

CREACIÓN / MODIFICACIÓN DE APUNTES MODELOS – CONCEPTOS BÁSICOS

Si entendemos el concepto básico de cada código en cada línea podremos guiarnos mejor a la hora de crear o modificar apuntes modelo:

No nos abrumemos, entendamos paso por paso los apartados de nuestro apunte modelo y así los datos que vemos aquí debajo no nos agobiaran

@Datos

?Codigo, 10,20,Codigo, 430

?Descrip, 25,0,Descripción

?Fecha, 5,5,Fecha contable, fecha

?Fecha_factura, 8, 5,Fecha factura, fecha

?Factura, 8,8,Nº Factura

?DOC,6,8,Asiento,DOC

?Nº_Ref,13,0,Nº Referencia

?Base_Imponible,12,51,Base Imponible

?Tipo_iva, 2,22, Tipo Igic, Tipo_iva

?Cuota,12,52,Cuota

?Total,12,53,Total

?contrapartida,10,20,Contrapartida, 70

?cta_igic,10,20,Cta. de Igic, 4770000001

@Apuntes Contables

codigo, fecha, doc, Fact. +factura +Descrip, d, total,,,,Nº_Ref

contrapartida, fecha, doc, factura +Titulo,H, base_imponible,,,,Nº_Ref

cta_igic, fecha, doc, factura +Titulo,h,cuota,,,,Nº_Ref

@Iva

Codigo,titulo,nif,factura,base_imponible,tipo_iva,,doc,cta_igic,C

fecha_factura,orden_Igic_repercutido,iva,recargo_equivalencia,total

Igic Rep./Base F8

Codigo	430	?	CLIENTES
Descripción . . .	<input type="text"/>		
Fecha contable .	08/06	?	
Fecha factura . .	08/06/04	?	
Nº Factura	<input type="text"/>		
Asiento	001048		
Nº Referencia . .	<input type="text"/>		
Base Imponible .	0,00	?	
Tipo Igic	06	?	Iva 2%
Cuota	0,00	?	
Total	0,00	?	
Contrapartida . .	70	?	VENTAS E INGRESOS
Cta. de Igic . . .	4770000001	?	IVA REPERCUTIDO

Aceptar
Cancelar

Tomemos por ejemplo la primera línea del apartado @Datos del anterior Apunte Modelo y mientras desglosamos cada parte de la línea fijémonos en que el resultado de la formulación es el que se muestra en la imagen de la derecha:

- **?Codigo, 10,20,Codigo, 430**

? = es la llamada a procedimiento o programación, es necesario en cada línea pues le dice al programa que lo que a continuación escribimos es una formulación para introducir datos.

- **?Codigo, 10,20,Codigo, 430**

Codigo= es la variable que queremos introducir, por defecto en nuestro asistente hay asignadas varias de estas. En el ejemplo de apunte modelo que tenemos en la página 1, hay diferentes variables como Descrip, Fecha, Fecha_factura, Factura, DOC, etc...

- **?Codigo, 10,20,Codigo, 430**

10, = es la longitud de caracteres que tendrá el campo que estamos configurando, si nos fijamos en el recuadro del apunte modelo, 10, son los caracteres que utilizaremos en el espacio

- **?Codigo, 10,20,Codigo, 430**

20,= es el tipo de variable con el que estamos trabajando, dependiendo de la variable podremos trabajar con tipos diferentes, en este caso la variable 20 hace referencia al plan contable, por tanto al utilizarla nos abrirá el cuadro de plan contable de la contabilidad. En la página 3 encontramos un cuadro con todas las variables que podemos disponer y su utilidad

- **?Codigo, 10,20,Codigo, 430**

,Codigo = hace referencia o será el resultado que queremos que aparezca en la líneas de datos que estamos configurando, si pusiéramos en este campo código del cliente nos aparecería así reflejado en nuestro apunte modelo tal y como se muestra en el ejemplo:

- **?Codigo, 10,20,Codigo, 430**

430 = el ultimo campo de esta línea hace referencia al dato que por defecto queremos que nos asigne el apunte modelo. En este caso por defecto siempre nos saldría 430, este campo es muy útil por ejemplo cuando queremos que nos asigne un tipo de igic por defecto o una cuenta de igic o de contrapartida. Si nos fijamos en los ejemplos de la página 1 comprobaremos como esto se refleja en el cuadro de dialogo.

Igc Rep./Base F8

Código	430	? CLIENTES
Descripción		
Fecha contable	08/06	?
Fecha factura	08/06/04	?
Nº Factura		
Asiento	001048	
Nº Referencia		
Base Imponible	0,00	?
Tipo Igc	06	? Iva 2%
Cuota	0,00	?
Total	0,00	?
Contrapartida	70	? VENTAS E INGRESOS
Cta. de Igc	4770000001	? IVA REPERCUTIDO

Acceptar Cancelar

Iva Rep./Base F8

Código del cliente	430	? Clientes
Descripción		
Fecha contable	02/08	?
Fecha factura	02/08/09	?
Nº Factura		

Centrémonos ahora en las diferentes opciones que podemos utilizar dentro del tercer campo de esta línea: Tipo de variable; a continuación proporcionamos una lista de las variables que podremos utilizar dependiendo de los datos que necesitemos y configuremos, así como una pequeña descripción de cómo o para que podemos utilizarlas:

0	TEXTO	EN LA VARIABLE DESCRIPCIONES O CUANDO NECESITAMOS QUE EL CAMPO A RELLENAR SEA ALFANUMÉRICO
3	NUMÉRICO	VARIABLES QUE REQUIERAN RELLENO DE IMPORTES NUMÉRICOS PRECISOS
5	FECHA	VARIABLE FECHA, NOS ABRE EL CALENDARIO
8	RELLENO DE CEROS	EN VARIABLES DONDE QUEREMOS QUE EL CAMPO DE NUMÉRICO SE RELLENE A LA DERECHA
20	CODIGO	VARIABLE CODIGO, NOS ABRE EL PLAN CONTABLE
22	IVA	VARIABLE TIPO_IVA, NOS ABRE EL CUADRO CON LOS TIPOS DE IVA
23	MES	VARIABLE MES, NOS ABRE UN DESPLEGABLES CON EL LISTADO DE LOS MESES DEL AÑO
24	DIARIO	VARIABLE DIARIO, NOS ABRE UN DESPLEGABLE CON EL LISTADO DE LOS DIFERENTES DIARIOS CONFIGURADOS
25	SELECCIÓN MÚLTIPLE	CUALQUIER VARIABLE, NOS PERMITE SELECCIONAR ENTRE UNA LISTA PREVIAMENTE ESTABLECIDA EN EL APUNTE MODELO
32	MONEDA	VARIABLE MONEDA, NOS ABRE UN DESPLEGABLE CON LAS DIFERENTES MONEDAS CONFIGURADAS
35	CUENTA ALTERNA	VARIABLE CUENTA_CUENTA ALTERNA, NOS ABRE EL PLAN CONTABLE ALTERNO
36	CUENTA ANALÍTICA	VARIABLE CUENTA_ANALÍTICA, NOS ABRE EL PLAN CON LOS CENTROS DE COSTO
40	CARTERAS	VARIABLE CARTERA, NOS ABRE UN DESPLEGABLE CON EL LISTADO DE LAS CARTERAS CONFIGURADAS
41	CONCEPTOS CONTABLES	VARIABLE CONCEPTOS CONTABLES, NOS ABRE UN DESPLEGABLE CON EL LISTADO DE NUESTROS CONCEPTOS CONTABLES CONFIGURADOS
42	CANAL	VARIABLE CANAL, NOS ABRE UN DESPLEGABLE CON EL LISTADO DE CANALES CONFIGURADOS
44	CANAL ALFANUMÉRICO	VARIABLE CANAL ALFANUMÉRICO, NOS ABRE UN DESPLEGABLE CON EL LISTADO DE CANALES ALFANUMÉRICOS CONFIGURADOS
50	ETIQUETA	INTRODUCE UN CAMPO O APARTADO ESPECIFICO EN NUESTRO CUADRO DE DIALOGO DE APUNTE MODELO
51	BASE IMPONIBLE	VARIABLE BASE IMPONIBLE, CALCULA AUTOMÁTICAMENTE LA BASE IMPONIBLE, DEBE USARSE SIMULTÁNEAMENTE CON LOS TIPOS 52 Y 53
52	CUOTA	VARIABLE CUOTA, CALCULA AUTOMÁTICAMENTE LA CUOTA, DEBE USARSE SIMULTÁNEAMENTE CON LOS TIPOS 51 Y 53
53	TOTAL	VARIABLE TOTAL, CALCULA AUTOMÁTICAMENTE EL TOTAL, DEBE USARSE SIMULTÁNEAMENTE CON LOS TIPOS 51 Y 52
54	TÍTULO	VARIABLE TÍTULO, NOS MUESTRA EL TÍTULO DE LA CUENTA SEÑALADA, FUNCIONA AUTOMÁTICAMENTE JUNTO CON EL TIPO 20
55	NIF	VARIABLE NIF, INCLUYE UN VALIDADOR QUE COMPRUEBA QUE EL NIF/CIF SEA CORRECTO
58	Nº DE REFERENCIA	VARIABLE Nº_REFERENCIA, COMPRUEBA SI EL NUMERO DE FACTURA HA SIDO UTILIZADO EN EL CLIENTE/PROVEEDOR
59	TÍTULO D. SUPLETORIOS	VARIABLE TÍTULO DATOS SUPLETORIOS, NOS MUESTRA EL TÍTULO DE D. SUPLETORIOS DE LA CUENTA ELEGIDA EN CÓDIGO
72	CONTRAPARTIDA	VARIABLE CONTRAPARTIDA, PERMITE GESTIONAR AUTOMÁTICAMENTE LA CONTRAPARTIDA CUANDO UTILIZAMOS POR 2ª VEZ LA CUENTA

Repasemos ahora los diferentes campos de la primera línea del apartado @Apuntes contables, continuaremos con el ejemplo de apunte modelo de la página 1:

Cada uno de los campos de esta línea hace referencia a datos que previamente hemos pedido en @ Datos

@Apuntes Contables

codigo, fecha, doc, Fact. +factura +Descrip, d, total,,,N°_Ref
 contrapartida, fecha, doc, factura +Titulo,H, base_imponible,,,N°_Ref
 cta_igic, fecha, doc, factura +Titulo,h,cuota,,,N°_Ref

Así deducimos que la manera de introducir los campos en apuntes contables depende mucho de cómo queremos que el apunte modelo contabilice en nuestra contabilidad, en este caso en concreto primero contabilizaremos con respecto al código del cliente con el total de la factura, la siguiente línea contabilizara la contrapartida con la base imponible y la tercera línea contabilizara la cuenta de Igit/Iva con su correspondiente cuota de Igit.

¿Cómo podríamos saber qué orden y que va en cada línea de @ Apuntes contables?

Podemos valernos de nuestro asistente para los apuntes contables, lo encontramos dentro de nuestro menú para la edición de apuntes modelo:

Nos dirigimos a Asistente\ APUNTES CONTABLES\ marcamos edición para cambiar o repasar la línea creada o nuevo para crearla.

The image displays three sequential screenshots of the 'Asistente' (Assistant) dialog box for 'APUNTES CONTABLES'.

First Screenshot: Shows the main menu with the following options: DATOS, CALCULOS, **APUNTES CONTABLES** (selected), IVA, CARTERA, and ANALITICA. Buttons at the bottom include <Atrás, Próximo>, and Cancelar.

Second Screenshot: Shows the 'Edición' (Edit) option selected within the 'APUNTES CONTABLES' section. Buttons at the bottom include <Atrás, Próximo>, and Cancelar.

Third Screenshot: Shows the configuration fields for the account entry. The fields are:

- Código: Codigo
- Fecha: Fecha
- Asiento: DOC
- Descripción: Descrip
- Debe/Haber: Debe
- Importe: Base_Imponible
- Nº Diario: 1
- Canal: (empty)
- Punteo: 0
- Referencia: Descrip
- Escanear documento: No

 Buttons at the bottom include <Atrás, Terminar, and Cancelar.

Si nos fijamos en el ultimo cuadro de la pagina anterior, podemos utilizar hasta 11 campos para insertar informacion, algunos de estos campos se reflejaran de forma visible en nuestro apunte modelo mientras que otros como N° Diario, Canal, o Escanear documento, nos permitiran determinar este campo que previamente hemos pedido en el Apartado @Datos.

La ultima opcion de este cuadro: Escanear documento nos servira para que cuando utilizemos el apunte modelo se nos abra la ventana para escaneado de documentos, escaneado que se adjuntara al asiento que hayamos introducido.

“TRUCOS” QUE PODEMOS UTILIZAR PARA AGILIZAR EL TRABAJO CON APUNTES MODELO

1. Repetición automática del asiento:

Si al finalizar la configuración de nuestro apunte modelo introducimos el apartado @NOTAS y a continuación introducimos la palabra repetir en el apartado tal y como se muestra en el ejemplo, nos volverá a abrir el cuadro de dialogo del apunte modelo cada vez que terminemos de utilizarlo

```
@Apuntes Contables
codigo, fecha, doc, Factura N° +factura, d, total,,0,referencia
Contra, fecha, doc, Fra.+factura+ codigo,H, base,,0,referencia
Cta_iva, fecha, doc, Fra. +factura+ codigo,h,importe_iva,,0,referencia

@IVA
Codigo,titulo,nif,factura,base,tipo_iva,,doc,Cta_iva,R
fecha_factura,orden_repercutido,iva,recargo_equivalencia,total

@NOTAS
Repetir
```

2. Tipo de IVA automático por cliente\Proveedor.

En datos supletorios tenemos un apartado TIPO_IVA donde asignamos el tipo de IVA/IGIC que utilizaremos por defecto, al ejecutar cualquier apunte modelo y elegir la cuenta de cliente o proveedor, el campo IVA/IGIC se rellenara automaticamente con este dato.

TELEFONO	<input type="text"/>
FAX	<input type="text"/>
RIESGO	0,00 ?
TIPO_IVA	05
VENCIMIENTOS_30_60_90	<input type="text"/>
DIAS_DE_PAGO	<input type="text"/>
EMAIL	<input type="text"/>
PAGINA_WEB	<input type="text"/>
NOTAS	<input type="text"/>

3. Contrapartida automática:

Para que el apunte modelo gestione automáticamente la cuenta de contrapartida, hay que editarlo y en la línea donde se indica la contrapartida la configuración debe de ser la siguiente:

```
Iva Rep./Base F8
@Datos
?Codigo,10,20,Codigo,430
?Descrip,25,0,Descripción
?Fecha,5,5,Fecha contable, fecha
?Fecha_factura,8,5,Fecha factura, fecha
?Factura,8,8,Nº Factura
?DOC,6,8,Asiento,DOC
?Nº_Ref,13,0,Nº Referencia
?Base_Imponible,12,51,Base Imponible
?Tipo_iva,2,22,Tipo Iva, Tipo_iva
?Cuota,12,52,Cuota
?Total,12,53,Total
?contrapartida,10,72,Contrapartida, 70
?cta_iva,10,20,Cta. de Iva, 4770000000
```

Para utilizar la contrapartida automática

Hay que sustituir la clave 20 que usamos normalmente por la clave 72.

La primera vez que trabaje con el asiento modelo modificado, como es lógico, habrá que indicar la cuenta de contrapartida, pero a partir de ese momento se memorizará dicha cuenta.

Así, cada vez que introduzca el mismo código contable aparecerá la cuenta de contrapartida automáticamente.

Puede poner en el Apunte Modelo, varias cuentas con la clave 72. En el ejemplo de la izquierda, podría usarla con la cuenta del grupo 70 y con la cuenta de Iva.

4. Comprobacion de Apunte Modelo en la factura:

Para que el apunte modelo compruebe los números de factura, en la edición, en la línea de Datos, donde se indica la Factura se debe configurar de la siguiente manera:

```
@Datos
?Codigo,10,20,Codigo,430
?Descrip,25,0,Descripción
?Fecha,5,5,Fecha contable, fecha
?Fecha_factura,8,5,Fecha factura, fecha
?Factura,8,8,Nº Factura
?DOC,6,8,Asiento,DOC
?Nº_Ref,13,0,Nº Referencia
?Base_Imponible,12,51,Base Imponible
?Tipo_iva,2,22,Tipo Iva, Tipo_iva
?Cuota,12,52,Cuota
?Total,12,53,Total
```

Esta es la línea del ejemplo: **?Factura, 8,8,Nº Factura**

Para que revise el número de factura, debe sustituir la segunda clave (en este caso la 8) por la 58.

Quedaría de la siguiente manera: **?Factura, 8,58,Nº Factura**

A continuación diríjase a la opción de su apunte modelo

@ Apuntes contables donde encontrara una línea similar a esta:
?codigo,fecha,doc,Fra.+factura,d,total,,0,

Para que revise el número de factura, debe añadir al final de la línea la opción: factura

En el ejemplo quedaría así: **? codigo,fecha,doc,Fra. +factura,d,total,,0,factura**

@Apuntes Contables
 codigo,fecha,doc,Fra. +factura,d,total,,0,
 Contrapartida_1, fecha, doc,Descrip+ Fra. +factura+ codigo,H, base1
 Contrapartida_2, fecha, doc, Fra. +factura+ codigo,H, base2
 Contrapartida_3, fecha, doc, Fra. +factura+ codigo,H, base3
 Cta_iva1, fecha, doc,Cuenta de Iva 1+ Descrip,h,importe_lgic1
 Cta_iva2, fecha, doc,Cuenta de Iva 2+ Descrip,h,importe_lgic2
 Cta_iva3, fecha, doc,Cuenta de Iva 3+ Descrip,h,importe_lgic3

Es importante esta última opción porque la función utiliza la referencia para poder comprobar el número de factura.

Si utilizamos el asistente (en la edición), el cuadro de configuración deberá de quedar de la siguiente manera:

Fijémonos en el campo de referencia:
 Aquí debemos de poner factura

codigo,fecha,doc,Fra. +factura,d,total,,0,factura
 Contrapartida_1, fecha, doc,Descrip+ Fra. +factura+ coc
 Contrapartida_2, fecha, doc, Fra. +factura+ codigo,H, be

Código	codigo	?
Fecha	fecha	?
Asiento	doc	
Descripción	Fra. +factura	
Debe/Haber	d	
Importe	total	
N° Diario		
Canal		
Punteo	0	
Referencia	factura	
Escanear documento	No	

<Atrás Terminar Cancelar

5. Asignar cuentas simultáneamente:

Si trabajamos con distintas cuentas por ejemplo de Bancos 5720000001, intereses bancarios 7690000001, comisiones bancarias 6260000001, retenciones intereses bancarios 4730000001, con la misma numeración, podemos configurar nuestro apunte modelo de tal manera que dependiendo de la cuenta de banco que elijamos nos asigne automáticamente las cuentas restantes con esa misma terminación numérica.

Nuestro apunte contable sería quizás como este donde introduciríamos cada cuenta repetidamente:

```
@Datos
?Codigo,10,20,Cuenta del banco,572
?Fecha,5,5,"Fecha ",fecha
?Inter,12,3,"Intereses"
?Cta_inter,10,20,Cta. de intereses, 7690000002
?Reten,2,8,% de retención,19
?Cta_reten,10,20,Cta. de retención, 4730000002
?Cta_com,10,20,Cta. para comisiones,6260000002
?Com_mant,12,3,Importe comisión mantenimiento
?Com_adm,12,3,Importe comisión administración
?referencia,8,8,Referencia
```

Pero podemos hacerlo más sencillo y automatizado:

```
@Calculos|
Retencion=Inter*(Reten)/(100)
Inter_netto=Inter-Retencion-Com_mant-Com_adm
```

```
@Apuntes Contables
Cta_inter,fecha,doc,INTERESES +titulo,h,Inter,,,0,referencia
Cta_com,fecha,doc,COMISION DE MANTENIMIENTO,d,Com_mant,,,0,referencia
Cta_com,fecha,doc,COMISION DE ADMINISTRACION,d,Com_adm,,,0,referencia
Cta_reten,fecha,doc,RETENC. INTER. +titulo,d,Retencion,,,0,referencia
codigo,fecha,doc,INTERESES,d,Inter_netto,,,0,referencia
```

En el apartado @Datos eliminaremos las líneas que nos preguntan las cuentas Correspondientes: Cta_inter, Cta_reten, Cta_com.

```
@Datos
?Codigo,10,20,Cuenta del banco,572
?Fecha,5,5,"Fecha ",fecha
?Inter,12,3,"Intereses"
?Reten,2,8,% de retención,19
?Com_mant,12,3,Importe comisión mantenimiento
?Com_adm,12,3,Importe comisión administración
?referencia,8,8,Referencia
```

A continuación en el apartado @Apuntes contables modificamos las líneas Cta_ e introducimos el número de cuenta que utilizamos seguido del signo + más la palabra Código (variable preguntada en @Datos); este sería el resultado:

```
@Apuntes Contables
7690+Codigo,fecha,doc,INTERESES +titulo,h,Inter,,,0,referencia
6260+Codigo,fecha,doc,COMISION DE MANTENIMIENTO,d,Com_mant,,,0,referencia
6260+Codigo,fecha,doc,COMISION DE ADMINISTRACION,d,Com_adm,,,0,referencia
4730+Codigo,fecha,doc,RETENC. INTER. +titulo,d,Retencion,,,0,referencia
codigo,fecha,doc,INTERESES,d,Inter_netto,,,0,referencia
```

Este será el resultado en nuestra contabilidad del apunte modelo modificado, si introducimos una cuenta nueva nos pedirá también que creamos las 4 cuentas correspondientes con la misma numeración

7690000025/06/08	001060	INTERESES	H		-100,00	€
6260000025/06/08	001060	COMISION DE MANTENIMIENTO	D	20,00		€
6260000025/06/08	001060	COMISION DE ADMINISTRACION	D	20,00		€
4730000025/06/08	001060	RETENC. INTER.	D	19,00		€
5720000025/06/08	001060	INTERESES	D	41,00		€

6. Utilizar Nombre Comercial y Nombre Fiscal:

En numerosas ocasiones el nombre Fiscal del Proveedor, Acreedor o Cliente no tiene ninguna relación con su nombre Fiscal, un ejemplo de esto es:

- Proveedor: Nombre Fiscal: *Pedro Exijo y Asociados S.L.* Nombre Comercial: *Coca-Cola*

A la hora de realizar la contabilización con apuntes modelo es difícil identificar esta variación entre Nombre Fiscal y Nombre Comercial, y más cuando se trata de una asesoría que contabiliza la facturación de innumerables empresas.

Si este es el caso, recomendamos usar la variable 59 de la siguiente forma:

Como título Contable utilizamos el nombre comercial, más fácil de identificar, y en datos supletorios utilizamos el nombre Fiscal para que sea de aquí de donde se tomen los datos en el libro de IVA/IGIC.

```

Igic Rep./Base

@Datos
?Codigo, 10,20,Codigo, 430
?NIF, 13,55,NIF
?Tit1,35,54,Nombre Comercial
?Tit2,35,59,Nombre Fiscal
?Fecha, 5,5,Fecha contable, fecha
?Fecha_factura, 8, 5,Fecha factura, fecha
?Factura, 8,8,Nº Factura
?Base, 12, 3,Base
?Tipo_iva, 2,22, Tipo Igic,Tipo_iva
?contrapartida,10,20,Contrapartida, 70
?cta_igic,10,20,Cta. de Igic, 477

@Calculos
importe_igic=base*iva*.01
total=base+importe_igic

@Apuntes Contables
codigo, fecha, doc,fecha_factura+ TITULO + Factura, d, total
contrapartida, fecha, doc,TITULO+ fra. Nº +factura,H, base
cta_igic, fecha, doc,TITULO+ fra. Nº +factura,h,importe_IGIC

@Iva
Codigo,Titulo1,nif,factura,base,tipo_iva,,doc,cta_igic,C
fecha_factura,orden_igic_repercutido,iva,recargo_equivalencia,total
  
```

Recordemos introducir en @Iva **Titulo1** después de código para que nos recoja el título de datos supletorios en el libro de IVA/IGIC.