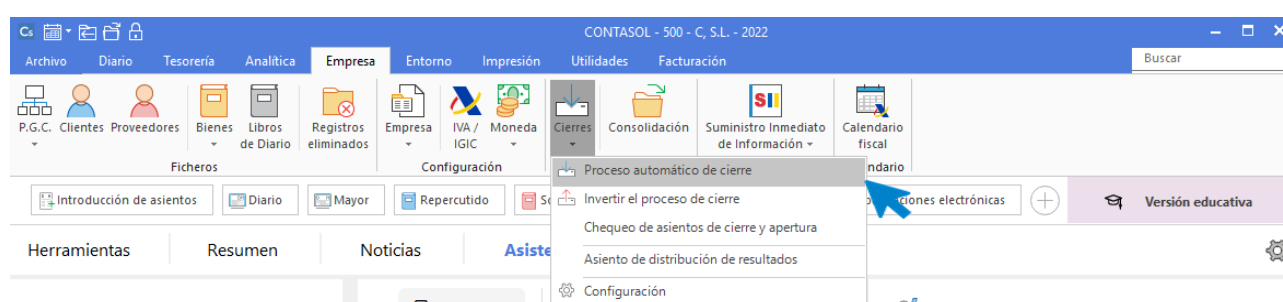
- Este proceso puede ejecutarse de forma parcial o completa, y tantas veces como sea necesario. De hecho, cualquier proceso que se ejecute en este apartado puede ser eliminado posteriormente.
- La regularización de los grupos 6 y 7, el cierre del ejercicio y la apertura del siguiente ejercicio, crean asientos contables iguales a los introducidos manualmente, con sus mismas características y posibilidades de modificación, anulación, consulta, etc.; es decir para anular, por ejemplo, la regularización del grupo 6 y 7 basta con anular el asiento en el que se ha grabado la misma.

Si quieres comenzar el siguiente ejercicio sin cerrar el presente, en caso de no necesitar los saldos iniciales del ejercicio activa solamente la opción **Copiar los ficheros maestros en el siguiente ejercicio**. En caso de necesitar los saldos iniciales, debes seleccionar las cinco primeras opciones, proceder con el cierre y posteriormente anular los asientos de regularizaciones y cierre del ejercicio activo.

- La opción **Cargar el fichero de saldos de ejercicios anteriores** en el menú de procesos de cierre genera en el siguiente ejercicio el fichero de saldos finales del ejercicio activo. Esta opción se debe activar, exclusivamente, en caso de que se utilice el resto de las opciones.

- Si has comenzado ya un nuevo ejercicio con un asiento de apertura provisional, puedes hacer el cierre del actual y apertura automática del siguiente anulando ese asiento provisional.
- Si vas a ejecutar la opción de apertura del ejercicio, debes asegurarte de que no exista un asiento con la fecha uno de enero, asiento uno, en el siguiente ejercicio. El programa te indicará mediante un aviso si el asiento número uno está ocupado.
- Puedes marcar la opción **Chequear previamente asientos descuadrados**, para comprobar que todos los asientos están correctos.
- Puedes marcar la opción **Bloquear la empresa ante modificaciones a partir de ejecutar este cierre**. Esto evitará cualquier cambio en la contabilidad. Si quieres anular esta opción porque necesites realizar algún cambio, puedes hacerlo desde el botón **Configuración** de la opción **Empresa**.
- Puede chequear el estado de la contabilidad (solo para España) antes de proceder al cierre mediante la función **Chequeo del estado de la contabilidad** en la que se mostrará:
 - Si existen asientos descuadrados
 - Si existen saldos descuadrados
 - Si existen saldos en negativo en la cuenta 570
 - Si existen amortizaciones
 - Si existen saldos en las cuentas 472,473,477 y 555
 - Saldo en cuentas del grupo 3
 - Saldo de la cuenta 129
- Todos los procesos de cierre generan asientos que posteriormente se pueden anular, por lo tanto, basta con anular los asientos generados para invertir el cierre.

Para ejecutar el proceso de cierre en **CONTASOL** accede a la solapa **Empresa** > grupo **Útiles** > menú desplegable del icono **Cierres** > opción **Proceso automático de cierre**.



En la pantalla que se muestra selecciona los procesos que vas a realizar y pulsa el botón **Aceptar**.

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

El resultado puedes verlo haciendo una consulta de **Diario**.

CONTASOL - 500 - C, S.L. - 2022

Consulta de diario

Buscar

Diario de movimientos Extracto de movimientos Balance de sumas y saldos Saldo mensuales Saldo por columnas Asientos descuadrados Emisión Modificar Observaciones Imagen Buscar Filtro Sombreado Reiniciar Columnas

Consultas Acciones Vista

Introducción de asientos Diario Mayor Repercutido Soportado

Notificaciones electrónicas Versión educativa

Escritorio Consulta de diario X

Consulta de diario

Fechas:

- ☐ Todos
- ☐ De hoy
- ☐ De la última semana
- ☐ Del último mes
- ☐ 100 últimos asientos
- ☐ Creados/modificados hoy
- ☒ Filtro/s seleccionado/s

Diario

Todos Ver

	DIARIO	FECHA	ASL	ORD.	CUENTA	CONCEPTO	DOCUM.	DEBE	
Ene									
Feb	1	31/12/22	20000	10	406.0.0.000	CIERRE DEL EJERCICIO		0,00	
Mar	1	31/12/22	20000	11	410.0.0.000	CIERRE DEL EJERCICIO		519,40	
Abr	1	31/12/22	20000	12	430.0.0.000	CIERRE DEL EJERCICIO		0,00	
May	1	31/12/22	20000	13	470.0.0.000	CIERRE DEL EJERCICIO		0,00	
Jun	1	31/12/22	20000	14	472.0.0.000	CIERRE DEL EJERCICIO		0,00	
Jul	1	31/12/22	20000	15	475.0.1.003	CIERRE DEL EJERCICIO		0,00	
Ago	1	31/12/22	20000	16	475.1.0.001	CIERRE DEL EJERCICIO		627,00	
Sep	1	31/12/22	20000	17	477.0.0.000	CIERRE DEL EJERCICIO		81.648,30	
Oct	1	31/12/22	20000	18	480.0.0.000	CIERRE DEL EJERCICIO		0,00	
Nov	1	31/12/22	20000	19	570.0.0.000	CIERRE DEL EJERCICIO		0,00	
Dic	1	31/12/22	20000	20	572.0.0.000	CIERRE DEL EJERCICIO		0,00	
1T	1	31/12/22	20000						
2T	1	31/12/22	20000						
3T	1	31/12/22	20000						

Euro

CLIENTES (EUROS)

TOTALES: 48.847,70

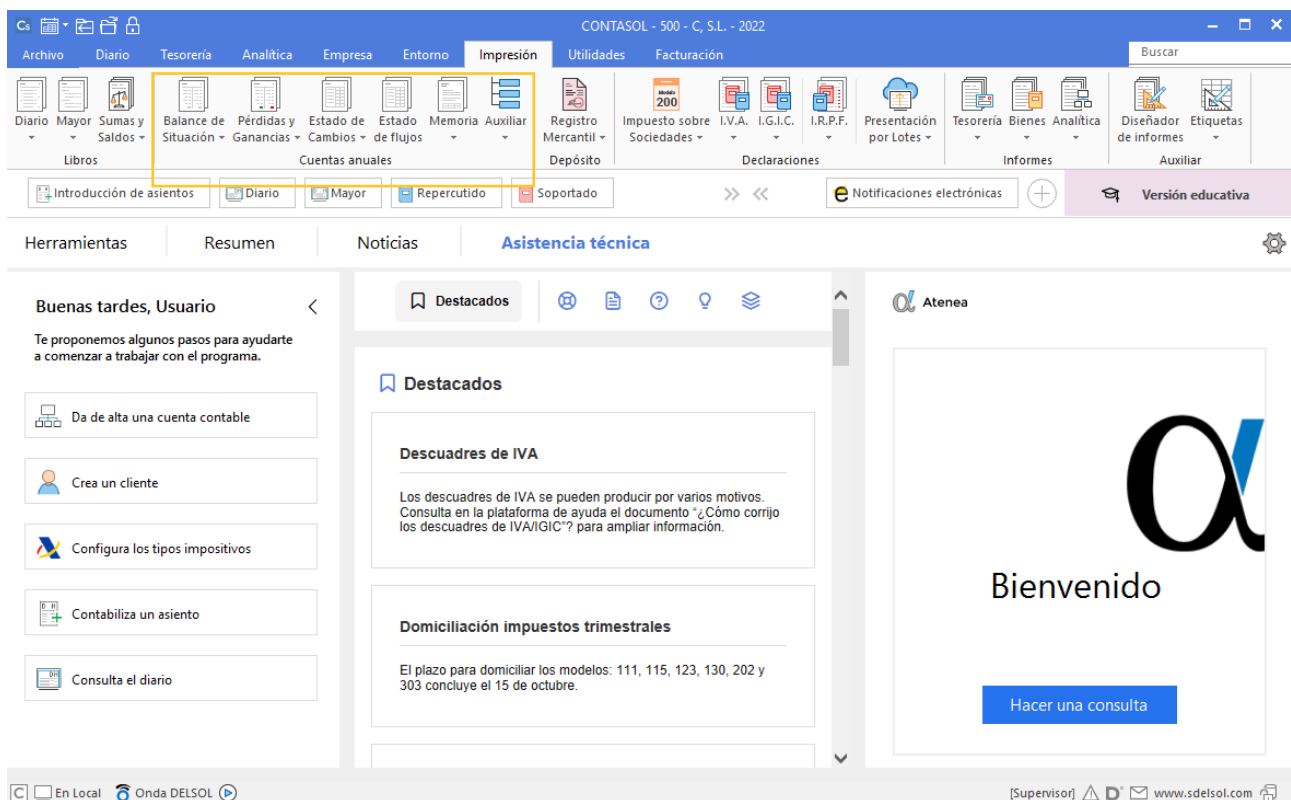
[Supervisor] [D] [www.sdelsol.com]

Cuentas anuales

Las opciones para emitir las cuentas anuales de la empresa se encuentran en la solapa **Impresión**.

La emisión del **Diario** oficial se hace desde el grupo **Libros** > menú desplegable del icono **Diario** > opción **Diario Oficial**.

El Balance de Situación y la cuenta de Pérdidas y Ganancias se emiten desde el grupo **Cuentas Anuales**. **CONTASOL** permite emitir el modelo simple, que incluirá los datos del ejercicio activo y el modelo comparativo, que incluirá también los datos del ejercicio anterior. En nuestro caso emitiremos el modelo simple, ya que no contamos con datos del ejercicio anterior.



Software
DeLSØL