

CONTABILIDAD I

Edna Fernanda Correa Alzate.
Técnico en Contabilidad.
Asesor certificado ContaPyme
InSoft Ltda.

Conta
Pyme

AgroWin

InSoft





Explicar los componentes principales y el manejo del módulo de Contabilidad.



1

OPERACIÓN DE CARGUE
INICIAL DE CUENTAS

2

OPERACIÓN DE
MOVIMIENTO
CONTABLE, REGISTRO

3

OPERACIÓN DE
ACCIONES
AUTOMÁTICAS DE FIN

4

OPERACIÓN DE CIERRE
DE AÑO

5

CATÁLOGO DE POLÍTICAS
CONTABLES

6

INFORME DE POLÍTICAS
CONTABLES

7

CATÁLOGO DE
REVELACIONES-
REVELACIONES DESDE

8

INFORME DE NOTAS A
LOS ESTADOS
FINANCIEROS

Operación cargue inicial de cuentas

El cargue inicial es el primer asiento que se hace en contabilidad. Se realiza al iniciarse las actividades de la empresa o al iniciar el registro de la contabilidad.

Dependiendo del momento en el cual se realicen los cargues iniciales, podrá incluir diferentes cuentas:

- Si se realiza cargue inicial para empezar año, solo se cargarán cuentas de balance, es decir activo, pasivo y patrimonio.
- Si se realiza cargue inicial durante el año, adicional a las cuentas de balance, se cargarán cuentas de resultado: ingresos y egresos.

Operación cargue inicial de cuentas

Características de la operación de cargue inicial de cuentas:

- Se soporta con el documento de soporte de “cargue inicial de saldos” que se identifica en el sistema con el código 990.
- Son las únicas operaciones del sistema que se pueden grabar descuadradas.
- Se pueden realizar varias operaciones de cargue inicial, pero se debe tener en cuenta que todas las operaciones de cargue inicial deben tener la misma fecha de soporte.
- Todas las operaciones de cargue en su conjunto deben cuadrar el balance general, cumpliendo la ecuación patrimonial.

Contenido



1

OPERACIÓN DE CARGUE
INICIAL DE CUENTAS



2

OPERACIÓN DE
MOVIMIENTO
CONTABLE, REGISTRO

3

OPERACIÓN DE
ACCIONES
AUTOMÁTICAS DE FIN

4

OPERACIÓN DE CIERRE
DE AÑO

5

CATÁLOGO DE POLÍTICAS
CONTABLES

6

INFORME DE POLÍTICAS
CONTABLES

7

CATÁLOGO DE
REVELACIONES-
REVELACIONES DESDE

8

INFORME DE NOTAS A
LOS ESTADOS
FINANCIEROS

Operación de movimiento contable

La operación de movimiento contable es la principal operación del módulo de contabilidad.

Esta operación permite realizar asientos débitos y créditos sobre cualquier cuenta contenida en el catalogo de cuentas, con cargo a cualquier centro de costos y a cualquier tercero.

Esta operación registra información para otros módulos diferentes al de contabilidad, módulos como: cartera y proveedores, ejecución presupuestal, conciliación bancaria, activos fijos, flujo de efectivo y manejo de moneda extranjera.

Operación de movimiento contable

Cada operación se puede marcar Local y/o NIIF.

<input checked="" type="checkbox"/> LOCAL	<input checked="" type="checkbox"/> NIIF			
<input type="text" value="CE-000001"/>	MOVIMIENTO CONTABLE	<input type="text" value="02/01/2015"/>		
Número de documento:		Fecha:		
Cuenta	CC	Débito	Crédito	Detalle
51101005	1ADM01	850.000		Pago honorarios
23352505			850,000	

Operación de movimiento contable

Operación con movimientos local y NIIF para diferentes cuentas

En ContaPyme se digita lo siguiente:

Fecha	Código	Cuenta	Débito	Crédito	Observación
05/01/2015	11100505	Banco de Colombia		250,000	
05/01/2015	156405	Cultivos en desarrollo	250,000		

ContaPyme así lo contabiliza:

Fecha	Código	Cuenta	Débito	Crédito	Local	NIIF
05/01/2015	11100505	Banco		250,000	Si	Si
05/01/2015	156405	Cultivos en desarrollo	250,000		Si	No
05/01/2015	18301001	Plantaciones agrícolas en desarrollo	250,000		No	Si

Operación de movimiento contable

También es posible seleccionar en el movimiento contable, las imputaciones que serán para la contabilización local y para la contabilización NIIF.

Fecha	Código	Cuenta	Débito	Crédito	Local	NIIF
06/01/2015	17052005	Seguros y fianzas		1'550,000	Si	No
06/01/2015	51959505	Otros	1'550,000		No	Si
06/01/2015	11100510	Banco Nacional	1'550,000		Si	Si

Contenido



1

OPERACIÓN DE CARGUE
INICIAL DE CUENTAS



2

OPERACIÓN DE
MOVIMIENTO
CONTABLE, REGISTRO



3

OPERACIÓN DE
ACCIONES
AUTOMÁTICAS DE FIN

4

OPERACIÓN DE CIERRE
DE AÑO

5

CATÁLOGO DE POLÍTICAS
CONTABLES

6

INFORME DE POLÍTICAS
CONTABLES

7

CATÁLOGO DE
REVELACIONES-
REVELACIONES DESDE

8

INFORME DE NOTAS A
LOS ESTADOS
FINANCIEROS

Operación de acciones automáticas de fin de mes

La operación de acciones automáticas de fin de mes realiza registros automáticos de depreciaciones, amortizaciones, traslados entre centros de costos, auto activación de cuentas y ajustes por diferencia en cambio.

Esta operación normalmente se realiza a final de mes, para que el sistema haga los respectivos asientos contables del periodo.

Dentro de la misma operación se pueden realizar las acciones ya mencionadas al mismo tiempo o realizar una operación para cada acción citada.

Contenido



1

OPERACIÓN DE CARGUE
INICIAL DE CUENTAS



2

OPERACIÓN DE
MOVIMIENTO
CONTABLE, REGISTRO



3

OPERACIÓN DE
ACCIONES
AUTOMÁTICAS DE FIN



4

OPERACIÓN DE CIERRE
DE AÑO

5

CATÁLOGO DE POLÍTICAS
CONTABLES

6

INFORME DE POLÍTICAS
CONTABLES

7

CATÁLOGO DE
REVELACIONES-
REVELACIONES DESDE

8

INFORME DE NOTAS A
LOS ESTADOS
FINANCIEROS

Operación de cierre de fin de año

La operación de cierre de año realiza todos los movimientos de cierre, es decir, una operación que cancela las cuentas de resultado, calcula la utilidad y la lleva al patrimonio.

La operación de cierre de fin de año se debe realizar al último día del año a cerrar. Se debe garantizar que todas las operaciones de dicho año están procesadas y de ser posible que todos los meses de ese año estén cerrados también. Después de que se realice el cierre de fin de año, no es posible adicionar, eliminar, reprocesar las operaciones de dicho año.

Contenido



1

OPERACIÓN DE CARGUE
INICIAL DE CUENTAS



2

OPERACIÓN DE
MOVIMIENTO
CONTABLE, REGISTRO



3

OPERACIÓN DE
ACCIONES
AUTOMÁTICAS DE FIN



4

OPERACIÓN DE CIERRE
DE AÑO



5

CATÁLOGO DE POLÍTICAS
CONTABLES

6

INFORME DE POLÍTICAS
CONTABLES

7

CATÁLOGO DE
REVELACIONES-
REVELACIONES DESDE

8

INFORME DE NOTAS A
LOS ESTADOS
FINANCIEROS

Catálogo de Políticas contables

El sistema cuenta con un catálogo que va a permitir a los usuarios crear y administrar las políticas contables que manejan en sus empresas.

Estas políticas contables cuentan con algunas características como:

- La fecha de implementación
- Si aplica para alguna cuenta en particular
- Si se debe presentar en el informe de Notas a los Estados Financieros
- También está la posibilidad de marcar como obsoletas aquellas políticas que fueron alguna vez implementadas en la empresa pero que ya no están en uso.

Contenido

✓ 1 OPERACIÓN DE CARGUE INICIAL DE CUENTAS

✓ 2 OPERACIÓN DE MOVIMIENTO CONTABLE, REGISTRO

✓ 3 OPERACIÓN DE ACCIONES AUTOMÁTICAS DE FIN

✓ 4 OPERACIÓN DE CIERRE DE AÑO

✓ 5 CATÁLOGO DE POLÍTICAS CONTABLES

➔ 6 INFORME DE POLÍTICAS CONTABLES

7 CATÁLOGO DE REVELACIONES-REVELACIONES DESDE

8 INFORME DE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Informe de Políticas contables

El informe de políticas contables es un listado que muestra las políticas contables creadas en el catálogo de políticas. El informe de políticas puede mostrar:

- Solo las políticas vigentes.
- Las políticas contables tanto vigentes como obsoletas.
- Las políticas contables marcadas para aplicar al informe de notas.

Este informe es más que todo un informe gerencial, el cual puede ayudar a replantear las políticas contables adoptadas por la empresa.

Contenido

✓ 1 OPERACIÓN DE CARGUE INICIAL DE CUENTAS

✓ 2 OPERACIÓN DE MOVIMIENTO CONTABLE, REGISTRO

✓ 3 OPERACIÓN DE ACCIONES AUTOMÁTICAS DE FIN

✓ 4 OPERACIÓN DE CIERRE DE AÑO

✓ 5 CATÁLOGO DE POLÍTICAS CONTABLES

✓ 6 INFORME DE POLÍTICAS CONTABLES

➔ 7 CATÁLOGO DE REVELACIONES-REVELACIONES DESDE

8 INFORME DE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Catálogo de revelaciones

El sistema cuenta con un catálogo que va a permitir a los usuarios crear y administrar las notas y revelaciones que surjan en el periodo contable.

Estas notas o revelaciones cuentan con algunas características como la fecha de creación, la cuenta a la que aplica y si se deben presentar en el informe de notas a los estados financieros.

Adicionalmente esta la posibilidad de crear revelaciones directamente desde las operaciones.

Contenido

✓ 1 OPERACIÓN DE CARGUE INICIAL DE CUENTAS

✓ 2 OPERACIÓN DE MOVIMIENTO CONTABLE, REGISTRO

✓ 3 OPERACIÓN DE ACCIONES AUTOMÁTICAS DE FIN

✓ 4 OPERACIÓN DE CIERRE DE AÑO

✓ 5 CATÁLOGO DE POLÍTICAS CONTABLES

✓ 6 INFORME DE POLÍTICAS CONTABLES

✓ 7 CATÁLOGO DE REVELACIONES-REVELACIONES DESDE

➔ 8 INFORME DE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Informe Notas a los Estados Financieros

El sistema permite generar el informe de Notas a los Estados Financieros, el cual va a condensar las políticas contables marcadas para ser presentadas en el informe de notas y todas las revelaciones creadas durante el periodo. El informe se puede generar para algún estado financiero específico o para un rango de cuentas.

¡MUCHAS GRACIAS!

www.contapyme.com

Soporte

Tel: 885 0810 - Cel: 314 679 8500
jefe.soporte@contapyme.com

Comercial

Tel: 885 0800 - Cel: 313 650 6677
gestion.comercial@contapyme.com

Conta
Pyme

Agro**Win**

InSoft