

Libertya

Circuito Contable





Temario del Curso

- I. Conceptos Básicos y Configuración
- II. Contabilización de Documentos
- III. Informes de Contabilidad



Temario del Curso

II. Contabilización de Documentos

1. Generalidades
2. Facturas y Notas de Crédito
3. Cobros y Pagos
4. Libro de Caja
5. Ordenes de Pago y Recibos de Cliente
6. Extractos Bancarios
7. Movimientos de Inventario
8. Asientos Manuales



Contabilización de Documentos

- Generalidades
 - Asiento "modelo" de cada documento
 - El asiento puede visualizarse desde la ventana del documento
 - Es posible disparar la contabilización del documento
 - Es posible regenerar el asiento contable del documento



Contabilización de Documentos

Facturas, Notas de Crédito y Doc. No Fiscales *Transacciones de Compra*

Dato del Doc.	Imput.	Cuenta	Ventana / Pestaña
Total de Factura	Haber	C x P del Proveedor	Entidades Comerciales / Contabilidad del Proveedor
Neto de Línea	Debe	Discrepancia en Producto	Artículos
IVA	Debe	IVA Soportado	Categoría del Impuesto



Contabilización de Documentos

Facturas, Notas de Crédito y Doc. No Fiscales *Transacciones de Venta*

Dato del Doc.	Imput.	Cuenta	Ventana / Pestaña
Total de Factura	Debe	C x C del Cliente	Entidades Comerciales / Contabilidad del Cliente
Neto de Línea	Haber	Ventas	Artículos
IVA	Haber	IVA Repercutido	Categoría del Impuesto



Contabilización de Documentos

Cobros y Pagos *Medios de Pago*

Dato del Doc.	Imput.	Cuenta	Ventana / Pestaña
Total del Pago	Haber	Pagos Bancarios en Tránsito	Banco / Contabilidad de Cuenta Bancaria
Total del Pago	Debe	Selección de Pagos	Banco / Contabilidad de Cuenta Bancaria

- Con un Cargo asociado al Pago:

Dato del Doc.	Imput.	Cuenta	Ventana / Pestaña
Total del Pago	Haber	Pagos Bancarios en Tránsito	Banco / Contabilidad de Cuenta Bancaria
Total del Pago	Debe	Otros Gastos	Cargo



Contabilización de Documentos

Cobros y Pagos *Medios de Cobro*

Dato del Doc.	Imput.	Cuenta	Ventana / Pestaña
Total del Cobro	Debe	Pagos Bancarios en Tránsito	Banco / Contabilidad de Cuenta Bancaria
Total del Cobro	Haber	Efectivo no Asignado	Banco / Contabilidad de Cuenta Bancaria

- Con un Cargo asociado al Cobro:

Dato del Doc.	Imput.	Cuenta	Ventana / Pestaña
Total del Cobro	Debe	Pagos Bancarios en Tránsito	Banco / Contabilidad de Cuenta Bancaria
Total del Cobro	Haber	Otros Ingresos	Cargo



Contabilización de Documentos

Libros de Caja

Dato del Doc.	Imput.	Cuenta	Ventana / Pestaña
Saldo del Libro	Debe (+) Haber (-)	Activo del Libro de Efectivo	Config. Libro de Caja
Por cada línea del libro se crea un renglón con su Importe según el Tipo de Efectivo:			
<i>Cargos</i>	Debe (-) Haber (+)	Otros Gastos (-) / Otros Ingresos (+)	Cargos
<i>Cobro General</i>		Ingresos del Libro de Efectivo	Config. Libro de Caja
<i>Diferencia</i>		Diferencias del Libro de Efectivo	
<i>Factura</i>		Transferencia de Efectivo	
<i>Gastos Generales</i>		Gastos del Libro de Efectivo	
<i>Transf. a Caja</i>		Transferencia de Efectivo	
<i>Transf. a Cta. Bancaria</i>		Pagos en Tránsito	Banco / Contab. De Cta. Bancaria



Contabilización de Documentos

Ordenes de Pago

Crea dos renglones por cada asignación de pago

- **Asignación de Pago** (Cheque, Transferencia, Tarjeta)

Dato del Doc.	Imput.	Cuenta	Ventana / Pestaña
Total del Pago	Debe	C x P del Proveedor	Entidades Comerciales / Contabilidad del Proveedor
Total del Pago	Haber	Selección de Pagos	Banco / Contabilidad de Cuenta Bancaria

- **Asignación de Efectivo**

Dato del Doc.	Imput.	Cuenta	Ventana / Pestaña
Total del Pago	Debe	C x P del Proveedor	Entidades Comerciales / Contabilidad del Proveedor
Total del Pago	Haber	Transferencia de Efectivo	Config. Libro de Caja



Contabilización de Documentos

Ordenes de Pago

Crea dos renglones por cada asignación de pago

- Asignación de Nota de Crédito**

Dato del Doc.	Imput.	Cuenta	Ventana / Pestaña
Total del Pago	Debe	C x P del Proveedor	Entidades Comerciales / Contabilidad del Proveedor
Total del Pago	Haber	C x P del Proveedor	Entidades Comerciales / Contabilidad del Proveedor



Contabilización de Documentos

Recibos de Cliente

Crea dos renglones por cada asignación de cobro

- **Asignación de Cobro** (Cheque, Transferencia, Tarjeta)

Dato del Doc.	Imput.	Cuenta	Ventana / Pestaña
Total del Cobro	Haber	C x C del Cliente	Entidades Comerciales / Contabilidad del Cliente
Total del Cobro	Debe	Efectivo no Asignado	Banco / Contabilidad de Cuenta Bancaria

- **Asignación de Efectivo**

Dato del Doc.	Imput.	Cuenta	Ventana / Pestaña
Total del Cobro	Haber	C x C del Cliente	Entidades Comerciales / Contabilidad del Cliente
Total del Cobro	Debe	Transferencia de Efectivo	Config. Libro de Caja



Contabilización de Documentos

Recibos de Cliente

Crea dos renglones por cada asignación de cobro

- **Asignación de Nota de Crédito**

Dato del Doc.	Imput.	Cuenta	Ventana / Pestaña
Total del Cobro	Haber	C x C del Cliente	Entidades Comerciales / Contabilidad del Cliente
Total del Cobro	Debe	C x C del Cliente	Entidades Comerciales / Contabilidad del Cliente



Contabilización de Documentos

Extractos Bancarios *Conciliación de Pagos*

- Por cada línea del extracto se crean dos renglones:

Dato del Doc.	Imput.	Cuenta	Ventana / Pestaña
Total del Pago	Haber	Bancos	Banco / Contabilidad de Cuenta Bancaria
Total del Pago	Debe	Pagos en Tránsito	Banco / Contabilidad de Cuenta Bancaria

- Si la línea de extracto es un Cargo:

Dato del Doc.	Imput.	Cuenta	Ventana / Pestaña
Total del Cargo	Haber	Bancos	Banco / Contabilidad de Cuenta Bancaria
Total del Cargo	Debe	Otros Gastos	Cargo



Contabilización de Documentos

Extractos Bancarios *Conciliación de Cobros*

- Por cada línea del extracto se crean dos renglones:

Dato del Doc.	Imput.	Cuenta	Ventana / Pestaña
Total del Cobro	Debe	Bancos	Banco / Contabilidad de Cuenta Bancaria
Total del Cobro	Haber	Pagos en Tránsito	Banco / Contabilidad de Cuenta Bancaria

- Si la línea de extracto es un Cargo:

Dato del Doc.	Imput.	Cuenta	Ventana / Pestaña
Total del Cargo	Debe	Bancos	Banco / Contabilidad de Cuenta Bancaria
Total del Cargo	Haber	Otros Ingresos	Cargo



Contabilización de Documentos

Movimientos de Inventario *Remitos de Entrada (Compra)*

- Por cada línea del remito se crean dos renglones:

Dato del Doc.	Imput.	Cuenta	Ventana / Pestaña
Costo de Línea	Debe	Inventario del Producto	Artículo
Costo de Línea	Haber	Recibos No Facturados	Grupo de Entidad Comercial

- **Asignación de Remito – Factura.** por cada línea:

Dato del Doc.	Imput.	Cuenta	Ventana / Pestaña
Costo de Línea	Debe	Recibos No Facturados	Grupo de Entidad Comercial
Neto de Línea de Factura	Haber	Discrepancia en Producto	Artículos
Diferencia Costo – Neto Línea	Debe (-) Haber (+)	Variación en Precio de la Factura	Artículos



Contabilización de Documentos

Movimientos de Inventario *Remitos de Salida (Ventas)*

- Por cada línea del remito se crean dos renglones:

Dato del Doc.	Imput.	Cuenta	Ventana / Pestaña
Costo de Línea	Haber	Inventario del Producto	Artículo
Costo de Línea	Debe	COGS del Producto	Artículo



Contabilización de Documentos

Movimientos de Inventario

Inventario Físico

- Por cada línea del inventario se crean dos renglones según el tipo
- Tipo: **Diferencia de Inventario**

Dato del Doc.	Imput.	Cuenta	Ventana / Pestaña
Costo de Dif.	Debe (+) Haber (-)	Inventario del Producto	Artículo
Costo de Dif.	Debe (-) Haber (+)	Discrepancia en Almacén	Almacén

- Tipo: **Cargo en Cuenta**

Dato del Doc.	Imput.	Cuenta	Ventana / Pestaña
Costo de Dif.	Debe (+) Haber (-)	Inventario del Producto	Artículo
Costo de Dif.	Debe (-) Haber (+)	Otros Egresos (-) / Otros Ingresos (+)	Cargo



Contabilización de Documentos

Movimientos de Inventario *Movimiento de Mercadería*

- Por cada línea del remito se crean dos renglones:

Dato del Doc.	Imput.	Cuenta	Ventana / Pestaña
Costo de Línea	Haber	Inventario del Producto	Artículo
Costo de Línea	Debe	Inventario del Producto	Artículo



Contabilización de Documentos

Asientos Manuales

- Existe un documento que permite cargar asientos de forma manualmente
- Ventana: Carga de Asientos Manuales
 - Lote: Grupo de Asientos
 - Diario: Encabezado del Asiento
 - Línea: Renglones del Asiento
- Los asientos manuales, al igual que el resto de los documentos, se contabilizan mediante el procesador contable



Resumen

II. Contabilización de Documentos

1. Generalidades
2. Facturas y Notas de Crédito
3. Cobros y Pagos
4. Libro de Caja
5. Ordenes de Pago y Recibos de Cliente
6. Extractos Bancarios
7. Movimientos de Inventario
8. Asientos Manuales

Libertya

Circuito Contable

