

# ARTSOFT Certified User

---

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



# 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).



# 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 nestas que se 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 (.).



# CASO DE USO

---

Criação de contas



# CASO DE USO Nº1

---



A empresa verificou que no seu plano de contas estão em falta contas lançadoras de Disponibilidades.

12 - R - Depósitos à Ordem:

12.1 - L - Banco BCP

12.2 - L - Banco Montepio



**Pretende-se:**

- Criar as contas referidas acima, no Plano de Contas da empresa.



# ELIMINAR CONTAS

---

- A eliminação da conta deverá ser por ordem crescente hierárquica
- A conta não pode ter uma ligação ao registo de terceiros
- A conta não pode ter movimentos associados
- Aceder em: ‘Contabilidade -> Plano de Contas -> Contas’ (CTRL+ALT+G)
- Clicar em ‘Apagar’  (CTRL+Del)



# CASO DE USO

---

Eliminação de contas



# CASO DE USO Nº 2

---

A técnica de contabilidade criou no plano da empresa duas contas lançadoras que estão incorretas.

12 - R - Bancos:

12.3 - I - Bancos UE

12.3.1 - L - Banco Inter



**Pretende-se:**

- Elimine por ordem crescente hierárquico as contas referidas acima;
- Certifique-se que a conta não tem movimentos associados nem tem 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’
- Não é possível alterar contas Razão



# DUPLICAR CONTAS

---

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



# CASO DE USO

---

## Alteração de Contas



# CASO DE USO Nº 3

---

A empresa verificou que pretende alterar a numeração de duas contas no plano de contas.

12 - R - Bancos:

12.4.1- L - Banco A

14 - R - Outros Instrumentos Financeiros

14.1 - I - Derivados



**Pretende-se:**

- Altere a numeração da conta 12.4.1 para 12.4.2;
- Altere a estrutura da conta 14.1 para 14.4.



# CASO DE USO

---

## Duplicação de Contas



# CASO DE USO Nº 4

---

A empresa verificou que o plano de contas não tinham as seguintes contas:

13 - R - Outros Depósitos Bancários:

13.2- I - Médio e Longo Prazo

13.2.1 - L - Banco Financial



**Pretende-se:**

- Crie as contas referidas acima através da funcionalidade “duplicar hierarquia”;



# 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.



# CASO DE USO

---

Conta de IVA



# CASO DE USO Nº 5

---

A empresa verificou que a seguinte conta no seu plano de contas, não está corretamente parametrizada.

24.3.2.1.1.1.1 - L - IVA Dedutível - Taxa Reduzida



**Pretende-se:**

- Associe à conta de IVA, o Espaço Fiscal e a taxa de IVA.



# CASO DE USO

---

## Contas de Terceiros



# CASO DE USO Nº 6

---

A empresa pretende registar na plano de contas os movimentos de dois novos clientes do mercado nacional, constatou que a sua contas estavam em falta.

21.1.1.1 - I - Clientes gerais - MN

21.1.1.1.00003 - L - Cliente 3

21.1.1.1.00004 - L - Cliente 4



**Pretende-se:**

- Crie a conta do Cliente 3 através do Plano de Contas.
- Crie a conta do Cliente 4 através do Registo de Terceiro.



# DIÁRIOS



# CRIAÇÃO DE UM DIÁRIO

- Para realizar lançamentos, na contabilidade, temos que criar os Diários
- ✓ *‘Configurações -> Tabelas da Contabilidade -> Diários’*
- ✓ Clicar no botão ‘Inserir novo Item’  (INS/CTRL+N)
- ✓ Definir a ‘Descrição’ do diário e as parametrizações associadas ao mesmo



# CASO DE USO

---

Criação de diários



# CASO DE USO Nº 7

Após uma análise interna a empresa verificou que precisa dos seguintes diários.

Nº	Descrição	Reservado	Aviso Saldo	Moeda	Data Enc.
2	Fornecedores	Não	Sim	EUR	
3	Clientes	Não	Sim	EUR	
4	Operações Diversas	Não	Sim	EUR	



**Pretende-se:**

- Crie e parametrize os diários referidos acima;



# TABELAS DE CONTABILIDADE

---



# CÓDIGOS DE MOVIMENTO

- *‘Configurações -> Tabelas da Contabilidade -> Tipos de Documentos’*
- Existem 5 tipos de tabelas de movimentos: Documentos de contabilidade (O); Documentos Débito de Clientes (A) e Créditos Clientes (B); Documentos Débito Fornecedores (C) e Crédito Fornecedores (D).
- Para efetuar lançamentos, na contabilidade, temos que criar os **Códigos de Movimentos**. Estes servem para distinguir a natureza dos lançamentos que facilitará as pesquisas e a organização dos lançamentos dentro dos diários.





# CASO DE USO

---

Criação de códigos de movimento



# CASO DE USO Nº 8

Após uma análise interna a empresa verificou que precisa dos seguintes documentos.

Tp. Doc.	Descrição do Movimento	Diário	M. Recap.	IVA	C. Contra	Comp.
001	Reforço de Caixa	4	Não	I		
002	Fatura de Vendas	3	Não	I		
003	Fatura de Compras	2	Não	I		



**Pretende-se:**

- Crie e parametrize os códigos de movimento referidos acima;



# CASO DE USO

---

Lançamentos em diário



# CASO DE USO Nº 9

---

Efetue um Lançamento composto por dois movimentos contabilísticos simples distintos, no mês de Janeiro:

- Creditar a conta de caixa (11.1) com 1000€;
- Debitar a conta de bancos (12.4.2) com 1000€.



**Pretende-se:**

- Simule o reforço de caixa através do diário 04 - “Operações Diversas”;
- Utilize a funcionalidade “Saldar Documento” para a resolução do caso de uso;



# CASO DE USO Nº 10

---

Efetue um Lançamento composto por dois movimentos contabilísticos simples, no mês de Fevereiro:

- Debitar a conta de caixa (11.1) com 1000€;
- Saldar a conta de Cliente 1 (21.1.1.1.00001) com a funcionalidade saldar documento - 'Contrapartida' (ALT+Z).



**Pretende-se:**

- Simule um movimento de Venda no diário 03 - Clientes;
- Utilize a funcionalidade de 'Contrapartida' na resolução do caso de uso;



# CASO DE USO Nº 11

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

✓ **Diário: 3 - Vendas**

✓ **Documento: 002 - Vendas**

Creditar a conta Vendas (71.1.1.1.3) com 1000€ / Creditar a conta de IVA (24.3.2.1.1.3) com 230€.

Debitar a conta de clientes (21.1.1.1.00001) com 1230€.

✓ **Documento: 004 - Recebimento de Clientes**

- Creditar a conta de clientes (21.1.1.1.00001) com 1230€. / Debitar a conta de bancos (12.1.14) com 1230€.



**Pretende-se:**

- Simular um movimento de “Venda” e “Recebimento” de Clientes;
- Utilize as funcionalidades de “Repartir Imposto” e “Calcula Imposto” para a resolução do caso de uso;



# EXTRATOS E LISTAGENS

---



# EXTRATOS E LISTAGENS

- Extrato de Lançamento: 'Contabilidade -> Diários -> Extrato de Lançamentos'
- Carregar na seta do botão 'Filtrar Consulta' 
  - 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'*



# CÓDIGOS DE MOVIMENTO

- Balancetes para o ecrã: 'Contabilidade -> Plano de Contas -> Contas -> botão 'Balancete'  (Ctrl+H).
  - Mês;
  - Conta inicial/final.
- Carregar no Botão 'Atualizar'
- Selecionar a linha do quadro e aceder ao menu de informação com o botão do lado direito do rato.



# OBRIGADO!

artsoft.pt



**ARTSOFT**  
BUSINESS SOFTWARE