

FORMAÇÃO BASE

Contabilidade



ARTSOFT
BUSINESS SOFTWARE



OBJETIVO



Compreender os conceitos fundamentais do módulo de contabilidade
Identificar os processos inerentes ao módulo e aplicar os conceitos
lecionados na execução de um caso prático.



PROGRAMA



Definir Taxonomia

Criar, eliminar, alterar e duplicar contas

Diários

Códigos de movimento

Lançamentos contabilísticos simples

Extratos e Listagens

Dados da Empresa

Taxonomia



PLANO DE CONTAS



PLANO DE CONTAS

- A grelha ‘Plano de Contas’ apresenta-nos o Plano de Contas da empresa, com todas as contas que a compõem: Razão, Intermédias e Lançadoras.
- As contas do tipo **Razão** são constituídas por dois dígitos, as contas **Intermédias** são subcontas das contas de Razão e, finalmente, as contas **Lançadoras** são subcontas das contas Intermédias ou Razão. São estas que efetuam os lançamentos, podendo movimentar centros de custos.



CRIAR CONTAS

- Aceder em: 'Contabilidade -> Plano de Contas -> Contas' (CTRL+ALT+G)
- Clicar em 'Inserir' (Ctrl+Ins)
- **Contas de Razão: Obrigatoriamente 2 dígitos**
 - ✓ Contas Intermédias
 - ✓ Contas Lançadoras

Estruturadas de uma forma hierárquica, pelo uso do ponto (.).



ELIMINAR CONTAS

- Aceder em: 'Contabilidade -> Plano de Contas -> Contas' (CTRL+ALT+G)
- Clicar em 'Apagar' (Ctrl+Del)
- A conta não pode ter movimentos
- A conta deverá ser a última da hierarquia
- A conta não pode ter uma ligação ao registo de terceiros



ALTERAR CONTAS

- Aceder em: 'Contabilidade -> Plano de Contas -> Contas' (CTRL+ALT+G)
- Aceder ao quadro 'Detalhes da Conta'
- Clicar no Botão 'Alteração de número' (CTRL+A) e seleccionar a opção 'Alterar número de conta'



DUPLICAR CONTAS

- Aceder em: 'Contabilidade -> Plano de Contas -> Contas' (CTRL+ALT+G)
- Aceder ao quadro 'Detalhes da Conta'
- Clicar no Botão 'Duplicar Hierarquia'
- Não é possível nas contas lançadoras
- Toda a estrutura hierarquia é duplicada.



CASO DE USO

Criação de contas



CASO DE USO 1



1. Criar Contas de Disponibilidades

12 - R - Depósitos à Ordem

12.10 - L - Banco Velho

12.11 - L - Banco Montepio



PLANO DE CONTAS



IMPORTAR PLANO DE CONTAS

- Aceder em: 'Contabilidade -> Plano de Contas -> Contas' (CTRL+ALT+G)
- Clicar no Botão 'Importar' (Ctrl+Alt+I)
- No quadro de importação seleccionar a opção 'Plano de contas' e pressionar 'OK'
- Por fim seleccionar o caminho onde se encontra o ficheiro Plano de contas (CtaFch.ASC).



TIPOS DE CONTAS LANÇADORAS

❖ Contas Simples - As opções necessárias a preencher são o número, nome, taxonomia e tipo da conta.

➤ Para além dos mencionados na conta simples:

❖ Contas IVA - Associar o espaço fiscal e a taxa de IVA respetivo.

As taxas de IVA são atualizadas, automaticamente, quando a tabela de taxa de IVA é atualizada

❖ Contas de Terceiros - São criadas na ficha do terceiro quando associamos o prefixo de conta ou criadas no plano de contas e o ARTSOFT cria uma ficha de terceiro.



DIÁRIOS



CRIAÇÃO DE UM DIÁRIO

- Para realizar lançamentos, na contabilidade, temos que criar os Diários
- ✓ *‘Configurações -> Tabelas da Contabilidade -> Tipos de Diários’*



CASO DE USO

Criação de diários



CASO DE USO 2



1. Crie os seguintes diários:

Nº	Descrição	Reservado	Aviso Saldo	Moeda	Data Enc.
22	Compras	Não	Sim	EUR	
23	Vendas	Não	Sim	EUR	
29	Diversos	Não	Sim	EUR	



TABELAS DE CONTABILIDADE



CÓDIGOS DE MOVIMENTO

- Para efetuar lançamentos, na contabilidade, temos que criar os Códigos de Movimentos. Estes servem para distinguir a natureza dos lançamentos que facilitarão as pesquisas e a organização dentro dos diários.
- *‘Configurações -> Tabelas da Contabilidade -> Tipos de Documentos’*



CASO DE USO

Criação de códigos de movimento



CASO DE USO 3



1. Crie os seguintes tipos de documentos de contabilidade

Tp. Doc.	Descrição do Movimento	Diário	M. Recap.	IVA	C. Contra	Comp.
001	Diversos		Não	I		
002	Vendas		Não	I		
003	Compras		Não	I		



CASO DE USO

Lançamento em diários



CASO DE USO 4



1. Efetue um Lançamento composto por dois movimentos contabilísticos simples distintos:

- Creditar a conta de caixa (11.1) com 100€;
- Debitar a conta de bancos (12.1.20) com 100€.



CASO DE USO 5



1. Efetue um Lançamento composto por movimentos contabilísticos simples distintos referentes a uma compra:

✓ **Diário: 22 - Compra**

✓ **Documento: 003 - Compra**

- Debitar a conta de compras (31.1.1.1.3) com 1000€,

- Debitar a conta de IVA (24.3.2.1.1.3) com 230€.

- Creditar a conta de fornecedor (22.1.1.1.00001) com 1230€.

✓ **Documento: 006 - Pagamento a Fornecedor**

Debitar a conta de fornecedor (22.1.1.1.00001) e creditar a conta de bancos (12.1.20) com 1230€.



EXTRATOS E LISTAGENS



EXTRATOS E LISTAGENS

➤ **Extrato de Lançamento: ‘Contabilidade -> Diários -> Extrato de Lançamentos’**

Por N° de lançamento;

Por extrato de diários;

Por diários e documentos

Por tipo de documento;

Por conta;

Por N° de documento.

➤ ***‘Configurações -> Tabelas da Contabilidade -> Tipos de Documentos’***

Mês

Diários



CÓDIGOS DE MOVIMENTO

Balancetes para o ecrã: 'Contabilidade -> Plano de Contas -> Contas -> botão 'Balancete' (Ctrl+H).

- Mês;
- Conta inicial/final.

Selecionar a linha do quadro e aceder ao menu de contexto com botão do lado direito do rato.



OBRIGADO!

artsoft.pt



ARTSOFT
BUSINESS SOFTWARE