



contasol
versión 2014

MÓDULO 8

AYUDAS Y ÚTILES PARA EL DIARIO DE MOVIMIENTOS

SOLUCIONARIO DE LOS SUPUESTOS PRÁCTICOS



© 2014 Software del Sol S. A.

Queda prohibida cualquier forma de reproducción, distribución, comunicación pública o transformación de este documento sin autorización expresa de Software del Sol S. A.

EJERCICIOS PRÁCTICOS

Durante el contenido de este módulo, has estudiado entre otros, los siguientes apartados:

- Localización de asientos descuadrados
- Localización de descuadres de IVA
- Cierre de ejercicio

Para finalizar el estudio del módulo, te proponemos estos ejercicios prácticos:

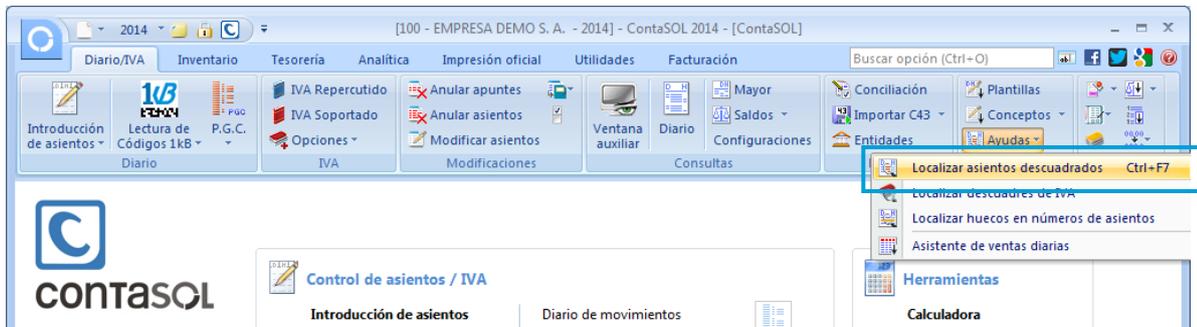
- 1. Verifica si tienes asientos descuadrados en tu contabilidad.**
- 2. Efectúa el cierre del ejercicio activo de la empresa, realizando los siguientes asientos:**
 - Asiento(s) de regularización de compras / gastos y ventas / ingresos
 - Asiento(s) de regularización de gastos e ingresos de Patrimonio neto
 - Asiento(s) de cierre del ejercicio
 - Asiento(s) de apertura del siguiente ejercicio
- 3. Invierte el proceso de cierre del ejercicio realizado en el ejercicio 2. Comprueba que los asientos creados anteriormente se han eliminado.**
- 4. Comprueba que no existen descuadres de IVA.**

Te aconsejamos que, para un mejor seguimiento del curso, resuelvas en tu equipo estos ejercicios. A continuación podrás ver la solución a los mismos.

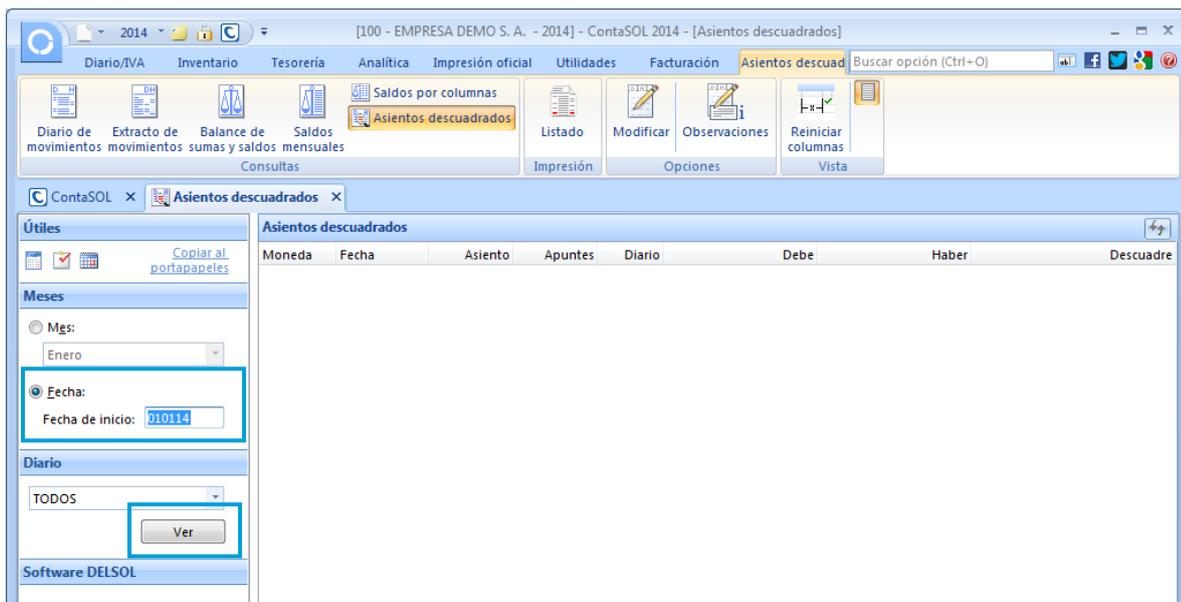
SOLUCIONARIO DE LOS EJERCICIOS PROPUESTOS

1. Verifica si tienes asientos descuadrados en tu contabilidad

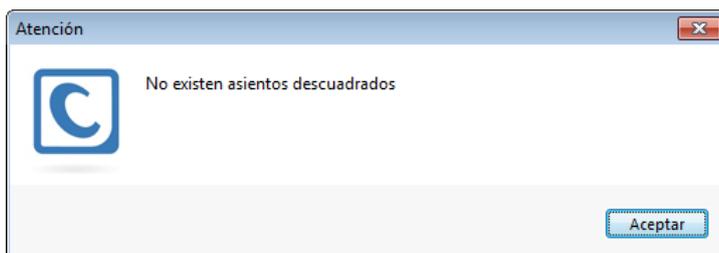
La opción para **Localizar asientos descuadrados** se encuentra en la solapa **Diario/IVA** > grupo **Útiles** > menú desplegable del icono **Ayudas** > opción **Localizar asientos descuadrados**:



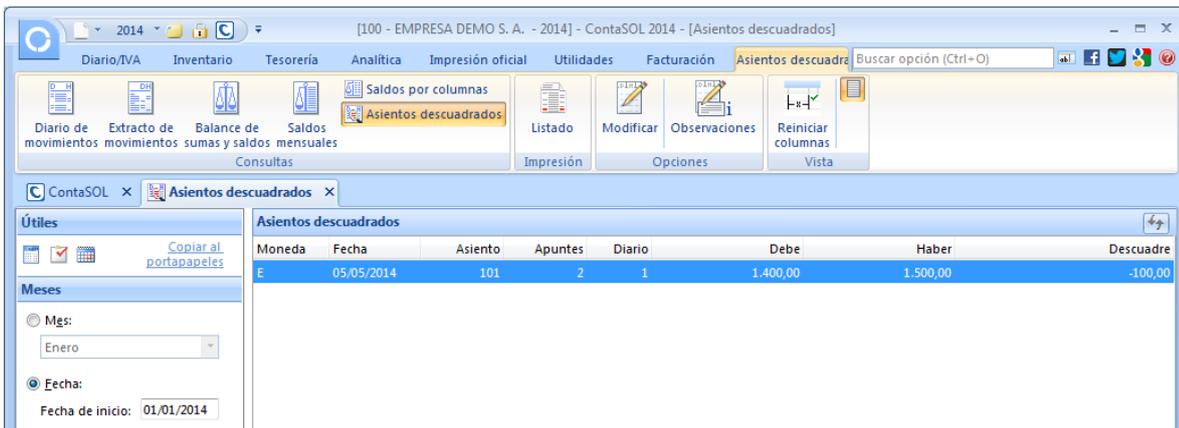
La pantalla que se muestra es la siguiente:



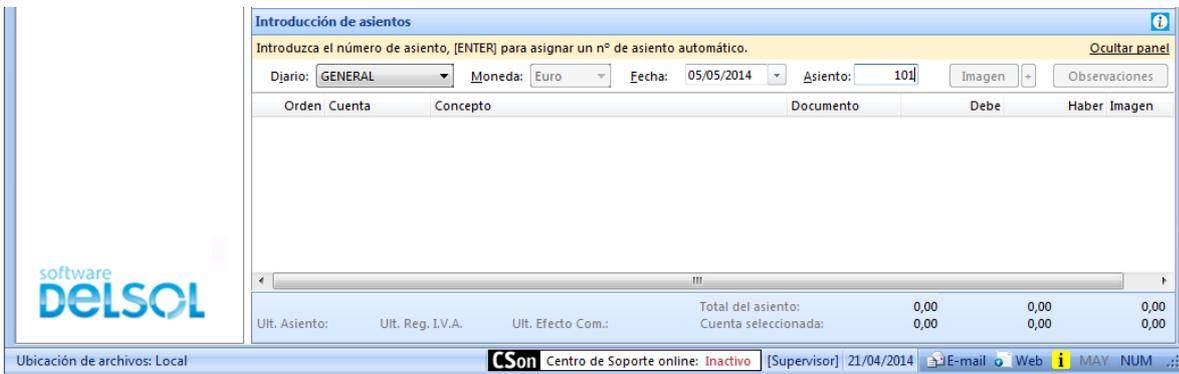
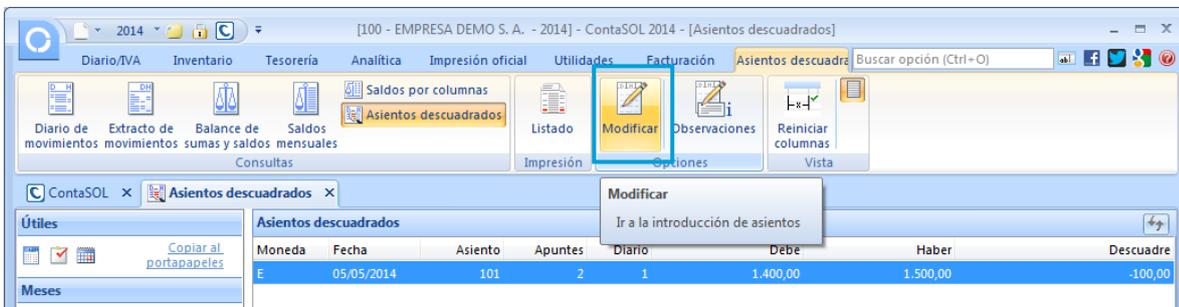
Selecciona la **Fecha** desde la que quieres comprobar los descuadres existentes y pulsa el botón **Ver**. En el caso de no tener **Asientos descuadrados**, ContasOL mostrará el siguiente aviso:



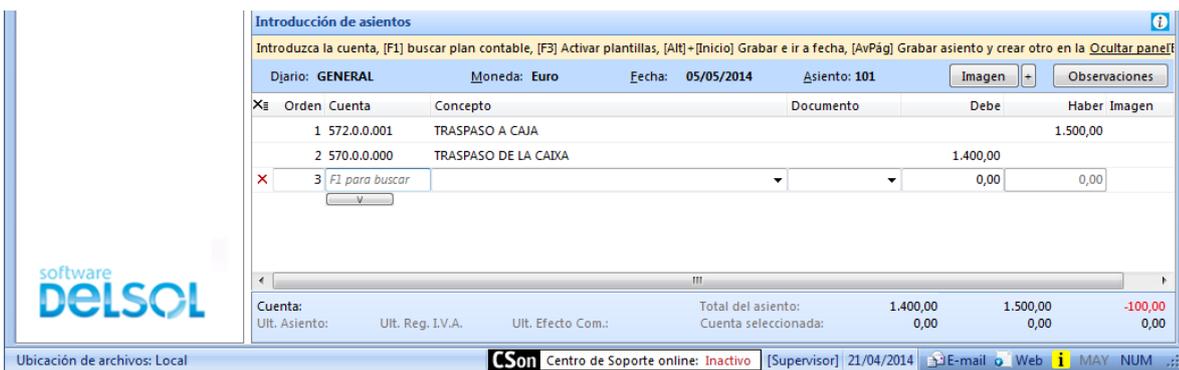
Si tuvieras algún **Asiento descuadrado**, la pantalla que se mostraría sería la siguiente:



Seleccionando el **Asiento descuadrado** que quieras modificar y pulsando el icono **Modificar**, accederías a la pantalla de **Introducción de asientos**:



ContasOL muestra la pantalla con la **Fecha** y el número de **Asiento**. Pula la tecla **Enter** para acceder al asiento y poder modificarlo.



Corrige los datos de forma manual y pulsa la tecla **AvPág.**

Útiles

Copiar al portapapeles

Asientos de la sesión

Ver asientos creados hoy
 Ver asientos modificados hoy
 Ver asientos según se usan

Limpiar

Consultas

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

Dia.	A.	Fecha	Asi.	Ord.	Cuenta	Concepto	Docum.	Debe	Haber	P	Imagen	!
1	E	05/05/2014	101	1	572.0.0.001	TRASPASO A CAJA			1.500,00			
1	E	05/05/2014	101	2	570.0.0.000	TRASPASO DE LA CAIXA		1.500,00				

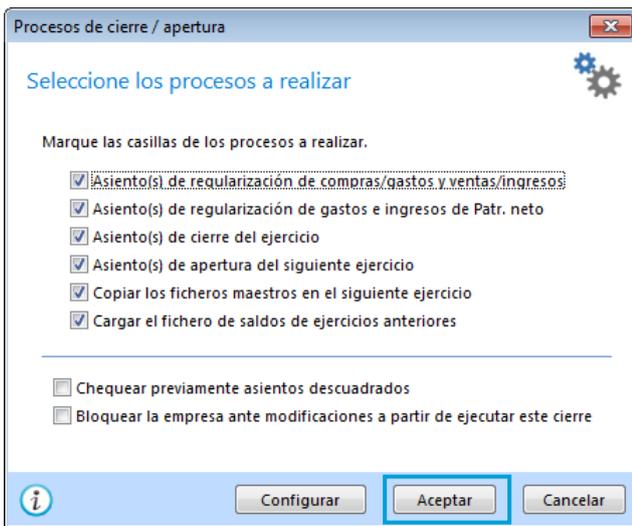
2. Efectúa el cierre del ejercicio activo de la empresa, realizando los siguientes asientos:

- Asiento(s) de regularización de compras / gastos y ventas / ingresos
- Asiento(s) de regularización de gastos e ingresos de Patrimonio neto
- Asiento(s) de cierre del ejercicio
- Asiento(s) de apertura del siguiente ejercicio

La opción para realizar el **Proceso automático de cierre** se encuentra en la solapa **Diario/IVA** > grupo **Útiles** > menú desplegable del icono **Cierres** > opción **Proceso automático de cierre**:

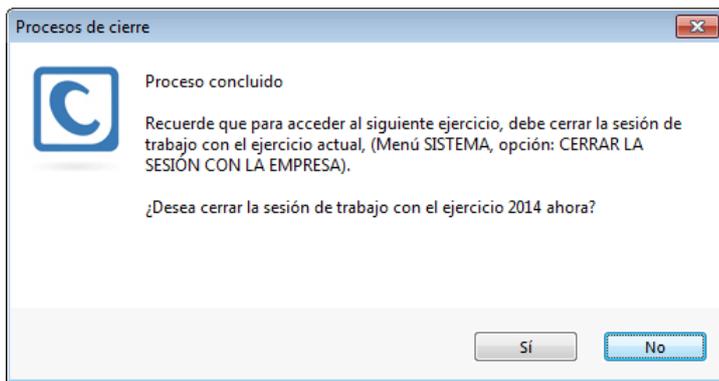


La pantalla que se muestra es la siguiente:



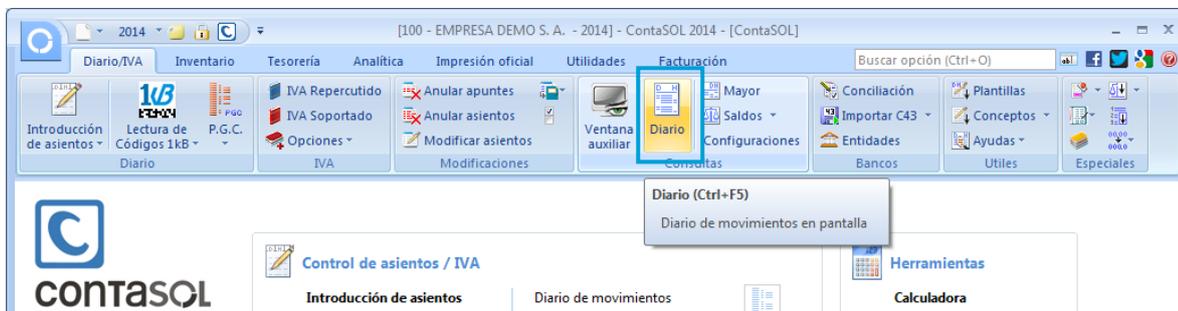
Para este ejercicio dejamos todas las opciones marcadas y pulsamos el botón **Aceptar**.

ContasOL muestra el siguiente mensaje:



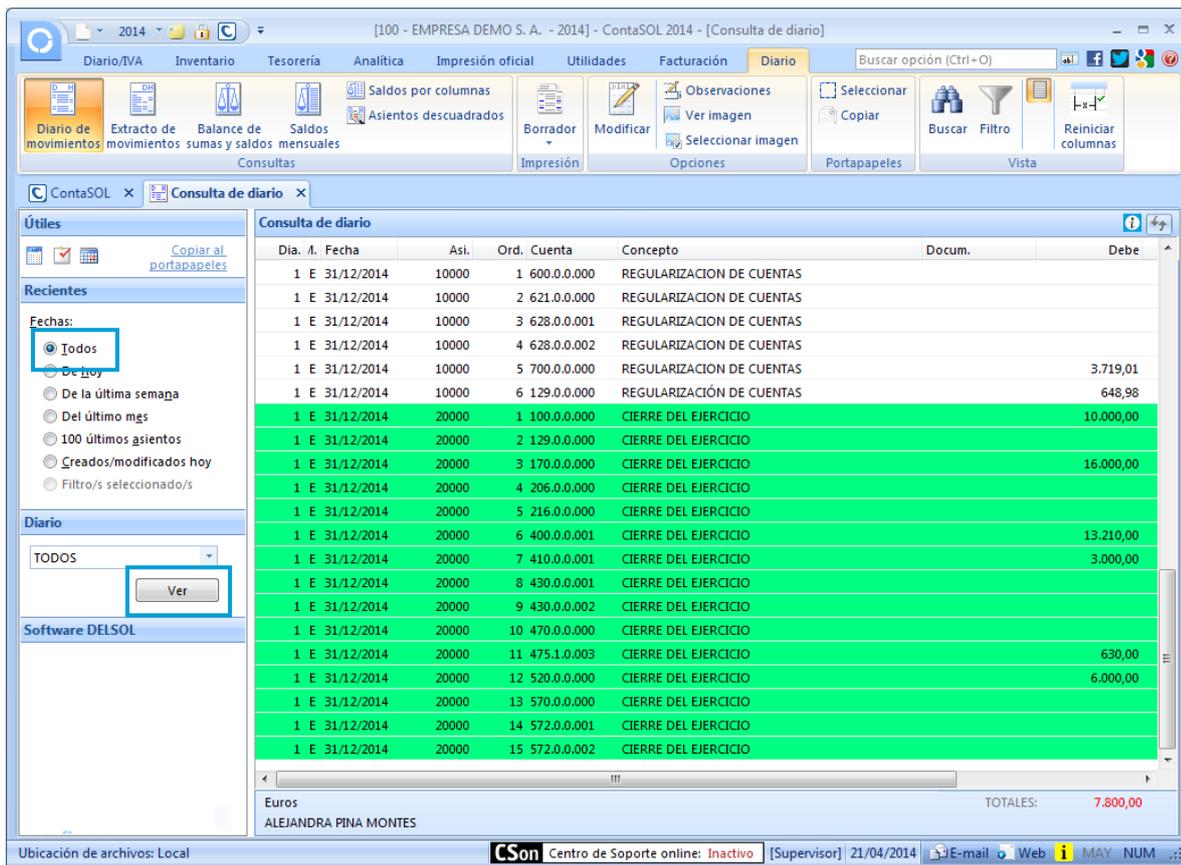
Pulsa el botón **No** para seguir trabajando en el ejercicio actual.

Para ver los asientos creados en el ejercicio actual, pulsa el icono **Diario**, del grupo **Consulta** de la solapa **Diario/IVA**:

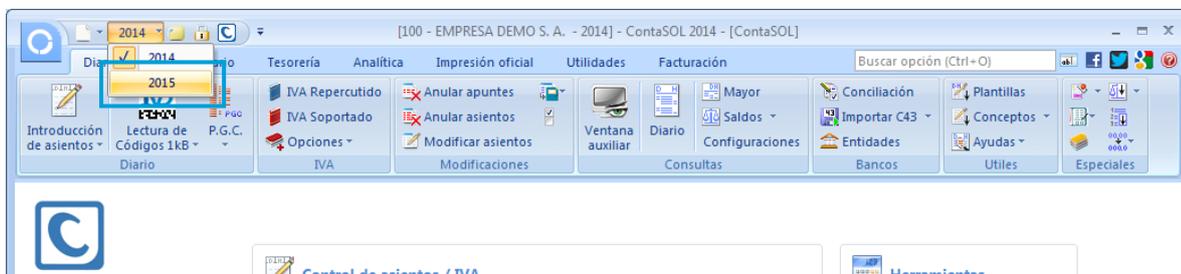


Selecciona en la parte izquierda de la pantalla que quieres visualizar todos los asientos y a continuación el botón **Ver**. El resultado es el siguiente:

CONTABILIDAD CON CONTASOL 2014 AVANZADO – CASOS PRÁCTICOS



A continuación accede al ejercicio siguiente (en este caso 2015) para ver el asiento de apertura creado. Para ello, selecciona en la parte superior izquierda de la pantalla el ejercicio:



Una vez en el ejercicio 2015, para ver los asientos creados en ese ejercicio, pulsa el icono **Diario**, del grupo **Consulta** de la solapa **Diario/IVA**:



Selecciona en la parte izquierda de la pantalla que quieres visualizar todos los asientos y a continuación el

botón **Ver**. El resultado es el siguiente:

The screenshot shows the 'Consulta de diario' window in ContaSOL 2014. The main table displays the following data:

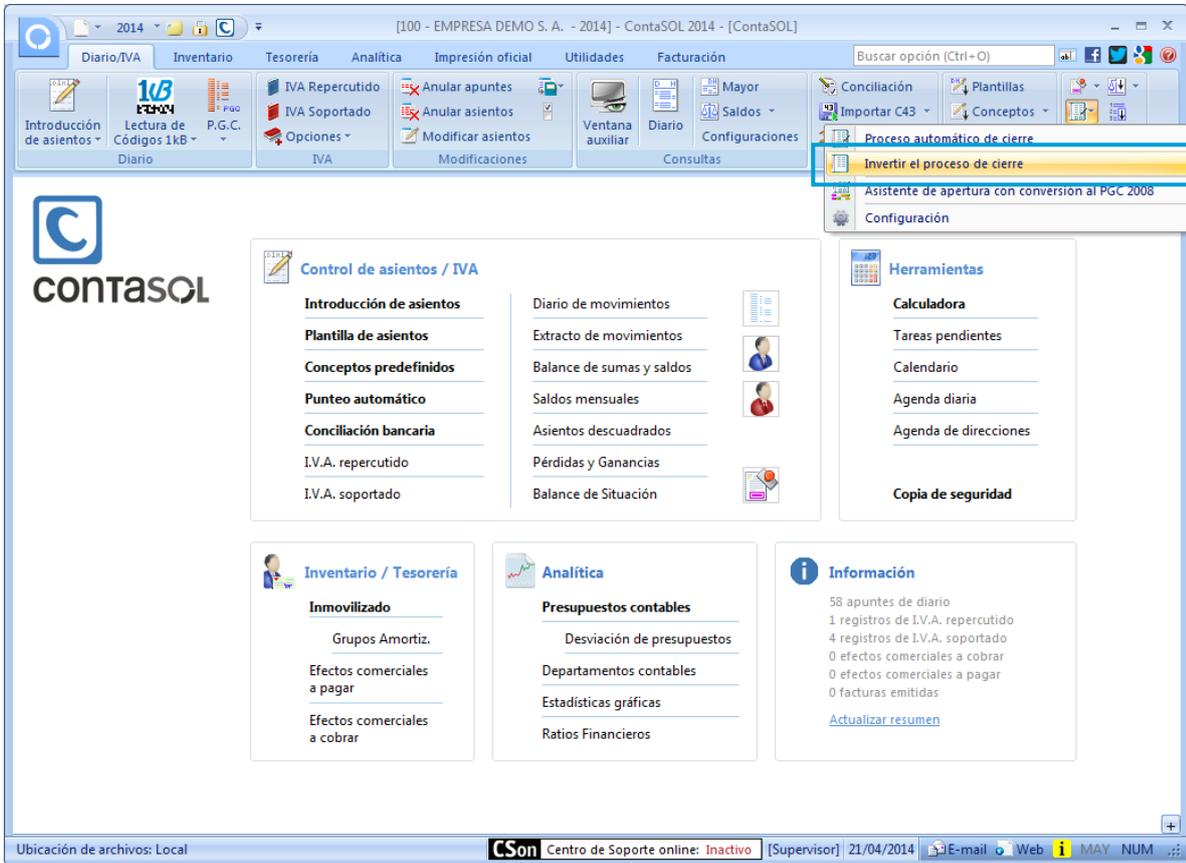
Dia.	M.	Fecha	Asi.	O...	Cuenta	Concepto	Docum.	Debe	Haber	P	Tipolva
1	E	01/01/2015	1	1	100.0.0.000	ASIENTO DE APERTURA			10.000,00		✓
1	E	01/01/2015	1	2	129.0.0.000	ASIENTO DE APERTURA		648,98			✓
1	E	01/01/2015	1	3	170.0.0.000	ASIENTO DE APERTURA			16.000,00		✓
1	E	01/01/2015	1	4	206.0.0.000	ASIENTO DE APERTURA		2.000,00			✓
1	E	01/01/2015	1	5	216.0.0.000	ASIENTO DE APERTURA		7.400,00			✓
1	E	01/01/2015	1	6	400.0.0.001	ASIENTO DE APERTURA			13.210,00		✓
1	E	01/01/2015	1	7	410.0.0.001	ASIENTO DE APERTURA			3.000,00		✓
1	E	01/01/2015	1	8	430.0.0.001	ASIENTO DE APERTURA		12.300,00			✓
1	E	01/01/2015	1	9	430.0.0.002	ASIENTO DE APERTURA		5.600,00			✓
1	E	01/01/2015	1	10	470.0.0.000	ASIENTO DE APERTURA		114,53			✓
1	E	01/01/2015	1	11	475.1.0.001	ASIENTO DE APERTURA			630,00		✓
1	E	01/01/2015	1	12	520.0.0.000	ASIENTO DE APERTURA			6.000,00		✓
1	E	01/01/2015	1	13	570.0.0.000	ASIENTO DE APERTURA		2.480,00			✓
1	E	01/01/2015	1	14	572.0.0.000	ASIENTO DE APERTURA			480,00		✓
1	E	01/01/2015	1	15	572.0.0.001	ASIENTO DE APERTURA			13.576,49		✓
1	E	01/01/2015	1	16	572.0.0.002	ASIENTO DE APERTURA			5.200,00		✓

TOTALES: 0,00 10.000,00

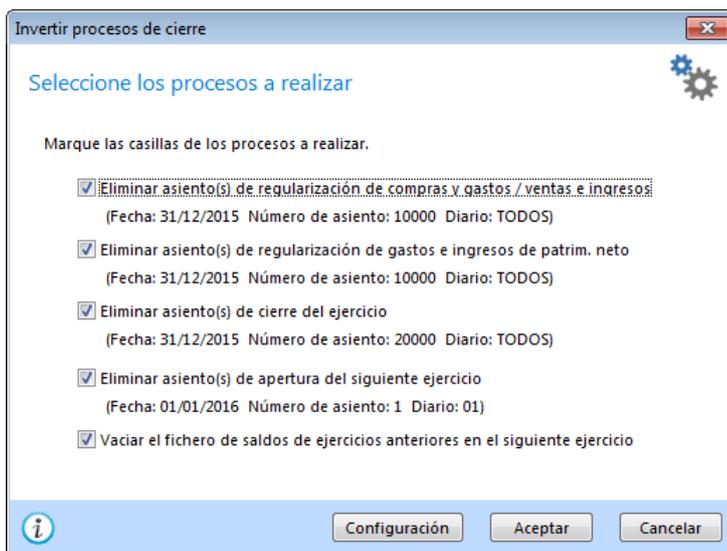
Euros
CAPITAL

3. Invierte el proceso de cierre del ejercicio realizado en el ejercicio 2. Comprueba que los asientos creados anteriormente se han eliminado.

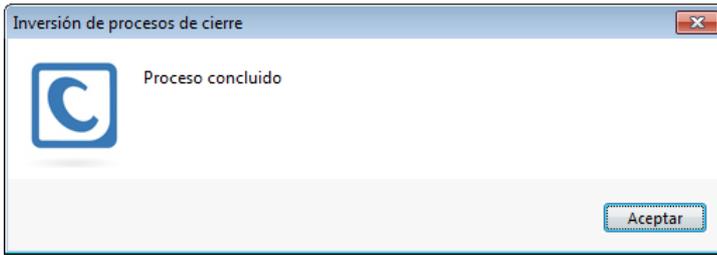
La opción para **Invertir el proceso de cierre** se encuentra en la solapa **Diario/IVA** > grupo **Útiles** > menú desplegable del icono **Cierres** > opción **Invertir el proceso de cierre**:



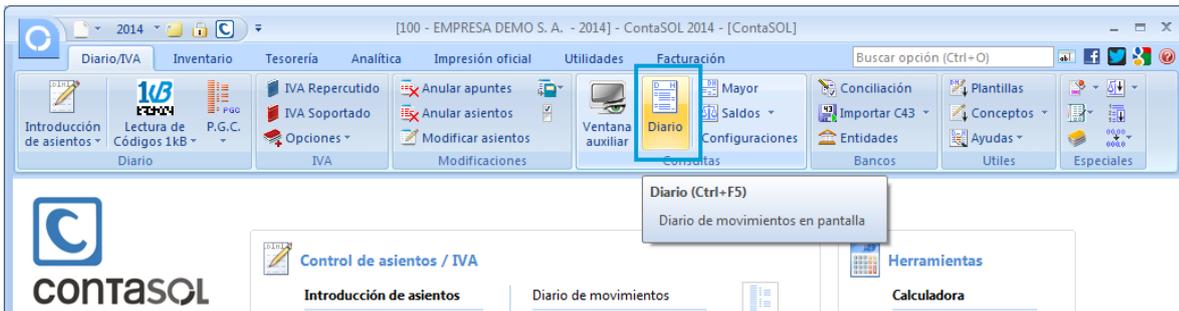
La pantalla que se muestra es la siguiente:



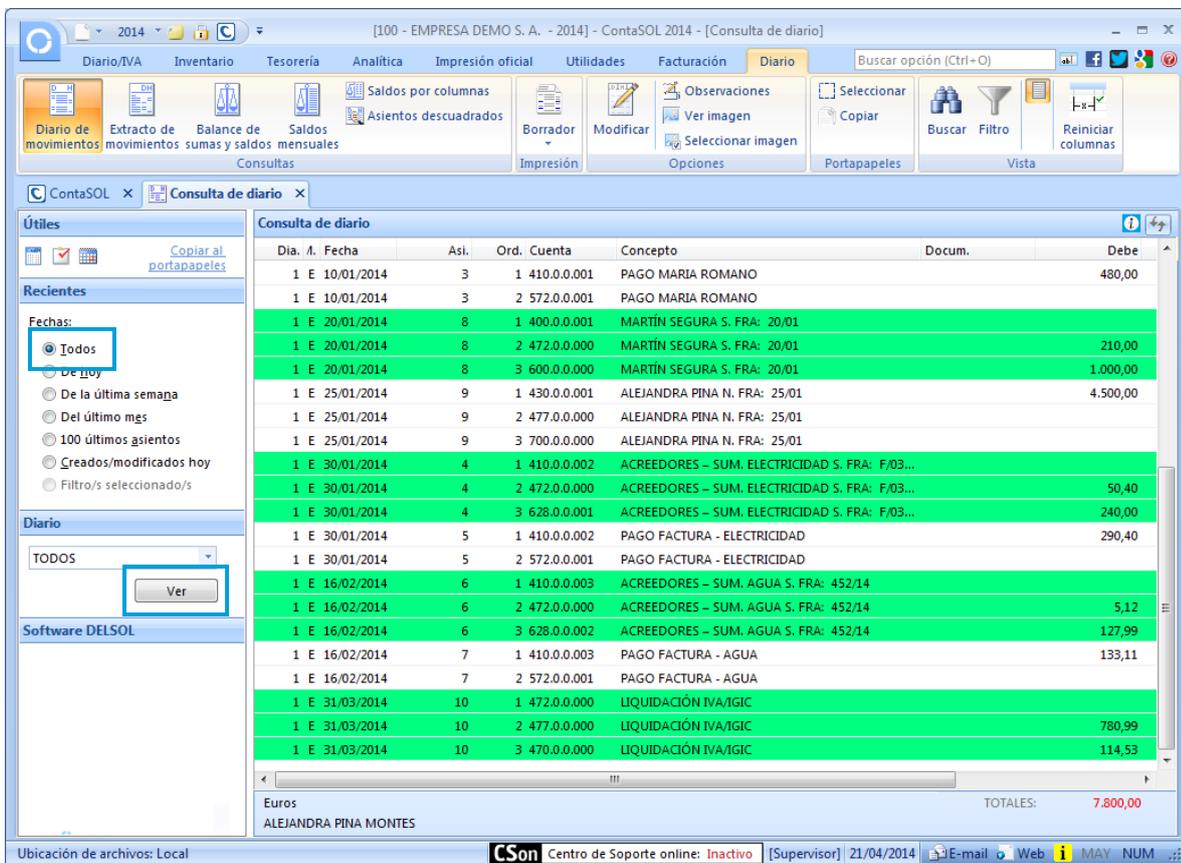
Deja todas las opciones marcadas y pulsa el botón **Aceptar**. ContaSOL mostrará el siguiente aviso:



Para comprobar que los asientos se han eliminado, pulsa el icono **Diario**, del grupo **Consulta** de la solapa **Diario/IVA**:



Selecciona en la parte izquierda de la pantalla que quieres visualizar todos los asientos y a continuación el botón **Ver**. El resultado es el siguiente:



A continuación accede al ejercicio siguiente (en este caso 2015) para comprobar que se ha eliminado el

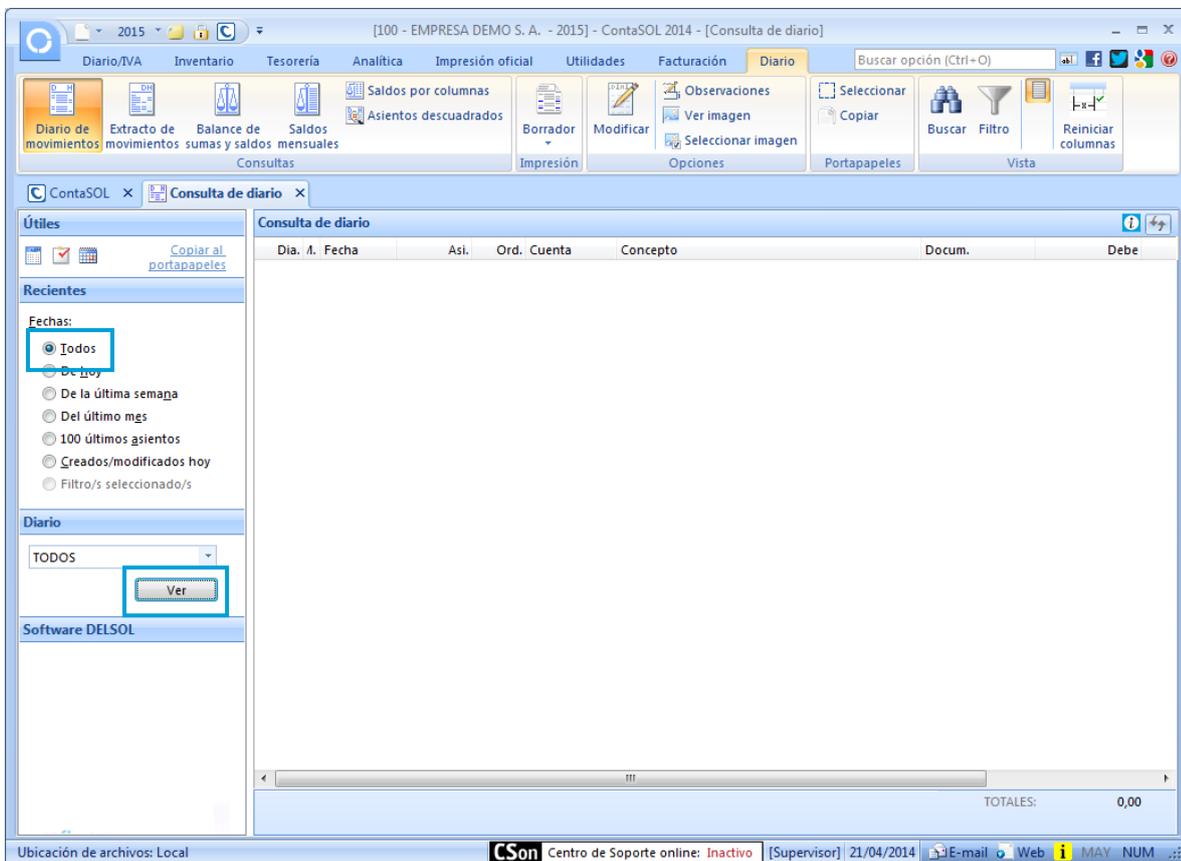
asiento de apertura:



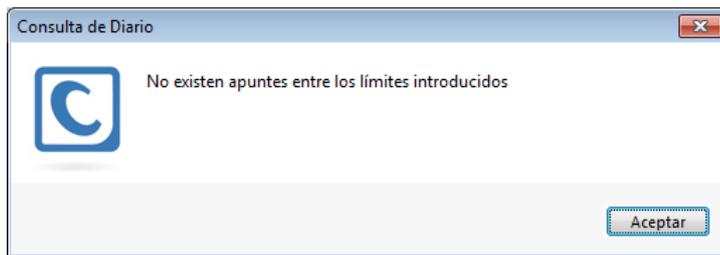
Una vez en el ejercicio 2015, para ver los asientos creados en ese ejercicio, pulsa el icono **Diario**, del grupo **Consulta** de la solapa **Diario/IVA**:



Selecciona en la parte izquierda de la pantalla que quieres visualizar todos los asientos y a continuación el botón **Ver**. El resultado es el siguiente:



ContaSOL mostrará el siguiente mensaje:

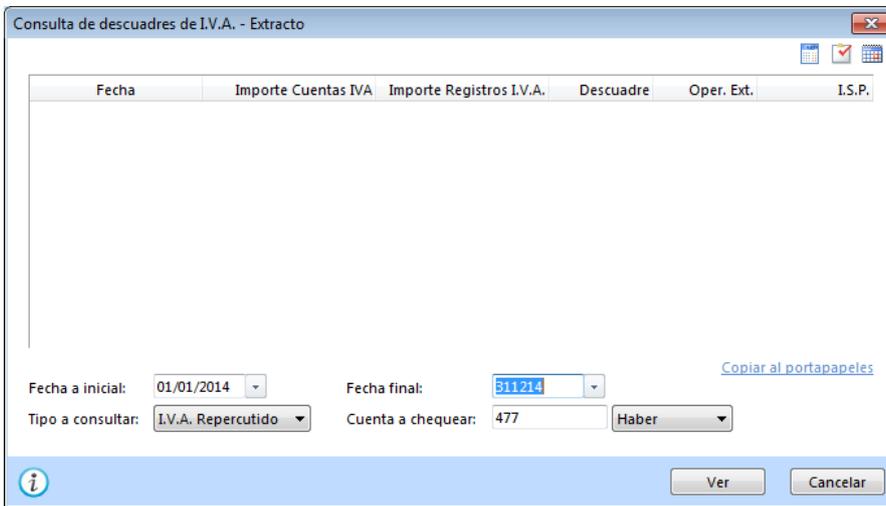


4. Comprueba que no existen descuadres de IVA.

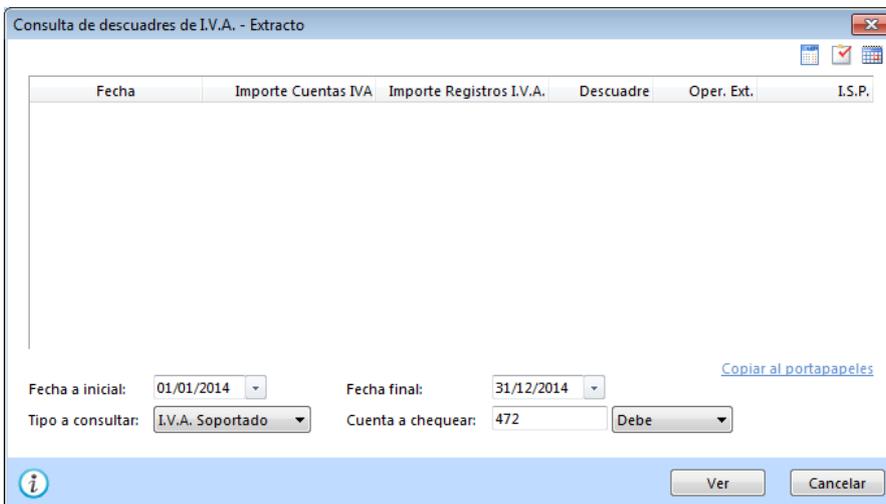
La opción para **Localizar los posibles descuadres de IVA** se encuentra en la solapa **Diario/IVA** > grupo **Útiles** > menú desplegable del icono **Ayudas** > opción **Localizar descuadres de IVA**:



La pantalla que se muestra es la siguiente:



En la pantalla tal y como se muestra el programa consultaría los descuadres entre los registros de IVA repercutido y la cuenta 477. Puedes cambiar los datos de la consulta para localizar a continuación los descuadres entre los registros de IVA soportado y la cuenta 472:



En el caso de tener algún descuadre, la pantalla se mostraría así:

Consulta de descuadres de I.V.A. - Extracto

Fecha	Importe Cuentas IVA	Importe Registros I.V.A.	Descuadre	Oper. Ext.	I.S.P.
25/01/14	780,99	781,17	-0,18	0,00	0,00

Fecha a inicial: 01/01/2014 Fecha final: 31/12/2014
 Tipo a consultar: I.V.A. Repercutido Cuenta a chequear: 477 Haber
 Ver descuadres concordantes con operaciones interiores o ISP

Ver desglose del día Imprimir Ver Cancelar

Pulsando en el botón **Ver desglose del día**, se muestra la siguiente pantalla:

Desglose de descuadre de IVA / IGIC

Apuntes contables

Dia.	M	Fecha	Asi.	Ord.	Cuenta	Concepto	Docum.	Debe	Haber
1	E	25/01/2014	9	2	477.0.0.000	ALEJANDRA PINA N. FRA: 25/01		780,99	

Registros de I.V.A. / I.G.I.C.

Regist...	Fecha	Cuenta	Nombre	Factura	Base	IVA	RE	Retención	Importe
1	25/01/2014	430.0.0.001	ALEJANDRA PINA MON...	25/01	3.719,83	781,17	0,00	0,00	4.501,00

Imprimir Cerrar

Comprobando esta pantalla con las facturas emitidas, podrás ver si el error está en el apunte contable o en el registro de IVA y proceder a corregirlos.