



CONTASOL
versión 2014

MÓDULO 5 INTRODUCCIÓN DE ASIENTOS

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 los siguientes apartados:

- Introducción de asientos manuales
- Automatismos de facturas emitidas / recibidas
- Plantillas de asientos
- Mantenimiento de apuntes / asientos

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

- 1. Introduce el asiento de apertura de la Empresa Demo, S.A. correspondiente al siguiente balance. Al hacer el asiento, crea las cuentas auxiliares que necesites:**

ACTIVO		PASIVO	
Cientes – Alejandra Pina (43000001)	7.800,00€	Capital (10000000)	10.000,00€
Aplicaciones Informáticas (20600000)	2.000,00€	Acreedores - María Romano (41000001)	480,00€
Mobiliario (21600000)	7.400,00€	Proveedores – Martín Segura (40000001)	12.000,00€
Caja (57000000)	2.480,00€	Deudas L/P entidades de crédito (17000000)	16.000,00€
Banco La Caixa (57200001)	14.000,00€	Deudas C/P entidades de crédito (52000000)	6.000,00€
Banco Santander (57200002)	5.200,00€		
Cientes - Julio Romero (43000002)	5.600,00€		

- 2. Contabiliza la factura de alquiler correspondiente al mes de enero del local donde está instalada la empresa.**

Los datos de la factura son los siguientes:

- Acreedor: María Romano
- Número de factura F/00001
- Fecha de la factura: 5 de enero
- Base Imponible: 3.000 €
- 21 % de IVA: 630 €
- 21 % de IRPF: 630 €
- Total factura: 3.000 €

- 3. Contabiliza el pago de la factura de alquiler del ejercicio anterior (saldo pendiente a 1 de enero). El pago se realiza por domiciliación bancaria en La Caixa el día 10 de enero.**

4. **Crea una plantilla de asiento para realizar los pagos habituales de electricidad, agua y acceso a internet. El pago de estos suministros se hace a través de La Caixa.**
5. **Contabiliza la factura de suministro de electricidad correspondiente al mes de enero. Contabiliza también su pago a través de plantillas de asientos.**

Los datos de la factura son los siguientes:

- Acreedor: Empresa proveedora de electricidad
- Número de factura F/03456
- Fecha de la factura: 30 de enero
- Base Imponible: 240 €
- 21 % de IVA: 50,40 €
- Total factura: 290,40 €

6. **Contabiliza la factura de suministro de agua correspondiente al mes de febrero. Contabiliza también su pago a través de plantillas de asientos.**

Los datos de la factura son los siguientes:

- Acreedor: Empresa proveedora de agua
- Número de factura 452/14
- Fecha de la factura: 16 de febrero
- Base Imponible: 110 €
- 21 % de IVA: 23,11 €
- Total factura: 133,11 €

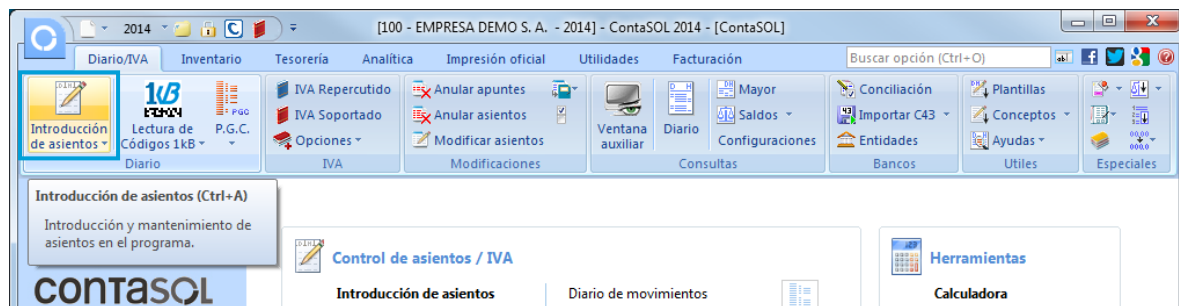
Te aconsejamos que, para un mejor seguimiento del curso, resuelvas en tu equipo estos ejercicios. A continuación podrás ver la solución a los mismos.

SOLUCIONARIO DE LOS EJERCICIOS PROPUESTOS

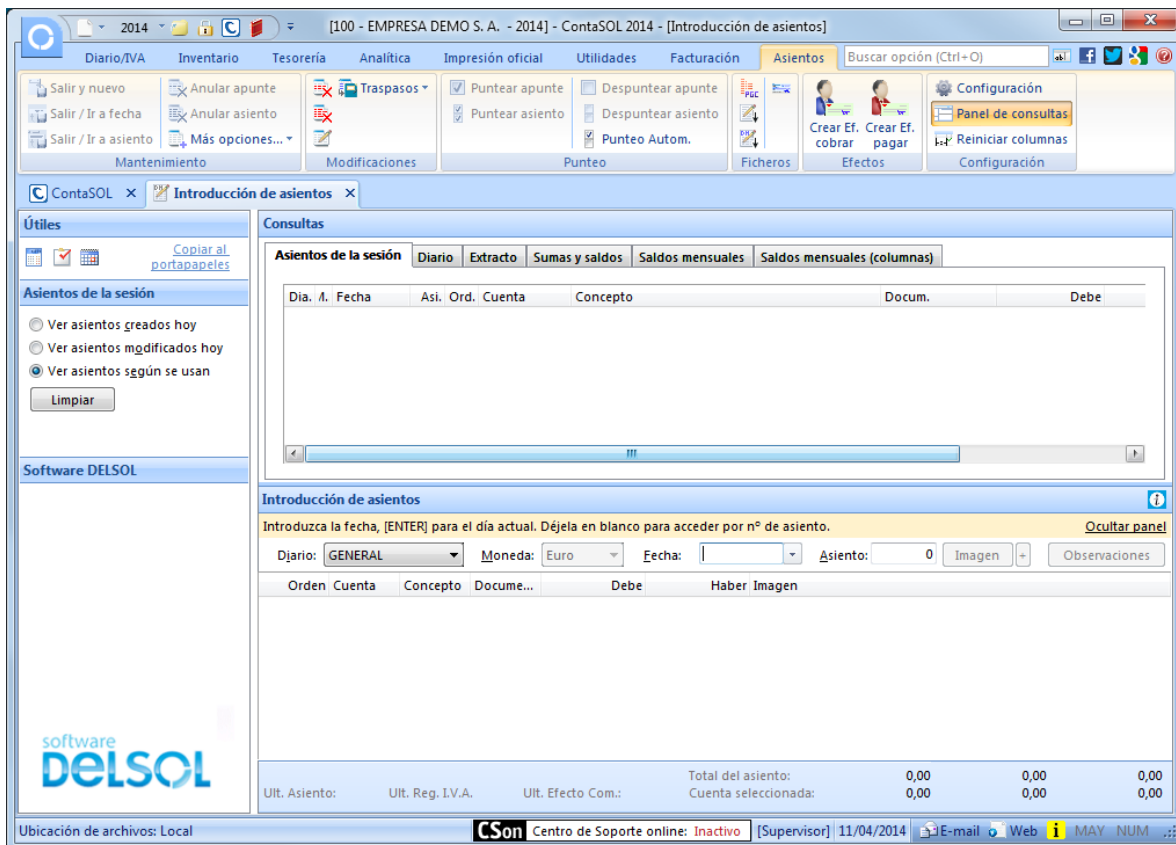
1. Introduce el asiento de apertura de la Empresa Demo, S.A. correspondiente al siguiente balance. Al hacer el asiento, crea las cuentas auxiliares que necesites:

ACTIVO		PASIVO	
Cientes – Alejandra Pina (43000001)	7.800,00€	Capital (10000000)	10.000,00€
Aplicaciones Informáticas (20600000)	2.000,00€	Acreeedores - María Romano (41000001)	480,00€
Mobiliario (21600000)	7.400,00€	Proveedores – Martín Segura (40000001)	12.000,00€
Caja (57000000)	2.480,00€	Deudas L/P entidades de crédito (17000000)	16.000,00€
Banco La Caixa (57200001)	14.000,00€	Deudas C/P entidades de crédito (52000000)	6.000,00€
Banco Santander (57200002)	5.200,00€		
Cientes - Julio Romero (43000002)	5.600,00€		

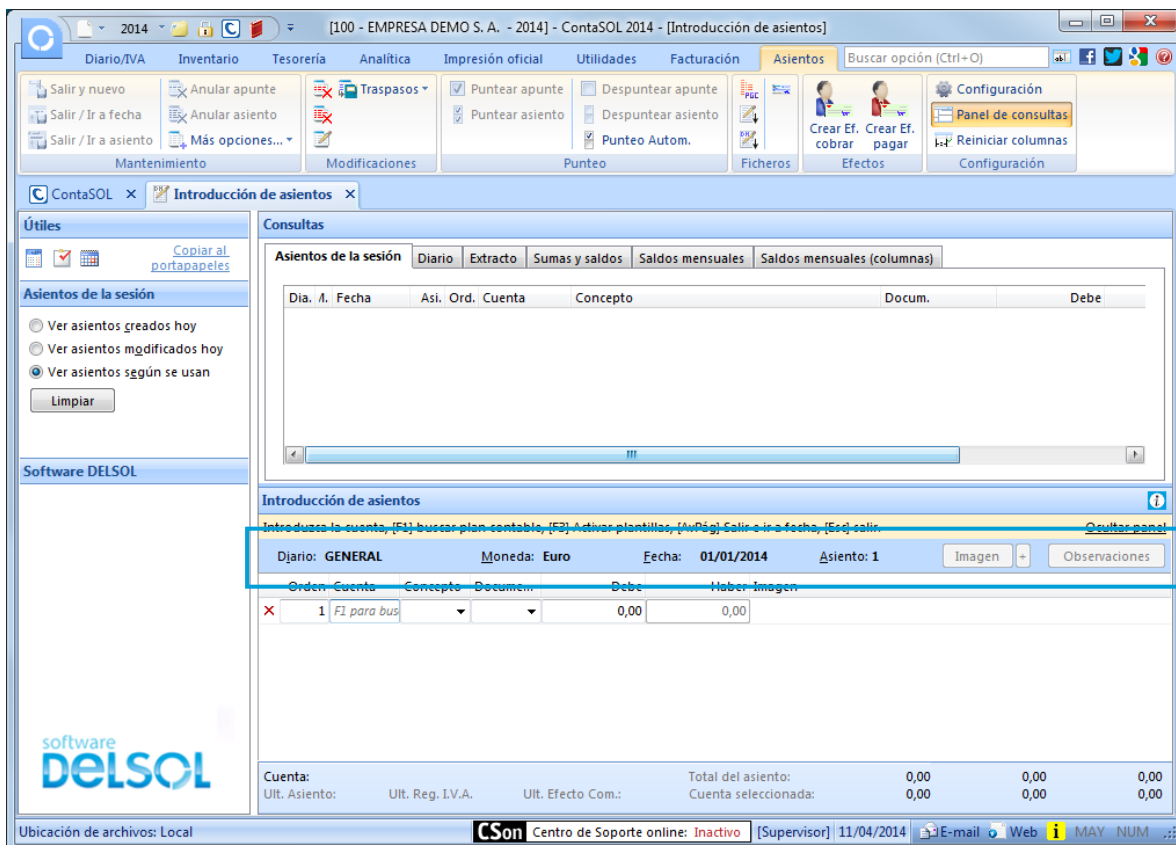
Accede a la pantalla de **Introducción de asientos**. Para ello pulsa el icono **Introducción de asientos** del grupo **Diario** de la solapa **Diario/IVA**.



La pantalla que se muestra es la siguiente:



Introduce la **Fecha** y pulsa **Enter** en el campo **Asiento** para que ContaSOL enumere de manera automática el asiento:



A continuación introduce el asiento. Ten en cuenta:

- Al utilizar una cuenta de cliente/deudor o proveedor/acrededor, el programa mostrará las pantallas de **Registros de IVA:**

Nº de registro: 01
Asiento enlazado:
Fecha del registro: 01/01/2014 **Fecha expedición:** 01/01/2014
Cliente/Deudor: 430.0.0.001
Nombre: ALEJANDRA PINA
Identificación fiscal: NIF 36897425-C
Clave operación: Operación habitual
Identificador de Factura:
Tipo de impuesto: I.V.A.
Tipo de Operación: General
 Incluir en volumen de operaciones Transmisión de inmueble sujeta a IVA
 Factura acogida a criterio de caja
Ayuda en el cálculo: Un tipo de I.V.A.
 [M] [%] [%%%] [0%] [Ret.]
 [F5] [F6] [F7] [F8] [F9]

	Base Imponible	% IVA	Cuota	% R.E.	Cuota	Usar totales	% IRPF		Cobros
Exenta:	0,00						0,00	0,00	
1:	6.446,28	21,00	1.353,72	0,00	0,00				
2:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
3:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Total operación								7.800,00	
[F4] Suplidos								0,00	
Total Factura								7.800,00	

Cobros:
 Fecha Importe E

Observaciones:

Aceptar

En este asiento, no hay que registrar los movimientos de IVA, por lo que debes cerrar estas pantallas sin grabar el registro.

- Al utilizar una **Cuenta de inmovilizado**, el programa mostrará la pantalla para crear la ficha del bien.

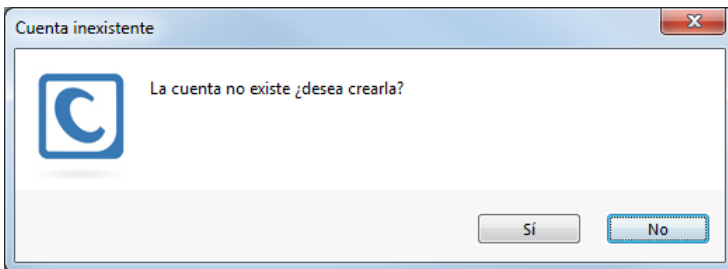
Identificación del bien:
Código:
Números de serie:
Descripción:
Grupo amortización: [Buscar]
Naturaleza: [Sin especificar] **Familia:**
Tipo de bien: Nuevo
Localización:
Fecha de compra: 01/01/2014 **Precio de compra:** 7.400,00 **Nº factura:**
Proveedor: 216.0.0.000 [Buscar] MOBILIARIO
Observaciones:

Cuentas contables / Departamentos:
Cuenta inmovilizado: 216.0.0.000 [Buscar] MOBILIARIO
Cta. amortización acumulada: [Buscar]
Cta. dotación amortización: [Buscar]
Departamento contable: [Sin departamento] **Subdepartamento:** [Sin subdepartamento]

AMORTIZACIÓN DEL 01/01/2014 AL 01/01/2014 PENDIENTE DE AMORTIZAR BARRA DE ESTADO

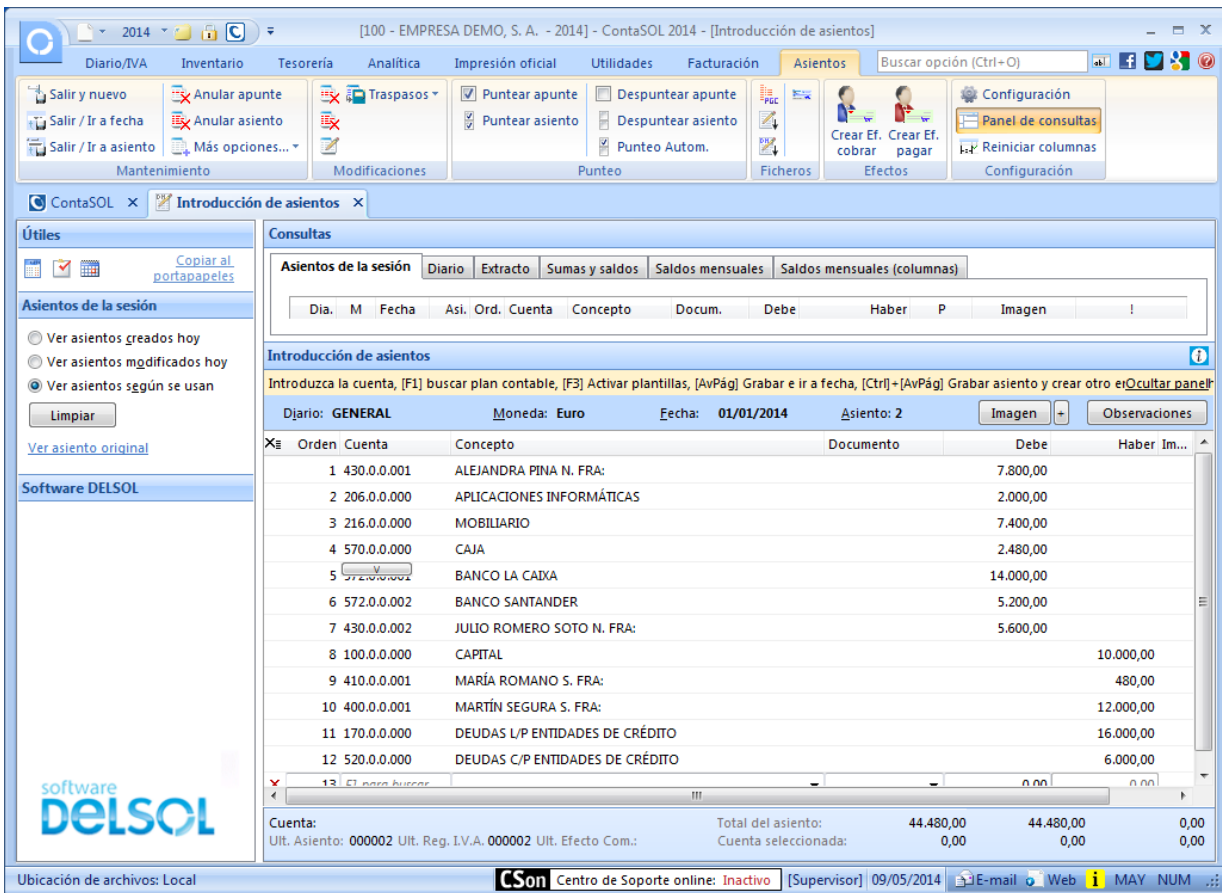
Cierra esta pantalla sin guardar los cambios.

- Al utilizar una cuenta que no exista en el **Plan de cuentas de la empresa**, ContaSOL te ofrecerá la posibilidad de crear la cuenta en ese momento mediante este mensaje:



Pulsa el botón “Sí” y el programa mostrará la pantalla de **Creación de cuenta**. Crea las cuentas necesarias para introducir el asiento.

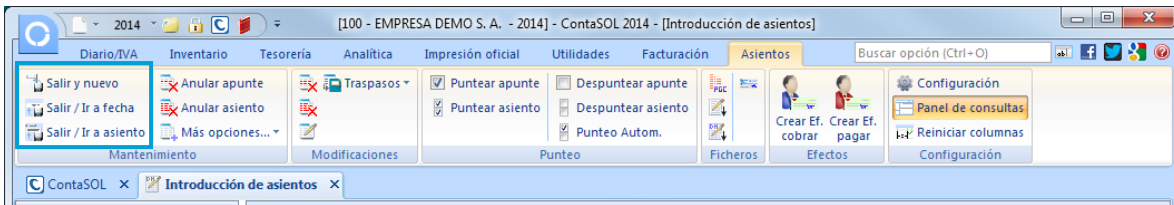
El asiento quedaría así:



Para finalizar y cerrar el asiento utiliza una de estas opciones:

- Icono **Salir y nuevo** o combinación de teclas **Ctrl + Avpág**
- Icono **Salir / Ir a fecha** o tecla **Avpág**

CONTABILIDAD CON CONTASOL 2014 AVANZADO – CASOS PRÁCTICOS



En la superior de la pantalla puedes ver los asientos creados hoy:

Dia.	M	Fecha	Asi.	Ord.	Cuenta	Concepto	Docum.	Debe	Haber	P	Imag
1	E	01/01/2014	2	1	430.0.0.001	ALEJANDRA PINA N. FRA:		7.800,00			
1	E	01/01/2014	2	2	206.0.0.000	APLICACIONES INFORMÁTICAS		2.000,00			
1	E	01/01/2014	2	3	216.0.0.000	MOBILIARIO		7.400,00			
1	E	01/01/2014	2	4	570.0.0.000	CAJA		2.480,00			
1	E	01/01/2014	2	5	572.0.0.001	BANCO LA CAIXA		14.000,00			
1	E	01/01/2014	2	6	572.0.0.002	BANCO SANTANDER		5.200,00			
1	E	01/01/2014	2	7	430.0.0.002	JULIO ROMERO SOTO N. FRA:		5.600,00			
1	E	01/01/2014	2	8	100.0.0.000	CAPITAL			10.000,00		
1	E	01/01/2014	2	9	410.0.0.001	MARÍA ROMANO S. FRA:			480,00		
1	E	01/01/2014	2	10	400.0.0.001	MARTÍN SEGURA S. FRA:			12.000,00		
1	E	01/01/2014	2	11	170.0.0.000	DEUDAS L/P ENTIDADES DE CRÉDITO			16.000,00		
1	E	01/01/2014	2	12	520.0.0.000	DEUDAS C/P ENTIDADES DE CRÉDITO			6.000,00		

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

2. Contabiliza la factura de alquiler correspondiente al mes de enero del local donde está instalada la empresa.

Los datos de la factura son los siguientes:

- Acreedor: María Romano
- Número de factura F/00001
- Fecha de la factura: 5 de enero
- Base Imponible: 3.000 €
- 21 % de IVA: 630 €
- 21 % de IRPF: 630 €
- Total factura: 3.000 €

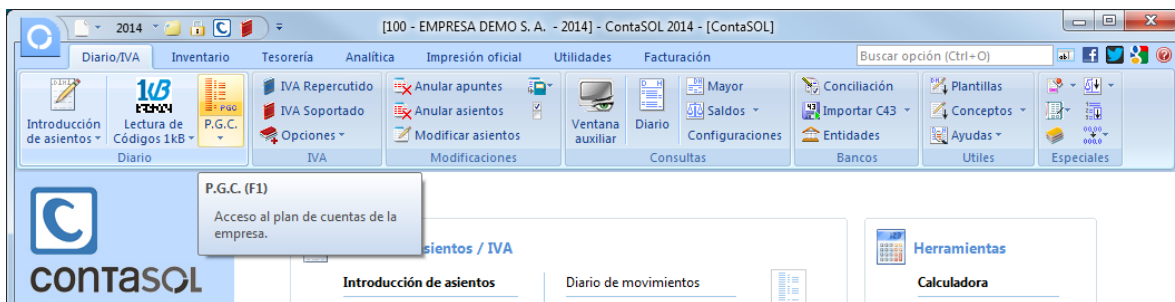
Crea en primer lugar la cuenta para **Contabilizar las retenciones** y las **Cuentas de IVA**:

47510000 – HACIENDA PÚBLICA, ACREEDORA RET. PRACTI.

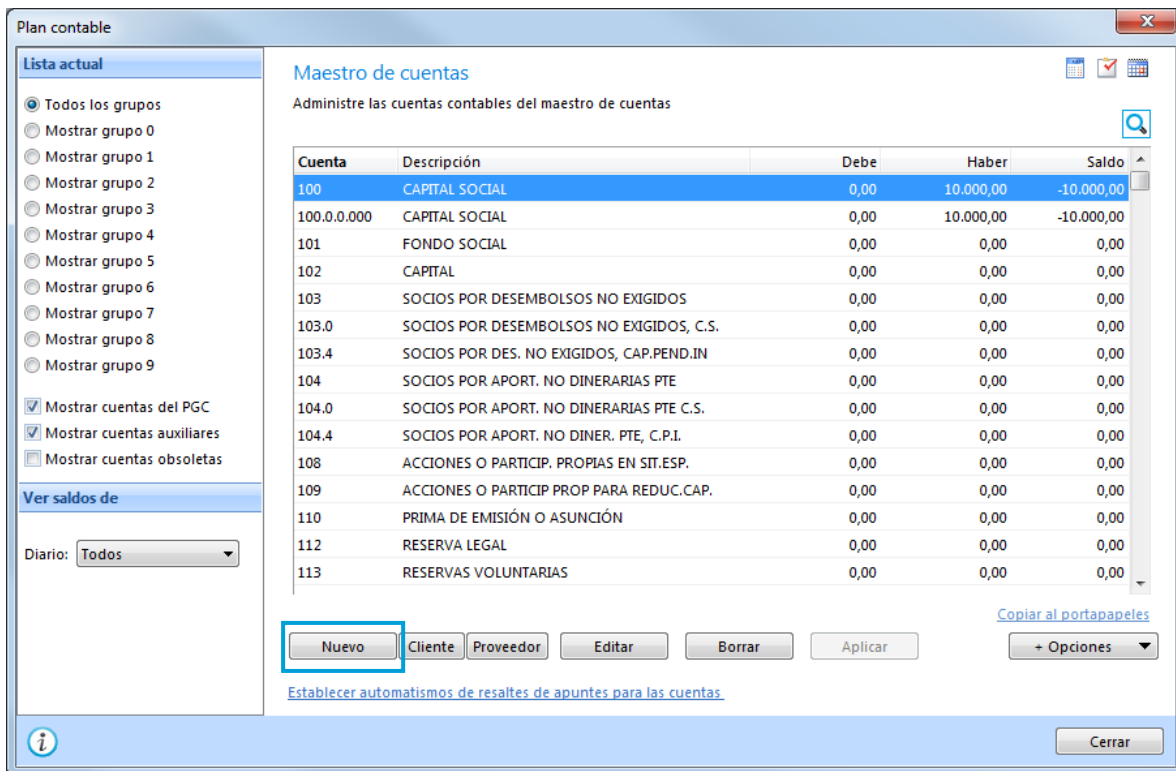
47200000 – HACIENDA PÚBLICA, IVA SOPORTADO

47700000 – HACIENDA PÚBLICA, IVA REPERCUTIDO

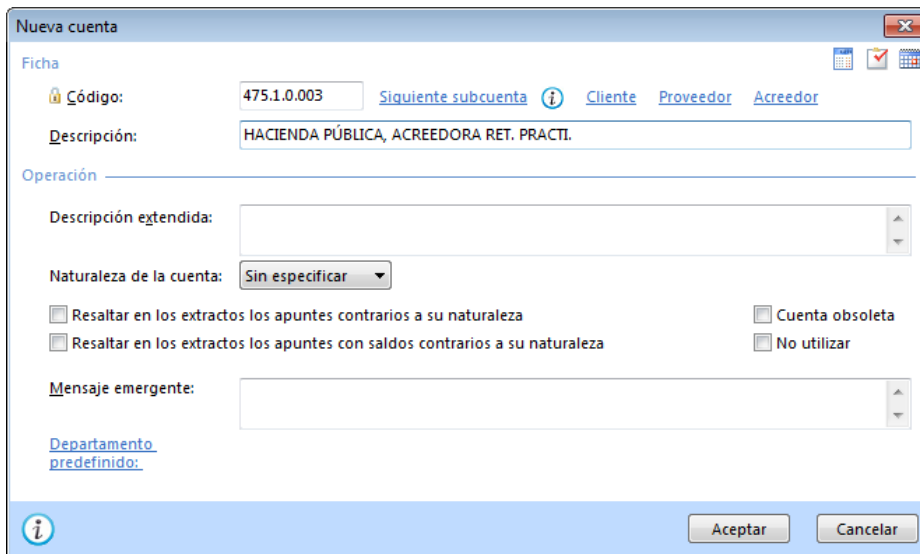
Accede al **Maestro de cuentas** (solapa **Diario/IVA** > grupo **Diario** > icono **P.G.C.**)



Para crear una nueva cuenta, pulsa el botón **Nuevo** y cumplimenta los datos.



47510000 – HACIENDA PÚBLICA, ACREEDORA RET. PRACTI.



Pulsa el botón **Aceptar**.

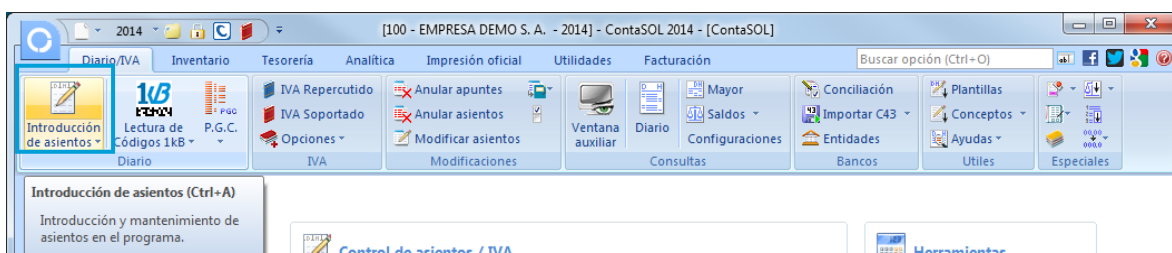
47200000 – HACIENDA PÚBLICA, IVA SOPORTADO

Pulsa el botón **Aceptar**.

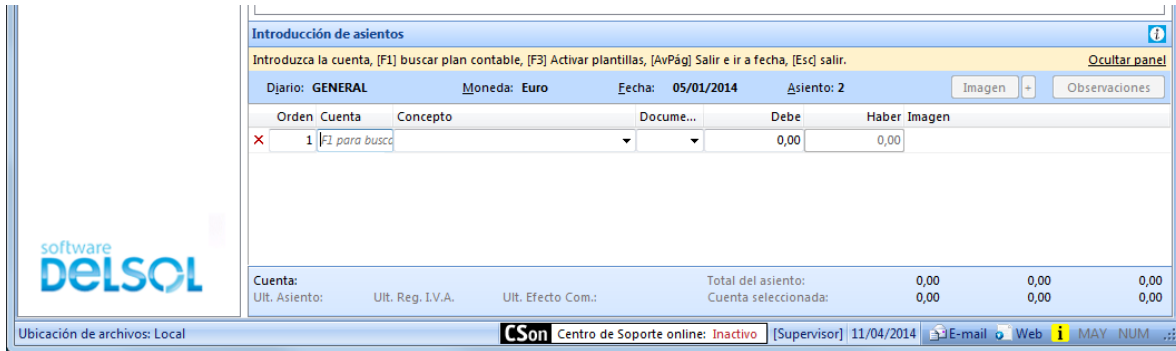
47700000 – HACIENDA PÚBLICA, IVA REPERCUTIDO

Pulsa el botón **Aceptar**.

Para introducir el asiento, accede a la pantalla de **Introducción de asientos** (solapa **Diario/IVA** > grupo **Diario** > icono **Introducción de asientos**).

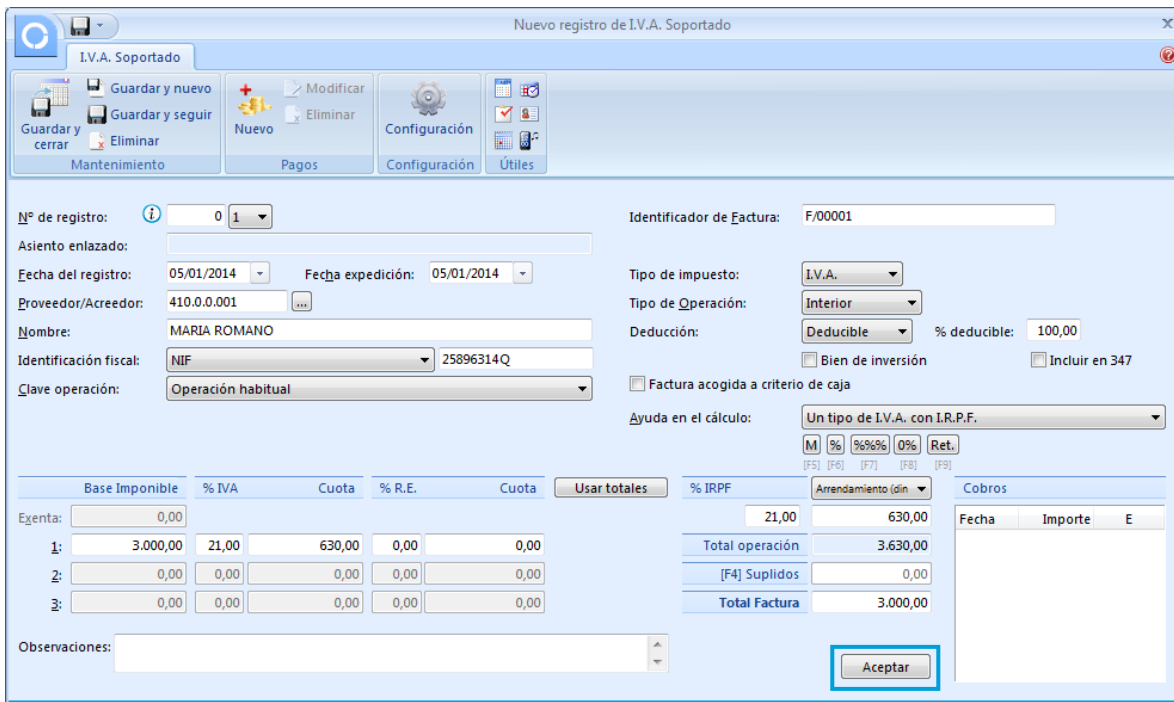


Introduce en primer lugar la **Fecha** y pulsa **Enter** en el campo **Asiento** para su numeración automática.



Para aprovechar los automatismos que incluye ContaSQL, al contabilizar un asiento que incluya una cuenta de cliente/deudor o proveedor/acreedor, debes comenzar siempre por estas cuentas.

Introduce en este caso la cuenta de acreedor, el concepto e importe. Antes de pasar a la siguiente cuenta, el programa te muestra la pantalla de **Nuevo registro de IVA**:



Comprueba que los datos son correctos y pulsa el botón **Aceptar**.

A continuación se abre la pantalla de **Asiento automático de IVA/IGIC**:

Asiento automático de IVA/IGIC

	Deducible	No deducible	Prorrata
Cuenta IVA/IGIC:	472.0.0.000	472.0.0.000	472.0.0.000
Cuenta recargo:	472.0.0.000	472.0.0.000	472.0.0.000
Cuenta compras 1:	621.0.0.000 3,000,00	621.0.0.000 0,00	621.0.0.000 0,00
Cuenta compras 2:	0,00	0,00	0,00
Cuenta compras 3:	0,00	0,00	0,00
Cuenta retenciones:	475.1.0.003		
Cuenta suplidos:	407.0.0.000		

Comprueba que los datos y las cuentas son correctos y pulsa el botón **Aceptar**. ContaSOL completará el asiento de manera automática.

Introducción de asientos

Introduzca la cuenta, [F1] buscar plan contable, [F3] Activar plantillas, [Alt]+[Inicio] Grabar e ir a fecha, [AvPág] Grabar asiento y crear otro en **Ocultar panel**:

Diario: GENERAL Moneda: Euro Fecha: 05/01/2014 Asiento: 2

Orden	Cuenta	Concepto	Documento	Debe	Haber	Imagen
1	410.0.0.001	MARIA ROMANO S. FRA: F/00001			3,000,00	
2	472.0.0.000	MARIA ROMANO S. FRA: F/00001		630,00		
3	621.0.0.000	MARIA ROMANO S. FRA: F/00001		3,000,00		
4	475.1.0.003	MARIA ROMANO S. FRA: F/00001			630,00	
5	F1 para buscar			0,00	0,00	

Cuenta: Ult. Asiento: 000002 Ult. Reg. I.V.A. 000001 Ult. Efecto Com.:

Ubicación de archivos: Local **C**Son Centro de Soporte online: Inactivo [Supervisor] 16/04/2014 E-mail Web MAY NUM

Para cerrar el asiento pulsa la tecla **Avpág**.

[100 - EMPRESA DEMO S. A. - 2014] - ContaSOL 2014 - [Introducción de asientos]

Diario/IVA Inventario Tesorería Analítica Impresión oficial Utilidades Facturación Asientos

Salir y nuevo Anular apunte Anular asiento Más opciones... Traspasos Puntar apunte Despuntar apunte Puntar asiento Despuntar asiento Punteo Autom. Crear Ef. cobrar Crear Ef. pagar Configuración Panel de consultas Reiniciar columnas

ContasOL x Introducción de asientos x

Útiles Copiar al portapapeles

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

Software DELSOL

Consultas Asientos de la sesión

Dia.	M.	Fecha	Asi.	Ord.	Cuenta	Concepto	Docum.	Debe	Haber	P	Imagen	!
1	E	05/01/2014	2	1	410.0.0.001	MARIA ROMANO S. FRA: F/00...			3,000,00			
1	E	05/01/2014	2	2	472.0.0.000	MARIA ROMANO S. FRA: F/00...		630,00				
1	E	05/01/2014	2	3	621.0.0.000	MARIA ROMANO S. FRA: F/00...		3,000,00				
1	E	05/01/2014	2	4	475.1.0.003	MARIA ROMANO S. FRA: F/00...			630,00			

Introducción de asientos

Introduzca la cuenta, [F1] buscar plan contable, [F3] Activar plantillas, [Alt]+[Inicio] Salir e ir a fecha, [Esc] salir. **Ocultar panel**:

Diario: GENERAL Moneda: Euro Fecha: 05/01/2014 Asiento: 3

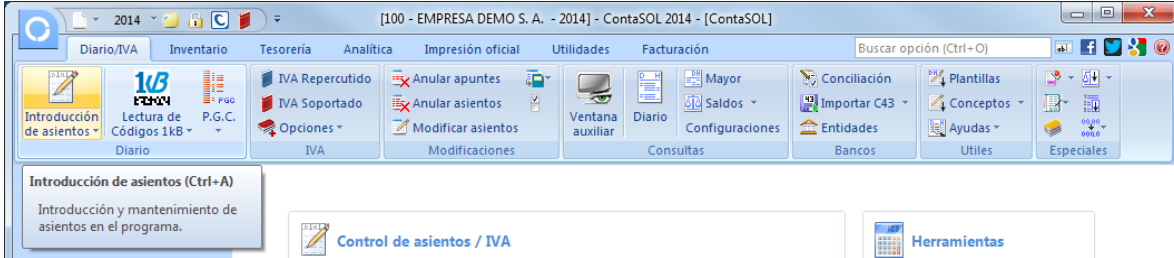
Orden	Cuenta	Concepto	Documento	Debe	Haber	Imagen
1	F1 para buscar			0,00	0,00	

Cuenta: Ult. Asiento: 000002 Ult. Reg. I.V.A. 000001 Ult. Efecto Com.:

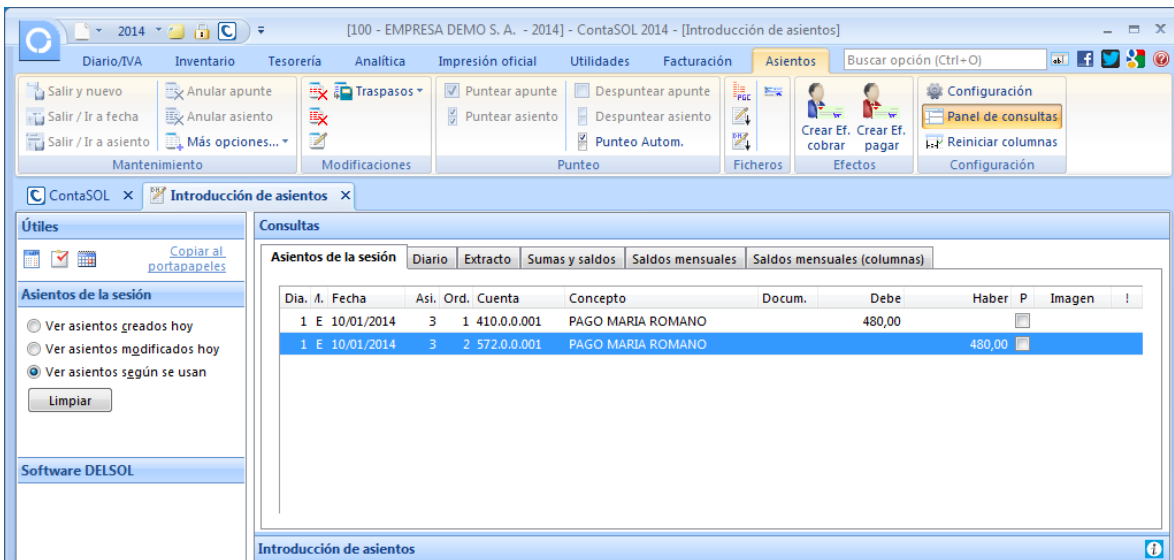
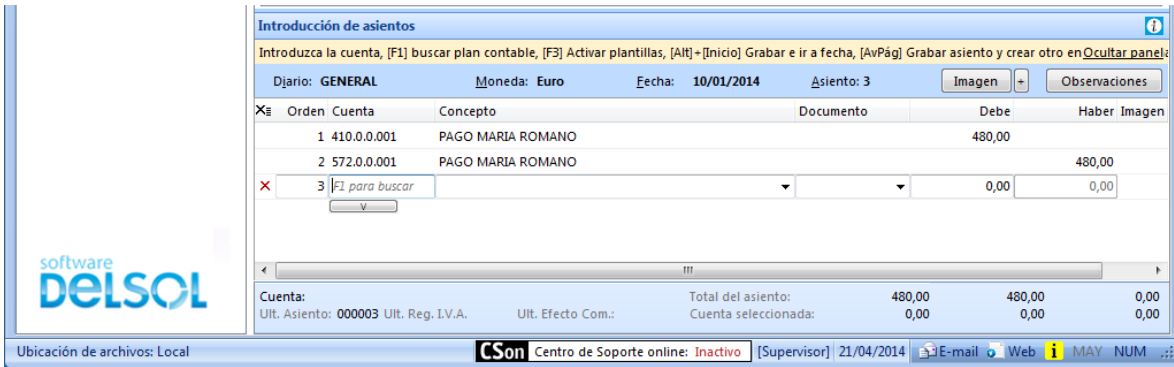
Ubicación de archivos: Local **C**Son Centro de Soporte online: Inactivo [Supervisor] 16/04/2014 E-mail Web MAY NUM

3. Contabiliza el pago de la factura de alquiler del ejercicio anterior (saldo pendiente a 1 de enero). El pago se realiza por domiciliación bancaria en La Caixa el día 10 de enero.

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



Introduce el asiento de manera manual y pulsa la tecla **Avpág.**



4. Crea las plantillas de asiento para realizar los pagos habituales de electricidad, agua y acceso a internet. El pago de estos suministros se hace a través de La Caixa.

Creamos en primer lugar las cuentas de gastos de los suministros:

Código	Descripción
628.0.001	SUMINISTROS – ELECTRICIDAD
628.0.002	SUMINISTROS – AGUA
628.0.003	SUMINISTROS – INTERNET

Nueva cuenta

Ficha

Código: 628.0.0.001 [Siguiente subcuenta](#) [i](#) [Cliente](#) [Proveedor](#) [Acreedor](#)

Descripción: SUMINISTROS - ELECTRICIDAD

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:](#)

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

Nueva cuenta

Ficha

Código: 628.0.0.002 [Siguiente subcuenta](#) [i](#) [Cliente](#) [Proveedor](#) [Acreedor](#)

Descripción: SUMINISTROS - AGUA

Operación

Descripción extendida:

Naturaleza de la cuenta: Debe

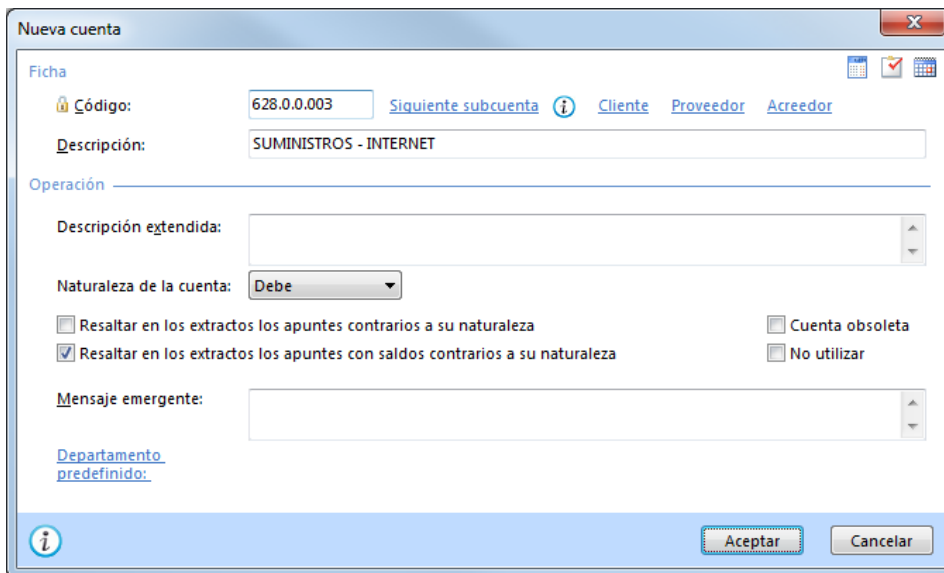
Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza Cuenta obsoleta

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

Mensaje emergente:

[Departamento predefinido:](#)

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



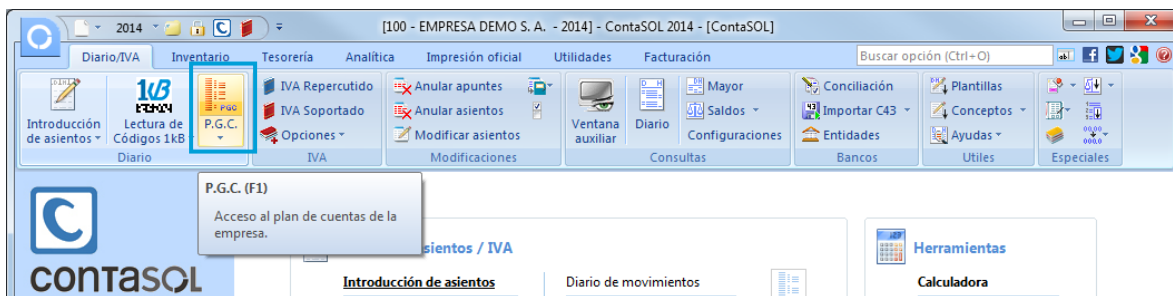
A continuación creamos las cuentas de los proveedores de los suministros.

41000002 - ACREDORES – EMPRESA SUMINISTRADORA DE ELECTRICIDAD
NIF: A-22.111.111

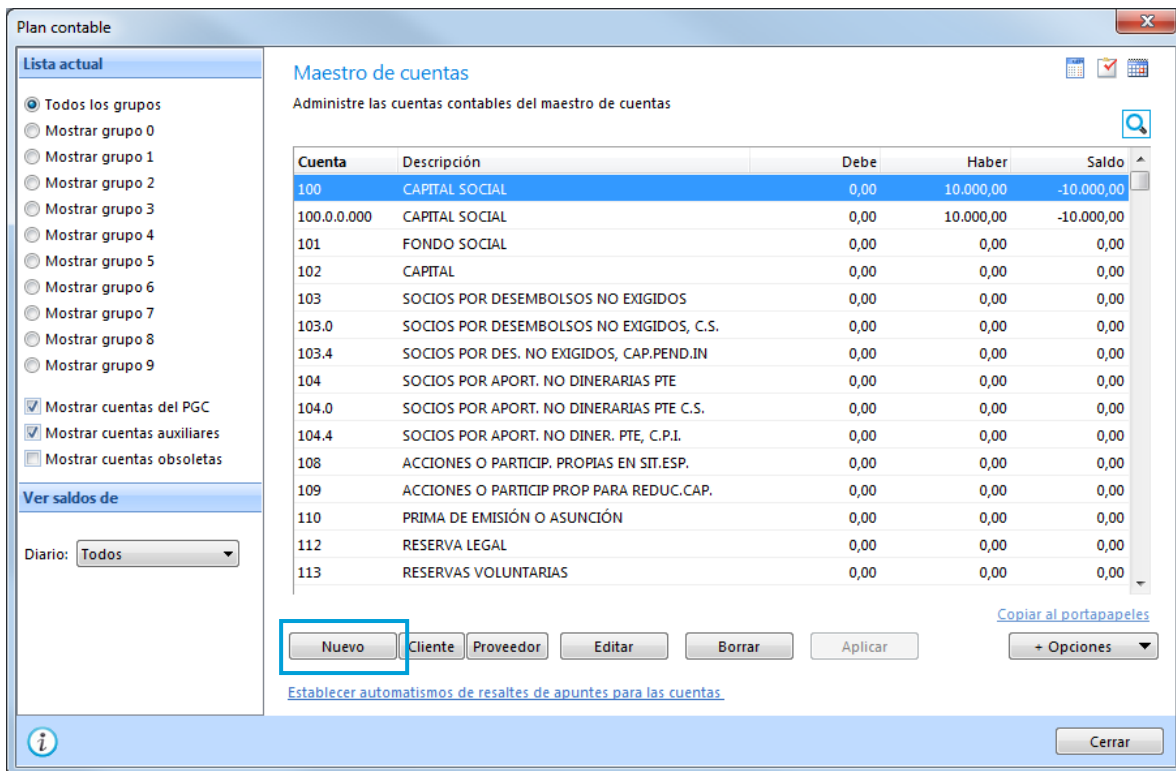
41000003 - ACREDORES – EMPRESA SUMINISTRADORA DE AGUA
NIF: A-11.000.321

41000004 - ACREDORES – EMPRESA PROVEEDORA SERV. INTERNET
NIF: A-99.555.111

Para crear las cuentas accede en primer lugar al **Maestro de cuentas de la empresa**. Selecciona la opción solapa **Diario/IVA** > grupo **Diario** > icono **P.G.C.**

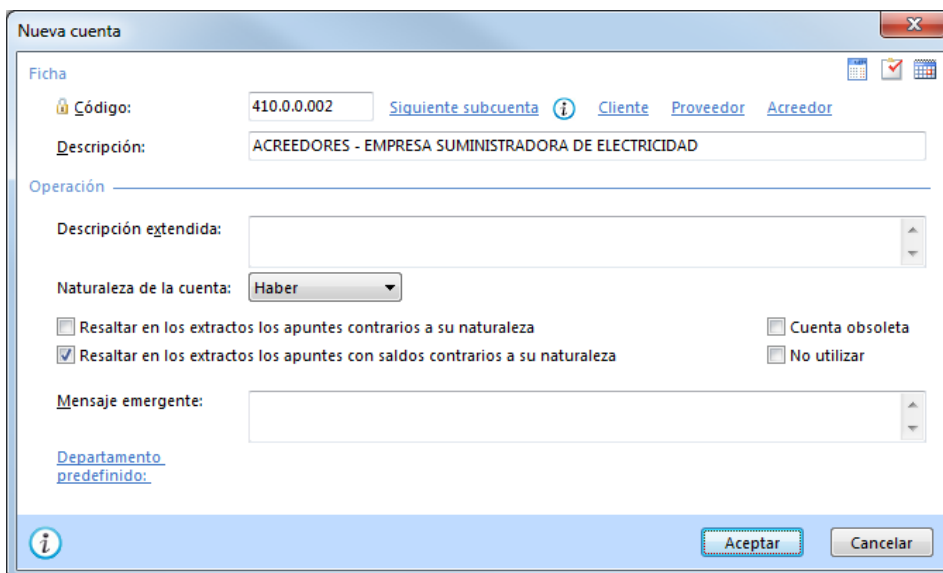


En la pantalla **Plan contable**, pulsa el botón **Nuevo**.



Al crear una cuenta de acreedor, el programa nos ofrece la posibilidad de crear también la ficha de proveedor. No olvides incluir en el apartado Contrapartidas, la cuenta de gasto del suministro. Las cuentas y fichas de proveedor quedarían como se muestra:

41000002 - ACREEDORES – EMPRESA SUMINISTRADORA DE ELECTRICIDAD



Nuevo proveedor

Ficha

Cuenta: 410.0.0.002 [Siguiente proveedor](#) [Siguiente acreedor](#)

Nombre fiscal: ACREEDORES – EMPRESA SUMINISTRADORA DE ELECTRICIDAD

Ident. Fiscal: NIF A22111111 Clase de impuesto: I.V.A.

Contabilidad **Otros datos** **Analíticos**

Concepto predefinido (debe): PAGO FRA:

Concepto predefinido (haber): ACREEDORES – SUM. ELECTRICIDAD S. FRA:

Cuenta de banco: 572.0.0.001 BANCOS - LA CAIXA

Cartera de efectos predeter.: No existe...

Tipo de operaciones: Interior Clave m190: Subclave:

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 I.V.A.

Tipo de I.V.A. predefinido: Normal

Acogido al Régimen especial del criterio de caja

Contrapartidas [F10]

628.0.0.001

Pulse F1 para biblioteca de terceros

Aceptar Cancelar

4100003 - ACREEDORES – EMPRESA SUMINISTRADORA DE AGUA

Nueva cuenta

Ficha

Código: 410.0.0.003 [Siguiente subcuenta](#) [Cliente](#) [Proveedor](#) [Acreedor](#)

Descripción: ACREEDORES - EMPRESA SUMINISTRADORA DE AGUA

Operación

Descripción extendida:

Naturaleza de la cuenta: Haber

Resaltar en los extractos los apuntes contrarios a su naturaleza

Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza

Cuenta obsoleta

No utilizar

Mensaje emergente:

Departamento predefinido:

Aceptar Cancelar

Nuevo proveedor

Ficha

Cuenta: 410.0.0.003 [Siguiente proveedor](#) [Siguiente acreedor](#)

Nombre fiscal: ACREEDORES – EMPRESA SUMINISTRADORA DE AGUA

Ident. Fiscal: NIF A11000321 Clase de impuesto: I.V.A.

Contabilidad Otros datos Analíticos

Concepto predefinido (debe): PAGO FRA:

Concepto predefinido (haber): ACREEDORES – SUM. AGUA S. FRA:

Cuenta de banco: 572.0.0.001 BANCOS - LA CAIXA

Cartera de efectos predeter.: No existe...

Contrapartidas [F10]

628.0.0.002

Tipo de operaciones: Interior Clave m190: Subclave:

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 I.V.A.

Tipo de I.V.A. predefinido: Superreducido

Acogido al Régimen especial del criterio de caja

Pulse F1 para biblioteca de terceros

Aceptar Cancelar

En la ficha de proveedor de agua, ten en cuenta que tienes que seleccionar el **Tipo de IVA** superreducido.

4100004 - ACREEDORES – EMPRESA PROVEEDORA SERV. INTERNET

Nueva cuenta

Ficha

Código: 410.0.0.004 [Siguiente subcuenta](#) [Cliente](#) [Proveedor](#) [Acreedor](#)

Descripción: ACREEDORES - EMPRESA PROVEEDORA SERV. INTERNET

Operación

Descripción extendida:

Naturaleza de la cuenta: Haber

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

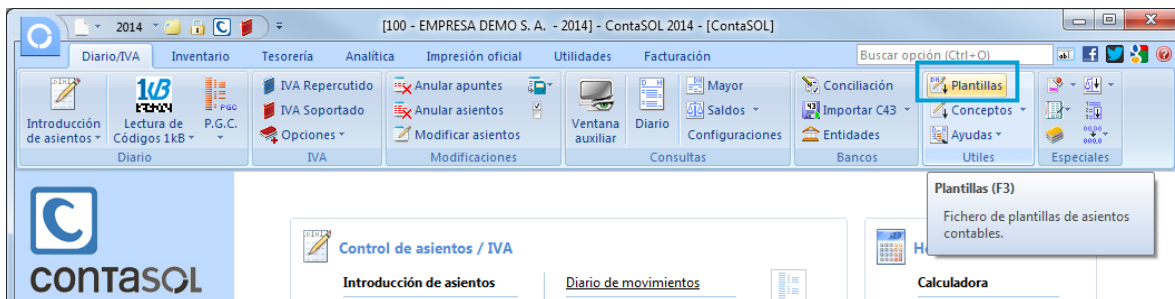
Resaltar en los extractos los apuntes con saldos contrarios a su naturaleza No utilizar

Mensaje emergente:

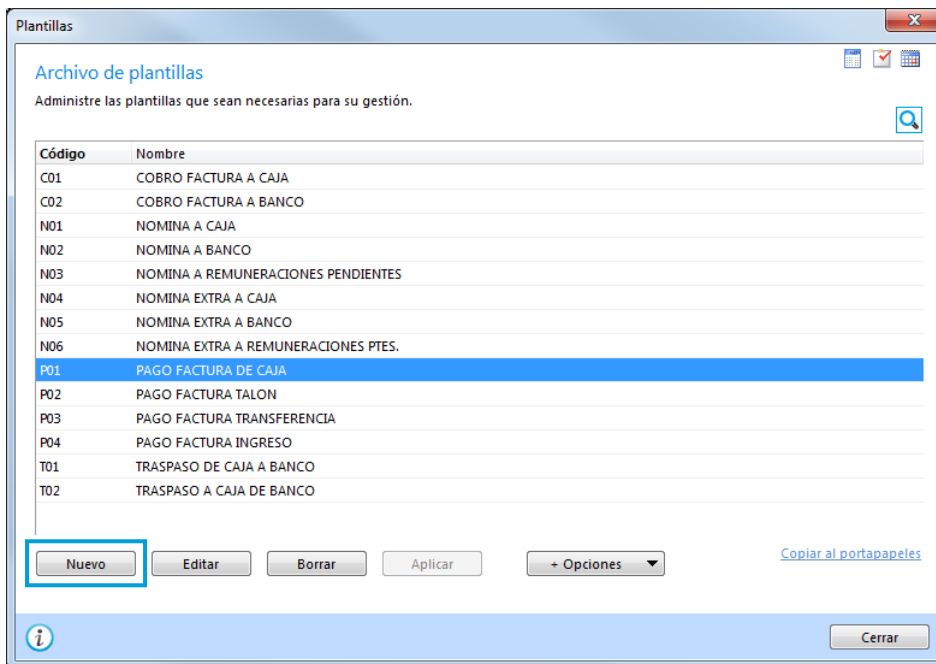
Departamento predefinido:

Aceptar Cancelar

Una vez creadas las cuentas de suministros y los acreedores, para facilitar la introducción de los apuntes de pagos de suministros, vamos a crear las **Plantillas de asientos**. La opción **Plantillas** se encuentra en el grupo **Útiles** de la solapa **Diario/IVA**:



La pantalla que se muestra es la siguiente:



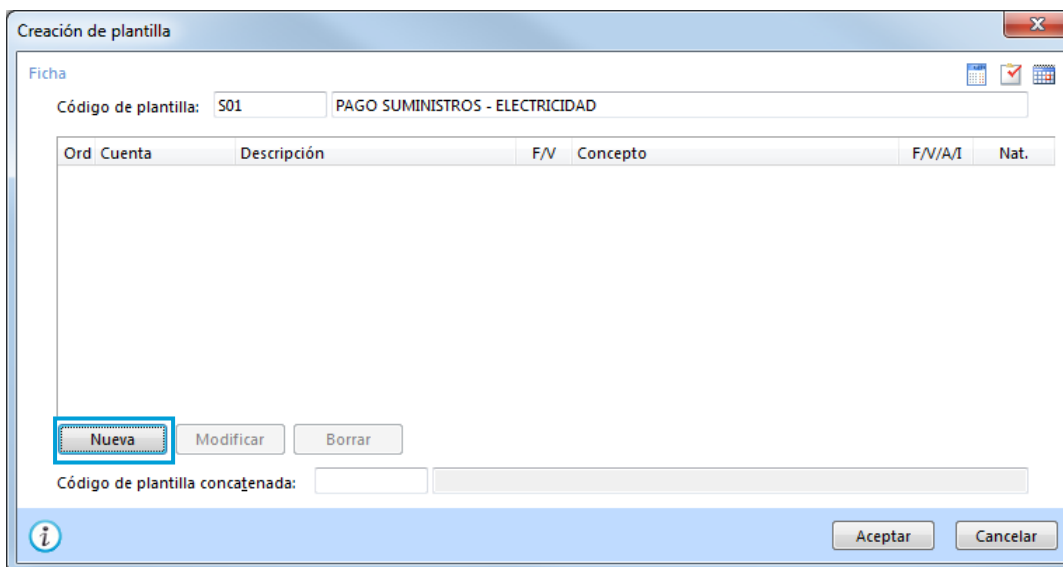
Para crear una nueva plantilla pulsa el botón **Nuevo**.

Denominaremos así las plantillas que vamos a crear:

- S01 – PAGO SUMINISTROS - ELECTRICIDAD
- S02 – PAGO SUMINISTROS - AGUA
- S03 – PAGO SUMINISTROS – INTERNET

S01 – PAGO SUMINISTROS - ELECTRICIDAD

Introduce en primer lugar el **Código** y la **Descripción** de la plantilla:



Para introducir la primera línea de la plantilla, pulsa el botón **Nueva**. En la pantalla que se muestra introduce los datos de la línea y pulsa el botón **Aceptar**:

Nueva línea de plantilla

Cuenta

Cuenta
 Igual al orden: Comportamiento:

Departamento / Subdepartamento predefinido:

Concepto Documento

Texto predefinido: Texto

Igual al orden:

Título de cuenta. Longitud máxima: Comportamiento: Comportamiento:

Importe

Importe predefinido

Porcentaje: % del orden:

Importe igual al orden:

Suma de órdenes: + + + +

Fórmula

Cerrar asiento

Debe / Haber: Comportamiento:

A continuación se muestra la pantalla para la creación de la segunda línea de la plantilla. Introduce los datos y pulsa el botón **Aceptar**.

Nueva línea de plantilla

Cuenta

Igual al orden: Comportamiento:

Departamento / Subdepartamento predefinido:

Concepto Documento

Texto predefinido: Texto

Igual al orden:

Título de cuenta. Longitud máxima: Comportamiento: Comportamiento:

Importe

Importe predefinido

Porcentaje: % del orden:

Importe igual al orden:

Suma de órdenes: + + + +

Fórmula

Cerrar asiento

Debe / Haber: Comportamiento:

Cierra la pantalla que se abre para crear la tercera línea de la plantilla.

Creación de plantilla

Ficha

Código de plantilla: S01 PAGO SUMINISTROS - ELECTRICIDAD

Ord	Cuenta	Descripción	F/V	Concepto	F/V/A/I	Nat.
1	410.0.0.002	ACREEDORES – EMPRESA SUMINIST...	Fijo	PAGO FACTURA - ELECTRICIDAD	Variable	Debe
2	572.0.0.001	BANCOS - LA CADA	Fijo	Igual Orden: 1	Fijo	Haber

Nueva Modificar Borrar

Código de plantilla concatenada:

Aceptar Cancelar

Para finalizar, pulsa el botón **Aceptar**.

Sigue este mismo procedimiento para crear las plantillas para los pagos de los suministros de agua y de internet.

S02 – PAGO SUMINISTROS - AGUA

Introduce en primer lugar el **Código** y la **Descripción** de la plantilla:

Creación de plantilla

Ficha

Código de plantilla: S02 PAGO SUMINISTROS - AGUA

Ord	Cuenta	Descripción	F/V	Concepto	F/V/A/I	Nat.
-----	--------	-------------	-----	----------	---------	------

Nueva Modificar Borrar

Código de plantilla concatenada:

Aceptar Cancelar

Para introducir la primera línea de la plantilla, pulsa el botón **Nueva**. En la pantalla que se muestra introduce los datos de la línea y pulsa el botón **Aceptar**:

Nueva línea de plantilla

Cuenta

Cuenta
 Igual al orden: Comportamiento:

[Departamento predefinido:](#) Departamento / Subdepartamento

Concepto Documento

Texto predefinido: Texto

Igual al orden:

Título de cuenta. Longitud máxima: Comportamiento: Comportamiento:

Importe

Importe predefinido

Porcentaje: % del orden:

Importe igual al orden:

Suma de órdenes: + + + +

Fórmula

Cerrar asiento

Debe / Haber: Comportamiento:

A continuación se muestra la pantalla para la creación de la segunda línea de la plantilla. Introduce los datos y pulsa el botón **Aceptar**.

Nueva línea de plantilla

Cuenta

Cuenta
 Igual al orden: Comportamiento:

[Departamento predefinido:](#) Departamento / Subdepartamento

Concepto Documento

Texto predefinido: Texto

Igual al orden:

Título de cuenta. Longitud máxima: Comportamiento: Comportamiento:

Importe

Importe predefinido

Porcentaje: % del orden:

Importe igual al orden:

Suma de órdenes: + + + +

Fórmula

Cerrar asiento

Debe / Haber: Comportamiento:

Cierra la pantalla que se abre para crear la tercera línea de la plantilla.

Creación de plantilla

Ficha

Código de plantilla: 502 PAGO SUMINISTROS - AGUA

Ord	Cuenta	Descripción	F/V	Concepto	F/V/A/I	Nat.
1	410.0.0.003	ACREEDORES - EMPRESA SUMINIST...	Fijo	PAGO FACTURA - AGUA	Variable	Debe
2	572.0.0.001	BANCOS - LA CADXA	Fijo	Igual Orden: 1	Fijo	Haber

Nueva Modificar Borrar

Código de plantilla concatenada:

Aceptar Cancelar

Para finalizar, pulsa el botón **Aceptar**.

S03 – PAGO SUMINISTROS - INTERNET

Introduce en primer lugar el **Código** y la **Descripción** de la plantilla:

Creación de plantilla

Ficha

Código de plantilla: S03 PAGO SUMINISTROS - INTERNET

Ord	Cuenta	Descripción	F/V	Concepto	F/V/A/I	Nat.
-----	--------	-------------	-----	----------	---------	------

Nueva Modificar Borrar

Código de plantilla concatenada:

Aceptar Cancelar

Para introducir la primera línea de la plantilla, pulsa el botón **Nueva**. En la pantalla que se muestra introduce los datos de la línea y pulsa el botón **Aceptar**:

Nueva línea de plantilla

Cuenta

Cuenta
 Igual al orden: Comportamiento:

[Departamento predefinido:](#) Departamento / Subdepartamento

Concepto Documento

Texto predefinido: Texto

Igual al orden:

Título de cuenta. Longitud máxima: Comportamiento: Comportamiento:

Importe

Importe predefinido

Porcentaje: % del orden:

Importe igual al orden:

Suma de órdenes: + + + +

Fórmula

Cerrar asiento

Debe / Haber: Comportamiento:

A continuación se muestra la pantalla para la creación de la segunda línea de la plantilla. Introduce los datos y pulsa el botón **Aceptar**.

Nueva línea de plantilla

Cuenta

Cuenta
 Igual al orden: Comportamiento:

[Departamento predefinido:](#) Departamento / Subdepartamento

Concepto Documento

Texto predefinido: Texto

Igual al orden:

Título de cuenta. Longitud máxima: Comportamiento: Comportamiento:

Importe

Importe predefinido

Porcentaje: % del orden:

Importe igual al orden:

Suma de órdenes: + + + +

Fórmula

Cerrar asiento

Debe / Haber: Comportamiento:

Nueva línea de plantilla

Cuenta

Cuenta
 Igual al orden: Comportamiento:

Departamento predefinido:

Concepto Documento

Texto predefinido: Texto

Igual al orden:

Título de cuenta. Longitud máxima: Comportamiento: Comportamiento:

Importe

Importe predefinido

Porcentaje: % del orden:

Importe igual al orden:

Suma de órdenes: + + +

Fórmula

Cerrar asiento

Debe / Haber: Comportamiento:

Cierra la pantalla que se abre para crear la tercera línea de la plantilla.

Creación de plantilla

Ficha

Código de plantilla:

Ord	Cuenta	Descripción	F/V	Concepto	F/V/A/I	Nat.
1	410.0.0.004	ACREEDORES - EMPRESA PROVEED...	Fijo	PAGO FACTURA - INTERNET	Variable	Debe
2	572.0.0.001	BANCOS - LA CAXA	Fijo	Igual Orden: 1	Fijo	Haber

Código de plantilla concatenada:

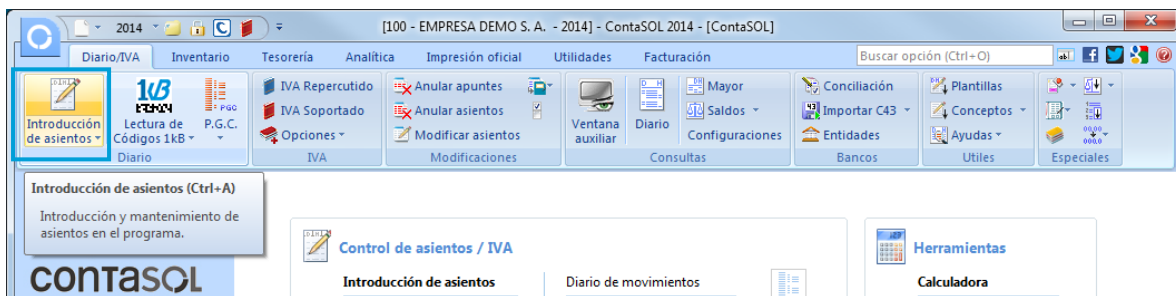
Para finalizar, pulsa el botón **Aceptar**.

5. Contabiliza la factura de suministro de electricidad correspondiente al mes de enero. Contabiliza también su pago a través de plantillas de asientos.

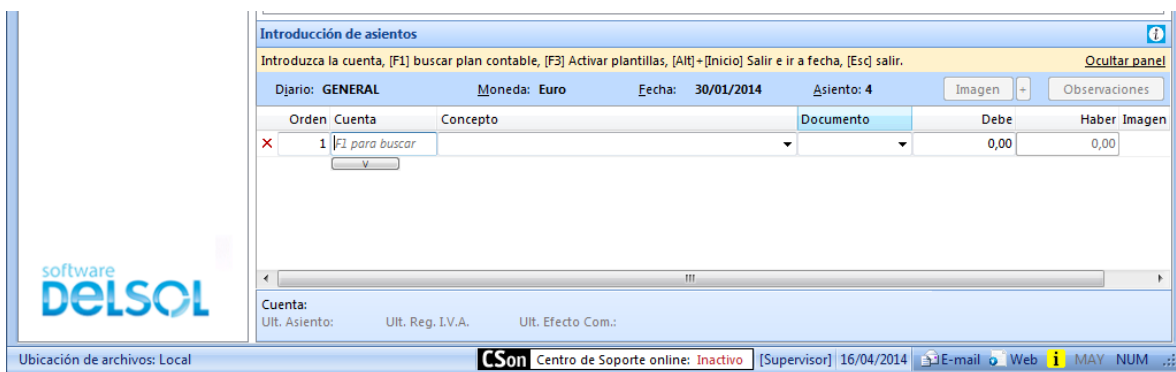
Los datos de la factura son los siguientes:

- Acreedor: Empresa proveedora de electricidad
- Número de factura F/03456
- Fecha de la factura: 30 de enero
- Base Imponible: 240 €
- 21 % de IVA: 50,40 €
- Total factura: 290,40 €

Para contabilizar la factura del gasto, accede a la pantalla de **Introducción de asientos**. (Solapa **Diario/IVA** > grupo **Diario** > icono **Introducción de asientos**).



Introduce en primer lugar la **Fecha** y pulsa **Enter** en el campo **Asiento** para su numeración automática.



Para aprovechar los automatismos que incluye ContaSOL, al contabilizar un asiento que incluya una cuenta de cliente/deudor o proveedor/acreedor, debes comenzar siempre por estas cuentas.

Introduce en este caso la cuenta de acreedor, el concepto e importe. Antes de pasar a la siguiente cuenta, el programa te muestra la pantalla de nuevo registro de IVA:

Nuevo registro de I.V.A. Soportado

I.V.A. Soportado

Guardar y nuevo, Guardar y seguir, Guardar y cerrar, Eliminar, Nuevo, Eliminar, Configuración, Útiles

Nº de registro: 0 1

Identificador de Factura: F/03456

Asiento enlazado:

Fecha del registro: 30/01/2014 Fecha expedición: 30/01/2014

Proveedor/Acreedor: 410.0.0.002

Tipo de impuesto: I.V.A.

Nombre: ACREEDORES – EMPRESA SUMINISTRADORA DE ELECTRICIDAD

Tipo de Operación: Interior

Identificación fiscal: NIF A22111111

Deducción: Deducible % deducible: 100,00

Clave operación: Operación habitual

% Bien de inversión Incluir en 347

Factura acogida a criterio de caja

Ayuda en el cálculo: Un tipo de I.V.A.

Base imponible	% IVA	Cuota	% R.E.	Cuota	Usar totales	% IRPF	Cobros
Exenta: 0,00						0,00	0,00
1: 240,00	21,00	50,40	0,00	0,00			
2: 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
3: 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Total operación						290,40	
[F4] Suplidos						0,00	
Total Factura						290,4	

Observaciones:

Aceptar

Comprueba que los datos son correctos y pulsa el botón **Aceptar**.

A continuación se abre la pantalla de **Asiento automático de IVA/IGIC**:

Asiento automático de IVA/IGIC

	Deducible	No deducible	Prorrata
Cuenta IVA/IGIC:	472.0.0.000	472.0.0.000	472.0.0.000
Cuenta recargo:	472.0.0.000	472.0.0.000	472.0.0.000
Cuenta compras 1: ≤ ≥	52800001 240,00	628.0.0.001 0,00	628.0.0.001 0,00
Cuenta compras 2: ≤ ≥	0,00	0,00	0,00
Cuenta compras 3: ≤ ≥	0,00	0,00	0,00
Cuenta retenciones:	475.1.0.001		
Cuenta suplidos:	407.0.0.000		

Aceptar Cancelar

Comprueba que los datos y las cuentas son correctos y pulsa el botón **Aceptar**. ContaSQL completará el asiento de manera automática.

software **DELSOL**

Introducción de asientos

Introduzca la cuenta, [F1] buscar plan contable, [F3] Activar plantillas, [Alt]+[Inicio] Grabar e ir a fecha, [AvPág] Grabar asiento y crear otro en Ocultar panel:

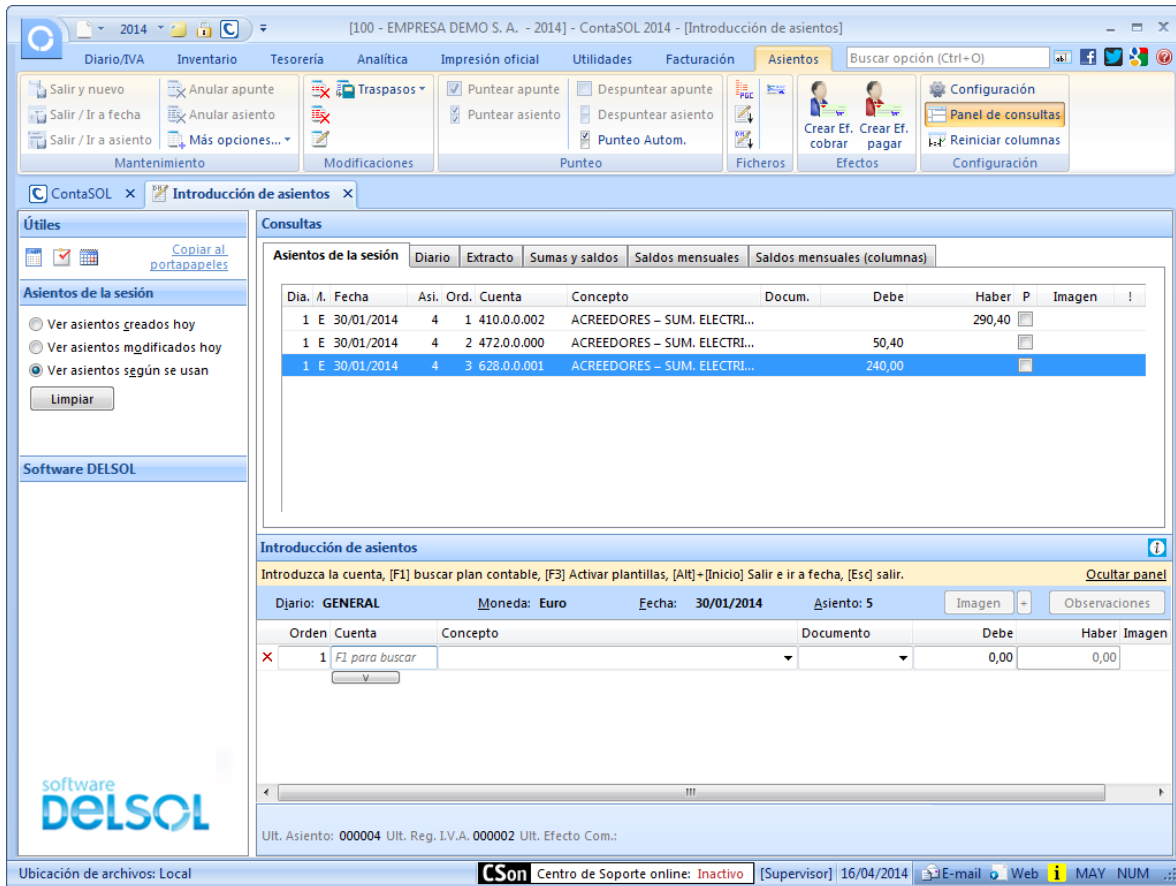
Djario: GENERAL Moneda: Euro Fecha: 30/01/2014 Asiento: 4 Imagen Observaciones

X	Orden	Cuenta	Concepto	Documento	Debe	Haber	Imagen
	1	410.0.0.002	ACREEDORES – SUM. ELECTRICIDAD S. FRA: F/03456			290,40	
	2	472.0.0.000	ACREEDORES – SUM. ELECTRICIDAD S. FRA: F/03456		50,40		
	3	628.0.0.001	ACREEDORES – SUM. ELECTRICIDAD S. FRA: F/03456		240,00		
X	4	F1 para buscar			0,00	0,00	

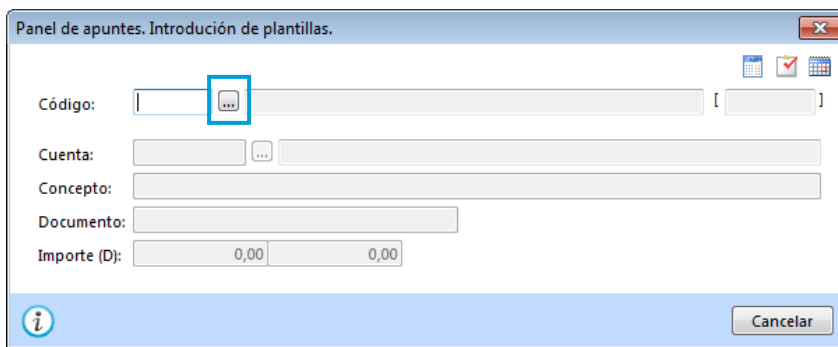
Cuenta: Ult. Asiento: 000004 Ult. Reg. I.V.A. 000002 Ult. Efecto Com.:

Ubicación de archivos: Local CSON Centro de Soporte online: Inactivo [Supervisor] 16/04/2014 E-mail Web MAY NUM

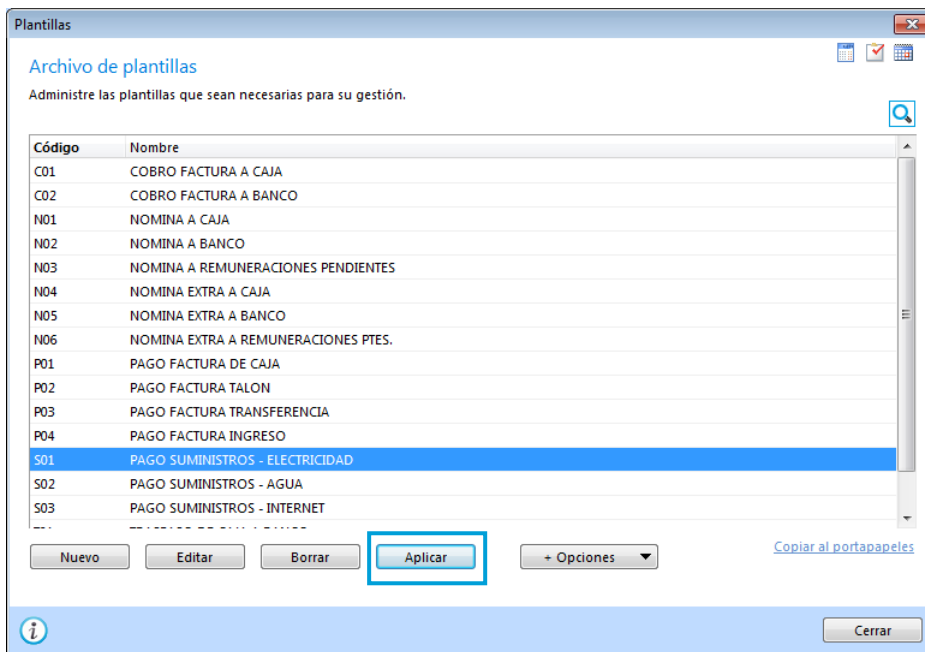
Para cerrar el asiento pulsa la tecla **AvPág**.



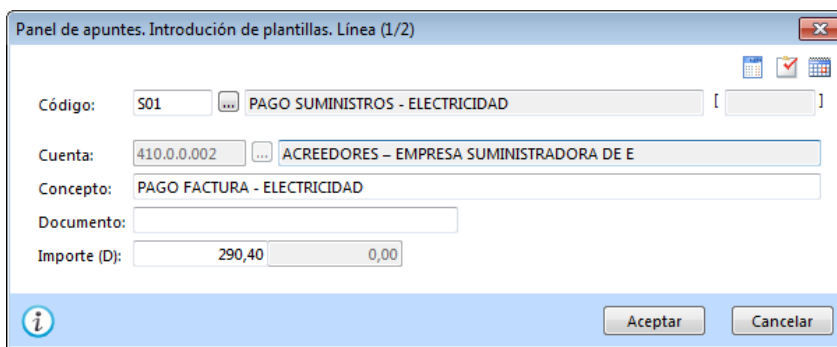
A continuación introducimos el pago de la factura a través de la plantilla que creamos anteriormente. Para ello y estando situados en el campo cuenta, pulsa la tecla **F3**. Se mostrará la siguiente pantalla:



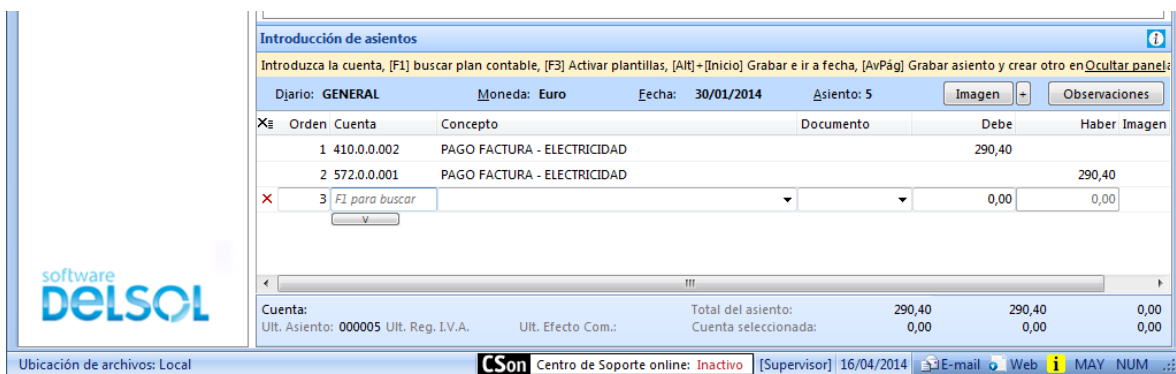
Mediante el botón **Buscar** accede al fichero de plantillas de asientos, selecciona la correspondiente y pulsa el botón **Aplicar**:



En la pantalla de la línea 1 de la plantilla, introduce el importe (el resto de campos se toman automáticamente de la plantilla) y pulsa el botón **Aceptar**:



ContaSQL completará el asiento de manera automática:



Para cerrar el asiento pulsa la tecla **AvPág**.

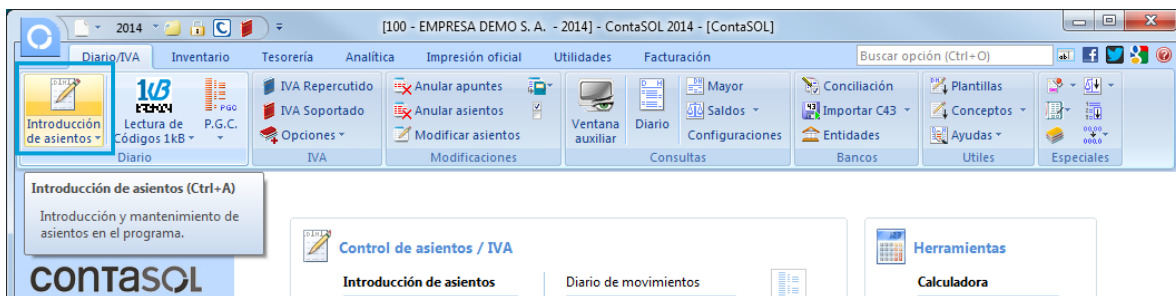
6. Contabiliza la factura de suministro de agua correspondiente al mes de febrero. Contabiliza también su pago a través de plantillas de asientos.

Los datos de la factura son los siguientes:

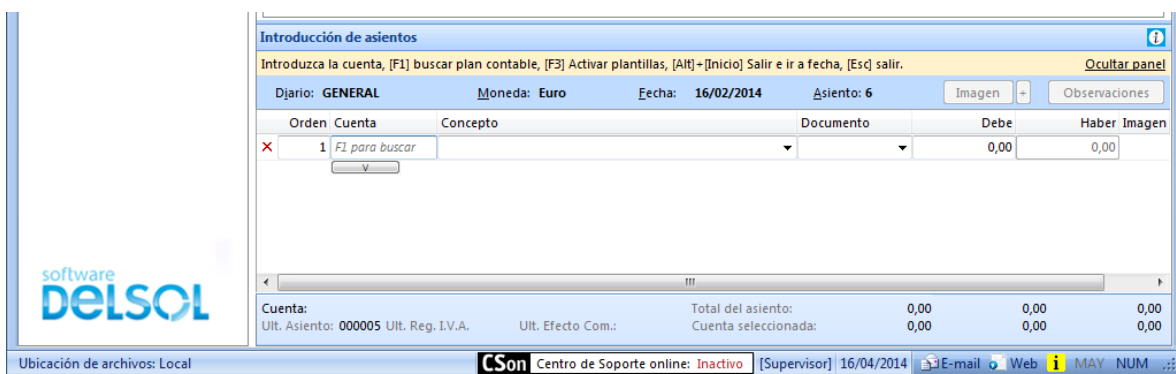
- Acreedor: Empresa proveedora de agua
- Número de factura 452/14
- Fecha de la factura: 16 de febrero
- Base Imponible: 110 €
- 21 % de IVA: 23,11 €
- Total factura: 133,11 €

El proceso es idéntico al que hemos seguido en el ejercicio 5.

Para contabilizar la factura del gasto, accede a la pantalla de **Introducción de asientos**. (Solapa **Diario/IVA** > grupo **Diario** > icono **Introducción de asientos**).



Introduce en primer lugar la **Fecha** y pulsa **Enter** en el campo **Asiento** para su numeración automática.



Para aprovechar los automatismos que incluye ContaSOL, al contabilizar un asiento que incluya una cuenta de cliente/deudor o proveedor/acreedor, debes comenzar siempre por estas cuentas.

Introduce en este caso la cuenta de acreedor, el concepto e importe. Antes de pasar a la siguiente cuenta, el programa te muestra la pantalla de **Nuevo registro de IVA**:

Nuevo registro de I.V.A. Soportado

I.V.A. Soportado

Guardar y nuevo, Guardar y seguir, Guardar y cerrar, Eliminar, Nuevo, Eliminar, Configuración, Configuración, Útiles

Mantenimiento Pagos Configuración Útiles

Nº de registro: 0 1

Asiento enlazado:

Fecha del registro: 16/02/2014 Fecha expedición: 16/02/2014

Proveedor/Acreedor: 410.0.0.003

Nombre: ACREEDORES – EMPRESA SUMINISTRADORA DE AGUA

Identificación fiscal: NIF A11000321

Clave operación: Operación habitual

Identificador de factura: 452/14

Tipo de impuesto: I.V.A.

Tipo de Operación: Interior

Deducción: Deducible % deducible: 100,00

Bien de inversión Incluir en 347

Factura acogida a criterio de caja

Ayuda en el cálculo: Un tipo de I.V.A.

M % %%% 0% Ret. (F3) (F6) (F7) (F8) (F9)

Base imponible	% IVA	Cuota	% R.E.	Cuota	Usar totales	% IRPF	Cobros
Exenta: 0,00						0,00	0,00
1: 127,99	4,00	5,12	0,00	0,00			
2: 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
3: 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Total operación						133,11	
[F4] Suplidos						0,00	
Total Factura						133,11	

Observaciones:

Aceptar

Comprueba que los datos son correctos y pulsa el botón **Aceptar**.

A continuación se abre la pantalla de **Asiento automático de IVA/IGIC**:

Asiento automático de IVA/IGIC

	Deducible	No deducible	Prorrata
Cuenta IVA/IGIC:	472.0.0.000	472.0.0.000	472.0.0.000
Cuenta recargo:	472.0.0.000	472.0.0.000	472.0.0.000
Cuenta compras 1: ≤ ≥	52800002 127,99	628.0.0.002 0,00	628.0.0.002 0,00
Cuenta compras 2: ≤ ≥	0,00	0,00	0,00
Cuenta compras 3: ≤ ≥	0,00	0,00	0,00
Cuenta retenciones:	475.1.0.001		
Cuenta suplidos:	407.0.0.000		

Aceptar Cancelar

Comprueba que los datos y las cuentas son correctos y pulsa el botón **Aceptar**. ContaSQL completará el asiento de manera automática.

Introducción de asientos

Introduzca la cuenta, [F1] buscar plan contable, [F3] Activar plantillas, [Alt]+[Inicio] Grabar e ir a fecha, [AvPág] Grabar asiento y crear otro en Quitar panel:

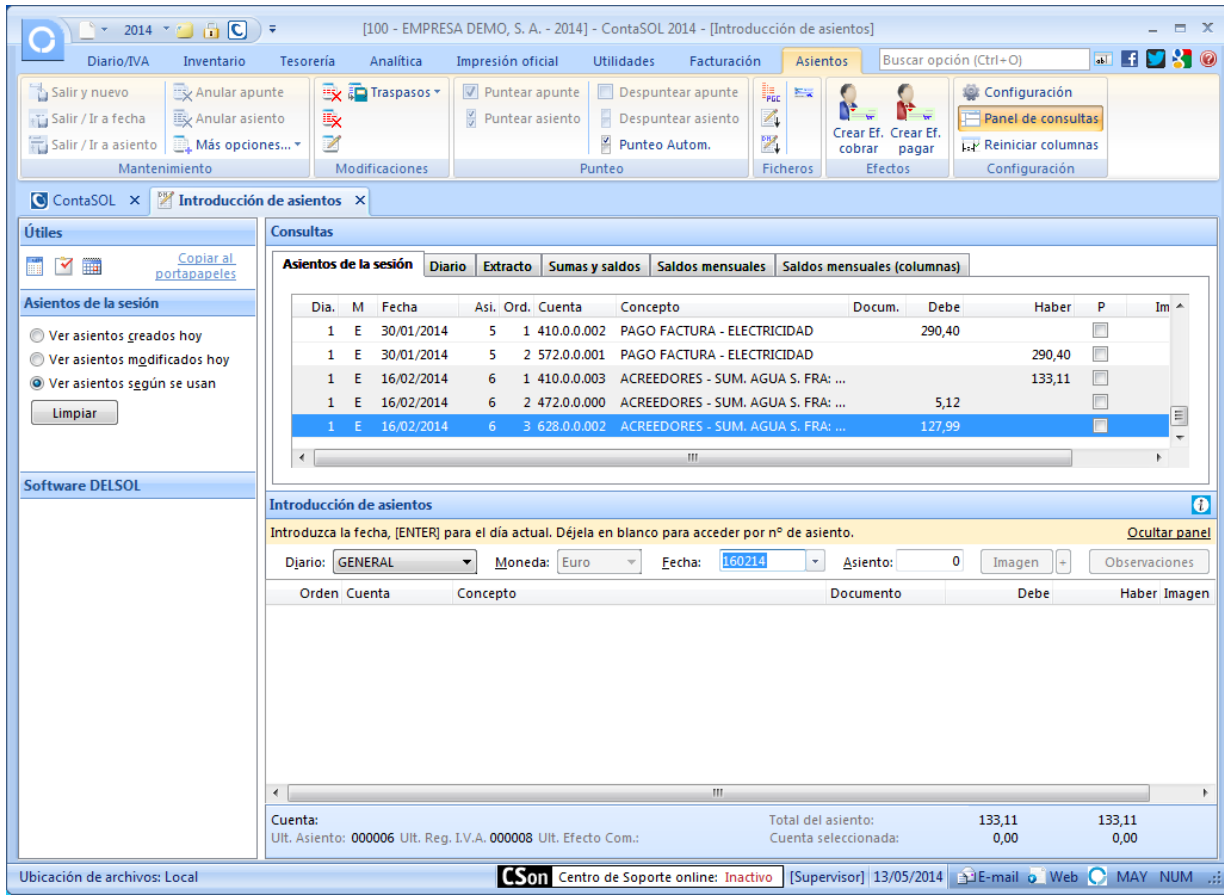
Djario: GENERAL Moneda: Euro Fecha: 16/02/2014 Asiento: 6 Imagen + Observaciones

X	Orden	Cuenta	Concepto	Documento	Debe	Haber	Imagen
	1	410.0.0.003	ACREEDORES – SUM. AGUA S. FRA: 452/14			133,11	
	2	472.0.0.000	ACREEDORES – SUM. AGUA S. FRA: 452/14		5,12		
	3	628.0.0.002	ACREEDORES – SUM. AGUA S. FRA: 452/14		127,99		
X	4	F1 para buscar			0,00	0,00	

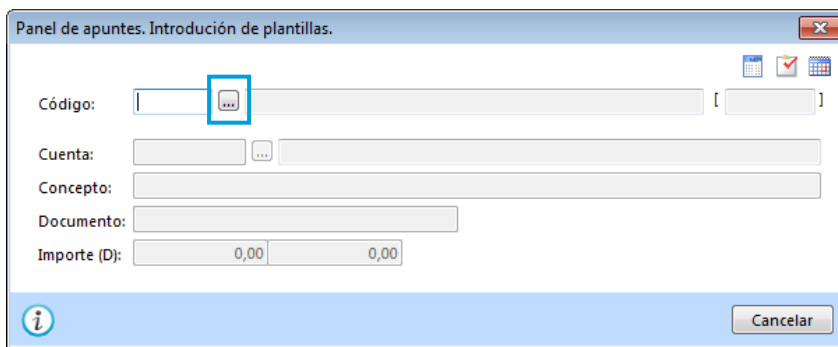
Ult. Asiento: 000006 Ult. Reg. I.V.A. 000003 Ult. Efecto Com.: Total del asiento: 133,11 133,11 0,00 Cuenta seleccionada: 0,00 0,00

Ubicación de archivos: Local Cson Centro de Soporte online: Inactivo [Supervisor] 16/04/2014 E-mail Web MAY NUM

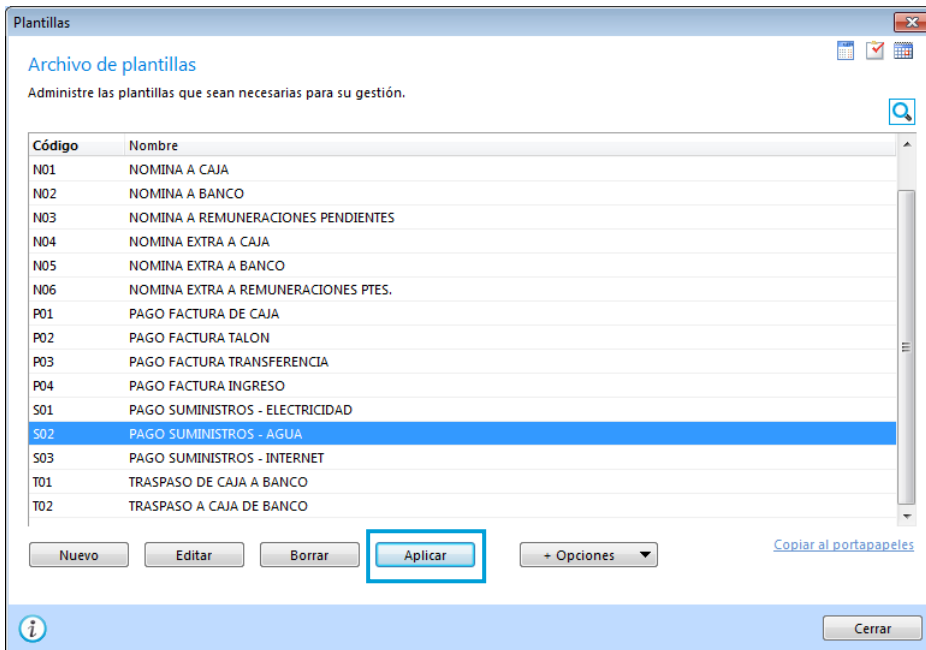
Para cerrar el asiento pulsa la tecla **Avpág**.



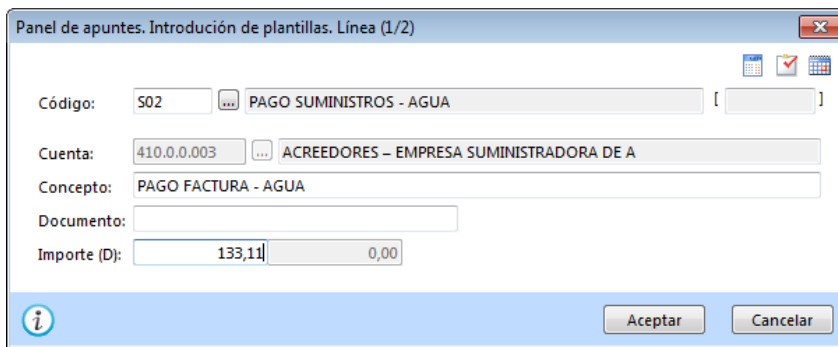
A continuación introducimos el pago de la factura a través de la plantilla que creamos anteriormente. Para ello y estando situados en el campo cuenta, pulsa la tecla **F3**. Se mostrará la siguiente pantalla:



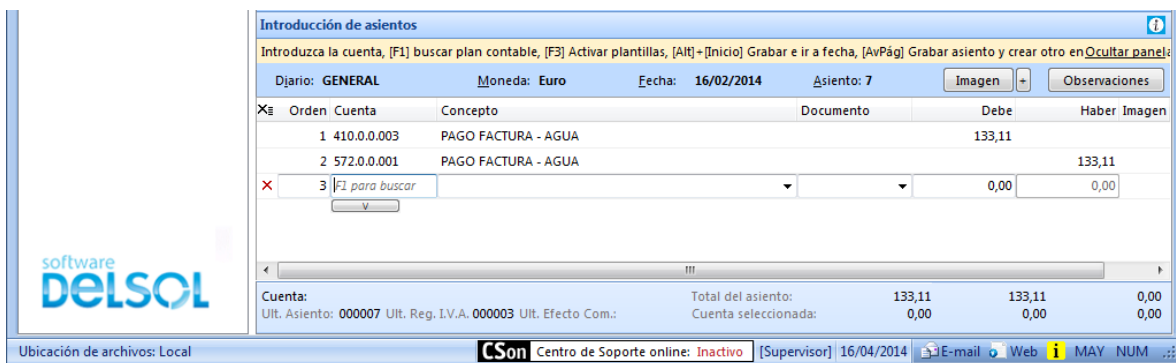
Mediante el botón **Buscar** accede al fichero de plantillas de asientos, selecciona la correspondiente y pulsa el botón **Aplicar**:



En la pantalla de la línea 1 de la plantilla, introduce el importe (el resto de campos se toman automáticamente de la plantilla) y pulsa el botón **Aceptar**:



ContaSOL completará el asiento de manera automática:



Para cerrar el asiento pulsa la tecla **AvPág**.

CONTABILIDAD CON CONTASOL 2014 AVANZADO – CASOS PRÁCTICOS

Asientos de la sesión

Dia. / A. Fecha	Asi. Ord.	Cuenta	Concepto	Docum.	Debe	Haber	P	Imagen	!
1 E 16/02/2014	6 1	410.0.0.003	ACREEDORES - SUM. AGUA S...			133,11		<input type="checkbox"/>	
1 E 16/02/2014	6 2	472.0.0.000	ACREEDORES - SUM. AGUA S...		5,12			<input type="checkbox"/>	
1 E 16/02/2014	6 3	628.0.0.002	ACREEDORES - SUM. AGUA S...		127,99			<input type="checkbox"/>	
1 E 16/02/2014	7 1	410.0.0.003	PAGO FACTURA - AGUA		133,11			<input type="checkbox"/>	
1 E 16/02/2014	7 2	572.0.0.001	PAGO FACTURA - AGUA			133,11		<input type="checkbox"/>	