



CONTASOL

Unidad 9 - Solucionario Caso práctico 7 TUACTUALIDAD, S.L.

Presupuesto integral de la actividad comercial



En colaboración
con:

**Mc
Graw
Hill**
Education

Índice

¿CÓMO ESTÁ ESTRUCTURADO ESTE MANUAL?	4
CASO PRÁCTICO 7. PRESUPUESTO DE TESORERÍA.....	5
CREACIÓN DE LA EMPRESA.....	5
SOLAPA DATOS GENERALES.....	6
SOLAPA OTROS DATOS.....	6
SOLAPA TIPO DE CONTABILIDAD.....	7
BOTÓN CONFIGURACION.....	7
PRESUPUESTOS DE CUENTAS.....	10

¿Cómo está estructurado este manual?

Este manual está especialmente diseñado para utilizarlo con los materiales formativos del módulo Proceso integral de la actividad comercial 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 **Caso práctico 7 de la Unidad 9** referente a la empresa **TUACTUALIDAD, S.L.**
- Este **solucionario** puede resolverse en las versiones educativas 2022 y 2023 tanto estándar como en su Edición Verano.

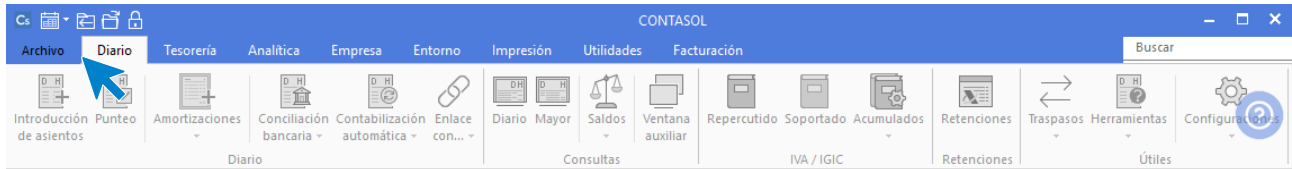
Este manual puede ser descargado en la dirección de Internet:

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

Caso práctico 7. Presupuesto de tesorería

Creación de la empresa

La opción para crear una nueva empresa se encuentra en el menú **Archivo**.



Pulsa sobre la opción **Nuevo > Crear una nueva empresa**.



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.

Solapa Datos generales

Introduce en primer lugar los datos de **Localización y Contacto**. En la parte inferior de la pantalla y en el apartado **Acceso y seguridad**, debes seleccionar el ejercicio con el que quieres trabajar y puedes asignar a la empresa una clave de acceso.

Nueva empresa

Código: 105 N.I.F.: B52333444 Forma jurídica: Sociedad Limitada

Nombre fiscal: TUAUTUALIDAD, S.L.

Nombre comercial: TUAUTUALIDAD, S.L.

Datos generales Otros datos Tipo de contabilidad

Localización / Contacto

Sigla / Domicilio: AV VIRGEN DEL CARMEN

Número: 33 Escalera: Piso: Puerta:

Código postal: 28003

Población: MADRID Provincia: MADRID

Teléfono: 911 333 222 Móvil: Fax:

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

Persona de contacto:

Acceso y seguridad Archivo de empresas

Ejercicio: 2022 Acceso por usuarios ☐ No mostrar esta empresa en la opción Empresas existentes del menú Archivo

Clave de acceso: Mostrar caracteres

Código 1kB

Ir a la configuración

Configuración Aceptar Cancelar

Solapa Otros datos

En esta solapa puedes incluir los datos de Internet y Datos registrales. La pantalla quedaría así:

Nueva empresa

Código: 105 N.I.F.: B52333444 Forma jurídica: Sociedad Limitada

Nombre fiscal: TUAUTUALIDAD, S.L.

Nombre comercial: TUAUTUALIDAD, S.L.

Datos generales Otros datos Tipo de contabilidad

Internet

E-Mail: tuactualidad@tuactualidad.com

E-Mail comercial:

E-Mail administración:

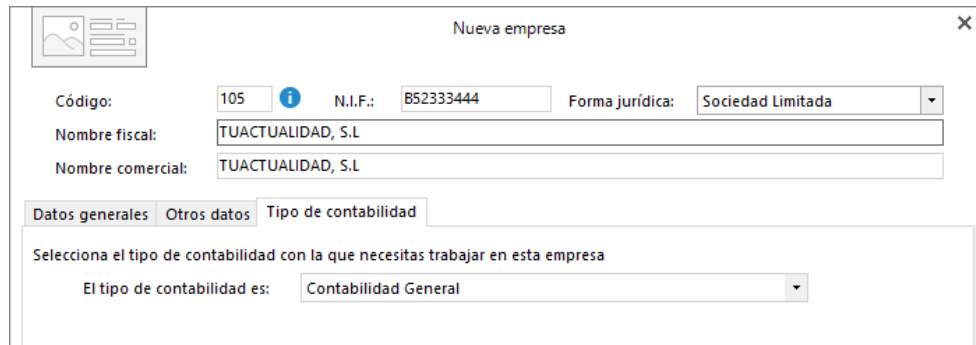
E-Mail contabilidad:

Web:

Solapa Tipo de contabilidad

En esta solapa debemos seleccionar el tipo de contabilidad con la que vamos a trabajar, cabe destacar que es una opción que no podremos modificar posteriormente.

Para la resolución de este ejercicio seleccionaremos **Contabilidad General**.



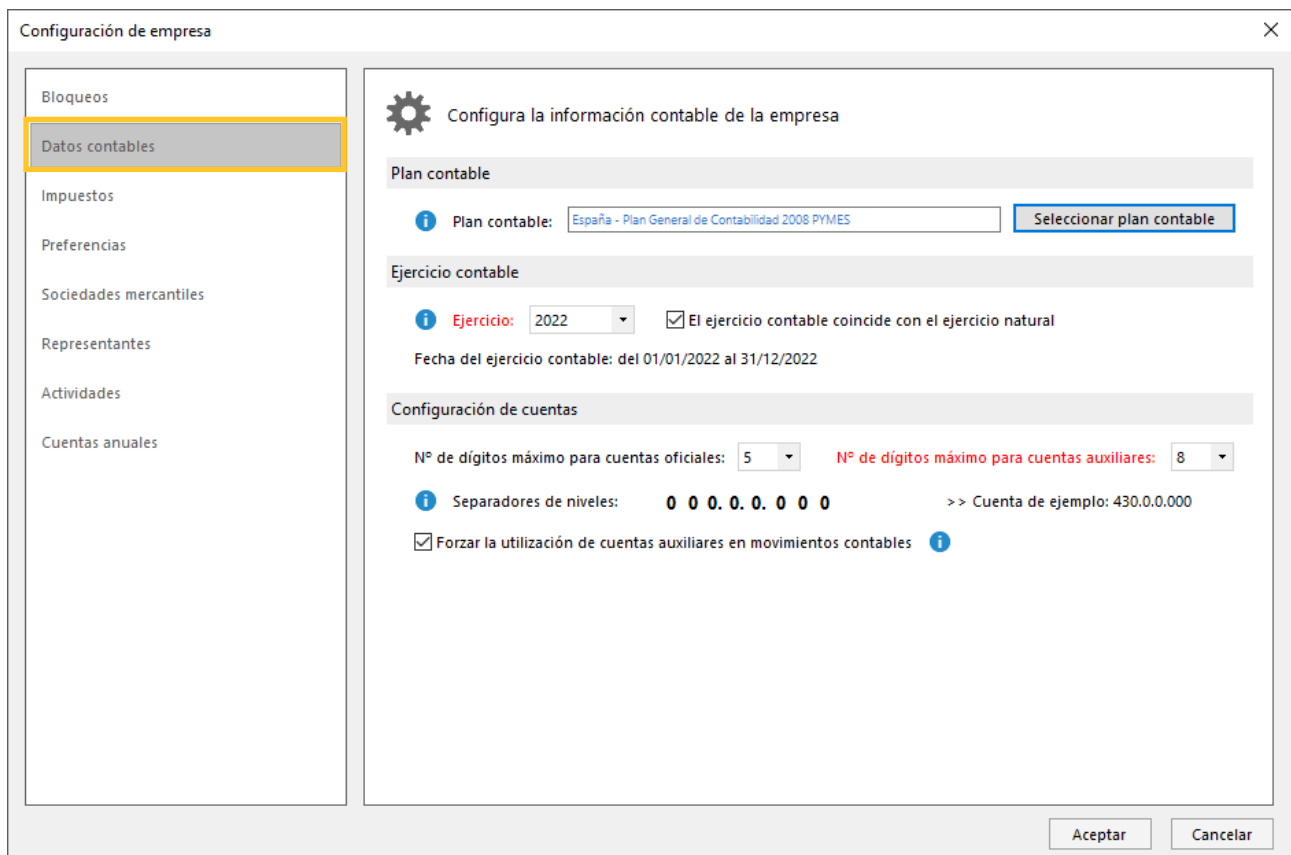
The screenshot shows the 'Nueva empresa' window with the 'Tipo de contabilidad' tab selected. The form contains the following fields:

- Código: 105
- N.I.F.: B52333444
- Forma jurídica: Sociedad Limitada
- Nombre fiscal: TUAUTUALIDAD, S.L
- Nombre comercial: TUAUTUALIDAD, S.L

Below the tabs, there is a dropdown menu for 'El tipo de contabilidad es:' with 'Contabilidad General' selected.

Botón Configuración

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, el ejercicio y configurar el número de dígitos para cuentas auxiliares.



The screenshot shows the 'Configuración de empresa' window with the 'Datos contables' section selected in the left sidebar. The main area contains the following configuration options:

- Plan contable:** España - Plan General de Contabilidad 2008 PYMES. A button 'Seleccionar plan contable' is next to it.
- Ejercicio contable:** Ejercicio: 2022. A checkbox 'El ejercicio contable coincide con el ejercicio natural' is checked. Below it, the date range is 'Fecha del ejercicio contable: del 01/01/2022 al 31/12/2022'.
- Configuración de cuentas:**
 - Nº de dígitos máximo para cuentas oficiales: 5
 - Nº de dígitos máximo para cuentas auxiliares: 8
 - Separadores de niveles: 0 0 0. 0. 0 0 0
 - >> Cuenta de ejemplo: 430.0.0.000
 - ☒ Forzar la utilización de cuentas auxiliares en movimientos contables

At the bottom right, there are 'Aceptar' and 'Cancelar' buttons.

A continuación, selecciona el apartado Impuestos, indica el tipo de impuesto: IVA y en liquidaciones: Trimestral.

The screenshot shows a software window titled "Configuración de empresa" with a close button (X) in the top right corner. On the left is a vertical sidebar menu with the following items: "Bloqueos", "Datos contables", "Impuestos" (highlighted with a yellow border), "Preferencias", "Sociedades mercantiles", "Representantes", "Actividades", and "Cuentas anuales". The main area of the window is titled "Impuestos aplicables" with a gear icon. Below this title is a section labeled "Impuestos directos". It contains two dropdown menus: "Tipo de impuesto:" set to "I.V.A." and "Liquidaciones de impuestos:" set to "Trimestral". Below these is a checkbox labeled "Utilizar dos tablas de porcentajes de impuestos en el ejercicio", which is currently unchecked. At the bottom right of the window are two buttons: "Aceptar" and "Cancelar".

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 crea y se muestra activa en el programa.

Ten en cuenta que puedes modificar los datos de la empresa en cualquier momento pulsando el icono **Empresa** del grupo **Configuración** de la solapa **Empresa**.

The screenshot displays the CONTASOL software interface. At the top, the title bar reads "CONTASOL - 105 - TUACTUALIDAD, S.L. - 2022". Below it is a menu bar with options: Archivo, Diario, Tesorería, Analítica, **Empresa**, Entorno, Impresión, Utilidades, and Facturación. A search bar is located on the right of the menu bar.

Below the menu bar is a toolbar with various icons for different functions: P.G.C., Clientes, Proveedores, Bienes, Libros de Diario, Registros eliminados, Empresa (highlighted with a blue arrow), IVA / ITC, Moneda, Cierres, Consolidación, Suministro Inmediato de Información, SII, and Calendario fiscal. Below this toolbar is a row of buttons: Introducción de asientos, Diario, Mayor, Repercutido, and Soportado. To the right of these buttons are "Notificaciones electrónicas" and "Versión educativa".

The main interface has a sidebar on the left with the following sections:

- Herramientas**
- Resumen**
- Noticias**
- Asistencia técnica**

The main content area is divided into two columns. The left column shows a "Buenas tardes, Usuario" greeting and a list of tasks:

- Da de alta una cuenta contable
- Crea un cliente
- Configura los tipos impositivos
- Contabiliza un asiento
- Consulta el diario

The right column features a "Destacados" (Highlights) section with two items:

- Rebaja del 10 al 5 por ciento en el tipo impositivo de IVA.** (Reduction of 10% to 5% in the tax rate of IVA.)
- Enlace contable** (Accounting link).

On the far right, there is a "Bienvenido" (Welcome) message with the Atenea logo and a button that says "Hacer una consulta" (Make a query).

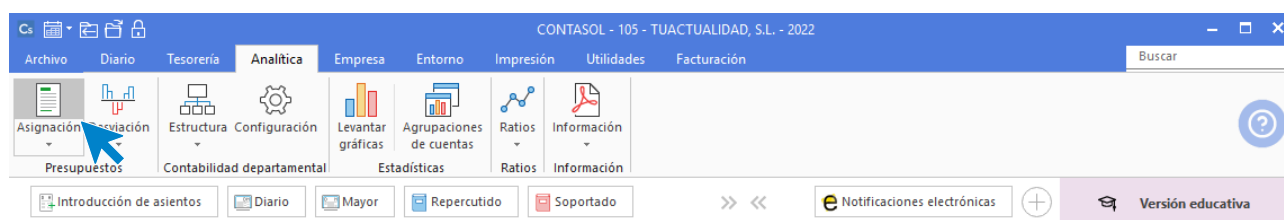
At the bottom of the window, the status bar shows "En Local", "Onda DELSOL", and "[Supervisor]". The website "www.sdelisol.com" is also visible.

Presupuestos de cuentas

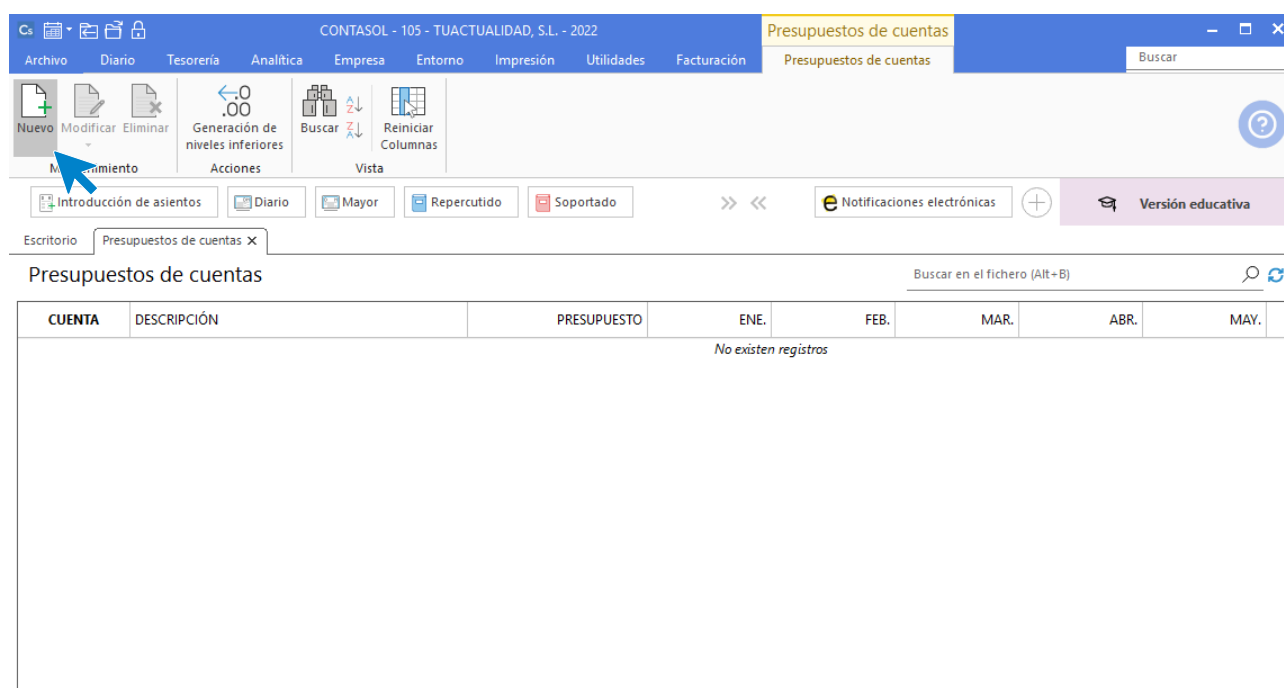
El resumen de las previsiones es el siguiente:

Presupuesto de tesorería						
Conceptos	Enero	Febrero	Marzo	Abril	Mayo	Junio
Saldo inicial (570)	20.000					
COBROS						
Ventas (700)	94.000	115.000	115.000	120.000	125.000	145.000
Efectos a cobrar (431)		5.000	7.000	9.000	10.000	8.000
PAGOS						
Compras (600)	79.000	75.000	60.000	96.000	65.000	60.000
Gastos de personal (640)	18.000	18.000	18.000	18.000	24.000	24.000
Alquiler local (621)	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Efectos a pagar (401)		3.000		4.000	5.000	6.000
Suministros (628)	1.500		1.500		1.500	
Otros gastos (629)	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Maquinaria (213)				25.000	25.000	25.000

La opción para introducir los presupuestos de cada cuenta en **CONTASOL** se encuentra en la solapa **Análítica > grupo Presupuestos > icono Asignación**.



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



Para indicar el presupuesto de una determinada cuenta, introduce el primer lugar el número de la cuenta que se va a presupuestar. Esto lo puedes hacer tecleando el código de la misma o pulsando la tecla **F1** para acceder al maestro de cuentas de la empresa. Una vez introducida, indica a continuación el presupuesto anual que se le asigna a esa cuenta.

Si el importe se reparte de forma proporcional entre los distintos periodos del año disponibles, pulsa el botón **Repartir proporcionalmente**. Si no es así, deberás introducir manualmente las cantidades, haciendo coincidir la suma de las mismas dentro de los distintos periodos con el importe anual introducido.

Cuenta 700 – Ventas

Ficha de presupuesto anual

Cuenta: 700 VENTAS DE MERCADERÍAS

Presupuesto anual: 714.000,00 Repartir proporcionalmente

Enero	94.000,00	Julio	0,00
Febrero	115.000,00	Agosto	0,00
Marzo	115.000,00	Septiembre	0,00
Abril	120.000,00	Octubre	0,00
Mayo	125.000,00	Noviembre	0,00
Junio	145.000,00	Diciembre	0,00
Primer semestre	714.000,00	Segundo semestre	0,00
Primer trimestre	324.000,00	Tercer trimestre	0,00
Segundo trimestre	390.000,00	Cuarto trimestre	0,00

Aceptar Cancelar

Cuenta 431 – Efectos a cobrar

Ficha de presupuesto anual

Cuenta: 431 CLIENTES, EFECTOS COMERCIALES A COBRAR

Presupuesto anual: 39.000,00 Repartir proporcionalmente

Enero	0,00	Julio	0,00
Febrero	5.000,00	Agosto	0,00
Marzo	7.000,00	Septiembre	0,00
Abril	9.000,00	Octubre	0,00
Mayo	10.000,00	Noviembre	0,00
Junio	8.000,00	Diciembre	0,00
Primer semestre	39.000,00	Segundo semestre	0,00
Primer trimestre	12.000,00	Tercer trimestre	0,00
Segundo trimestre	27.000,00	Cuarto trimestre	0,00

Aceptar Cancelar

Cuenta 600 – Compras

Ficha de presupuesto anual

Cuenta: 600 COMPRAS DE MERCADERÍAS

Presupuesto anual: 435.000,00 Repartir proporcionalmente

Enero	79.000,00	Julio	0,00
Febrero	75.000,00	Agosto	0,00
Marzo	60.000,00	Septiembre	0,00
Abril	96.000,00	Octubre	0,00
Mayo	65.000,00	Noviembre	0,00
Junio	60.000,00	Diciembre	0,00
Primer semestre	435.000,00	Segundo semestre	0,00
Primer trimestre	214.000,00	Tercer trimestre	0,00
Segundo trimestre	221.000,00	Cuarto trimestre	0,00

Aceptar Cancelar

Cuenta 640 – Gastos de personal

Ficha de presupuesto anual

Cuenta: 640 SUELDOS Y SALARIOS

Presupuesto anual: 120.000,00 Repartir proporcionalmente

Enero	18.000,00	Julio	0,00
Febrero	18.000,00	Agosto	0,00
Marzo	18.000,00	Septiembre	0,00
Abril	18.000,00	Octubre	0,00
Mayo	24.000,00	Noviembre	0,00
Junio	24.000,00	Diciembre	0,00
Primer semestre	120.000,00	Segundo semestre	0,00
Primer trimestre	54.000,00	Tercer trimestre	0,00
Segundo trimestre	66.000,00	Cuarto trimestre	0,00

Aceptar Cancelar

Cuenta 621 – Alquiler local

Ficha de presupuesto anual

Cuenta: 621 ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES

Presupuesto anual: 45.000,00 Repartir proporcionalmente

Enero	7.500,00	Julio	0,00
Febrero	7.500,00	Agosto	0,00
Marzo	7.500,00	Septiembre	0,00
Abril	7.500,00	Octubre	0,00
Mayo	7.500,00	Noviembre	0,00
Junio	7.500,00	Diciembre	0,00
Primer semestre	45.000,00	Segundo semestre	0,00
Primer trimestre	22.500,00	Tercer trimestre	0,00
Segundo trimestre	22.500,00	Cuarto trimestre	0,00

Aceptar Cancelar

Cuenta 401 – Efectos a pagar

Ficha de presupuesto anual

Cuenta: 401 PROVEEDORES, EFECTOS COMERCIALES A PAGAR

Presupuesto anual: 18.000,00 Repartir proporcionalmente

Enero	0,00	Julio	0,00
Febrero	3.000,00	Agosto	0,00
Marzo	0,00	Septiembre	0,00
Abril	4.000,00	Octubre	0,00
Mayo	5.000,00	Noviembre	0,00
Junio	6.000,00	Diciembre	0,00
Primer semestre	18.000,00	Segundo semestre	0,00
Primer trimestre	3.000,00	Tercer trimestre	0,00
Segundo trimestre	15.000,00	Cuarto trimestre	0,00

Aceptar Cancelar

Cuenta 628 – Suministros

Ficha de presupuesto anual

Cuenta: 628 SUMINISTROS

Presupuesto anual: 4.500,00 Repartir proporcionalmente

Enero	1.500,00	Julio	0,00
Febrero	0,00	Agosto	0,00
Marzo	1.500,00	Septiembre	0,00
Abril	0,00	Octubre	0,00
Mayo	1.500,00	Noviembre	0,00
Junio	0,00	Diciembre	0,00
Primer semestre	4.500,00	Segundo semestre	0,00
Primer trimestre	3.000,00	Tercer trimestre	0,00
Segundo trimestre	1.500,00	Cuarto trimestre	0,00

Aceptar Cancelar

Cuenta 629 – Otros gastos

Ficha de presupuesto anual

Cuenta: 629 OTROS SERVICIOS

Presupuesto anual: 60.000,00 Repartir proporcionalmente

Enero	10.000,00	Julio	0,00
Febrero	10.000,00	Agosto	0,00
Marzo	10.000,00	Septiembre	0,00
Abril	10.000,00	Octubre	0,00
Mayo	10.000,00	Noviembre	0,00
Junio	10.000,00	Diciembre	0,00
Primer semestre	60.000,00	Segundo semestre	0,00
Primer trimestre	30.000,00	Tercer trimestre	0,00
Segundo trimestre	30.000,00	Cuarto trimestre	0,00

Aceptar Cancelar

Cuenta 213 - Maquinaria**Cuenta 570 - Saldo inicial**

Ficha de presupuesto anual

Cuenta: 213 MAQUINARIA

Presupuesto anual: 75.000,00 Repartir proporcionalmente

Enero	0,00	Julio	0,00
Febrero	0,00	Agosto	0,00
Marzo	0,00	Septiembre	0,00
Abril	25.000,00	Octubre	0,00
Mayo	25.000,00	Noviembre	0,00
Junio	25.000,00	Diciembre	0,00

Primer semestre: 75.000,00 Segundo semestre: 0,00

Primer trimestre: 0,00 Tercer trimestre: 0,00

Segundo trimestre: 75.000,00 Cuarto trimestre: 0,00

Aceptar Cancelar

Ficha de presupuesto anual

Cuenta: 570 CAJA, EUROS

Presupuesto anual: 20.000,00 Repartir proporcionalmente

Enero	20.000,00	Julio	0,00
Febrero	0,00	Agosto	0,00
Marzo	0,00	Septiembre	0,00
Abril	0,00	Octubre	0,00
Mayo	0,00	Noviembre	0,00
Junio	0,00	Diciembre	0,00

Primer semestre: 20.000,00 Segundo semestre: 0,00

Primer trimestre: 20.000,00 Tercer trimestre: 0,00

Segundo trimestre: 0,00 Cuarto trimestre: 0,00

Aceptar Cancelar

Para que **CONTASOL** nos proporcione la máxima información posible, introducimos el saldo inicial de la cuenta de caja.

Una vez introducidas las previsiones, la ventana de presupuestos de cuentas se muestra así:

CONTASOL - 105 - TUALIDAD, S.L. - 2022

Presupuestos de cuentas

Presupuestos de cuentas

Buscar

Nuevo Modificar Eliminar Generación de niveles inferiores Buscar Reiniciar Columnas

Mantenimiento Acciones Vista

Introducción de asientos Diario Mayor Repercutido Soportado

Notificaciones electrónicas Versión educativa

Escritorio Presupuestos de cuentas X

Presupuestos de cuentas

Buscar en el fichero (Alt+B)

CUENTA	DESCRIPCIÓN	PRESUPUESTO	ENE.	FEB.	MAR.	ABR.	MAY.
700	VENTAS DE MERCADERÍAS	714.000,00	94.000,00	115.000,00	115.000,00	120.000,00	125.000,00
431	CLIENTES, EFECTOS COMERCIALES A COBRAR	39.000,00	0,00	5.000,00	7.000,00	9.000,00	10.000,00
600	COMPRAS DE MERCADERÍAS	435.000,00	79.000,00	75.000,00	60.000,00	96.000,00	65.000,00
640	SUELDOS Y SALARIOS	120.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	24.000,00
621	ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	45.000,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
401	PROVEEDORES, EFECTOS COMERCIALES A PAGAR	18.000,00	0,00	3.000,00	0,00	4.000,00	5.000,00
628	SUMINISTROS	4.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
629	OTROS SERVICIOS	60.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
213	MAQUINARIA	75.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00
570	CAJA, EUROS	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10 presupuestos de cuentas mostrados

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

Pulsando el botón derecho del ratón y seleccionando la opción **Copiar al portapapeles**, puedes exportar la información de esta pantalla a otro programa como por ejemplo Excel o Calc.

Software
DeLSØL