

## **CONTABILIDAD G3 v2.0**

Versión del documento: 1.3 (10-11-2008)

Cambios:

Incorporación del punto 5.

### **Contabilidad G3©**

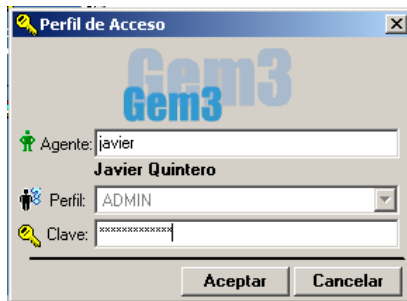
- 1.- Acceso a la aplicación
- 2.- Plan General Contable
  - 2.1.- Estructura
  - 2.2.- Claves Contables
  - 2.3.- Mantenimiento de Subcuentas
  - 2.4.- Proyectos Contables
- 3.- Documentos
  - 3.1.- Mantenimiento de Documentos Contables
  - 3.2.- Saldos Iniciales
  - 3.5.- Asientos Predefinidos
- 4.- Balances
  - 4.1.- Mayor
  - 4.2.- Balances de Sumas y Saldos
  - 4.3.- Cuentas Anuales
  - 4.4.- Resumen de Impuestos
  - 4.5.- Informe 347
- 5.- Aperturas y Cierres
  - 5.1.- Saldos Iniciales
  - 5.2.- Asiento de Apertura
  - 5.3.- Asientos de Cierre y Regularización.

### **gem3©**

- 6.- Exportación a Contabilidad.
  - 6.1.- Clientes
  - 6.2.- Proveedores
  - 6.3.- Artículos
  - 6.4.- Impuestos

## 1.- Acceso a la aplicación.

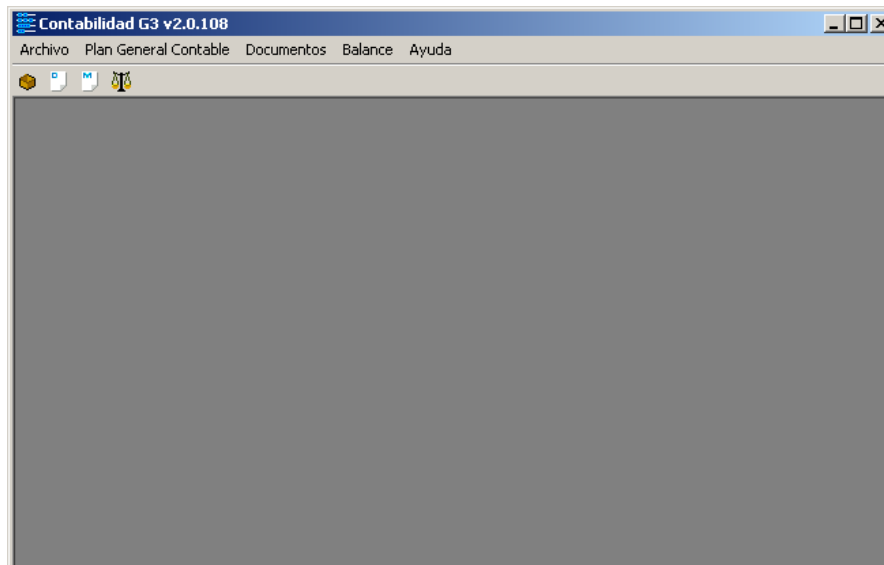
Nada más arrancar Contabilidad G3® el sistema nos muestra una ventana de validación de usuario.



Basta con que introduzcamos el login en la casilla Agente y pulsemos INTRO, aparecerá el perfil al que estamos asignados.

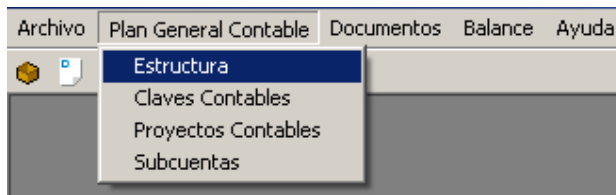
El siguiente paso será introducir la clave y pulsar INTRO o el botón Aceptar.

Si la clave coincide con la asignada al agente en cuestión, pasaremos a la ventana principal de la aplicación.



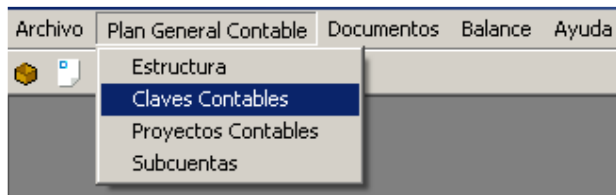
## 2.1.- Estructura del Plan General Contable.

A partir de esta opción, tendremos acceso a los planes generales contables completos de todas las empresas y años.

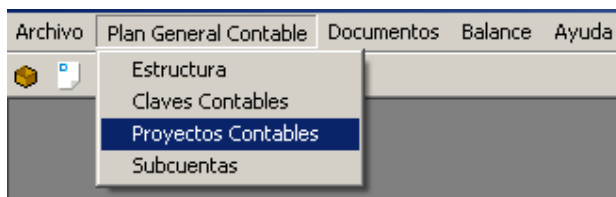


Como utilidad principal, esta ventana permite listar las subcuentas realizando distintos tipos de filtro.

## 2.2 – Claves Contables.



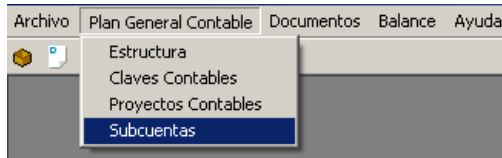
## 2.3.- Proyectos Contables.



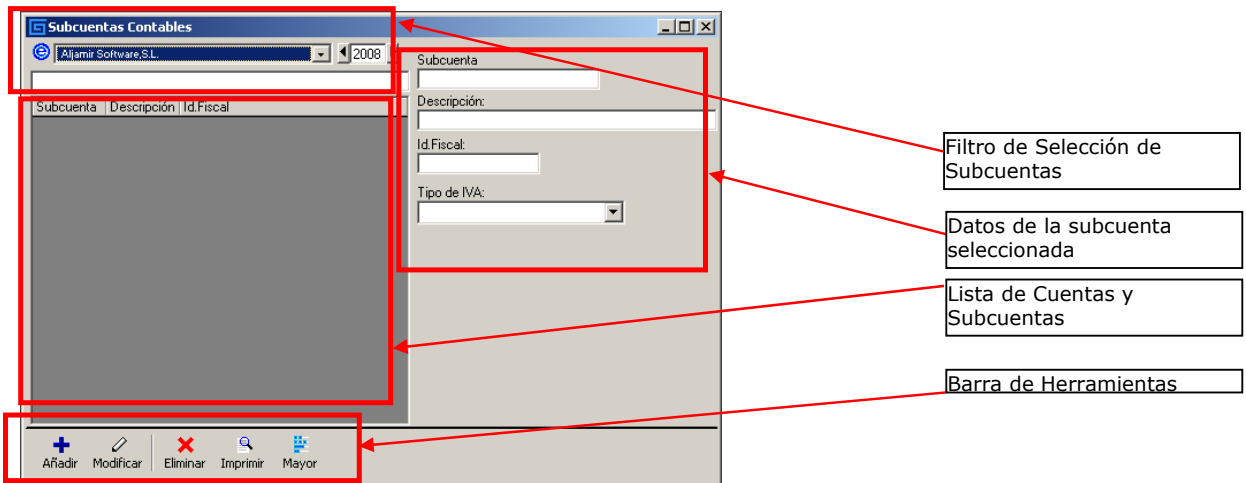
## 2.4.- Mantenimiento de Subcuentas.

Una de las partes más utilizadas en cualquier aplicación de contabilidad es la encargada de mantener la lista de subcuentas.

En esta ventana podremos dar de alta, modificar o eliminar las subcuentas que servirán de base a los apuntes contables que vamos a introducir.

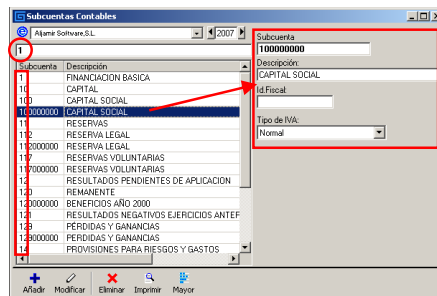


Para acceder, disponemos de una subopción en el menú **Plan General Contable**.



La ventana de subcuentas se divide en varias partes, siguiendo un aspecto bastante común en toda la aplicación.

- Filtro de Selección
  - Nos permite preseleccionar una lista de elementos, de forma que tratar el resultado sea más fácil que acceder a la lista completa.
  - Será obligatorio incluir la empresa y el año del ejercicio contable.
  - En el siguiente ejemplo, al introducir el carácter **1** el resultado es una lista de todas las cuentas y subcuentas que comienzan por **1**
- Lista
  - Nos mostrará en forma de lista, los elementos que cumplan las condiciones del filtro.
- Datos
  - Una vez seleccionado un elemento de la lista, en la zona de datos nos mostrará información detallada del elemento.
- Barra de Herramientas
  - Mediante estos intuitivos botones se podrán realizar acciones del tipo Añadir una nueva subcuenta, Modificar o Eliminar una subcuenta seleccionada previamente, Imprimir el contenido de la lista o Acceder al Mayor de una subcuenta.

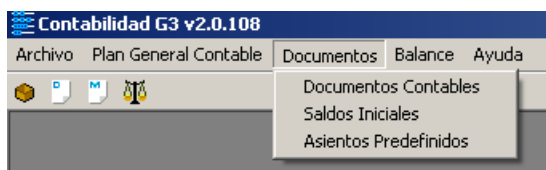


### 3.1.- Documentos Contables

En Contabilidad G3® utilizamos el concepto de "Documento Contable" para almacenar uno o varios asientos, de forma que estos asientos estén formados por varios apuntes.

El objetivo de este mecanismo es permitir asociar asientos que tengan que ver unos con otros y realizar búsquedas de forma más eficiente.

Siempre estará disponible la posibilidad de incluir un asiento por documento, lo que nos permitirá utilizar un funcionamiento clásico.

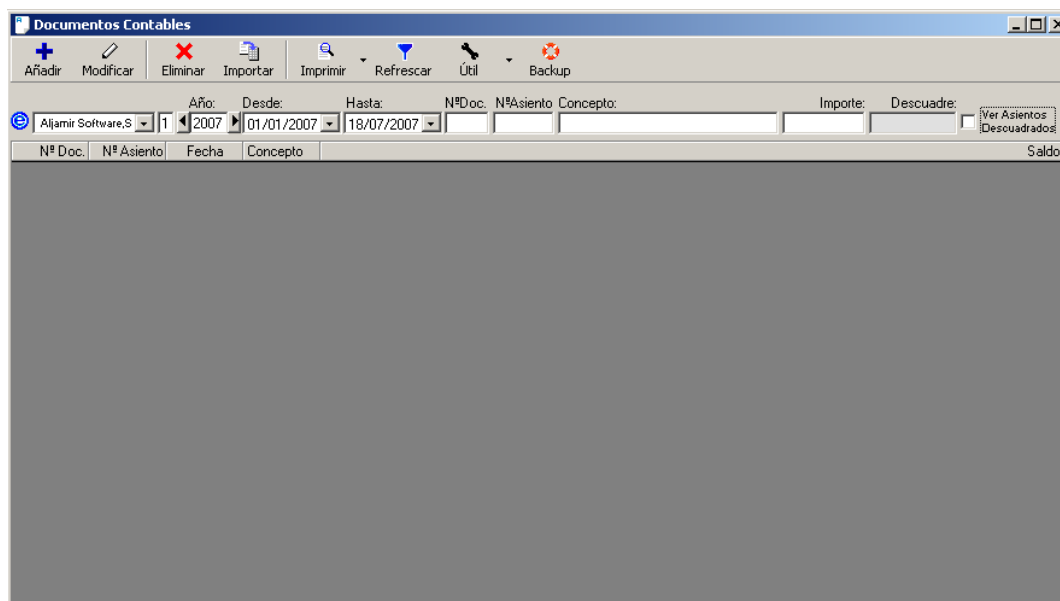


En esta ventana dispondremos de todo lo necesario para buscar, modificar y añadir asientos contables en forma de Documentos.

Como la mayoría de las ventanas de selección, disponemos de tres partes diferenciadas: La barra de botones, El sistema de filtros y la lista de elementos.

#### Barra de Botones:

- Podremos añadir, modificar y eliminar un determinado documento contable.
- Podremos acceder a la zona de importación de datos de gestión (Gem3®)
- Imprimir
  - Lista
  - Apunte
  - Documento
  - Libro Diario
- Refrescar la lista de selección, dependiendo del filtro introducido.
- Útil, varias acciones de utilidad relativas al cierre del ejercicio.
  - Renumerar los asientos de un ejercicio
  - Generar Asiento de Regularización
  - Generar Asiento de Cierre
- Backup temporal, de forma que si queremos experimentar podamos hacerlo sin miedo.



**Filtro:**

Disponemos de varios campos para ir estableciendo el filtro que más nos convenga en cada momento.

- Empresa
  - La aplicación Contabilidad G3 permite gestionar múltiples empresas de forma simultánea. Mediante este combo de selección podemos acceder a unas contabilidades u otras.
- Código de Acceso.
  - Para cada empresa es posible diferencias múltiples contabilidades diferenciadas por el código de acceso. Esto permite que una misma empresa, en un mismo año disponga de contabilidades diferentes.
- Año del ejercicio
- Intervalo de fechas.
  - Obtendremos los asientos cuya fecha pertenezca al intervalo
- Nº Documento
  - Podremos buscar un determinado documento mediante su número.
- Nº de Asiento dentro del documento
  - Podremos buscar un determinado asiento mediante su número dentro de un determinado documento.
- Concepto del apunte.
  - Búsqueda por concepto. Se permite utilizar el comodín '\*'
- Importe del apunte
  - Buscamos por importe, al debe o haber indiferentemente
- Apuntes descuadrados.
  - Mediante este check, el sistema nos listará los asientos que estén descuadrados.

### 3.1.1.- Añadiendo un documento.

Pulsando el botón Añadir accederemos a la ventana de Documento Contable limpia, para poder empezar a meter información:

La ventana de documento contable ha sido diseñada para facilitar al máximo la entrada de información, de forma que el uso del ratón quede minimizado y las teclas puedan realizar todas las funciones.

En todo momento, la ventana nos indicará mediante mensajes, información de ayuda dependiendo de qué estemos haciendo.

### 3.1.1.- Un primer apunte...

#### Fecha

El cursor aparecerá automáticamente en el campo fecha.

Como ya existe un año de ejercicio seleccionado en la parte de arriba, bastará que informemos sobre el mes y el día utilizando el siguiente formato: **DDMM** donde MM será el mes y DD el día: Ejemplo: 0507 (Julio, día 5)

Al pasar al siguiente campo PULSANDO INTRO, aparecerá la fecha correcta...

#### Tipo de Apunte

Por tipo de Apunte, entendemos las siguientes opciones:

Base Imponible (16%, 7%,4%,Exenta)	B16, B7, B4, B0
Impuestos IVA (16%, 7%, 4%)	IVA16, IVA7, IVA4
Recargo de Equivalencia (4%, 1%, 0'05%)	RE1, RE4, RE05
Importe	I
Irfp (15%)	IRPF15

Cada tipo de Apunte, llevará asociado una tecla, de forma que acceder a ellos será simplemente pulsar dicha tecla.

Estos tipos de apunte, sirven para facilitar la diferenciación entre apuntes que se utilizar para obtener el resumen de impuestos de los que no.

Por ejemplo, si incluimos un apunte de tipo **B16** el siguiente será **IVA16** de forma que podamos realizar controles sobre los importes introducidos.

### Clave Contable

La clave contable, no es más que una clasificación de apuntes, que nos permite diferenciarlos en cuanto a lo que representan.

El interfaz dispone de dos casillas, una de texto donde podemos incluir el N° que referencia la clave y otro un combo de selección, donde podemos seleccionarlo de una lista.

Conforme conozcamos las referencias utilizaremos el campo de texto, debido a que es más rápido incluir la información.

Clave Contable	
600	S./Factura N°

### Proyecto Contable

El proyecto contable sirve para asociar un apunte a un determinado centro de coste que en Contabilidad G3® denominamos Proyecto Contable.

El objetivo de esta característica es agrupar los apuntes por proyecto a la hora de realizar análisis de costes.

La selección se realiza siguiendo el mismo mecanismo que las claves.

### Subcuentas, Debe y/o Haber

El apunte, propiamente dicho, se define como un importe a la parte DEBE o HABER.

Para insertarlo debemos asignar la subcuenta en la parte DEBE o la parte HABER, de esta forma el importe introducido irá a una parte u otra.

Subcuenta DEBE	IMPORTE	Subcuenta HABER
	1.500,00	410000007
	Fresnet Soluciones Informáticas S.L.	

*En este ejemplo, realizaremos un apunte al HABER a la cuenta 410000007 de 1500 €...*



## Contrapartida

La contrapartida no es más que una subcuenta de referencia que puede tener todo apunte contable. Por defecto se añade con la primera subcuenta que introduzcamos en el asiento.

Subcuenta DEBE		IMPORTE
410000007	Fresnet Soluciones Informáticas S.L.	
Contrapartida		Conce
410000007	Fresnet Soluciones Informáticas S.L.	

## Concepto

No es más que el texto explicativo sobre el apunte. Por lo general se mantiene el mismo en todos los apuntes de un mismo asiento.

Cuando introducimos un concepto por primera vez, automáticamente se establece como descripción del asiento...

Documento Contable

Aljamir Software,S.L. | N° Doc.: 214 | Año: 2007 | Mostrar Ayuda

Nº As.	Linea	F.Contab.	Tpo.	Clave	Prcto.	Subcuenta	Descripción	Debe	Haber	Concepto	Saldo	Contrapartida
1	1	05-07-07	I	600		410000007	Fresnet Sol		1.500,00	A-1500 Fresnet Soluciones Informátic	-1.500,00	410000007

NºAsiento: 1 | A-1500 Fresnet Soluciones Informáticas S.L.

Fecha: 05-07-07 | Tpo.: I | Clave Contable: 600 | Proyecto Contable: S/Factura N°

Subcuenta DEBE	IMPORTE	Subcuenta HABER
	1.500,00	Fresnet Soluciones Informáticas S.L.   410000007

Contrapartida: 410000007 | Fresnet Soluciones Informáticas S.L. | Concepto: A-1500 Fresnet Soluciones Informáticas S.L.

Eliminar Apuntes

Si pulsa el botón '+' generará un nuevo N° de asiento en el documento en curso. El formato de introducción de fecha es DDMM, donde DD es el día y MM el mes.

Una vez pulsado INTRO tras terminar de escribir el concepto, el apunte es insertado en la base de datos.

Vemos que el concepto pasa automáticamente a ser el del asiento y pasamos el foco al campo fecha, para seguir con el siguiente apunte.

Algunos de los campos introducidos mantienen la información para facilitar la entrada de otros apuntes del mismo asiento...

Apunte de Base imponible 16%

Fecha	Tpo.	Clave Contable	Proyecto Contable
05-07-07	B16	Base Iva 16%   600   S/Factura N°	

Subcuenta DEBE	IMPORTE	Subcuenta HABER
600000000   Compras de Mercaderías	1.293,10	

Contrapartida: 410000007 | Fresnet Soluciones Informáticas S.L. | Concepto: A-1500 Fresnet Soluciones Informáticas S.L.

Como resultado de la inserción del anterior apunte, el sistema es capaz de detectar la inclusión del concepto "Base 16%" y colocar la información en el apunte siguiente...

Fecha	Tpo.	Clave Contable		Proyecto Contable
05-07-07	IVA16	Iva 16%	600	S/Factura N°
Subcuenta DEBE		IMPORTE		Subcuenta HABER
		206,90		
Contrapartida		Concepto		
410000007		Fresnet Soluciones Informáticas S.L.		A-1500 Fresnet Soluciones Informáticas S.L.

El 16% de 1.293,10 es 206,90...  
 Bastaría con incluir la clave contable y luego la subcuenta del iva repercutido, en este caso 477000000.

Fecha	Tpo.	Clave Contable		Proyecto Contable
05-07-07	IVA16	Iva 16%	472	Iva soportado
Subcuenta DEBE		IMPORTE		Subcuenta HABER
472000000		H.P. I.V.A. SOPORTADO		206,90
Contrapartida		Concepto		
410000007		Fresnet Soluciones Informáticas S.L.		A-1500 Fresnet Soluciones Informáticas S.L.

El resultado es este primer asiento, en el documento 214, donde acabamos de contabilizar una factura de compra por importe de 1500 €,

Contabilidad G3 v2.0.82 - [Documento Contable]

Archivo Plan General Contable Documentos Balance Ayuda

Ajámir Software,S.L. N° Doc.: 214 Año: 2007

Nº As.	Linea	F.Contab.	Tpo.	Clave	Prcto.	Subcuenta	Descripción	Debe	Haber	Concepto	Saldo	Contrapartida
1	1	05-07-07	I	600		410000007	Fresnet Soluciones Informáticas		1.500,00	A-1500 Fresnet Soluciones Informatic	-1.500,00	410000007
1	2	05-07-07	B16	600		600000000	Compras de Mercaderías	1.293,10		A-1500 Fresnet Soluciones Informatic	-206,90	410000007
1	3	05-07-07	IVA16	472		472000000	H.P. I.V.A. SOPORTADO	206,90		A-1500 Fresnet Soluciones Informatic	0,00	410000007

NºAsiento: 1 A-1500 Fresnet Soluciones Informáticas S.L.

Fecha	Tpo.	Clave Contable		Proyecto Contable
05-07-07	IVA16	Iva 16%	472	Iva soportado
Subcuenta DEBE		IMPORTE		Subcuenta HABER
472000000		H.P. I.V.A. SOPORTADO		206,90
Contrapartida		Concepto		
410000007		Fresnet Soluciones Informáticas S.L.		A-1500 Fresnet Soluciones Informáticas S.L.

Eliminar Apuntes

### Incluir otro Asiento

Para incluir otro asiento basta con que pulsemos el boton '+' del teclado cuando estemos en el campo de fecha.

NºAsiento: 2 A-1500 Fresnet Soluciones Informáticas S.L.

Fecha	Tpo.	Clave Contable		Proyecto Contable
05-07-07		Importe		
Subcuenta DEBE		IMPORTE		Subcuenta HABER
Contrapartida		Concepto		

A partir de ahora, incluiremos apuntes en un segundo asiento en el mismo documento.

Para realizar otro ejemplo, probaremos la inclusión de un "Apunte Doble". Contabilizaremos el pago de la factura anterior, mediante un apunte de pago a proveedor y salida de caja.

Fecha	Tpo.	Clave Contable	Proyecto Contable
05-07-07	I	3	Pago Recibos
Subcuenta DEBE	IMPORTE	Subcuenta HABER	
410000007	Fresnet Soluciones Informáticas S.L.	1.500,00	CAJA EFECTIVO
			570000000
Contrapartida	Concepto		
	A-1500 Fresnet Soluciones Informáticas S.L.		

Se ha rellenado tanto la caja de Subcuenta DEBE como la de HABER, y pulsando INTRO tras incluir el concepto, este es el resultado:

Documento Contable

Aljmir Software.S.L. N° Doc.: 214 Año: 2007

Nº As.	Linea	F. Contab.	Tpo.	Clave	Prcto.	Subcuenta	Descripción	Debe	Haber	Concepto	Saldo	Contrapartida
1	1	05-07-07	I	600		410000007	Fresnet Soluciones Inl		1.500,00	A-1500 Fresnet Soluciones Informátic.	-1.500,00	410000007
1	2	05-07-07	B16	600		600000000	Compras de Mercader	1.293,10		A-1500 Fresnet Soluciones Informátic.	-206,90	410000007
1	3	05-07-07	IVA16	472		472000000	H.P. I.V.A. SOPORTA	206,90		A-1500 Fresnet Soluciones Informátic.	0,00	410000007
2	5	05-07-07	I	3		410000007	Fresnet Soluciones Inl	1.500,00		A-1500 Fresnet Soluciones Informátic.	1.500,00	
2	6	05-07-07	I	3		570000000	CAJA EFECTIVO		1.500,00	A-1500 Fresnet Soluciones Informátic.	0,00	

Asiento Nº1      Asiento Nº2

NºAsiento: 2      A-1500 Fresnet Soluciones Informáticas S.L.

Fecha	Tpo.	Clave Contable	Proyecto Contable
0507	I	3	Pago Recibos
Subcuenta DEBE	IMPORTE	Subcuenta HABER	
Contrapartida	Concepto		
	A-1500 Fresnet Soluciones Informáticas S.L.		

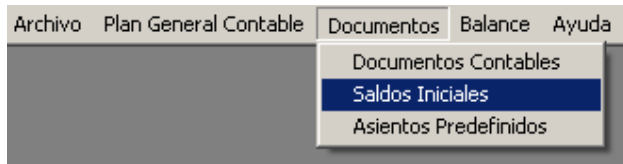
Eliminar Apuntes

Si pulsa el botón '+' generará un nuevo N° de asiento en el documento en curso. El formato de introducción de fecha es DDMM , donde DD es el día y MM el mes.

Mientras vamos añadiendo asientos diferentes al documento, estos se diferencian gráficamente con un color alternativo entre blanco y gris.

### 3.2.- Saldos Iniciales.

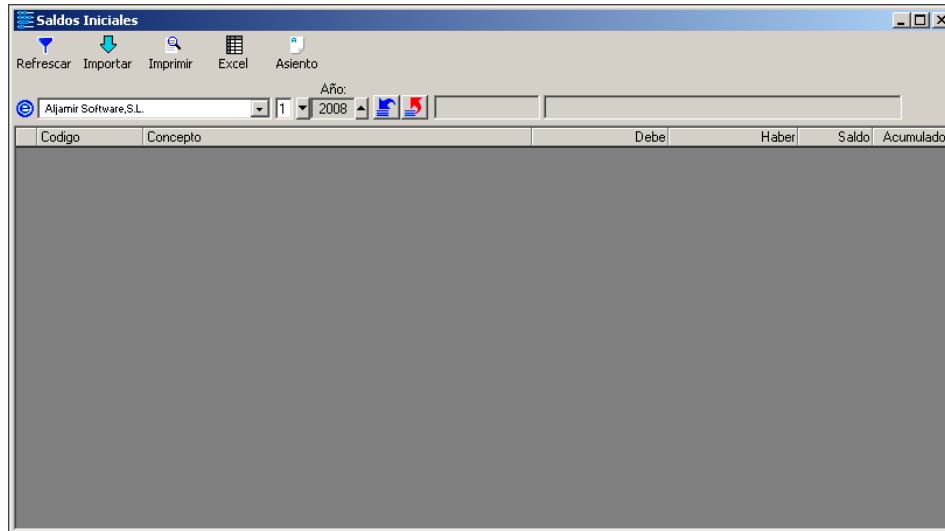
Mediante esta herramienta, el sistema permite controlar una lista de saldos en subcuentas para generar el asiento de apertura.



La funcionalidad que ofrecen los saldos iniciales es permitir "construir" un asiento de apertura poco a poco, sin que afecte al normal desarrollo de la contabilidad.

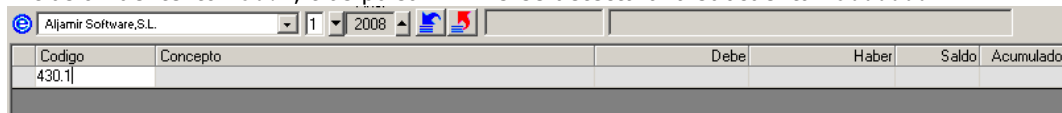
Basándonos en el asiento de cierre del ejercicio anterior o bien, construyéndolo desde el principio, obtendremos una lista de subcuentas con cantidades en el debe o haber.

Con un simple botón, en el momento que lo estimemos conveniente, se creará el asiento de apertura del año en cuestión copiado desde los saldos iniciales.

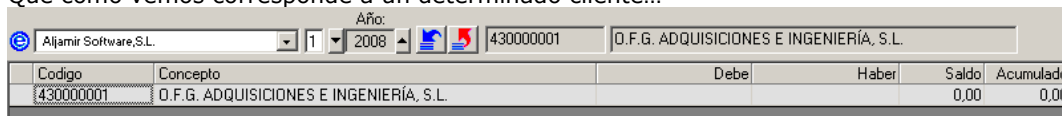


Para añadir líneas, de forma manual, disponemos de un par de botones que nos permite incluirlas y quitarlas.

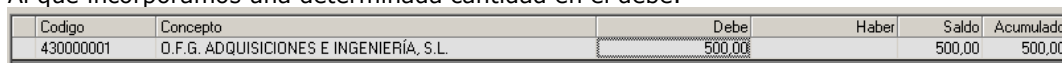
Inclusión del texto 430.1, tras pulsar INTRO se detectará la subcuenta 430000001



Que como vemos corresponde a un determinado cliente...



Al que incorporamos una determinada cantidad en el debe.



La grabación se realiza en el momento de incluir cualquier dato, evitando tener que utilizar ningún botón de actualización.

También es posible, buscar la subcuenta utilizando una ventana con más opciones de búsqueda. Para ello, disponemos de un botón al que se accede desde la primera columna de la lista.

Codigo	Concepto	Debe	Haber	Saldo	Acumulado
430000001	O.F.G. ADQUISICIONES E INGENIERÍA, S.L.	500,00		500,00	500,00

Selección de Subcuenta

\*sol\*

Subcuenta	Descripción
400000067	DYNAMISOFT CORPORATION
400000131	Microsoft Airland Operation
410000067	DYNAMISOFT CORPORATION
629000012	Licencia Microsoft

Aceptar Cancelar

Año: 2008

Aljamir Software,S.L. | 400000131 | Microsoft Airland Operation

Codigo	Concepto	Debe	Haber	Saldo	Acumulado
430000001	O.F.G. ADQUISICIONES E INGENIERÍA, S.L.	500,00		500,00	500,00
400000131	Microsoft Airland Operation				



Importar

Para la generación de una lista de saldos, equivalente al asiento de cierre del ejercicio anterior, disponemos del botón IMPORTAR encargado de esta tarea.

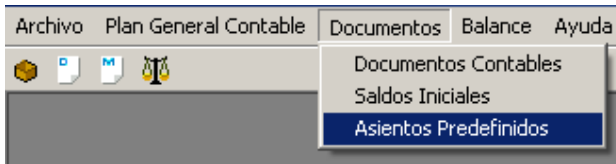


Asiento

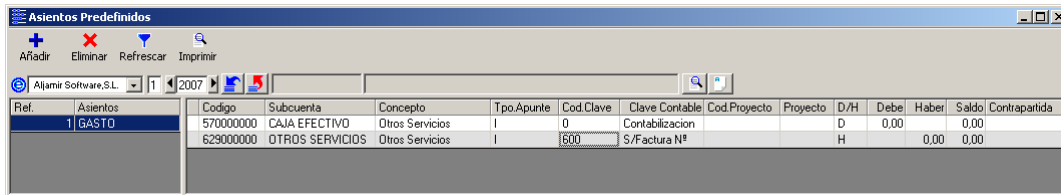
Una vez tengamos la lista completa, con el botón ASIENTO, crearemos el asiento de apertura propiamente dicho.

### 3.3.- Asientos Predefinidos.

Mediante esta herramienta, el sistema permite definir plantillas para generar asientos de una forma más rápida.



En el siguiente asiento predefinido, que hemos denominado GASTO, se definen un par de apuntes donde una cantidad va al debe, a la subcuenta 570000000 (CAJA EFECTIVO) y otra al haber a la subcuenta 629000000 (OTROS SERVICIOS).



A screenshot of the 'Asientos Predefinidos' window. The window title is 'Asientos Predefinidos'. It has a toolbar with 'Añadir', 'Eliminar', 'Refrescar', and 'Imprimir'. Below the toolbar is a search bar and a date selector set to '2007'. The main area contains a table with the following data:

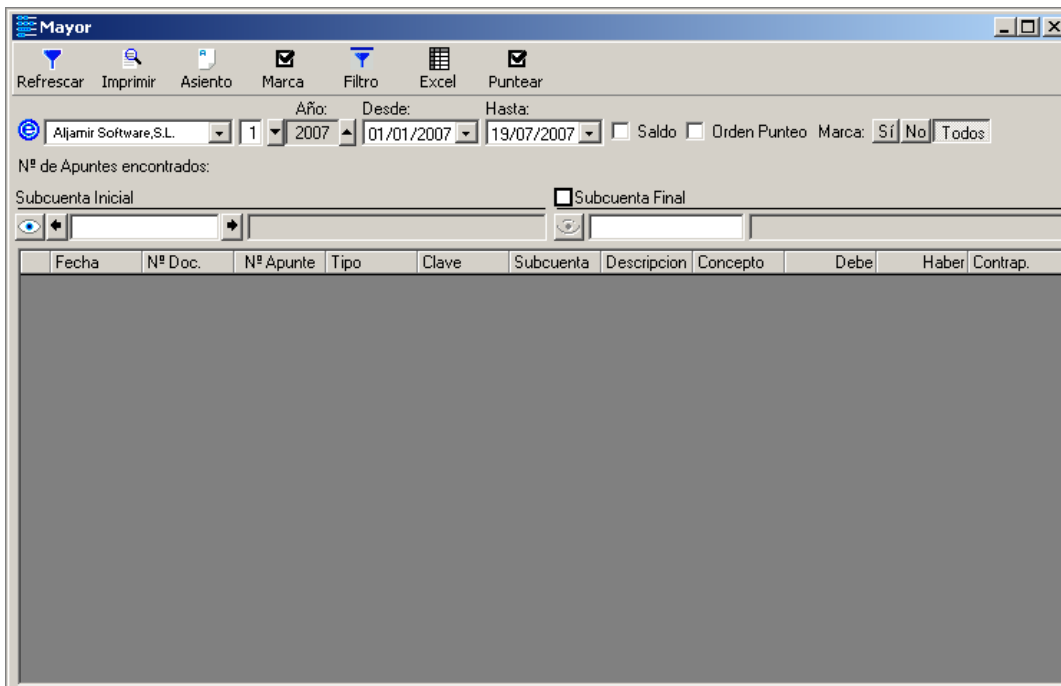
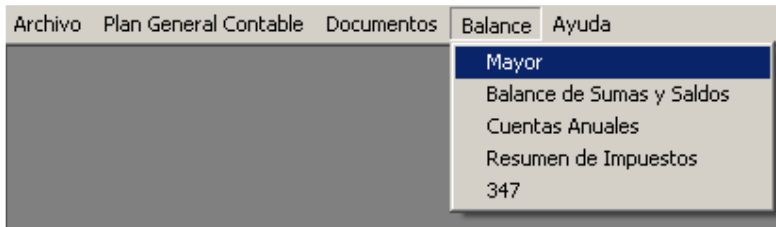
Ref.	Asientos	Codigo	Subcuenta	Concepto	Tpo.Apunte	Cod.Clave	Clave Contable	Cod.Proyecto	Proyecto	D/H	Debe	Haber	Saldo	Contrapartida
1	GASTO	570000000	CAJA EFECTIVO	Otros Servicios	I	0	Contabilizacion			D	0,00		0,00	
		629000000	OTROS SERVICIOS	Otros Servicios	I	600	S/Factura N#			H		0,00	0,00	

El objetivo es facilitar la inclusión de asientos de gasto incluyendo solo la información de importes.

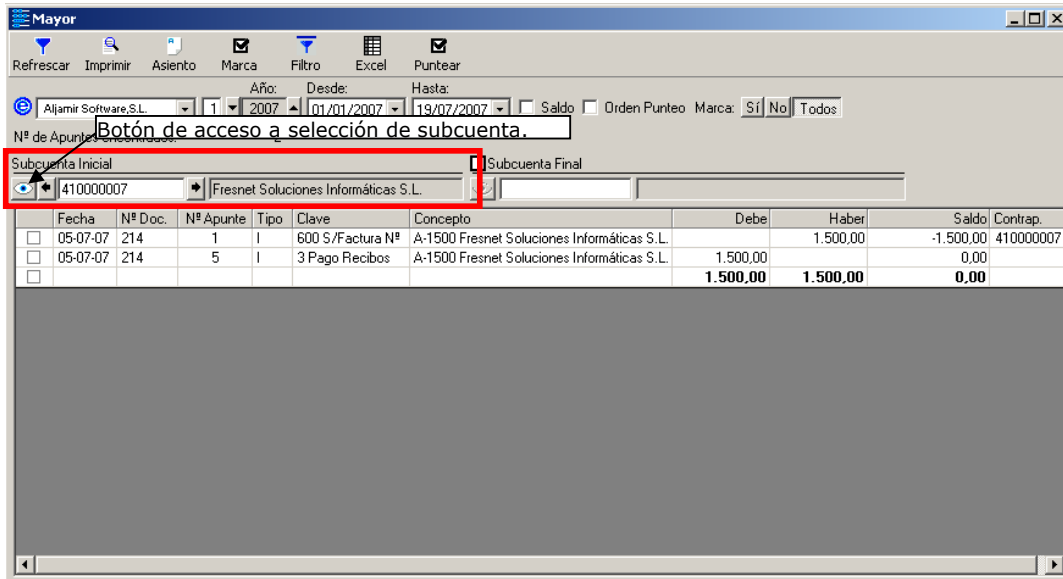
#### 4.1.- Mayor.

Informe de Mayor de subcuentas.

Este informe permite acceder a todos los movimientos que están asociados a una o a varias subcuentas.



El funcionamiento se basa en la inclusión de una subcuenta o un intervalo de subcuentas, tras lo cual refrescando obtenemos una lista de apuntes de esa subcuenta o del intervalo.



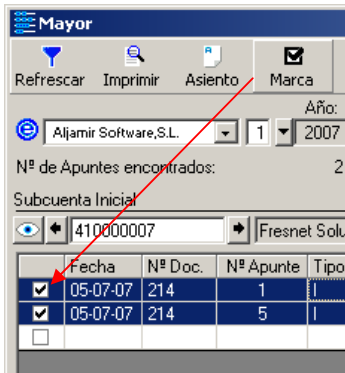
**Asiento:**

Teniendo seleccionado un determinado apunte, podemos acceder directamente con el botón Asiento.

**Marca:**

El marcaje de apuntes no es más que "Puntear" los apuntes para ir saldando valores del debe con el haber.

En el ejemplo anterior, podemos marcar ambos apuntes porque uno es el pago del otro.



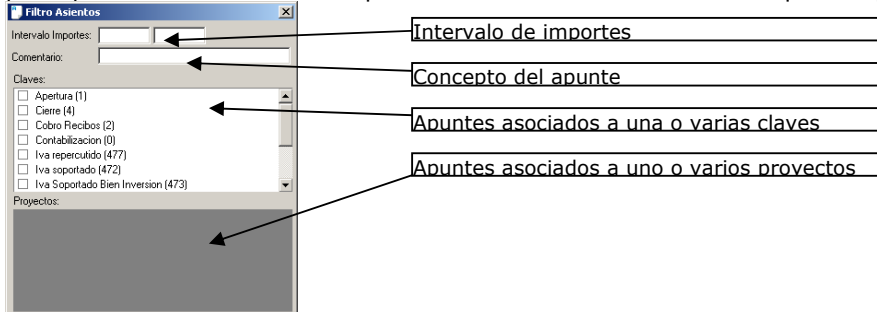
El funcionamiento es sencillo...

Marcamos los dos apuntes y pulsamos sobre el botón **Marca** de la barra de herramientas.

Como podemos observar aparece un check en la primera columna de la lista de apuntes.

**Filtro:**

Mediante este botón accedemos a una ventana de filtro, donde podemos aplicar condiciones para que la lista de elementos que vamos a obtener se adecue a lo que indiquemos.





**Excel:**

Exportar la lista de apuntes a **Microsoft EXCEL**.

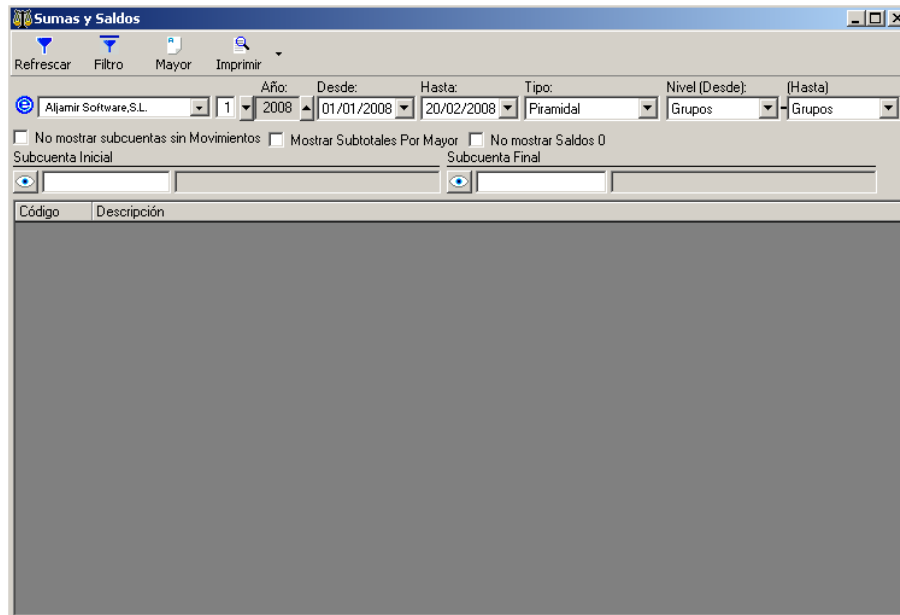
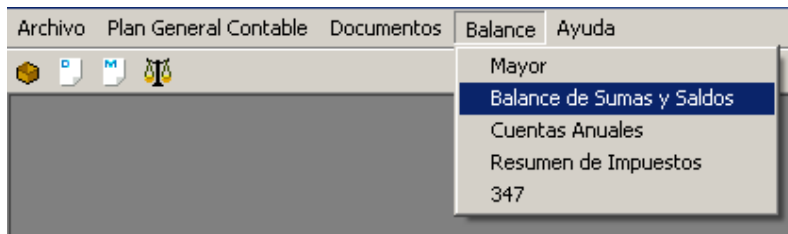
**Puntear:**

Acceso a una ventana para tratar el punteo de forma acumulada.  
Esto es, obtener los saldos que están Marcados

## 4.2.- Balance de Sumas y Saldos.

Informe de Saldos por cuenta.

Este informe permite obtener una lista de saldos por cuenta, a diferentes niveles.



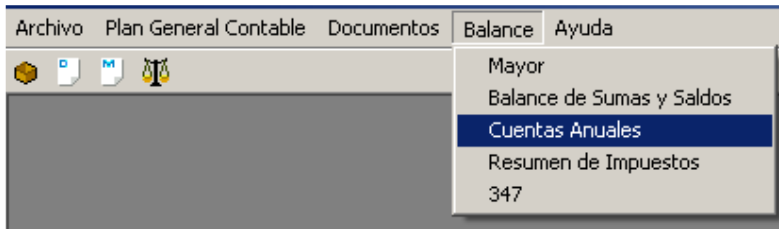
Es posible obtener 3 tipos de balances de sumas y saldos:

Para seleccionar uno u otro disponemos de un selector con las opciones Tipo:

- Piramidal
  - Para el caso del tipo Piramidal, es posible marcar un intervalo de nivel de presentación de la información de las subcuentas. Los selectores de nivel permiten:
    - Grupos (1 dígito)
    - Subgrupos (2 dígitos)
    - Cuentas (3 dígitos)
    - Mayor (4 dígitos)
    - Auxiliar (El N° de dígitos máximo en el plan contable)
- Comparativo
- Por niveles

### 4.3.- Cuentas anuales.

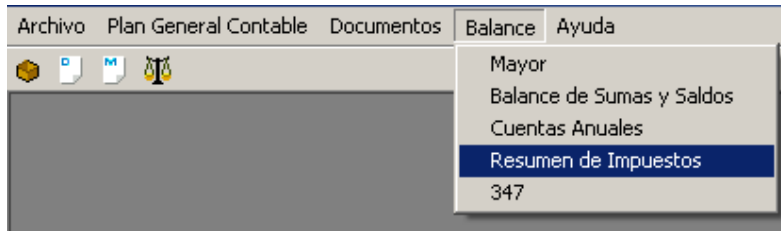
Informes de Control anual.  
Pérdidas y Ganancias  
Balances de Situación.



## 5.4.- Resumen de Impuestos.

Informe para la obtención del resumen de impuestos.

La idea es generar de forma ágil el informe necesario para presentar anualmente (390), trimestralmente (300) o mensualmente (320).



La ventana para la obtención del resumen de impuestos, se basa en el análisis de los apuntes contables de un tipo definido y de una clave contable determinada.

Como regla principal, los apuntes que intervienen en el resumen de impuestos son los tipos de apunte de base: B16, B7, B4, B0 (Base Exenta) y los tipos de apunte de IVA y Recargo de Equivalencia: IVA16, IVA7, IVA4, RE4, RE1 y RE05

Otros tipos de apunte NO INTERVIENEN en la obtención de los totales...

Otra condición para que se tengan en cuenta los apuntes es la clave contable. Estas claves se pueden definir en la ventana de configuración de contabilidad, y se muestran en esta ventana.

The screenshot shows the 'Resumen de IVA' window. At the top, it displays 'Año: Desde: Hasta: 2007 01/01/2007 31/12/2007'. Below this, there are sections for 'IVA-RECARGO' and 'BASE'. A table shows tax details with columns for 'B.IMPONIBLE', 'CUOTA', 'TIPO', and '%'. Below the table is a 'Datos de Gestión' section with sub-sections for 'Facturas de Venta' and 'Facturas de Compra', each with a table showing 'Tipo de IVA', 'BASE', and 'CUOTA'.

**Claves para controlar los impuestos en las facturas emitidas**

B.IMPONIBLE	CUOTA	TIPO	%	B.IMPONIBLE	CUOTA
0,00		IVA	0	759.873,52	0,00
759.873,52	119.892,55	IVA	16	119.892,55	97.499,89
0,00	0,00	IVA	7	2.110,00	222,00
0,00	0,00	IVA	4	140,00	5,3
0,00	0,00	IVA-RE	4	0,00	0,00
0,00	0,00	IVA-RE	1	0,00	0,00
0,00	0,00	IVA-RE	0,5	0,00	0,00
<b>759.873,52</b>	<b>119.892,55</b>			<b>78.511,33</b>	<b>7.629,89</b>

**Claves para controlar los impuestos en las facturas recibidas**

**Datos de Gestión**

**Facturas de Venta:**

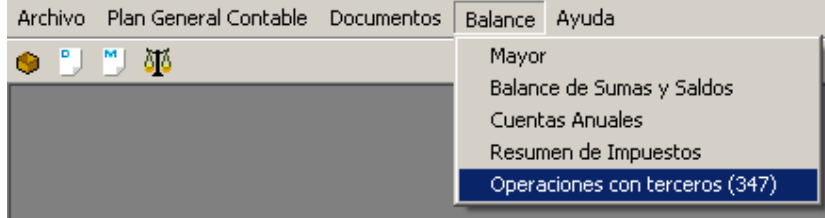
Tipo de IVA Cliente	BASE	CUOTA
FACTURAS NACIONAL	759.873,52	119.892,55
FACTURAS NACIONAL EXENTO	0,00	0,00
FACTURAS INTRACOMUNITARIAS	0,00	0,00

**Facturas de Compra:**

Tipo de IVA Proveedor	BASE	CUOTA
FACTURAS NACIONAL	78.511,33	7.629,89
FACTURAS NACIONAL EXENTO	0,00	0,00
FACTURAS INTRACOMUNITARIAS	0,00	0,00

## 4.5.- Operaciones con Terceros (347)

Informes para la obtención del informe 347 (Operaciones con terceros)



A screenshot of the '347 - Operaciones con Terceros' report window. The window title is '347 - Operaciones con Terceros'. It has a toolbar with 'Refrescar', 'Imprimir', 'Fichero', and 'Excel'. Below the toolbar, there is a search field with 'Aljamir Software,S.L.' and a year selector set to '2007'. There are two checkboxes: '(A) Adquisiciones de Bienes y Servicios Superiores a 3.005,06 €' (checked) and '(B) Entregas de Bienes y prestaciones de servicios Superiores a 3.005,06 €' (checked). The main area is a table with columns: 'Tipo', 'Nif', 'Nombre y Apellidos / R.Social', 'Provincia/Pais', and 'Imposte'. The table contains 20 rows of data. A 'Salir' button is at the bottom right.

Tipo	Nif	Nombre y Apellidos / R.Social	Provincia/Pais	Imposte
A	00000000	IVA LIQUIDE RETENIDA	41000	
A	00000000	E BORNAL ROMERO	41000	
A	00000000	AGISA	41000	
A	00000000	ARTIS INTERNET S.L.	26000	
A	00000000	CRISTALIZAN Y ALUMINOS COMA S.L.	41000	
A	00000000	POSTAL	41000	
A	00000000	ARMA COMPUTER S.L.	08000	
A	00000000	BAUTIS EDUCAMA S.L.	41000	
A	00000000	IMPRESORAS SPAN 2000 S.L.	E-000	
A	00000000	ARTIS SERVICIOS TECNOLOGICOS S.L.	41000	
B	00000000	MECANA GARNEY S.A.	41000	
B	00000000	ESPINALDO ELECTRONIC S.A.	41000	
B	00000000	LEONIA MASTER CADENA	41000	
B	00000000	IMPRESORA EDUCAMA S.A.	41000	
B	00000000	COMPREX S.A.	41000	
B	00000000	TELECOM SOUTHERN S.A.	41000	
B	00000000	ARMA TELECOMUNICACIONES S.A.	08000	

El informe de operaciones con terceros (347) se genera en base a la información contable enlazando con la información de gestión, para obtener la provincia y el país al que pertenece tanto el cliente como el proveedor.

Para realizar este enlace, se utiliza el id.Fiscal asociado a la subcuenta con el id.Fiscal asociado al cliente/proveedor de la aplicación de gestión gem3©.

Para obtener este informe, utilizaremos los filtros correspondientes así como las casillas de activación según queramos mostrar las adquisiciones y/o las entregas.

Una vez listado, podemos cambiar los valores a nuestro antojo, Incorporar líneas o quitarlas. Para, finalmente, generar un fichero de texto compatible con el software que provee la AEAT, para la presentación on-line de este documento.

## 5.- Apertura y Cierre.

Una de las cuestiones esenciales a la hora de controlar un determinado ejercicio contable, será establecer las condiciones iniciales y una vez acabado, realizar el cierre de dicho ejercicio.

Este par de acciones generarán asientos de apertura y cierre respectivamente.

### 5.1.- Saldos Iniciales.

Como paso previo a la generación del ASIENTO DE APERTURA existe una tabla inicial donde se incluyen valores iniciales antes de generar el asiento físico.

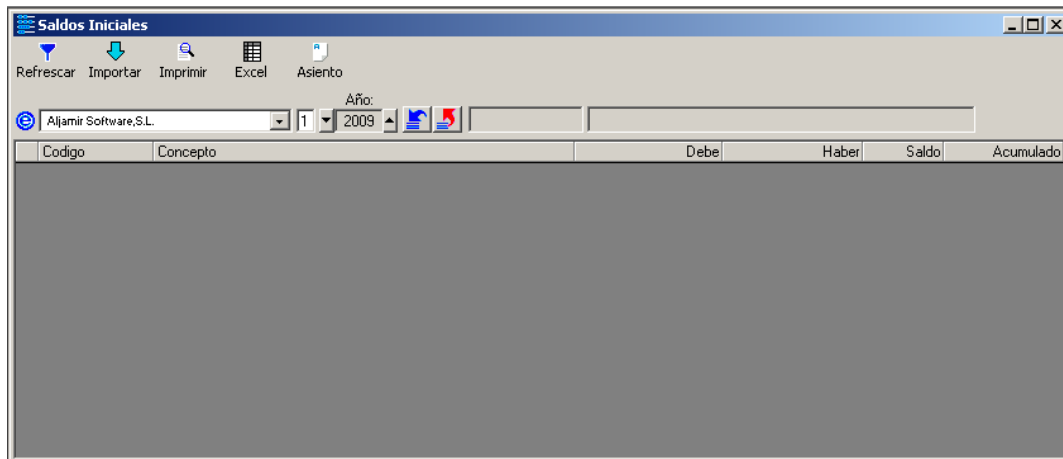
La utilidad de esta información es facilitar ajustes, sobre todo cuando comenzamos a contabilizar una empresa el primer año, utilizando contabilidad G3.

Estos SALDOS INICIALES, se podrán generar automáticamente a partir de la información del ejercicio anterior.

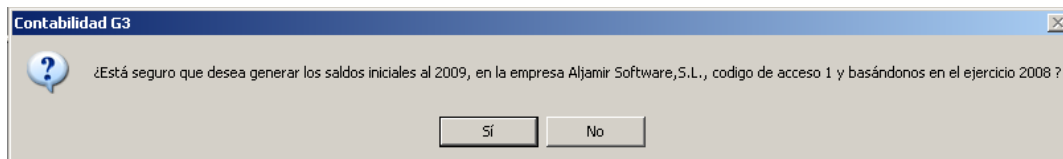
Desde la ventana de saldos iniciales

Menú Principal > Documentos > Saldos Iniciales

Dispondremos de herramientas que nos permitirán generar los saldos iniciales de un año, basándonos en el año anterior.



Con el botón "Importar" el sistema nos preguntará si queremos generar los saldos iniciales.



**Nota:** Es importante tener en cuenta, que en caso de que ya existieran saldos iniciales generados, será necesario eliminarlos previamente

Una vez tengamos la lista de saldos iniciales, podemos modificarlos como queramos así como añadir o quitar registros.

### 5.2.- Asiento de Apertura.

Tras tener una lista de saldos iniciales, disponemos de un botón "Asiento" encargado de generar el Asiento de Apertura propiamente dicho.

Este asiento, estará contenido en el primer documento libre, empezando por el "1" de ahí que sea interesante dejar siempre este hueco en cada ejercicio.

## **6.- Exportación a Contabilidad.**

Previamente al proceso de exportación de datos desde gestión (gem3©) a contabilidad es necesario establecer una serie de parámetros iniciales.

El objetivo de esta tarea es marcar a qué subcuentas van los valores asociados a un determinado documento y de qué tipo van a ser los apuntes contables que se generen.

*Por ejemplo: A la hora de contabilizar una factura de venta, se necesita la subcuenta del cliente, la subcuenta donde almacenaremos las bases imponibles y la subcuenta donde almacenaremos los impuestos.*

### **6.1.- Clientes.**

Los clientes son elementos que en gem3 se referencia mediante un número. Cada cliente llevará OBLIGATORIAMENTE un nº asociado. ( A este nº se le denomina referencia de cliente.)

Este número, servirá para marcar la subcuenta a la que irá el importe de una factura, por ejemplo:

El cliente 1430 llevará asociada la subcuenta **43000**1430.

En este ejemplo, tratamos un ejercicio contable de 9 dígitos, de ahí que se rellenen con "CEROS" desde el valor 430 hasta el código asociado al cliente.

En el proceso de exportación a contabilidad de "facturas de venta" o "cobros" si no se encuentran las subcuentas apropiadas para referenciar al cliente, estas se dan automáticamente de alta en contabilidad.

### **5.2.- Proveedores.**

Los proveedores son elementos que en gem3 se referencian obligatoriamente mediante un número.

El proveedor 1500 llevará asociada la subcuenta **40000**1500 o **41000**1500 en un plan contable de 9 dígitos.

El prefijo 400 o 410 vendrá definido por el "tipo de Proveedor" que le tengamos asignado al proveedor.

Los "tipos de Proveedor" disponen de un campo denominado "prefijo" que permite indicar este valor que se antepone a la referencia para obtener la subcuenta.

En el proceso de exportación a contabilidad de "facturas de compra" o "pagos" si no se encuentran las subcuentas apropiadas para referenciar al proveedor, estas se dan automáticamente de alta en contabilidad

### **5.4.- Artículos**

Un elemento común a la hora de contabilizar una factura, sea de venta o compra, es la base imponible. (La base imponible es el valor del documento antes de aplicar los impuestos). Este valor irá a una subcuenta marcada por el artículo comprado o vendido, es decir, dependiendo del artículo que vendamos la base irá a una subcuenta u otra.

Si un documento de este tipo dispone de varios artículos, a los cuales se le aplican subcuentas diferentes, el asiento que generaremos dispondrá de esas subcuentas.

A la hora de decidir qué subcuenta se aplica se utiliza un sistema que va desde lo general a lo concreto.

Empezaremos mirando la gama a la que pertenece el artículo.

Cada gama puede llevar asociada 4 subcuentas, dependiendo del tipo de documento que vayamos a contabilizar: venta, compra, abono de venta o abono de compra.

Lo mismo sucede para cada familia y cada artículo, de forma que el orden de preferencia se establece en: (+) artículo – familia – gama (-)

*Como ejemplo, si un artículo que se encuentra en una factura de venta carece de subcuenta asociada, y tampoco lo tiene la familia, se utilizará el de la gama.*

*En caso que la gama tampoco tenga subcuenta asociada, el sistema mostrará un error a la hora de realizar una contabilización:*

<El artículo del documento tal, carece de subcuenta asociada>

#### **5.5.- Impuestos.**

Para saber a qué subcuenta se envían los impuestos (I.V.A. y Recargo de Equivalencia) se utilizan parámetros globales accesibles desde contabilidad en Menú Principal > Asientos > Parámetros de Configuración

En esta ventana, y dependiendo de la empresa, el año y el año de ejercicio, estableceremos a qué subcuenta va el IVA (dependiendo del tipo) y el RE (dependiendo del tipo). También, para los casos de facturas con IRPF, se establecerá a qué subcuenta se envían estos impuestos.

#### **5.6.- Cajas.**

A la hora de contabilizar cobros, pagos o movimientos entre cajas se utilizará la subcuenta asociada a cada caja empleada.

Este campo se rellena en la ventana CAJAS.

.