



**ARTSOFT**

BUSINESS SOFTWARE

**Manual**  
**Certified User**  
Contabilidade

## INDÍCE

Contabilidade .....	3
Criação da Empresa .....	3
Dados relativos à empresa .....	5
Plano de Contas.....	7
1. Definição da Taxonomia da empresa.....	9
1. Criação de contas .....	10
2. Eliminação de contas .....	13
3. Alteração de contas .....	14
4. Duplicação de contas .....	14
5. Tipos de contas lançadoras .....	16
6. Opções Gerais das contas .....	19
7. Automatização de contas com IVA associado para os lançamentos nos diários .....	22
8. Menus auxiliares nos detalhes da conta .....	22
Configuração de tabelas da contabilidade.....	24
1. Tipos de diários .....	24
2. Tipos de documentos de contabilidade .....	26
Lançamentos nos diários .....	29
1. Teclas de atalho nos diários .....	32
Análises, Listagens, Extratos e Balancetes .....	33
1. Resumo de diários.....	33
2. Análise de tipos de documentos .....	33
3. Relatórios	33
4. Balancetes	36

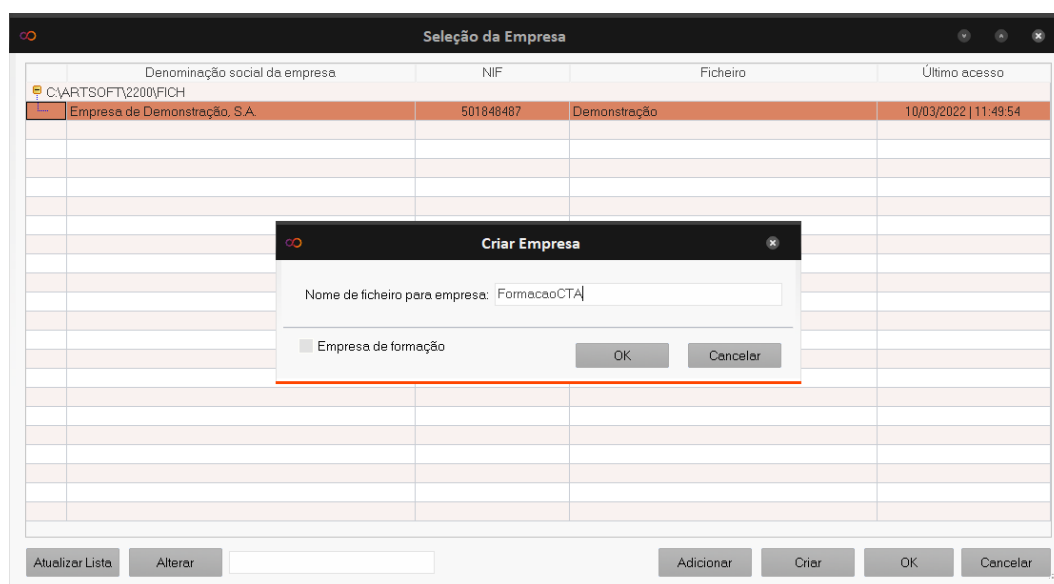
## Contabilidade

Este manual tem como propósito proporcionar ao técnico os conceitos básicos do módulo de contabilidade ARTSOFT.

### Criação da Empresa

Ao iniciar o trabalho, no módulo de Contabilidade do ARTSOFT, vai ser necessário criar uma empresa, para que possa trabalhar e efetuar todas as operações inerentes ao módulo. Os ficheiros de trabalho são criados no diretório, designado para criação das empresas, normalmente, no diretório 'FICH', decorrente da instalação omissão do ARTSOFT.

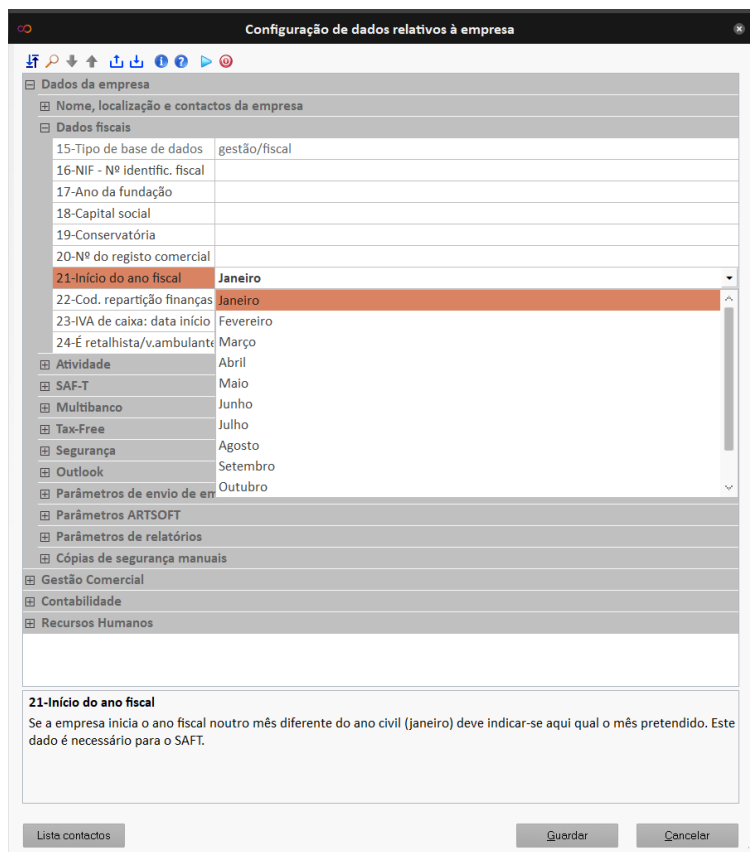
Para criar a empresa deve selecionar a opção 'Empresa -> Abrir' e clicar no botão 'Criar'. Aparecerá um quadro para introduzir o nome da empresa a criar (identificação da empresa).



Depois de digitar o nome selecione o botão 'OK'. Aparecerá um quadro de configuração da empresa ('Configuração de dados relativos à empresa'). Esta janela permite desde já fazer algumas configurações relativas aos dados da empresa a criar (Nome, localização, dados fiscais, etc.), mas também relativas aos módulos de Gestão Comercial, Contabilidade e Recursos Humanos. Neste manual abordaremos as parametrizações

necessárias para o bom funcionamento do módulo de Contabilidade com o necessário enquadramento.

Apesar desta possibilidade de parametrização no imediato o único campo de preenchimento obrigatório nesta fase é o ‘NIF - Nº identificação fiscal’. Na opção início do ano fiscal só deve ser escolhido o mês diferente de janeiro se a empresa tiver efetivamente o ano civil diferente do ano fiscal.



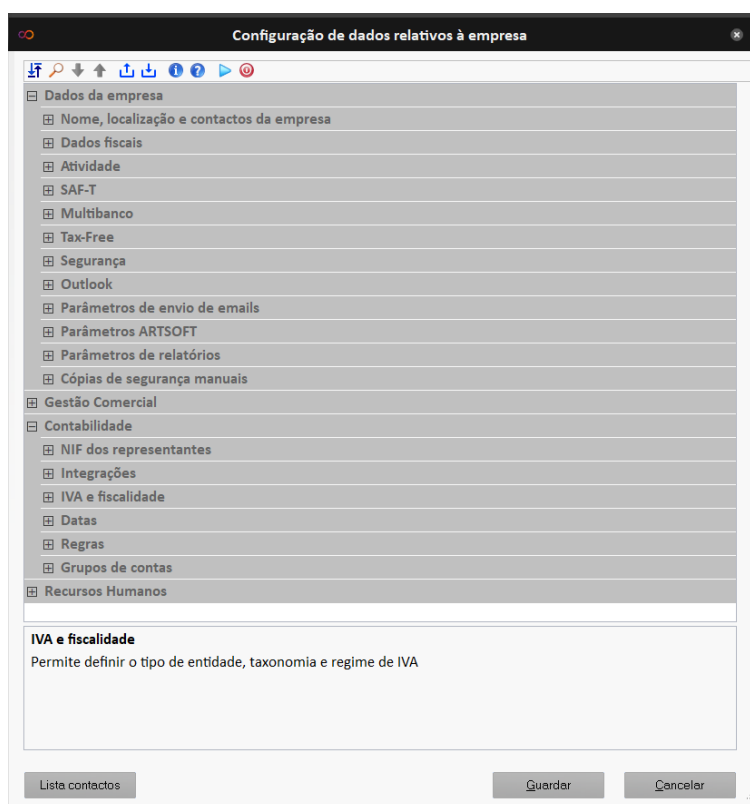
Depois de clicar em ‘Guardar’ o ARTSOFT irá criar a Base de Dados para a empresa que estamos a iniciar.

Após esta operação, todos os ficheiros relativos ao ficheiro de trabalho (base de dados) serão criados. Separadores relativos à empresa que deverão ser preenchidos, para uso futuro em extratos, mapas e listagens disponíveis.

## Dados relativos à empresa

Após a criação da empresa, os dados relativos a esta serão preenchidos em todos os separadores relevantes para a utilização do módulo. A base de dados foi criada, tendo como base o ano que está indicado na data de trabalho no menu inicial.

Neste quadro deve ser introduzida toda a informação fiscal referente à empresa. Praticamente, toda a informação introduzida é de carácter informativo, sendo que muitos destes campos vão buscar informação às tabelas gerais. Para aceder a essas tabelas, basta utilizar o botão ‘...’ para que visualize as tabelas respetivas.



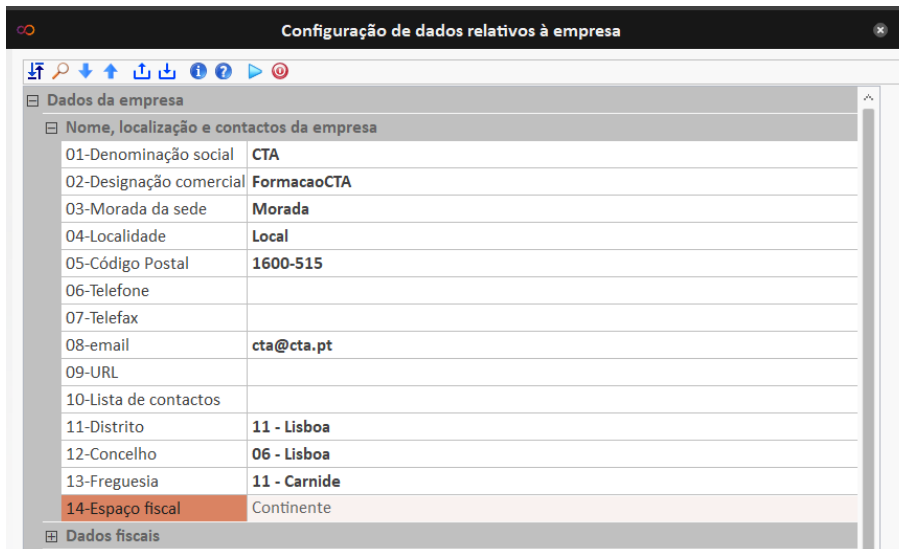
### 1.1. Nome, localização e contactos da empresa

Nesta secção existem campos que têm maior relevância para este nível do módulo de contabilidade.

Demominação social - este campo é necessário para o SAF-T - campo ‘CompanyName’.

Designação comercial - este campo é necessário para o SAF-T - campo ‘BusinessName’.

Espaço fiscal - este campo é preenchido após a seleção das opções nos campos Distrito/Concelho.



Dados da empresa	
Nome, localização e contactos da empresa	
01-Denominação social	CTA
02-Designação comercial	FormacaoCTA
03-Morada da sede	Morada
04-Localidade	Local
05-Código Postal	1600-515
06-Telefone	
07-Telefax	
08-email	cta@cta.pt
09-URL	
10-Lista de contactos	
11-Distrito	11 - Lisboa
12-Concelho	06 - Lisboa
13-Freguesia	11 - Carnide
14-Espaço fiscal	Continente
Dados fiscais	

## 1.2. Dados fiscais

Este separador tem algumas opções de preenchimento obrigatório e necessárias para o bom funcionamento da Contabilidade.



Dados fiscais	
15-Tipo de base de dados	formação/testes
16-NIF - Nº identific. fiscal	999999990
17-Ano da fundação	2022
18-Capital social	100,000.00
19-Conservatória	
20-Nº do registo comercial	
21-Início do ano fiscal	Janeiro
22-Cod. repartição finanças	3069 - Lisboa 1
23-IVA de caixa: data início	
24-É retalhista/v.ambulante	<input type="checkbox"/> não
Atividade	

As bases de dados são criadas com o ano fiscal igual ao ano civil (janeiro) por omissão. Se a empresa, que se está a criar, pretender trabalhar com o ano fiscal diferente do ano civil deve ser indicado o mês de início no campo 'Início do período fiscal'.

Deve, também, preencher os campos 'NIF - Nº identificação Fiscal' e 'Repartição de finanças'.

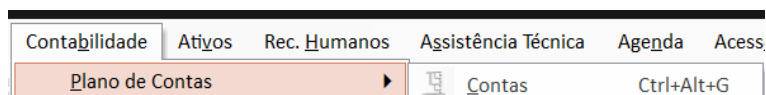
### 1.3. Atividade

Neste separador deve parametrizar os seguintes campos, 'CAE', 'Natureza jurídica' e 'Data início da atividade'. Os restantes campos devem ser introduzidos para que a configuração da empresa fique completa.

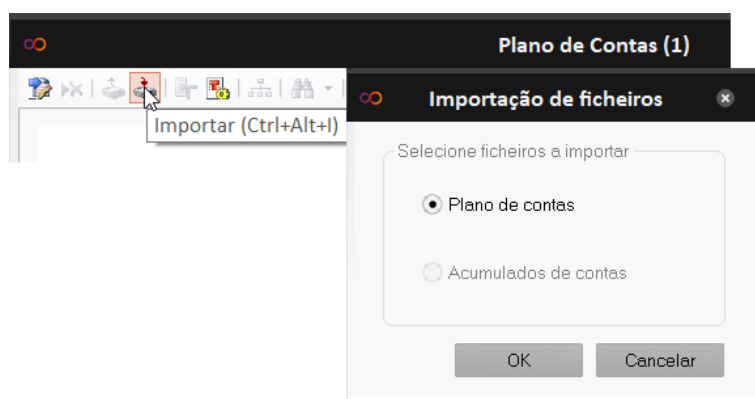
## Plano de Contas

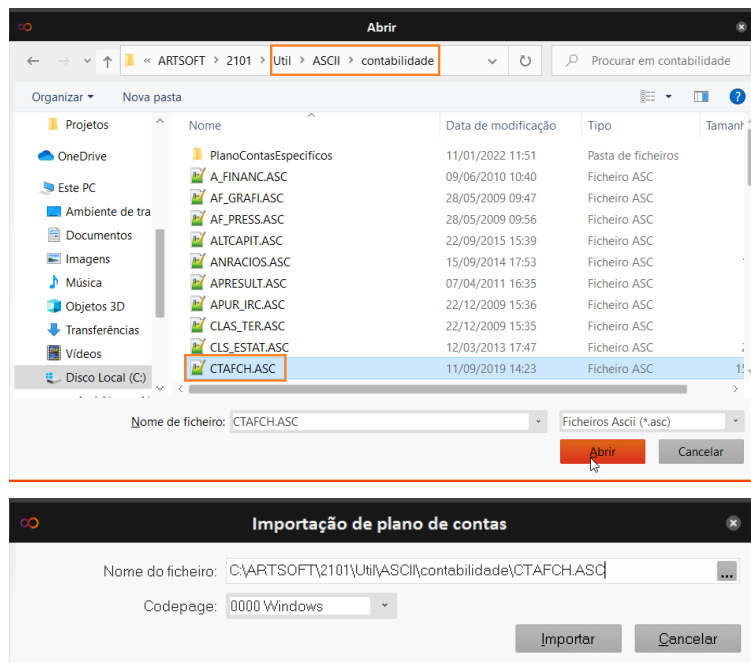
Para que a Contabilidade seja efetuada, antes de mais, é necessário ter um Plano de Contas criado e estruturado de forma a dar resposta às necessidades de informação da empresa.

Para criar um Plano de Contas, ou estruturar convenientemente um já existente, utiliza-se o menu 'Contabilidade', opção 'Plano de Contas -> Contas'.



Visualizará o quadro 'Plano de Contas' e no botão da barra de ferramentas poderá importar o ficheiro do plano de contas disponibilizado pela ARTSOFT - CtaFch.ASC - que se encontra na diretoria Util\ASCII\contabilidade de uma instalação ARTSOFT disponibilizada.



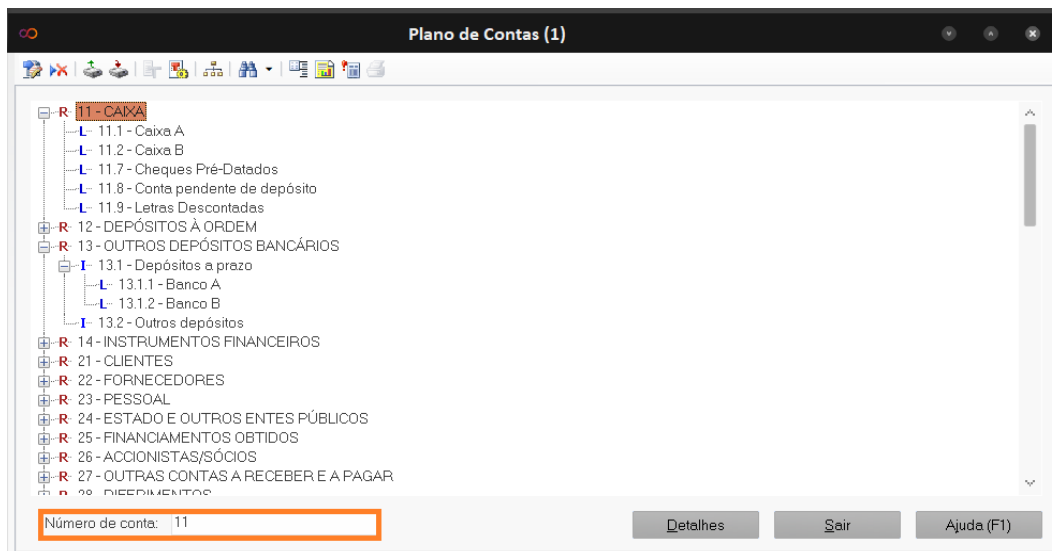


As contas podem ser divididas em 3 grandes grupos: razão, intermédias e lançadoras:

- As contas do tipo **Razão** têm apenas dois dígitos;
- As contas **Intermédias** são subcontas das contas do Razão;
- As **Lançadoras**, subcontas das Intermédias, são exatamente as contas onde se efetuam os lançamentos, podendo também movimentar centros de custo.

Cada tipo de contas tem uma cor diferente de modo a facilitar a visualização, assim sendo, as contas do tipo Razão são coloridas a vermelho, as contas Intermédias são coloridas a azul-claro e as Lançadoras são coloridas a azul-escuro. Ao selecionar uma conta poderá visualizar os detalhes da mesma.



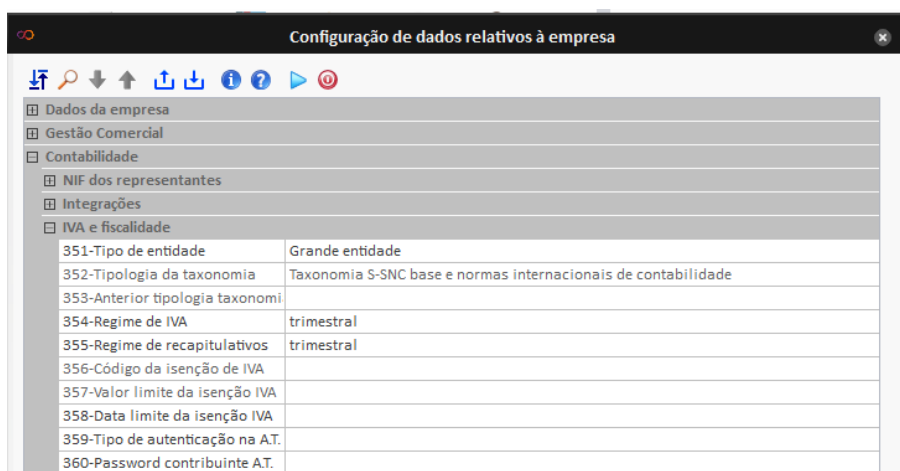


O campo ‘Número de conta’ permite pesquisar diretamente uma conta através do número da mesma. Se o ARTSOFT não encontrar o número inserido, irá para a conta com o número seguinte, ou seja, se procurar a conta 21.8 e só existir a 21.7 e a 21.9, o ARTSOFT selecionará a última.

## 1. Definição da Taxonomia da empresa

Após se importar o plano de contas é possível adicionar novas contas ao mesmo.

No entanto para que isso seja possível é necessário primeiro definir-se, na janela ‘Configuração de dados relativos à empresa’, uma tipologia de taxonomia associada ao tipo de entidade em questão.



Esta configuração resulta do cumprimento das boas práticas aconselhadas pela autoridade tributária (AT) para que o ARTSOFT esteja apto a receber a certificação do selo de validação da autoridade tributária (SVAT).

O SVAT surge no seguimento da decisão de tornar obrigatório a entrega do SAF-T (PT) da contabilidade à AT por parte das empresas.

Com isto a AT pretende efetuar o pré-preenchimento automático da IES, com base no ficheiro SAF-T (PT) sendo que o SVAT irá contribuir para garantir a conformidade dos critérios de validação definidos pela AT.

## 1. Criação de contas

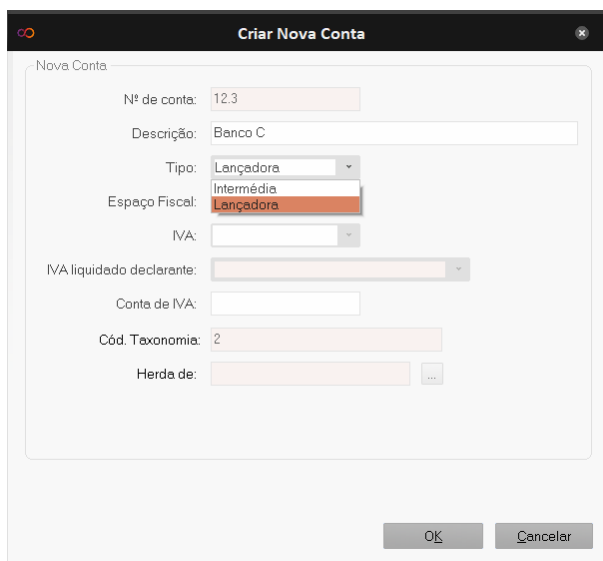
Para criar uma conta no Plano de Contas, pode-se digitar uma conta que não exista no campo 'Numero de conta' e carregar em ENTER. Pode também usar a tecla de atalho CTRL+INS ou no primeiro botão disponível na barra de ferramentas do quadro 'Plano de Contas' para inserir uma nova conta.

Irá ser agora exemplificada a criação de uma nova conta.

### Exemplo:

#### Criação da conta 12.3

Após confirmarmos a criação da conta temos agora de preencher alguns detalhes sobre a mesma, na janela que surge de seguida.

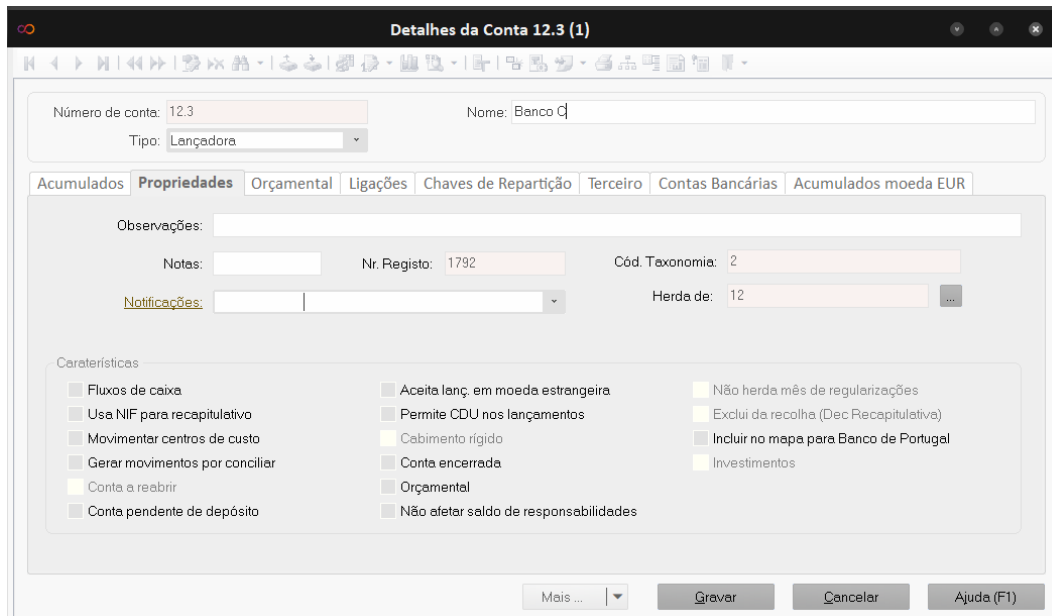


The screenshot shows a dialog box titled "Criar Nova Conta" with the following fields and values:

- Nº de conta: 12.3
- Descrição: Banco C
- Tipo: Lançadora
- Espaço Fiscal: Lançadora
- IVA: [dropdown]
- IVA liquidado declarante: [dropdown]
- Conta de IVA: [input]
- Cód. Taxonomia: 2
- Herda de: [input]

Buttons: OK, Cancelar

Acedendo ao quadro de detalhes da conta podemos configurar outros campos necessários à caracterização da conta a criar.



Para que as contas Intermédia e Razão acumulem corretamente os valores das contas Lançadoras, estas têm de estar estruturadas de uma forma hierárquica, pelo que o uso do ponto (.) define para que contas Razão ou Intermédias as contas Lançadoras vão acumular os seus valores.

## Caso Uso

### Exemplo de uma hierarquia corretamente criada:

- 15 - Conta Razão
- 15.1 - Conta Intermédia
- 15.1.1 - Conta Lançadora
- 15.1.2 - Conta Lançadora

Tanto a conta 15.1.1 como a conta 15.1.2 vão acumular para a conta intermédia 15.1 e para a conta razão 15.

### Exemplo de uma hierarquia incorretamente criada:

- 15 - Conta Razão
- 15.1 - Conta Intermédia

### 15.1.1 - Conta Lançadora

### 15.12 - Conta Lançadora

A conta 15.1.1 vai acumular para a conta intermédia 15.1 e para a conta razão 15, já a conta 15.12 apenas vai acumular para a conta razão 15, a hierarquia imediatamente superior. A não correta observação da hierarquia pode provocar erros de análise tanto a nível de extratos como de balancetes e outras listagens, pelo que é conveniente que o Plano de Contas esteja corretamente estruturado.

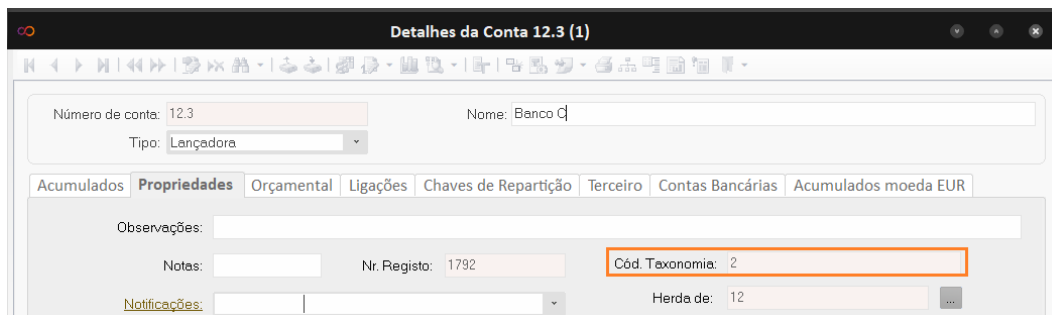
## 2.1. Taxonomias

A 2 de dezembro de 2016 foi publicada a Portaria n.º 302/2016 que ajusta a estrutura do ficheiro SAF-T (PT) com a criação de taxonomias, ou seja, de tabelas de correspondência que permitam a caracterização das contas de acordo com o normativo contabilístico utilizado pelos diferentes sujeitos passivos, permitindo simplificar o preenchimento dos Anexos A e I da IES. Assim:

- Altera a Portaria n.º 321 -A/2007, de 26 de março;
- Altera a estrutura de dados do ficheiro a que se refere o n.º 1.º da Portaria n.º 321 - A/2007, de 26 de março;
- Cria as taxonomias a utilizar no preenchimento dos campos devidamente assinalados na estrutura de dados do ficheiro SAF-T (PT).

Esta portaria entrou em vigor no dia 1 de janeiro de 2017, para os exercícios de 2017 e seguintes, com exceção da estrutura de dados do ficheiro SAF-T (PT), que entra em vigor no dia 1 de julho de 2017.

Deste modo, foi disponibilizado um campo nas propriedades das contas para registo do código de taxonomia que permite agrupar as contas por grupos com base em características comuns, o utilizador deve preencher este campo no momento da criação da conta.

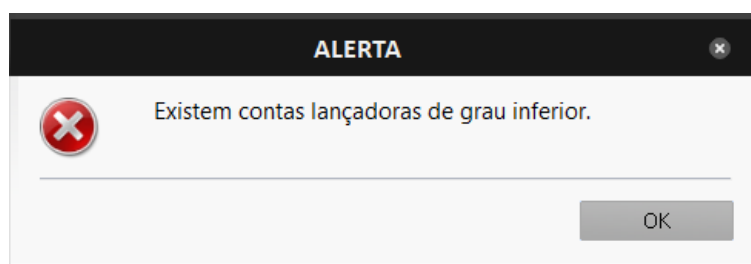


## 2. Eliminação de contas

Ao analisar um Plano de Contas, podemos deparar-nos com contas que não utilizamos e que queremos eliminar. Para efetuar esta operação, basta ter a conta selecionada e carregar no segundo botão da barra ferramentas (ou utilizar o atalho CTRL+DEL).



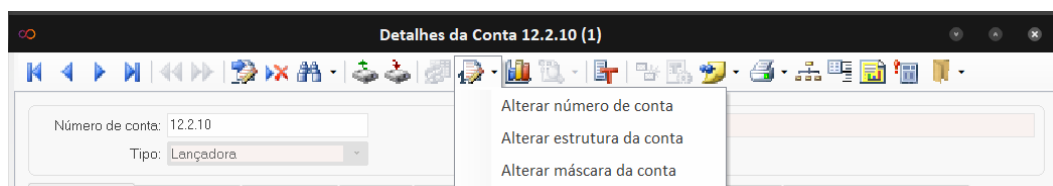
Se a conta tiver movimentos, não será apagada, e será dada essa informação ao utilizador através de uma notificação ARTSOFT. Caso tente apagar contas intermédias onde existam contas de grau inferior, irá aparecer uma mensagem de aviso mencionado que a operação não pode ser efetuada.



As contas de terceiros só podem ser eliminadas através do registo do terceiro, visto que o ARTSOFT é uma solução integrada e ao criar uma conta deste tipo cria automaticamente o seu registo.

### 3. Alteração de contas

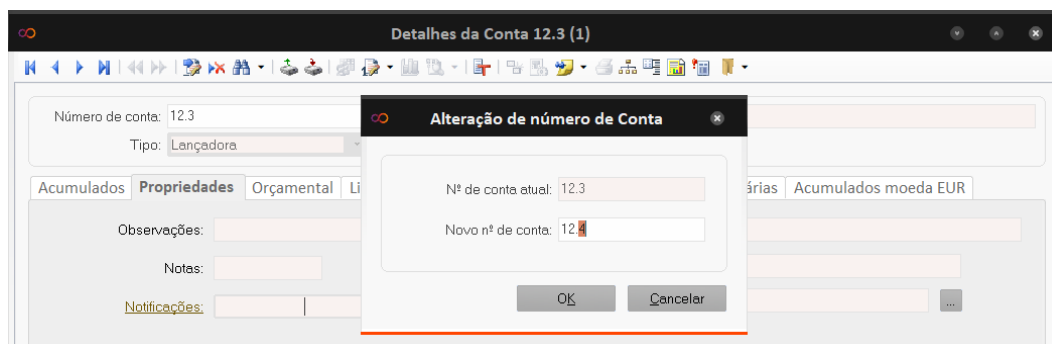
Por vezes, acontece que uma conta é aberta com um número incorreto, pelo que necessitamos de a retificar. Podemos apagar a conta e criar outra conta com o número correto, ou então utilizar a opção ‘Alterar conta’ (tecla de atalho CTRL+A) no quadro de detalhe de conta.



### Caso Uso

O utilizador Antónia, ao criar as contas de disponibilidade, cometeu um erro na criação da conta 12.3 e para corrigir este erro tem duas soluções:

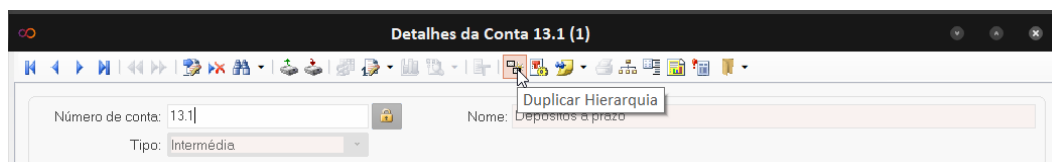
1. Apagar a conta e voltar a criar a conta com o número correto, preenchendo todos os campos necessários à caracterização da conta;
2. Aceder ao quadro de detalhes da conta e através da opção ‘Alterar número de conta’ alterar o número da conta, não sendo necessário preencher novamente os campos.



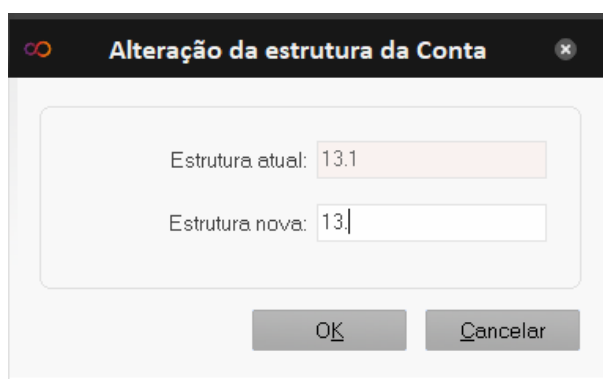
### 4. Duplicação de contas

É usual criarmos uma hierarquia onde apenas as contas intermédias têm nomes diferentes, sendo que as contas lançadoras têm o mesmo nome.

Para estas situações existe a possibilidade de duplicar estruturas, esta duplicação irá incluir os movimentos e as opções ativas que lhe são inerentes, basta clicar na conta intermédia, abrir os detalhes da mesma e seleccionar o botão ‘Duplicar Hierarquia’.



Pede-se depois que indique qual a conta intermédia de destino, diferente de origem, a criar com a respetiva estrutura de contas lançadoras.



## Caso Uso

O utilizador Antónia configurou as contas de IVA Dedutível - Sucatas com a seguinte hierarquia:

- 24.3.2.1.4 - IVA Dedutível - Sucatas -> Conta Intermédia
  - 24.3.2.1.4.1 - Taxa Reduzida
  - 24.3.2.1.4.2 - Taxa Intermédia
  - 24.3.2.1.4.3 - Taxa Normal

Depois de criar esta estrutura, posicionou-se na conta intermédia e acedeu ao quadro ‘Detalhes da Conta’.

- Seleccionou o botão ‘Duplicar Hierarquia’
- No quadro ‘Duplicação de Contas’, campo ‘Novo nº de conta’ introduziu: 24.3.3.1.4
- No campo ‘Nome’ alterou para: IVA Liquidado - Sucatas.
- Gravar a alteração.

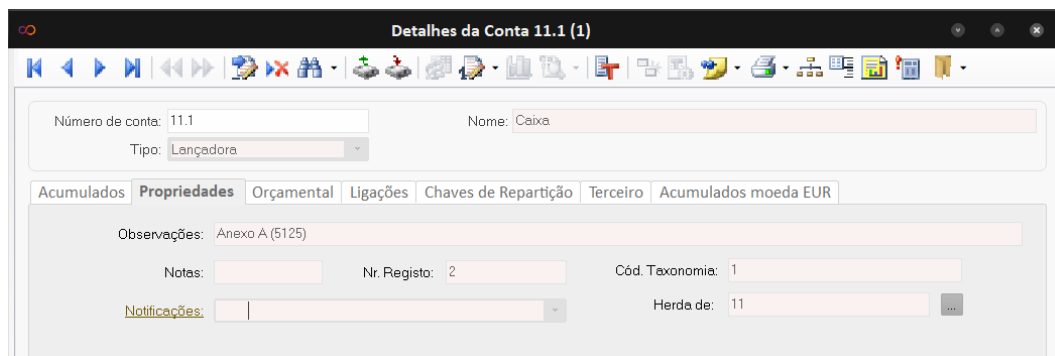
## 5. Tipos de contas lançadoras

Neste ponto serão discriminadas as várias opções existentes relativamente às contas lançadoras. Primeiro serão identificadas as particularidades de cada um dos tipos de contas, e, posteriormente, as opções transversais a todas elas.

### 6.1. Contas - parametrizações genéricas

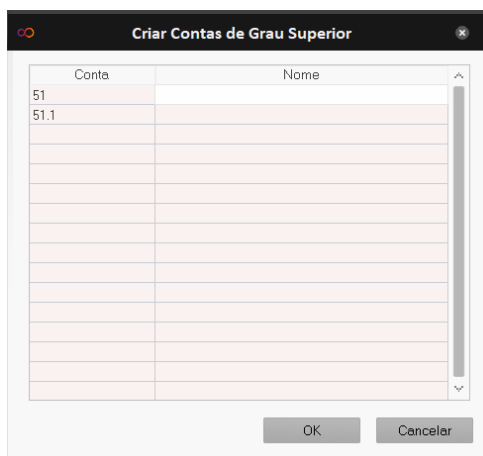
O exemplo de criação de uma conta lançadora simples é a de uma conta de caixa. As opções necessárias a preencher são o número, nome, tipo e taxonomia da conta.

A partir deste momento, a conta pode ser movimentada nos diários.



**Nota:** Ao digitar por exemplo o número 51.1.1 o ARTSOFT validará se existe a conta, após a inserção dos campos para a criação da conta o ARTSOFT valida se a hierarquia está previamente definida.

Nesta não existia a conta de Razão nem a conta intermédia, será apresentada uma janela com as contas em falta, onde pode preencher o nome das contas.



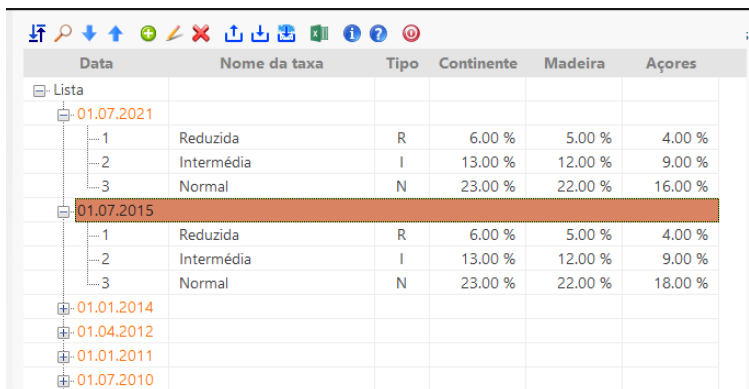


## 6.2. Contas de IVA

A particularidade das contas do IVA deve-se à sua movimentação em conjunto com outras contas, com respetivos automatismos e associações.

Para facilitar a gestão das taxas de IVA, existe uma tabela com a data de entrada em vigor das respetivas taxas nos diferentes espaços fiscais ('Configurações -> Tabelas Gerais -> IVA/Recapitulativos').

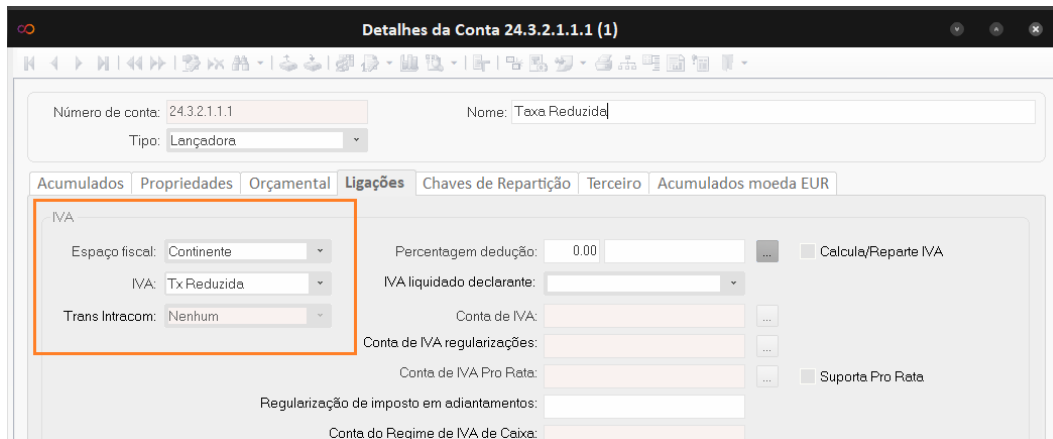
Entrada em vigor, das respetivas taxas do IVA para os diferentes espaços fiscais. Quando a taxa de IVA é alterada, todos os movimentos efetuados com datas anteriores à data de entrada em vigor da tabela serão feitos com as taxas antigas, os movimentos efetuados com data posterior serão efetuados com as novas taxas.



Data	Nome da taxa	Tipo	Continente	Madeira	Açores
Lista					
-01.07.2021					
1	Reduzida	R	6.00 %	5.00 %	4.00 %
2	Intermédia	I	13.00 %	12.00 %	9.00 %
3	Normal	N	23.00 %	22.00 %	16.00 %
-01.07.2015					
1	Reduzida	R	6.00 %	5.00 %	4.00 %
2	Intermédia	I	13.00 %	12.00 %	9.00 %
3	Normal	N	23.00 %	22.00 %	18.00 %
-01.01.2014					
-01.04.2012					
-01.01.2011					
-01.07.2010					

Quando a taxa de IVA é alterada, todos os movimentos efetuados com datas anteriores à data de entrada em vigor dessa nova tabela serão feitos com as taxas antigas, os movimentos efetuados com data posterior serão efetuados com as novas taxas.

Ao serem criadas as contas do IVA, é associado às mesmas, no separador 'Ligações' do quadro 'Detalhes da Conta', o espaço fiscal a que dizem respeito (Continente, Madeira ou Açores), bem como a taxa de IVA respetiva (reduzida, normal ou intermédia) que varia consoante o espaço fiscal selecionado.



**Detalhes da Conta 24.3.2.1.1.1 (1)**

Número de conta: 24.3.2.1.1.1 Nome: Taxa Reduzida

Tipo: Lançadora

Acumulados Propriedades Orçamental **Ligações** Chaves de Repartição Terceiro Acumulados moeda EUR

**IVA**

Espaço fiscal: Continente

IVA: Tx Reduzida

Trans Intracom: Nenhum

Percentagem dedução: 0.00

IVA liquidado declarante:

Conta de IVA:

Conta de IVA regularizações:

Conta de IVA Pro Rata:

Regularização de imposto em adiantamentos:

Conta do Regime de IVA de Caixa:

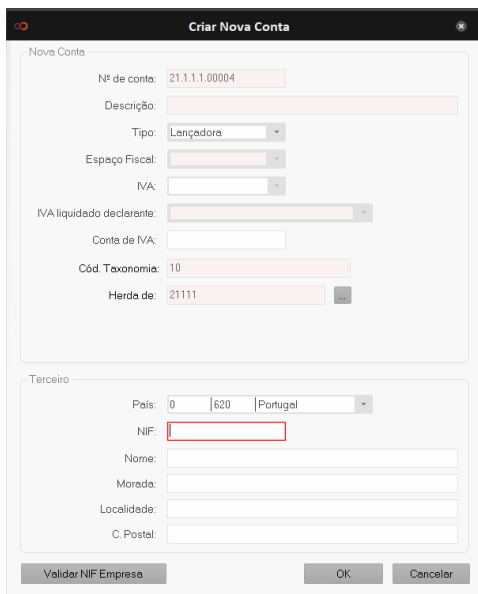
Calcula/Reparte IVA

Suporta Pro Rata

### 6.3. Contas de Terceiros

As contas de terceiros podem ser criadas diretamente no Plano de Contas ou no registo de terceiros.

- No plano de contas - Ao criar a conta o ARTSOFT mostrará o quadro de registo de terceiro de forma a criar a sua ficha.



**Criar Nova Conta**

Nova Conta

Nº de conta: 21.1.1.1.00004

Descrição:

Tipo: Lançadora

Espaço Fiscal:

IVA:

IVA liquidado declarante:

Conta de IVA:

Cód. Taxonomia: 10

Herda de: 21111

Terceiro

País: 0 620 Portugal

NIF:

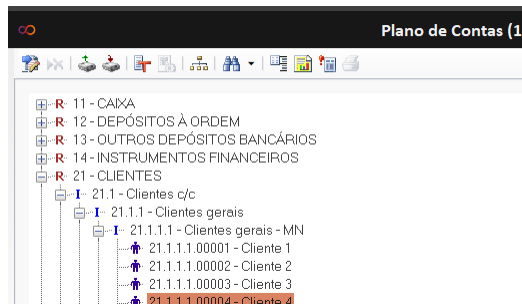
Nome:

Morada:

Localidade:

C. Postal:

Validar NIF Empresa OK Cancelar



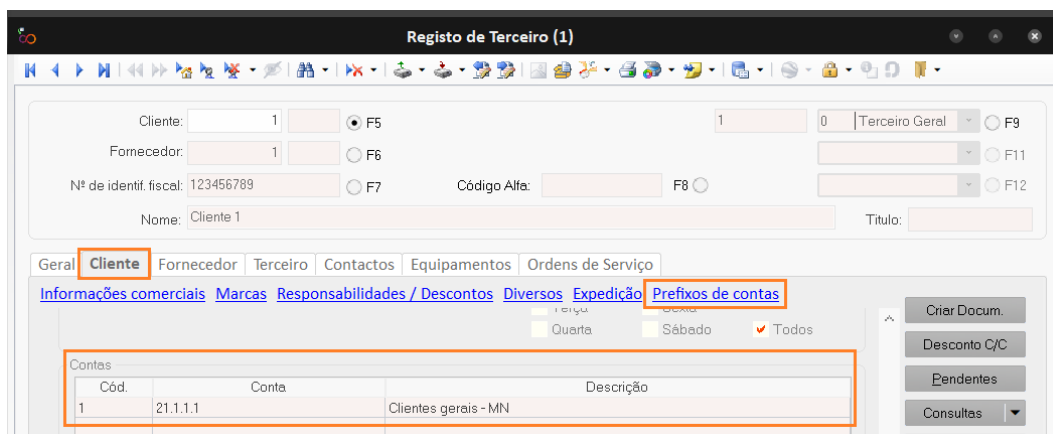
**Plano de Contas (1)**

- R 11 - CAIXA
- R 12 - DEPÓSITOS À ORDEM
- R 13 - OUTROS DEPÓSITOS BANCÁRIOS
- R 14 - INSTRUMENTOS FINANCEIROS
- R 21 - CLIENTES
  - 21.1 - Clientes c/c
    - 21.1.1 - Clientes gerais
      - 21.1.1.1 - Clientes gerais - MN
        - 21.1.1.1.00001 - Cliente 1
        - 21.1.1.1.00002 - Cliente 2
        - 21.1.1.1.00003 - Cliente 3
        - 21.1.1.1.00004 - Cliente 4

O número de dígitos associado à conta lançadora de terceiro é parametrizado na configuração da ficha da empresa 'Configurações -> Configurar Empresa -> Gestão Comercial -> Parâmetros de Terceiros -> Nº dígitos numeração clientes/Nº dígitos número fornecedores'.

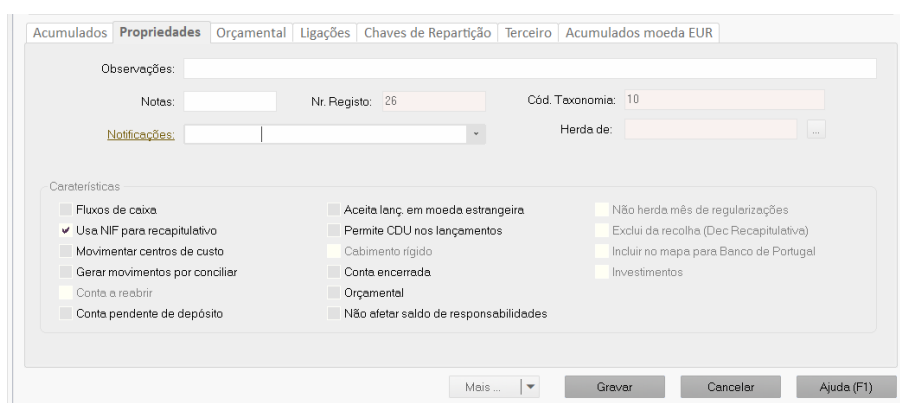
No quadro 'Detalhes da Conta -> Propriedades -> Características' verificará que a opção 'Resumidos Clientes/Fornecedores' fica ativa.

- No registo de terceiros - A conta é criada no plano de contas se inserir, no separador 'Prefixos de Conta', a conta intermédia referente ao terceiro.



## 6. Opções Gerais das contas

As 'Propriedades' abaixo descritas são comuns aos diversos tipos de contas. Se alguma destas opções não for mencionada, significa que não são aplicáveis no Módulo de Contabilidade, mas sim noutros módulos do programa.



### 7.1. Separador 'Propriedades'

- Observações - Podem ser utilizadas para colocar informações adicionais da conta, é possível editar este campo em todas as contas razão, intermédias, lançadoras e centros de custo.
- Notas - Este campo serve para inserir as notas dos anexos relacionados com cada conta. É possível associar até 8 notas a cada conta e, clicando no botão '+', o

campo permite a seleção dos códigos da tabela de anexos.

- Cód. Taxonomia - Seleção do código de taxonomia da conta de acordo com a Portaria nº 302/2016, utilizado no SAFT da contabilidade.
- Nº de registo - número de registo de conta
- Herda de - Permite herdar as configurações de outra conta do plano, utilizado em conta que partilham configurações. Como por exemplo, as contas de IVA.
- Notificações - Permite selecionar uma tabela de notificações para associação à conta.

## 7.2. 'Características':

- Fluxos de Caixa - Se a conta estiver a opção selecionada e nos códigos de movimento usados for definida a classificação do movimento em termos de fluxos de caixa, este movimento será incluído no Mapa de Fluxos de Caixa (abordado em detalhe na formação avançada de contabilidade).
- Usa NIF para recapitulativos - Se a conta estiver esta opção selecionada e nos códigos de movimentos contabilísticos usados estiverem marcados para que Mapa Recapitulativo (clientes ou fornecedores), este lançamento vai ser considerado e será incluído na Recolha para os Mapas Recapitulativos, sendo que o lançamento ficará marcado com um asterisco (\*). No caso das contas de terceiros (clientes e fornecedores), esta característica é ativada por defeito na criação das respetivas fichas.
- Movimentar centros de custo - Indica que a conta movimenta centros de custo. Só é possível associar centros de custo a contas lançadoras que tenham esta opção ativa. Esta opção disponibiliza o botão 'Centro de Custo', na janela do plano de contas.
- Gerar movimentos por conciliar - Se esta opção estiver ativa, os movimentos feitos nesta conta, que não estejam conciliados, serão mostrados no respetivo extrato.
- Conta a reabrir - Opção disponível apenas para as contas da analítica. Quando ativa indica que a conta será reaberta após a rotina de reabertura de ano.
- Conta pendente de depósito - Todos os movimentos feitos para esta conta ficarão pendentes de depósito. Serão depois regularizados com o documento criado para o efeito.
- Aceita lançamentos em moeda estrangeira - Se a conta estiver esta opção selecionada, poderá ser movimentada nos diários em moeda estrangeira, neste

tipo de diários apenas poderão ser movimentadas as contas que possuam esta opção ativa.

- Permite CDU (campos definidos por utilizador) nos lançamentos - Se a conta estiver esta opção selecionada, permite determinar que a conta aceita, campos definidos por utilizador.
- Cabimento rígido - Esta opção só fica ativa quando a opção 'Orçamental' está ligada e significa um controlo rígido sobre os movimentos lançados na contabilidade orçamental, não permitindo movimentos superiores ao saldo da conta.
- Conta encerrada - Se a conta estiver esta opção selecionada, não poderá ser movimentada. Esta opção é marcada automaticamente quando se efetua uma passagem de ano na contabilidade, sendo lançado o diário de reabertura no ano seguinte. Para garantir a integridade dos dados em ambos os anos, não permitindo a alteração/movimentação de contas nos anos anteriores após a reabertura da Contabilidade.
- Orçamental (conta Lançadora) - Quando ativa, esta opção ativa também a opção "Cabimento Rígido" e cria um separador 'Orçamental' na conta. Neste, poderão ser visualizados os valores acumulados da contabilidade orçamental.
- Não afetar saldo de responsabilidades - Se a opção estiver ativa, os movimentos efetuados para a conta selecionada não afetarão o saldo de responsabilidade do terceiro.
- Não herda mês de regularizações - Disponível apenas nas contas do plano complementar e com herança definida, impede que a conta herde os movimentos gerados nos apuramentos do mês (13) de regularizações.
- Excluir da recolha (declaração recapitulativa) - as contas com esta opção ativa não serão consideradas no cálculo dos valores para o mapa de recolha da declaração recapitulativa.
- Incluir no mapa para Banco de Portugal - só está disponível nas contas do tipo lançadora e que pertençam às contas definidas pelo primeiro dígito da conta 'Inicial de Caixa' (por norma refere-se à conta 11 - Caixa, o que equivale a dizer que todas as contas da classe 1 - Disponibilidades (entre a conta 11 e a 19) terão esta opção disponível), indicada na definição dos limites de contas do separador 'Contabilidade' da ficha de empresa.

### 7.3. Separador 'Ligações':

- Número de conta no ano anterior / seguinte - Esta opção destina-se a alterar o número da conta no ano seguinte, mantendo a coerência de histórico com os lançamentos efetuados nos anos anteriores. A opção 'Número de conta no ano anterior' é preenchida automaticamente quando se efetua um encerramento do ano.

O ARTSOFT apenas permitirá movimentar campos definidos, por utilizador, nas contas que tenham esta opção ativa e que sejam movimentadas em tipos de documentos que o permitam. Não dá nas contas de terceiros.

### 7.4. Separador 'Acumulados

Neste separador visualizará o acumulado da conta por crédito e débito, assim como os seus saldos.

## 7. Automatização de contas com IVA associado para os lançamentos nos diários

Para que se possa fazer a repartição ou o cálculo do valor do IVA num lançamento de compras/vendas, por exemplo, as contas devem já estar parametrizadas para o efeito.

### 8.1. Repartição / Cálculo do IVA

A conta de compra / vendas / Fornecimentos e Serviços Externos que vamos movimentar deverá ter associada uma conta de IVA que, por sua vez, tem a taxa de IVA associada, para que os cálculos sejam efetuados automaticamente.

Conta de aquisição de mercadorias com IVA dedutível no mercado nacional à taxa normal (31.2.1.1.3):

- Conta de IVA dedutível relativo à aquisição de mercadorias no mercado nacional à taxa normal (24.3.2.1.1.3).
- Ao serem efetuados lançamentos na conta 31.2.1.1.3, vai ficar disponível a opção de calcular IVA (F7) / repartir IVA (F6).

## 8. Menus auxiliares nos detalhes da conta

Para facilitar o manuseamento e a utilização do Plano de Contas, foram criadas opções que auxiliam o utilizador, no quadro 'Detalhes da Conta'.



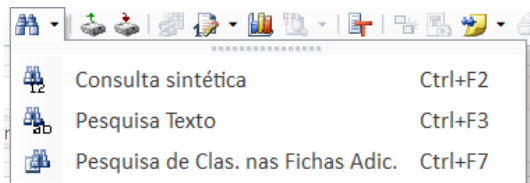
Navegação entre as contas do Plano de Contas.



Inserir nova conta



Eliminar a conta



Tipos de pesquisas



Importar/Exportar ficheiros relacionados com o plano de contas.



Acesso ao registo de terceiro. Só disponível nas contas lançadoras de terceiros.



Alteração do número/estrutura da conta.



Visualizar gráfico - apenas disponível no separador de acumulados.



Extrato da conta para o ecrã - mostra todos os lançamentos efetuados para a conta selecionada.



Duplicação de hierarquia. A opção está disponível nas contas do tipo razão e intermédia



Atualização do saldo das contas, para as contas intermédias e de razão. Soma os valores das contas que têm hierarquia inferior à conta selecionada e atualiza os valores acumulados da mesma.



Notas no plano de contas - serve para inserir notas nas diversas contas.



Balancete para o ecrã (sintético ou analítico) - pode-se inclusivamente escolher qual o mês a que se refere o balancete para ecrã.



Manutenção das contas. Permite visualizar um extrato com os detalhes das contas lançadoras.

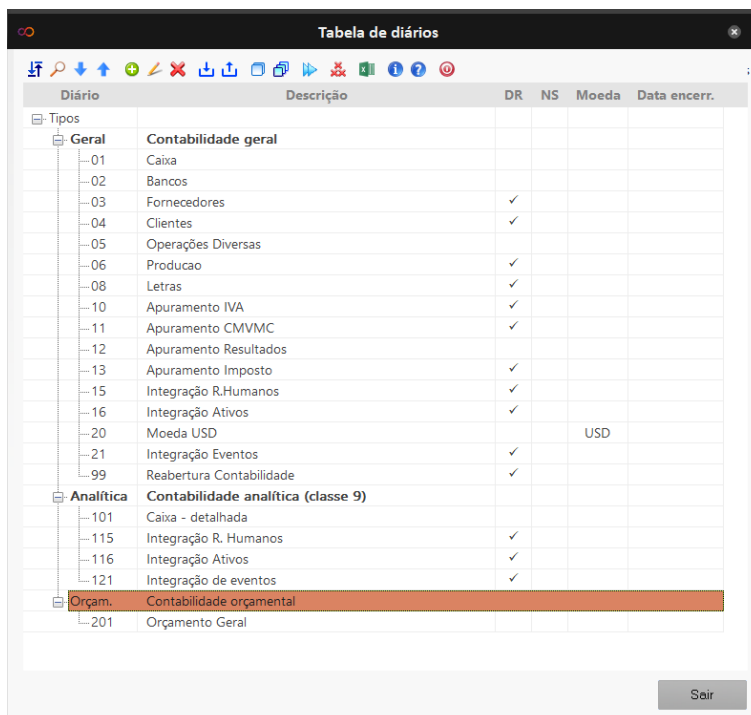
## Configuração de tabelas da contabilidade

### 1. Tipos de diários

Um diário é o local onde os lançamentos de contabilidade são efetuados. Por norma, corresponde à organização das pastas e documentos da empresa, ou seja, existem normalmente tantos diários quantas as pastas de arquivo de documentação.

Os diários podem ser divididos em 3 grandes categorias:

- Geral - do diário 1 até ao diário 99
- Analítica - do diário 100 até ao diário 199
- Orçamental - do diário 200 até ao diário 249



Diário	Descrição	DR	NS	Moeda	Data encerr.
<b>Tipos</b>					
<b>Geral Contabilidade geral</b>					
-01	Caixa				
-02	Bancos				
-03	Fornecedores	✓			
-04	Clientes	✓			
-05	Operações Diversas				
-06	Producao	✓			
-08	Letras	✓			
-10	Apuramento IVA	✓			
-11	Apuramento CMVMC	✓			
-12	Apuramento Resultados				
-13	Apuramento Imposto	✓			
-15	Integração R.Humanos	✓			
-16	Integração Ativos	✓			
-20	Moeda USD			USD	
-21	Integração Eventos	✓			
-99	Reabertura Contabilidade	✓			
<b>Analítica Contabilidade analítica (classe 9)</b>					
-101	Caixa - detalhada				
-115	Integração R. Humanos	✓			
-116	Integração Ativos	✓			
-121	Integração de eventos	✓			
<b>Orçam. Contabilidade orçamental</b>					
-201	Orçamento Geral				

Para criar um diário acede-se à tabela da contabilidade correspondente através da seguinte opção, **Configurações -> Tabelas de Contabilidade / Ativos -> Gerais -> Diários**. Clicar duas vezes na primeira linha em branco e introduzir nas opções que os diários podem ter são:

**Número do diário** - Número atribuído ao diário, para futura identificação na contabilidade;



Descrição - Designação do diário, para futura identificação na contabilidade;

Diário Reservado (DR) - Para outros módulos ou para os apuramentos automáticos. Nos casos em que o diário estiver reservado, não podem ser feitos lançamentos manuais no diário;

Aviso saldo (NS) - Ao sair do diário, o programa avisa se está saldado ou não (se os débitos são diferentes dos créditos);

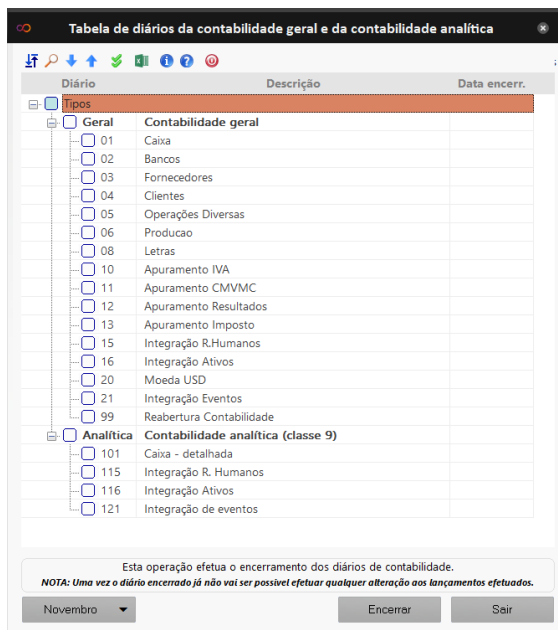
Moeda - Moeda em que o diário vai ser lançado (o ARTSOFT permite lançar na contabilidade em moeda diferente do Euro, solicitando o câmbio no lançamento);

Data Encerramento - Ao preencher este campo o diário, só permitirá efetuar lançamentos após a data colocada.

### 1.1. Encerramento de diários

Em resposta à necessidade de cumprir o requisito 2-g) do Artigo 3º da Portaria n.º 293/2017 de 2 de outubro que criou o Selo de Validação AT (SVAT), onde refere que a aplicação da empresa requerente da atribuição do SVAT deverá possuir uma funcionalidade que garanta o “adequado controlo interno que garanta a integridade, a integralidade e a fiabilidade dos processamentos e dos dados processados”.

Complementarmente, no menu ‘*Contabilidade -> Diários -> Encerramento de diários*’.



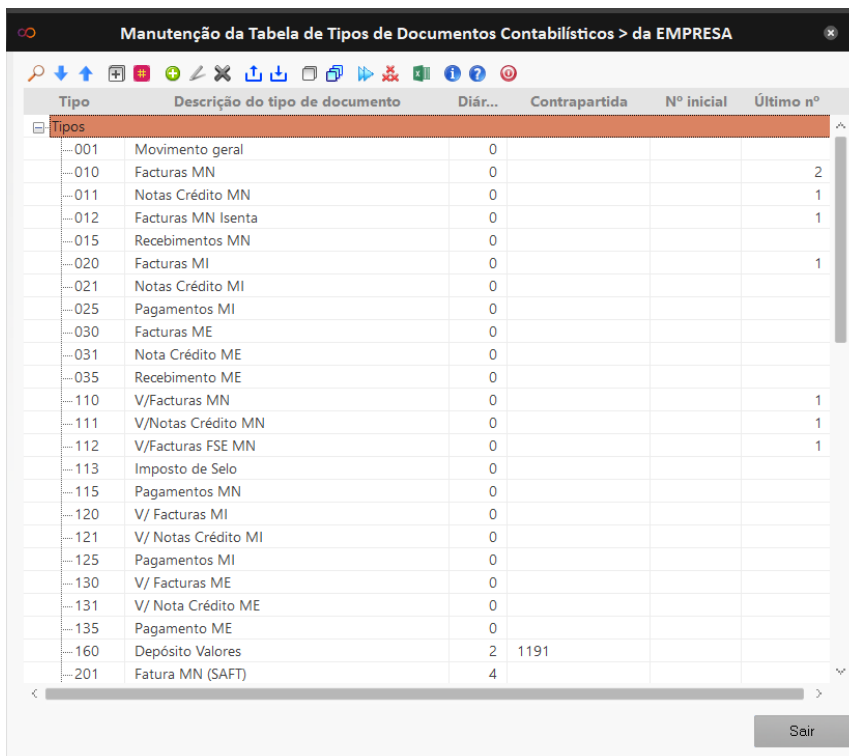
Pode ser selecionado um único diário, vários (através da combinação das teclas ‘CTRL+‘SHIFT’ e do botão esquerdo do rato) ou todos (através das mesmas combinações de teclas).

## 2. Tipos de documentos de contabilidade

Os tipos de documentos servem para distinguir a natureza dos vários lançamentos. Servem para facilitar a pesquisa e organização, não só dentro dos diários, mas também nos extratos e outras análises que possam ser efetuadas.

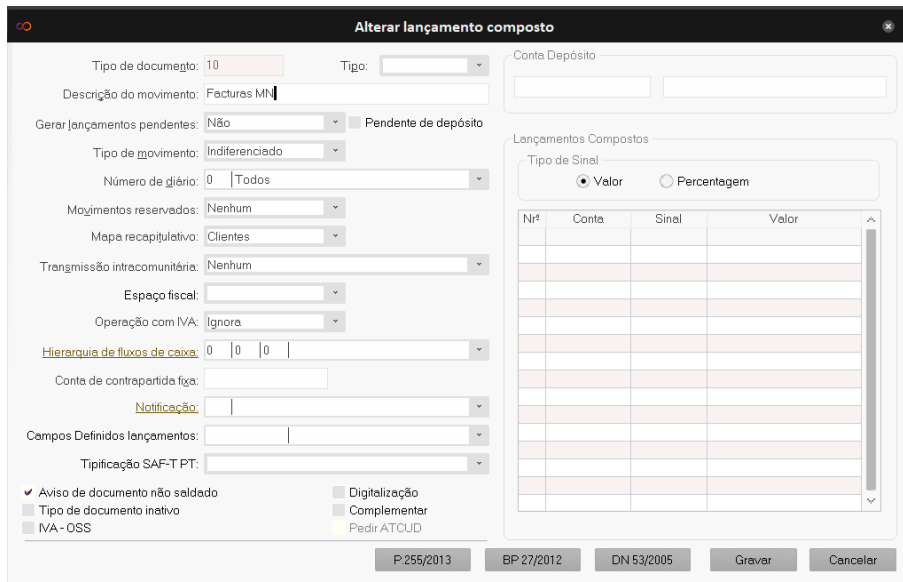
Acessível em ‘*Configurações -> Tabelas de Contabilidade / Ativos -> Tabelas de Contabilidade / Ativos -> Gerais -> Tipos de documentos de Contabilísticos*’.

Por exemplo, se quiser organizar os lançamentos dentro da pasta de clientes dividindo-os em faturas, em notas de débito, em notas de crédito e em movimentos diversos, criam-se 4 códigos de tipo de documentos correspondentes a essas opções. Mais tarde, ao pesquisar, se o fizer pelo tipo de documento faturas, vão aparecer apenas os documentos relativamente às faturas, sendo mais fácil encontrar um lançamento que se procura.



Tipo	Descrição do tipo de documento	Diár...	Contrapartida	Nº inicial	Último nº
---001	Movimento geral	0			
---010	Facturas MN	0			2
---011	Notas Crédito MN	0			1
---012	Facturas MN Isenta	0			1
---015	Recebimentos MN	0			
---020	Facturas MI	0			1
---021	Notas Crédito MI	0			
---025	Pagamentos MI	0			
---030	Facturas ME	0			
---031	Nota Crédito ME	0			
---035	Recebimento ME	0			
---110	V/Facturas MN	0			1
---111	V/Notas Crédito MN	0			1
---112	V/Facturas FSE MN	0			1
---113	Imposto de Selo	0			
---115	Pagamentos MN	0			
---120	V/ Facturas MI	0			
---121	V/ Notas Crédito MI	0			
---125	Pagamentos MI	0			
---130	V/ Facturas ME	0			
---131	V/ Nota Crédito ME	0			
---135	Pagamento ME	0			
---160	Depósito Valores	2	1191		
---201	Fatura MN (SAFT)	4			

Podem-se criar até 999 tipos de documentos, para serem usados nas diversas opções da contabilidade. Ao inserir ou alterar um código, existem diversas opções disponíveis.



Abaixo segue a explicação das opções, sendo mencionadas as que se usam na contabilidade. As restantes são usadas noutros módulos do ARTSOFT, sendo explicadas nesses mesmos módulos.

Tipo de documento - nº do código do movimento a usar nos diários.

Tipo de movimento (só a débito, só a crédito, indiferenciado) - Permite que um tipo de documento só possa ser movimentado a débito ou só a crédito (se estiver na opção indiferenciado, podem ser efetuados tanto lançamentos a débito como a crédito).

Número de diário - Apenas permite este código de movimento no diário especificado. Ao utilizar a tecla '+', surge a tabela de diários anteriormente definida, se não estiver preenchido (código 0 - todos), pode-se utilizar este código em qualquer diário.

Movimentos reservados - Opção de poder condicionar o acesso aos lançamentos depois destes efetuados:

- Nenhum - Pode-se fazer as alterações todas.
- Proíbe alterações - Depois do lançamento efetuado, não permite alterações ao mesmo.
- Alerta nas alterações - Ao tentar alterar o lançamento, avisa que esta ação pode provocar inconsistência nos dados.
- Mapas recapitulativos - A utilização deste código dá a opção de o lançamento

efetuado alimentar o mapa recapitulativo, anexo O e P da declaração IES.

- Transmissões intracomunitárias - Para os movimentos a serem incluídos na Declaração Recapitulativa - mapa das transmissões intracomunitárias - no caso de existência de transações com países pertencentes à Comunidade Europeia:

Opções selecionáveis: 'Nenhum'; 'Vendas'; 'Operações triangulares'; 'Prestação de serviços'; 'Vendas de meios de transporte'. Estes códigos alimentarão o mapa de Transmissões Intracomunitárias.

Operação com IVA - Se for forçado, ao movimentar o código, movimenta o IVA respetivo da forma indicada:

- Calcula - Ao movimentar uma conta que tenha uma conta de IVA associada, o IVA é calculado (base de incidência x taxa de IVA definida na conta);
- Reparte - Ao movimentar uma conta que tenha uma conta de IVA associada, o IVA é calculado de forma a calcular o IVA incluído no lançamento;
  - Base de incidência = Valor total / (1 + taxa de IVA definida na conta)
  - IVA = total - base de incidência
- Ignora - Permite escolher calcular ou repartir IVA aquando do lançamento;
- Hierarquia de fluxos de caixa - É escolhida a rubrica de fluxo de caixa a que correspondem os movimentos efetuados com este código.

Conta de contrapartida fixa - Para movimentar automaticamente a conta indicada cada vez que é efetuado um lançamento com este código.

Notificação - Este campo é selecionada, da Tabela de Notificações, a notificação que deve ocorrer sempre que efetuada determinada operação sobre o documento.

Campos definidos lançamentos - Permite a seleção da tabela de campos auxiliares, de acordo com o definido na Tabela de Campos Definidos. Se não for selecionada uma tabela, não será requerido nenhuma CDU aquando do lançamento.

Tipificação SAF-T (PT) - Este campo permite tipificar o movimento contabilístico, o qual pode ser classificado como 'Normal', 'Regularizações do período de tributação', 'Apuramento de resultados' ou 'Movimentos de ajustamento'.

Complementarmente, as tabelas de configuração de apuramento de existências e de resultados, passam a só permitir códigos do tipo 'Apuramento de resultados' ou 'Regularizações do período de tributação'.

Aviso de documento não saldado - Ao lançar no diário, se o documento anterior não estiver saldado (binómio tipo de documento - número de documento), é enviada uma mensagem de aviso.

Tipo de documento inativo - se esta opção estiver selecionada, este código de movimento não poderá ser movimentado.

Digitalização - Esta opção permite ativar ou não a opção de digitalização de documento. Ao selecionar a opção 'SIM' fica disponível, no ecrã de depósitos, o botão de digitalização de documentos.

Complementar - Esta opção identifica se o documento deve ser lançado nos diários do plano complementar ou no plano de contas principal.

IVA OSS - Quando ativa permite o tratamento do IVA como One Stop Shop.

Conta de depósito - Opção disponível quando o documento é do tipo "depósito". Impede a inserção de mais lançamentos compostos.

Lançamentos compostos - Ao utilizarem o código, o programa vai fazer uma série de lançamentos previamente definidos:


Por % - Faz as contas ao valor inserido aquando do lançamento.

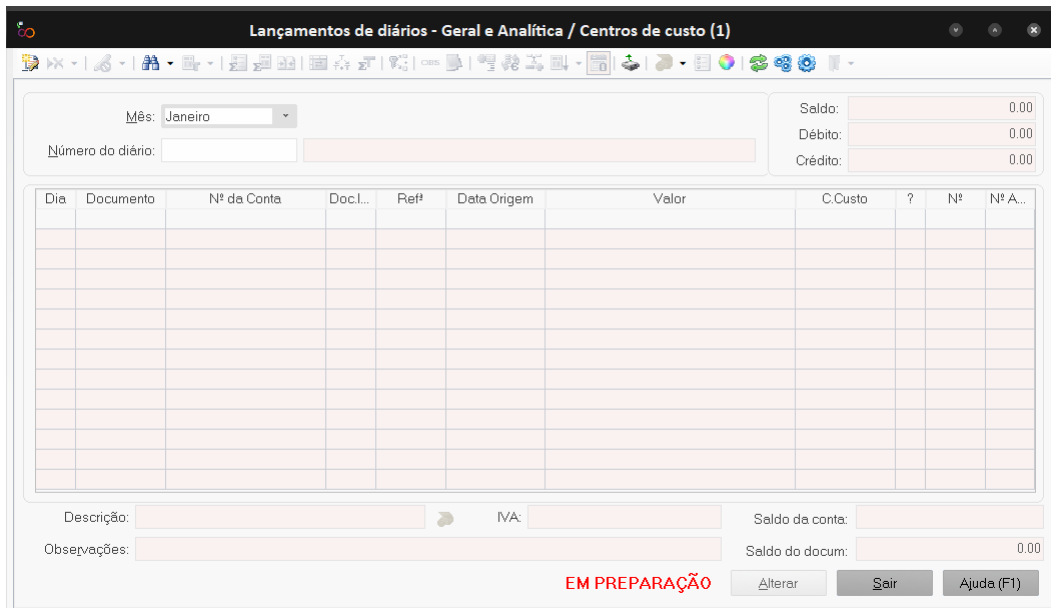
Por valor - Lança sempre os valores especificados - colocar o valor manualmente no código de movimento.

## Lançamentos nos diários

Para iniciar os lançamentos nos diários, deverão estar parametrizadas todas as tabelas necessárias para o efeito (Tipo de Diários, Tipo de documentos e Plano de Contas).

A opção 'Lançamentos - Geral e Analítica' mostra-nos o ecrã onde os lançamentos de diários são efetuados, e pode ser acedida de várias formas:

- A partir da opção do menu 'Contabilidade -> Diários -> Lançamentos - Geral e Analítica.
- A partir do ícone do ARTSOFT 'Lançamentos de Diários' (.
- Utilizando a tecla de atalho CTRL+ALT+I.



Pode-se escolher o mês de lançamento sem ter de alterar a data de trabalho. O campo 'Número de diário' é composto pelo mês e pelo número do diário onde os lançamentos serão efetuados. Ao utilizar a tecla de atalho '+', é disponibilizada uma tabela com todos os diários disponíveis.

Pode-se automatizar a mudança de diário e de mês, digitando no campo 'Número de diário' o mês seguido de um ponto (.) e do diário respetivo (Ex: 10.1 - mês 10, diário 1).

Para iniciar os lançamentos, pode-se dar ENTER na linha de lançamento, ou utilizar a tecla de atalho CTRL+INS.

A primeira coluna corresponde ao dia de lançamento e assume normalmente o dia que está na data de trabalho. Se for necessário alterar, basta selecionar o campo ou então utilizar a tecla ESC para voltar atrás e modificar o dia.

A segunda coluna corresponde ao tipo de documento utilizado, sendo que ao carregar na tecla '+', surge uma tabela com o tipo de documentos a selecionar.

A terceira coluna corresponde à conta Plano de Contas a ser utilizada no lançamento. Pode ser digitada sem os pontos (.) (Ex: a conta 11.1 criada no plano pode ser lançada como 111 no diário, que o programa assume a sua estrutura). A tecla de atalho '+' mostra o Plano de Contas, permitindo a pesquisa por número de conta. A tecla de atalho '-' permite pesquisar por nome de conta.

A quarta coluna corresponde ao número do documento interno. Este campo é sempre numérico. Normalmente, a cada documento lançado (fatura, venda a dinheiro, depósito bancário, etc.) corresponde um código de movimento e um número de documento

interno. Este binómio código de movimento - número de documento - apenas pode ser utilizado para um documento num diário, não podendo ser repetido noutros diários ou meses. Para incrementar o número de documento interno dentro do mesmo tipo de documento utiliza-se a tecla de atalho '+', já para incrementar o número de documento interno dentro do mesmo diário, independentemente do tipo de documento utilizado, utiliza-se a tecla "barra de espaços".

Ao efetuar o lançamento de um documento em qualquer diário pela primeira vez, quando posicionado na coluna 'Doc. Int.' se pressionar a tecla 'barra de espaços' o ARTSOFT atribui o número de acordo com a configuração existente na ficha da empresa no campo 295. No lançamento seguinte, se voltar a usar a tecla de espaços ou a tecla '+', é incrementado o número seguinte ao documento, se pressionar a tecla 'ENTER' mantém-se o número do documento anterior.

A quinta coluna corresponde a uma coluna de referência. Esta coluna pode ser utilizada para diversos fins: colocar o número da fatura do fornecedor ou do cliente, o número do cheque, o número do depósito, etc.´

A sexta coluna corresponde à data de origem do documento original. Esta coluna pode ser tornada visível clicando no botão da barra de ferramentas superior do diário "Mostrar coluna data de origem".

A sétima coluna corresponde ao valor do lançamento. Se apenas estiver ativo o modo de uma coluna, os lançamentos efetuados com valor positivo correspondem a valores a débito, os lançamentos efetuados com valor negativo correspondem a valores a crédito. Se estiver ativo o modo de duas colunas, o ecrã divide-se em Débito e Crédito, considerando-se débitos os valores lançados na coluna débito a positivo, e considerando-se estornos da conta, os lançamentos com valor negativo.

A oitava coluna corresponde à introdução do centro de custo, caso a conta da geral/analítica movimente centros de custo e tenha centros de custo associados.

A nona coluna corresponde a informação adicional sobre o lançamento. Se esta opção estiver com '\*\*', significa que o lançamento tem um número de contribuinte associado. Se o '\*\*' for vermelho, significa que é inválido, se for negro, significa que está correto. O 'A' nesta coluna significa que este lançamento foi feito de forma automática pelo programa, não permitindo a sua alteração nos diários. O 'E' significa estorno, ou seja,



se o diário estiver a ser lançado apenas com uma coluna, um valor lançado positivo com o 'E' nesta coluna significa um débito a estorno, sendo que no crédito se passa o mesmo.

A décima coluna corresponde ao número do lançamento em causa

A décima-primeira coluna corresponde ao número de arquivo a ser atribuído ao lançamento após o encerramento do diário em causa.

## 1. Teclas de atalho nos diários

Ao lançar nos diários, podem ser utilizadas diversas teclas de atalho:

ALT+Z (ativar contrapartida automática) - após a ativação desta opção, cada lançamento efetuado solicita uma conta que será lançada como contrapartida, saldando o documento.

F10 (saldar diário) - independentemente de os lançamentos efetuados nos diversos documentos estarem saldados ou não, o F10 calcula a diferença entre o débito e o crédito do diário, e lança-a de forma a saldar contas.

F6 (repartir IVA) - se a conta movimentada tiver uma conta de IVA associada, usando o F6 o IVA do lançamento é calculado para que o somatório da base de incidência com o valor do IVA seja igual ao valor lançado.

F7 (calcular IVA) - se a conta movimentada tiver uma conta de IVA associada, usando o F7 o IVA do lançamento é calculado multiplicando a taxa associada à conta do IVA pelo valor do lançamento.

F8 (lançamento para Chaves de repartição) - se a conta movimentada tiver chaves de repartição definidas na sua ficha, ao efetuar F8, essa repartição de valores é efetuada.

ALT+F10 (saldar documento) - o documento (correspondente ao binómio tipo de documento/número de lançamento) que está a ser lançado é saldado, independentemente do saldo do diário ou de documentos anteriores.

F4 (estorno) - o lançamento a débito é transformado num lançamento a menos débito (ou seja, vai abater diretamente ao valor do débito acumulado), e o lançamento a crédito é transformado num lançamento a menos crédito (ou seja, vai abater diretamente ao valor do crédito acumulado).

CTRL+DEL (apagar lançamento) - apaga a linha de lançamento ou o documento inteiro, consoante a posição do lançamento no documento.

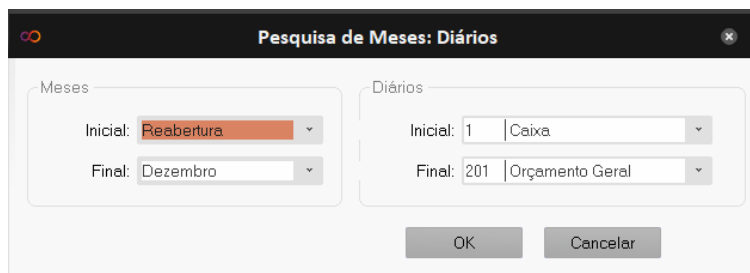


## Análises, Listagens, Extratos e Balancetes

Para além das listagens que podem ser configuradas pelos utilizadores no editor de formulários, o ARTSOFT traz já uma série de listagens pré-definidas. Estas podem ser para ecrã ou para outras opções disponíveis no editor de formulários.

### 1. Resumo de diários

A opção de consulta de informação resumida de diários (*'Contabilidade -> Diários -> Totais de Diários'*) mostra os valores dos diários selecionados e se estão saldados ou não. Se clicar duas vezes em cima do diário a abrir, este passa automaticamente para o Tratamento de Diários.



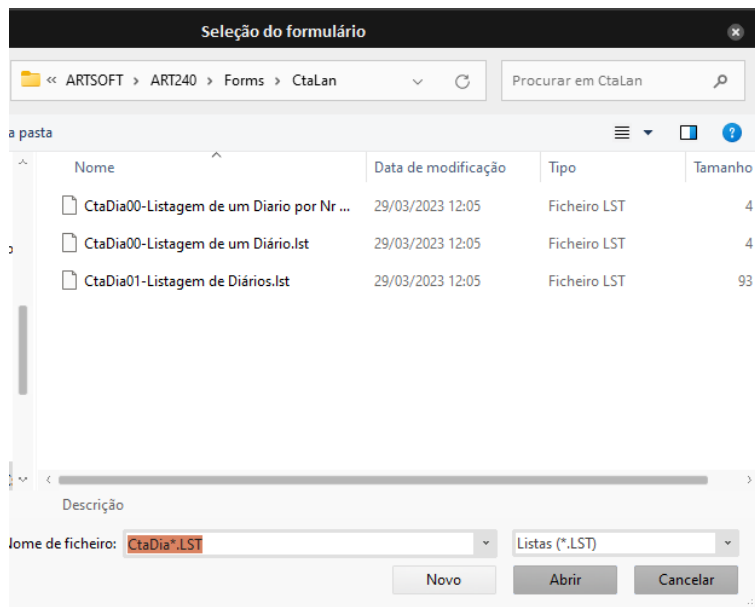
### 2. Análise de tipos de documentos

Esta análise serve, preferencialmente, para analisar os lançamentos efetuados para um determinado tipo de lançamento de uma forma sequencial, detetando-se eventuais irregularidades (*'Contabilidade -> Análise -> Documentos Contabilísticos'*).

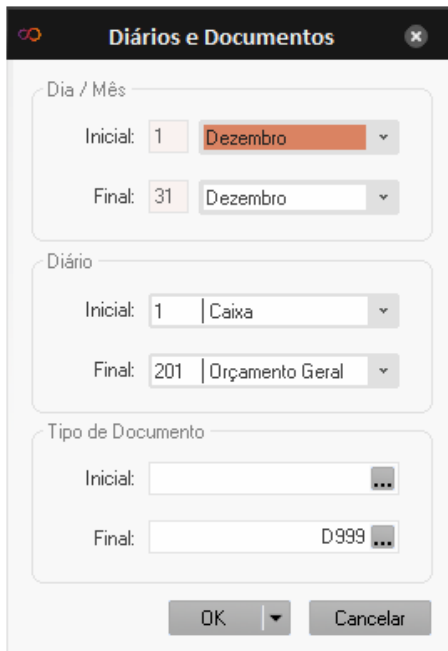
### 3. Relatórios

#### 3.1. Relatórios por diários / número de lançamento

Estas listagens permitem-nos visualizar por diários os lançamentos que foram efetuados para um período estipulado. (*'Contabilidade -> Relatórios -> Diários'*).



O menu da listagem a seguir ‘Diário de Lançamentos’, tem por base o intervalo de tempo onde ocorreram os lançamentos pretendidos, tipos de diário e códigos de Conta Corrente onde se pretende retirar essa informação.



No relatório, é possível visualizar o N° dos lançamentos, a data onde ocorreram, as contas movimentadas, a descrição do movimentos, os códigos de conta corrente, N° Docs. e a referência interna atribuída.



## DIÁRIO DE LANÇAMENTOS



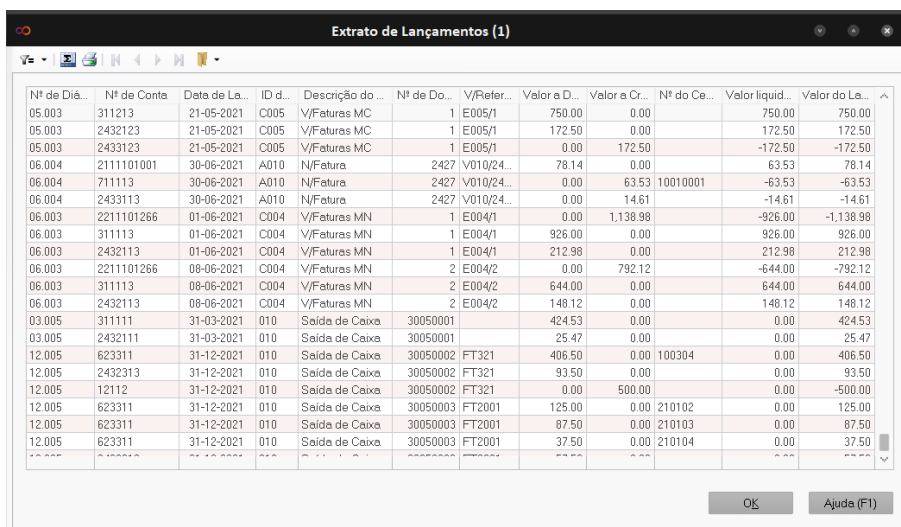
Empresa de Demonstração, S.A.

Data: 31.12.2022


Nº Lanc.	Data	Conta	Descrição	ID	Nº Doc.	Ref. interna	Valor a débito	Valor a crédito	Centro Custo
<b>Diário 01.001 - Caixa</b>									
16 159	01.01.2022	21.1.1.1.02055	Recebimento - Dinheiro	B001	1			4 932,02	
16 160	01.01.2022	11.1	Recebimento - Dinheiro	B001	1	2111102055	4 932,02		
16 161	01.01.2022	21.1.1.1.02266	Recebimento - Dinheiro	B001	2			4 090,30	
16 162	01.01.2022	11.1	Recebimento - Dinheiro	B001	2	2111102266	4 090,30		
16 163	01.01.2022	21.1.1.1.02155	Recebimento - Dinheiro	B001	3			1 552,09	
16 164	01.01.2022	11.1	Recebimento - Dinheiro	B001	3	2111102155	1 552,09		
16 247	02.01.2022	21.1.1.1.02000	Recebimento - Dinheiro	B001	45			2 240,66	
16 248	02.01.2022	11.1	Recebimento - Dinheiro	B001	45	2111102000	2 240,66		
16 249	02.01.2022	21.1.1.1.02202	Recebimento - Dinheiro	B001	46			5 732,16	
16 250	02.01.2022	11.1	Recebimento - Dinheiro	B001	46	2111102202	5 732,16		
16 305	03.01.2022	21.1.1.1.02244	Recebimento - Dinheiro	B001	74			4 789,49	
16 306	03.01.2022	11.1	Recebimento - Dinheiro	B001	74	2111102244	4 789,49		
16 431	05.01.2022	21.1.1.1.02275	Recebimento - Dinheiro	B001	137			1 568,95	
16 432	05.01.2022	11.1	Recebimento - Dinheiro	B001	137	2111102275	1 568,95		
16 495	06.01.2022	21.1.1.1.02090	Recebimento - Dinheiro	B001	169			5 550,40	
16 496	06.01.2022	11.1	Recebimento - Dinheiro	B001	169	2111102090	5 550,40		

### 3.2. Extrato de lançamentos

A opção extrato de lançamento de diários encontra-se em 'Contabilidade -> Diários -> Extrato de Lançamentos', permite visualizar os lançamentos feitos nos diários e, clicando duas vezes no lançamento, passa-se para o diário de origem. É preferencialmente uma análise em ecrã.



Nº de Diá...	Nº de Conta	Data de La...	ID d...	Descrição do...	Nº de Do...	V/Refer...	Valor a D...	Valor a Cr...	Nº do Ce...	Valor liquid...	Valor do La...
05.003	311213	21-05-2021	C005	V/Faturas MC	1	E005/1	750.00	0.00		750.00	750.00
05.003	2432123	21-05-2021	C005	V/Faturas MC	1	E005/1	172.50	0.00		172.50	172.50
05.003	2433123	21-05-2021	C005	V/Faturas MC	1	E005/1	0.00	172.50		-172.50	-172.50
06.004	2111101001	30-06-2021	A010	N/Fatura	2427	V010/24...	78.14	0.00		63.53	78.14
06.004	711113	30-06-2021	A010	N/Fatura	2427	V010/24...	0.00	63.53	10010001	-63.53	-63.53
06.004	2433113	30-06-2021	A010	N/Fatura	2427	V010/24...	0.00	14.61		-14.61	-14.61
06.003	2211101266	01-06-2021	C004	V/Faturas MN	1	E004/1	0.00	1,138.98		-926.00	-1,138.98
06.003	311113	01-06-2021	C004	V/Faturas MN	1	E004/1	926.00	0.00		926.00	926.00
06.003	2432113	01-06-2021	C004	V/Faturas MN	1	E004/1	212.98	0.00		212.98	212.98
06.003	2211101266	08-06-2021	C004	V/Faturas MN	2	E004/2	0.00	792.12		-644.00	-792.12
06.003	311113	08-06-2021	C004	V/Faturas MN	2	E004/2	644.00	0.00		644.00	644.00
06.003	2432113	08-06-2021	C004	V/Faturas MN	2	E004/2	148.12	0.00		148.12	148.12
03.005	311111	31-03-2021	010	Saída de Caixa	30050001		424.53	0.00		0.00	424.53
03.005	2432111	31-03-2021	010	Saída de Caixa	30050001		25.47	0.00		0.00	25.47
12.005	623311	31-12-2021	010	Saída de Caixa	30050002	FT321	406.50	0.00	100304	0.00	406.50
12.005	2432313	31-12-2021	010	Saída de Caixa	30050002	FT321	93.50	0.00		0.00	93.50
12.005	12112	31-12-2021	010	Saída de Caixa	30050002	FT321	0.00	500.00		0.00	-500.00
12.005	623311	31-12-2021	010	Saída de Caixa	30050003	FT2001	125.00	0.00	210102	0.00	125.00
12.005	623311	31-12-2021	010	Saída de Caixa	30050003	FT2001	87.50	0.00	210103	0.00	87.50
12.005	623311	31-12-2021	010	Saída de Caixa	30050003	FT2001	37.50	0.00	210104	0.00	37.50

Podem ser aplicados uma série de filtros clicando no primeiro botão disponível na barra de ferramentas superior, , temos acesso a aplicar filtros por: (botões da esquerda para a direita):

- Por número de Lançamento;
- Por Extratos de Diário (mês e diário);
- Por Diários e Documentos (mês, diário e tipo de documento);
- Por Tipo de Documento (Tipo e Número de documento);
- Por Conta (Conta e intervalo de datas);
- Por número de documento (Conta, Tipo e Número de documento);

#### 4. Balancetes

Os Balancetes são resumos mensais de valores acumulados lançados em determinadas contas ao longo do mês. Podem ser sintéticos ou analíticos. Os balancetes sintéticos apresentam apenas os valores correspondentes às contas Razão (mais agregado de grandes grupos), enquanto os balancetes analíticos apresentam os valores lançados nas contas lançadoras, os acumulados das contas intermédias e razão (mais detalhado de todas as contas).

Aceder à opção **'Contabilidade -> Relatórios -> Balancetes'**. Selecionar o formulário pretendido. Quando aparece na listagem de balancetes “não encerrado”, significa que o mês do qual estamos a tirar o balancete ainda não está fechado em termos de datas de contabilidade.