Enunciado

Sistemas Informativos Contables

Proceso de compra/venta de mercaderías con GestionMGD
El objetivo general es familiarizarse con las opciones más cotidianas de las empresas que desarrollan una actividad de tipo comercial.
A través de este <u>link</u> , puedes acceder al manual sobre esta practica que hemos preparado. Este manual también está disponible en <u>PDF</u> . [48 páginas]
De forma esquemática los pasos que vamos a realizar son los siguientes:
1) Descargaremos el fichero "casoMGD2.zip", que contiene la copia de seguridad con los datos previos de la empresa que vamos a utilizar para realizar esta práctica.
2) Recuperaremos esa copia de seguridad en el programa gestión MGD.
Comprobaremos los datos de esta empresa con la opción "Parámetros".
 Asimismo, con la opción [Contabilidad] -> [Diario], veremos los asientos que ha registrado esta empresa durante el 2011 (únicamente el de apertura de la contabilidad).
3) Veremos qué existencias tiene esta empresa en su almacén a fecha 1/01/2011.
4) Realizaremos las siguientes operaciones que se detallan a continuación:
4.1) El día 2 de enero enviamos un fax al proveedor "Electrodomésticos Boreal" para hacerle un pedido de 15 Combis de 2 motores, 10 lavavajillas LG, 9 microondas Philips, 15 reproductores MP3 Samsumg y 15 TV Sony de 40". El día 7 de enero recibimos el género acompañado de un albarán (pinche <u>AQUÍ</u> para descargarlo). El día 15 de enero recibimos la factura del proveedor (pinche <u>AQUÍ</u> para descargarla). Nota: el precio de venta para la ficha de inventario de los TV Sony de 40" se establece en 550 euros.
Se pide:
 a) Registrar el albarán recibido y comprobar el stock de mercaderías en el almacén tras la recepción de las mercancías. b) Registrar y contabilizar la factura recibida.
4.2) El día 16 de enero devolvemos al proveedor 4 de los microondas Philips, por detectar desperfectos en las puertas de dichos electrodomésticos. Pinche <u>AQUÍ</u> para descargar la factura rectificativa (nota de abono).
Se pide:
 a) Registrar la devolución de los microondas. b) Comprobar el número de microondas disponibles en el inventario tras la

- **b)** Comprobar el número de microondas disponibles en el inventario tras la devolución.
- c) Comprobar la deuda pendiente con el proveedor "Electrodomésticos Boreal".

4.3) El día 20 de enero un cliente potencial "Carrefuá, S.L." nos solicita un presupuesto de 10 Combis de 2 motores, 20 Auriculares Hiunday, 10 minicadenas Samsung, 10 reproductores MP3 Samsumg, 10 minicadenas Sony y 10 TV Sony de 40". Ese mismo día le remitimos el presupuesto en base a los precios de venta tarificados y los descuentos en vigor (disponibles en las fichas de inventario de dichos productos). El día 24 de enero recibimos el pedido de todos los artículos para los que se solicitó presupuesto, con la excepción de los auriculares Hiunday. Dos días después enviamos la mercancía con el correspondiente albarán. El 28 de enero recibimos el conforme del cliente con el albarán y emitimos la correspondiente factura (cobro aplazado 60 días).

Se pide:

a) Registrar y elaborar el presupuesto.

b) Elaborar y registrar el albarán enviado y comprobar el stock de mercaderías en el almacén tras su envío.

c) Registrar y contabilizar la factura emitida.

d) Crear un nuevo formato de factura personalizada para las facturas emitidas por "Electrosa, S.L". Para ello, personalizaremos el modelo estándar con el logo de la empresa (pinche <u>AQUÍ</u> para descargarlo), eliminaremos la columna "Código" e introduciremos una nueva columna "Descuentos".

4.4) El 25 de enero se efectúa el pago de la deuda con Hacienda por la liquidación del IVA del último trimestre de 2010. El 15 de febrero se paga la deuda contraída con el proveedor "Distribuciones SONY" y el 1 de marzo la deuda con el proveedor "SAMSUNG". Llegados los correspondientes vencimientos se pagan y cobran las facturas contabilizadas en los apartados anteriores.

EJERCICIO: Realice la práctica entera y haga volcados de pantalla (con la tecla [Imp Pant] y pegando el resultado en un fichero en Word) que incluyan:

- todas las anotaciones realizadas en el libro diario (2 volcados de pantalla);

- movimientos de inventario en el almacén;

- ficha de inventario de los TV Sony de 40", que muestre el stock final de este artículo;

- factura de venta (confeccionada con el nuevo formato) en la operación 4.3.d.

Llame a ese fichero "contabilidad2.doc" y envíelo al profesor vía Anillo Digital Docente (<u>http://add2.unizar.es</u>) utilizando la opción TAREAS. Es la tarea titulada "GestionMGD II".

---> No olvide dar su opinión sobre la clase, es anónimo: <u>http://ciberconta.unizar.es/SIC/encuestas/sonia.html</u>

© Citar como: Royo, S. (2011): "Operativa y emisión de documentos en el proceso de compra/venta de mercaderías con el programa de contabilidad GestionMGD", [en línea] 5campus.org, Sistemas Informativos Contables http://www.5campus.org/leccion/contafin2 [y añadir fecha consulta].





• Portada

<u>Objetivos</u>

Evaluación

PRÁCTICA 2

Enunciado

Primeros pasos

- 1 Descargar empresa
- 2 Recuperar copia de seguridad
- 3 Existencias en el almacén

4 OPERACIONES

Compras

- » Pedido y Recepción
- » <u>Factura de compra</u>
- » Devolución de compras

Ventas

- » Elaboración presupuesto
- » Envío y albarán
- » Factura de venta
- » Personalizar factura

Otras operaciones

» Cobros y pagos

PRÁCTICA 3

Enunciado

Primeros pasos

- 1 Configuración proyectos
- 2 Dar de alta la empresa
- » Asiento apertura
- » Tesorería
- » Bienes de inversión

3 OPERACIONES

- » Venta
- » Compra
- » Venta 2
- » Rappel s/ ventas
- » Pago proveedor
- » Gastos publicidad
- » Nómina
- » <u>Suministros</u>
- 4 INFORMES

PRÁCTICA 4

Enunciado

<u>Solución</u>

Sistemas Informativos Contables

Contabilidad informatizada con GestionMGD II



Sonia Royo Montañés

Profesora de la Universidad de Zaragoza (España) En las siguientes sesiones vamos a profundizar en el manejo del software de contabilidad **GestionMGD**. En concreto, vamos a aprender:

- toda la operativa y emisión de documentos que conlleva el proceso de compra y venta de mercaderías. Las fases relacionadas con la compra de mercaderías que vamos a estudiar son las siguientes: realización del pedido, recepción de las mercancías, albarán y factura. Las fases que vamos a estudiar en relación con la venta serán: elaboración del presupuesto de venta, entrega de las mercancías junto con el albarán y factura. Contabilizaremos también una devolución de compras y varios cobros y pagos. Asimismo, veremos como llevar el control de inventario con el programa GestionMGD.

- llevar la contabilidad por proyectos/analítica.

- obtención de estados financieros con con Gestión MGD, exportación a hoja de cálculo, análsis contable mediante ratios y análsis de sensibilidad.

Para acceder al **enunciado** de la práctica de compra-venta de mercaderías (**práctica 2**), pinche <u>aquí</u>.

Para acceder al **enunciado** de la práctica de contabilidad por proyectos (**práctica 3**), pinche <u>aquí</u>.

Para acceder al **enunciado** de la práctica de análisis contable (**práctica 4**), pinche <u>aquí</u>.

© Citar como: Royo, S. (2011): "Supuestos prácticos con el programa de contabilidad GestionMGD", [en línea] 5campus.org, Sistemas Informativos Contables http://www.5campus.org/leccion/contafin2 [y añadir fecha consulta].





© Citar como: Royo, S. (2011): "Supuestos prácticos con el programa de contabilidad GestionMGD", [en línea] 5campus.org, Sistemas Informativos Contables http://www.5campus.org/leccion/contafin2 [y añadir fecha consulta]



© Citar como: Royo, S. (2011): "Supuestos prácticos con el programa de contabilidad GestionMGD", [en línea] 5campus.org, Sistemas Informativos Contables <http://www.5campus.org/leccion/contafin2> [y añadir fecha consulta].

Sistemas Informativos Contables	Proceso de compra/venta de mercaderías con GestionMGD

1) En primer lugar descargaremos a nuestro ordenador el fichero "casoMGD2.zip", que contiene la copia de seguridad con los datos previos de la empresa que vamos a utilizar para realizar esta práctica.

2) Tal como vimos en la sesión anterior, para recuperar una copia de seguridad con el programa gestión MGD, en primer lugar tenemos que crear una empresa nueva [Menu Empresa] -> [Empresa Nueva]. Le daremos a esta empresa nueva el nombre "nuestro NIP - ELECTROSA, SL".

Una vez creada esta empresa, la seleccionamos y en el [menú de Seguridad] -> [Copias de Seguridad Externa] -> [Recuperar una copia], seleccionamos el fichero "casoMGD2.zip" de la ubicación en la que lo hayamos guardado.

Ahora ya tenemos cargados los datos de la empresa para la que vamos a contabilizar las operaciones descritas y utilizar el módulo de facturación.

Para comprobar los datos de esta empresa, pinchamos en la opción [parámetros] y nos aparece una ventana con la identificación de la empresa "ELECTROSA, SL", dirección y NIF.

Gestión MGD : [25	i] Solución caso2MDG - ELECTROSA, SL
Compras Ventas Fact Recibidas Emitida	uración Tesorería Contabilidad Administración Seguridad Mantenimiento Bandas Otros Ayuda Salir as Cobros-Pagos Extras Proveed. Clientes Parámetros Empresa Menú Gral Termin
Parámetros de est	a empresa
Aceptar Cancelar	
Identificación Gene Identificación Nombre de la em Nombre Com Dirección Domicilio :	ral Cuentas Cuentas-cont Tesorería Emitidas y Recibidas Facturación Correo presa: ELECTROSA SL ercial: ELECTROSA SL C/Eléctra s/n
Localidad :	Zaragoza Provincia: Zaragoza
Teléfono :	976 7676760 Colonia : Estado :
Datos fiscales N.I.F. : Administrador :	Q87654321

Si queremos ver qué asientos ha realizado esta empresa hasta ese momento, menú [Contabilidad] -> Diario] -> [Consulta], veremos que únicamente tiene registrado el asiento de apertura de la contabilidad a 1 de enero de 2011.

🧿 Diar	io										
• Termir	nar Nuev	'n	Editar	Borrar	a Imprimir	₩ Inicio	Final	Å Filtrar	Config	Otros	
Asiento	Fecha	Т		Concep	oto	Cuenta	De	scripción cu	enta	Debe	Haber
1	01/01/11	Ext	ASIENT	FO DE APE	RTURA						
		Ext	ASIENT	FO DE APE	RTURA	2160000	MOBILIAF	10		12.000,00	
		Ext	ASIENT	FO DE APE	RTURA	2100000	TERREN	OS Y BIENE	S NATURA	80.000,00	
		Ext	ASIENT	FO DE APE	RTURA	2110000	CONSTR	UCCIONES		150.000,00	
		Ext	ASIENT	FO DE APE	RTURA	2170000	EQUIPOS	PARA PRC	CESOS DE	12.000,00	
		Ext	ASIENT	FO DE APE	RTURA	5400000	INVERSIO	DNES FINAN	ICIERAS A	18.630,00	
		Ext	ASIENT	FO DE APE	RTURA	3000000	MERCAD	ERÍAS		20.060,00	
		Ext	ASIENT	FO DE APE	RTURA	5720001	BANCO P	OPULAR		48.944,23	
		Ext	ASIENT	FO DE APE	RTURA	1000000	CAPITAL	SOCIAL			100.000,00
		Ext	ASIENT	FO DE APE	RTURA	1730000	PROVEEL	DORES DE	INMOVILIZ/		105.000,00
		Ext	ASIENT	FO DE APE	RTURA	1130000	RESERV	AS VOLUNT	ARIAS		10.000,00
		Ext	ASIENT	FO DE APE	RTURA	1290000	RESULTA	ADO DEL EJ	ERCICIO		75.165,00
		Ext	ASIENT	FO DE APE	RTURA	4750000	HACIEND	IA PÚBLICA,	ACREEDO		869,23
		Ext	ASIENT	FO DE APE	RTURA	4000001	SAMSUN	G ESPAÑA			8.000,00
		Ext	ASIENT	TO DE APE	RTURA	4000004	DISTRIBU	JCIONES SC	DNY		15.000,00
		Ext	ASIENT	FO DE APE	RTURA	2816000	AMORTIZ	ACIÓN ACU	MULADA E		1.800,00
		Ext	ASIENT	FO DE APE	RTURA	2811000	AMORTIZ	ACIÓN ACL	MULADA E		13.500,00
		Ext	ASIENT	FO DE APE	RTURA	2817000	AMORTIZ	ACIÓN ACL	MULADA C		4.800,00
1		Ext	ASIENT	TO DE APE	RTURA	5230000	PROVEE	DORES DE	INMOVILIZ/		7.500,00

Así, vemos que en el inmovilizado material la empresa tiene registrado mobiliario, terrenos y bienes naturales, construcciones y equipos para el proceso de la información. Lógicamente, podremos consultar las fichas de inventario de dichos elementos en la opción [Contabilidad] -> [Bienes de inversión]:

🧭 Libro de Bie	enes de	Inversió	'n									x
Terminar N	D uevo	Editar	Derrar 🗊	ے Imprimir	Inicio	Final	A Filtrar	© Config	Otros			
	*Descrij	pción		*Cuenta	Im	oorte	Amortizado	Pend	iente	*Alta	Baja	
Equipamiento info	ormático			2170000		12.000,00	4.800,	00	7.200,00	01/01/09	31/12/13	
Mobiliario de Ofic	cina			2160000		12.000,00	1.800,	00 1	0.200,00	01/07/09	01/07/19	
Nave - Oficina y A	Almacén			2110000	1	50.000,00	13.500,	00 13	6.500,00	01/07/06	01/07/56	
Terrenos sobre lo	os que si	e asienta	la nave	2100000		80.000,00			-	01/07/06		

Pinchando en cada uno de esos elementos podremos consultar la ficha de inventario de cada uno de ellos y tener acceso a los datos de la adquisición y fecha de baja estimada, así como al cuadro de amortización, con los datos relativos a las amortizaciones practicadas en ejercicios anteriores y cuotas correspondientes al año actual y los ejercicios siguientes.

Del asiento de apertura también se desprende que la empresa tiene una inversión en acciones que asciende a 18.630 euros, así como un valor de existencias en el almacén de 20.060 euros. Por otra parte, observamos que tiene una cuenta abierta en el Banco Popular con un saldo de 48.944,23 euros.

En lo que se refiere al Patrimonio Neto y Pasivo, vemos que los elementos registrados en la contabilidad de esta empresa son Capital Social, Proveedores de inmovilizado a LP, Reservas Voluntarias, Resultado positivo del ejercicio anterior, deuda con Hacienda por IVA, deuda con los proveedores "Samsung España" y "Distribuciones Sony", y, por último, "Proveedores de inmovilizado a corto plazo".

Lógicamente, algunas de estas obligaciones de pago vencen en el ejercicio que estamos contabilizando. Si queremos saber el momento exacto de vencimiento, podremos consultarlo en la opción [Tesorería] -> [Previsión]:

🧭 Pi	revisiór	n de pagos								
Ter	• D minar	Jmprimir	Inicio	Final C	() Config					
Inc.	Fecha	a Saldo	Cobro	Pago	Tipo	Número	Descripción	Cuenta	Entidad de Pago	
	11	48.944,23	3 48.944,23	Ì			BANCO POPULAR		BANCO POPULAR	
	25/01/1	1 48.075,00	D	869,23	Extra	01/01/11	HACIENDA PÚBLICA, ACREEDORA PO	4750000	BANCO POPULAR	
	15/02/1	1 33.075,00	D	15.000,00	Extra	01/01/11	DISTRIBUCIONES SONY	4000004	BANCO POPULAR	E
	01/03/1	1 25.075,00	D	8.000,00	Extra	01/01/11	SAMSUNG ESPAÑA	4000001	BANCO POPULAR	E
	30/06/1	1 17.575,00	D	7.500,00	Extra	01/01/11	PROVEEDORES DE INMOVILIZADO A	5230000		

3) Si queremos conocer el desglose del saldo de existencias en el almacén que aparece en el asiento de apertura (Existencias iniciales = 20.060 euros), podremos hacerlo en la opción [Facturación] -> [Artículos] -> [Inventario] o también directamente con la opción [Facturación] -> [Artículos] -> [Edición]:



Nos aparecerá la siguiente pantalla, que nos indica que a fecha 1 de enero de 2011 se ha realizado un inventario, en el que se han registrado 13 tipos de productos distintos en el almacén.

🤣 Edición	de Invent	arios				
▶∎ Terminar	D Nuevo	Editar	Derrar 💼	Inicio	► Final	Config
Núme	ro	Fed	ha	Т	ipo	Apuntes
1/201	1	01/01	1/11	TOTAL	PERSONAL AND	13

Haciendo doble click en la fila destacada en azul (Número de inventario 1/2011) o en la opción **[Editar]** tendremos acceso al inventario detallado de elementos en el almacén a fecha 1 de enero, con las cantidades de cada elemento y los precios de compra. En la parte inferior del inventario vemos la suma total de importes, que lógicamente coincide con los 20.060 euros que figuran en el asiento de apertura de la contabilidad a 1 de enero de 2011.

Aceptar	X Gancelar Imprimir	Pormatos						
Fed	ha: 01/01/11]						
Núme	ero : ? 1/2011		P					
	(F4 - Buscar	F7-Copiar	l				
F2 - Subir	F3 - Bajar	F6 - Buscar - Prov	F5 - Insertar	F8 - Borran	r			
Códiao	Te	do	Cantidad	Precio	Dcto	Importe	Act	
0007	Auriculares Aspec		10	15		150,00		1
8000	Auriculares Hiunday		25	25		625,00		1
0014	Combi 2 motores		5	475		2.375,00]
0013	Lavavajillas LG		5	280		1.400,00		
0012	Lavavajillas NewPol		3	350		1.050,00		ŀ
0011	Lavavajillas Philips		6	285		1.710,00		
0002	Microondas Philips		11	130		1.430,00		
0005	Minicadena Samsung		13	180		2.340,00		
0004	Minicadena Sony		14	210		2.940,00		
0003	Nevera Edesa		10	320		3.200,00		4
0010	Reproductor MP3 JV0	>	10	50		500,00		1
0009	Reproductor MP3 Sar	nsunq	8	75		600,00		4
0006	TV en color Samsung	25"	6	290		1.740,00		4
								-
								i
							믐	ł
20 1121			1. 1.			2.0	1.1	ł
Observacion	es					Suma de im	porte	s
							- Carlos - A	

© Citar como: Royo, S. (2011): "Operativa y emisión de documentos en el proceso de compra/venta de mercaderías con el programa de contabilidad GestionMGD", [en línea] 5campus.org, Sistemas Informativos Contables http://www.5campus.org/leccion/contafin2 [y añadir fecha consulta].

Sistemas Informativos Contables

Proceso de compra/venta de mercaderías con GestionMGD

4) Contabilización de operaciones y emisión de documentos detallados en el enunciado.

4.1) Pedido y adquisición de mercaderías al proveedor "Electrodomésticos Boreal".

4.1.a) Registrar el albarán recibido y comprobar el stock de mercaderías en el almacén tras la recepción de las mercancías.

El día 7 de enero recibimos el género acompañado de un <u>albarán</u>. Introducimos en Gestión MGD los datos del albarán de la siguiente forma: **[Facturación] -> [Compras] -> [Albaranes recibidos]**, con lo que nos aparecerá en pantalla una ventana en la que figurarán todos los albaranes recibidos de proveedores. Lógicamente, en nuestro caso no aparecerá ningún albarán, ya que hemos realizado ahora el primer pedido del año:

🖊 Gestiór	MGD	: [25] Solu	ución caso2	MDG - EL	ECTROSA, SL					
Compras	Ventas	Facturación	n Tesorería	Contabilida	d Administració	n Seguridad	Mantenim	iento Band	las Otros	Ayuda S
(D) Recibidas	s I	Emitidas (Cobros-Pagos	E×tras	P Proveed	C Cliente	s Parái	inetros	k Empresa	🔶 Menú Gr
📀 COMPR	AS : E	dición de <i>l</i>	Albaranes							X
▶∎ Terminar	Nuevo	Editar	Borrar In	aprimir II	hicio Final	A Filtrar	Config (Dtros		
Número	0	Fecha			Proveedor		Líneas	Importe	Factu	ra 🕨

Y si ahora pinchamos en la opción [Nuevo], en pantalla nos aparecerá el siguiente formulario para rellenar con los datos del albarán recibido:

	S : Nuevo albar	án								la me
✓ Aceptar	X Cancelar	ے Imprimir	B <u>F</u> ormatos	Copias	Etiquetas	Otros	☑ Justificantes	© Config		
Datos										
Feo	ha: 07/01/11	Nú		1/2011	PEAL	P	N. Albará	n prov.: 1	3/2011	01/11
F2 - Subir	F3-Bajar	F4 - Bu F6 - Busca	scar F5 ar - Prov F7	- Insertar	F8 - Borrar	Actualiz	ar: Todos N	inguno	10 piov 0//c	,,,,,
Núm. T	ipo Códi	qo		Texto		Cantida	d Precio	Dcto	Importe	Ac

En primer lugar ponemos la fecha del albarán 07/01/11 y buscamos el proveedor dándole a la lupa, vemos que este proveedor está ya dado de alta en nuestro listado de proveedores, así que lo seleccionamos. Para poder añadir artículos al formulario del albarán, dichos artículos tienen que estar ya dados de alta en el programa. Como hemos visto, esta empresa tiene unas existencias iniciales y una serie de artículos ya incorporados, así que probablemente muchos de los artículos recibidos ya estén incorporados en el programa. Para ir agregando artículos pincharemos en el botón **[F4-Buscar]**.

Image: Second	🤣 Eli	ija un Artículo			
A B C D E F G H J K L M N O P Q R S T U V Ele *Descripción *Código Precio Venta En stock Auriculares Aspec 0007 20 11 Auriculares Hiunday 0008 39 21 Combi 2 motores 0014 600 9 Lavavajillas LG 0013 340 9 Lavavajillas NewPol 0012 425 12 Lavavajillas Philips 0002 150 11 Microondas Philips 0005 200 11 Minicadena Samsunq 0005 200 13 Minicadena Sony 0004 250 14 Nevera Edesa 0003 350 11	Ele	egir Cancelar Nuevo Editar Borrar Imprim	if¶ Inicio	Final Marcar	Filtrar Co
Ele*Descripción*CódigoPrecio VentaEn stockAuriculares Aspec00072010Auriculares Hiunday00083922Combi 2 motores00146009Lavavajillas LG00133409Lavavajillas NewPol00124259Lavavajillas Philips001137510Microondas Philips000215011Minicadena Samsung000425011Nevera Edesa000335011	A	BCDEFGHIJKL	MNO	PQRS	TUV
Auriculares Aspec 0007 20 11 Auriculares Hiunday 0008 39 22 Combi 2 motores 0014 600 9 Lavavajillas LG 0013 340 9 Lavavajillas NewPol 0012 425 9 Lavavajillas Philips 0011 375 9 Microondas Philips 0002 150 11 Minicadena Samsung 0005 200 13 Minicadena Sony 0004 250 14	Ele	*Descripción	*Código	Precio Venta	En stock
Auriculares Hiunday 0008 39 29 Combi 2 motores 0014 600 9 Lavavajillas LG 0013 340 9 Lavavajillas NewPol 0012 425 9 Lavavajillas Philips 0011 375 9 Microondas Philips 0002 150 11 Minicadena Samsung 0004 250 14 Nevera Edesa 0003 350 14		Auriculares Aspec	0007	20	10
Combi 2 motores 0014 600 9 Lavavajillas LG 0013 340 9 Lavavajillas NewPol 0012 425 9 Lavavajillas Philips 0011 375 9 Microondas Philips 0002 150 11 Minicadena Samsung 0005 200 13 Minicadena Sony 0003 350 14		Auriculares Hiunday	0008	39	25
Lavavajillas LG 0013 340 Lavavajillas NewPol 0012 425 Lavavajillas Philips 0011 375 Microondas Philips 0002 150 Minicadena Samsunq 0004 250 Minicadena Sony 0003 350		Combi 2 motores	0014	600	5
Lavavajillas NewPol 0012 425 1 Lavavajillas Philips 0011 375 1 Microondas Philips 0002 150 1 Minicadena Samsunq 0005 200 1 Minicadena Sony 0004 250 1 Nevera Edesa 0003 350 1		Lavavajillas LG	0013	340	5
Lavavajillas Philips 0011 375 Microondas Philips 0002 150 11 Minicadena Samsunq 0005 200 11 Minicadena Sony 0004 250 14 Nevera Edesa 0003 350 14		Lavavajillas NewPol	0012	425	3
Microondas Philips 0002 150 11 Minicadena Samsung 0005 200 13 Minicadena Sony 0004 250 14 Nevera Edesa 0003 350 14		Lavavajillas Philips	0011	375	6
☐ Minicadena Samsunq 0005 200 11 ☐ Minicadena Sony 0004 250 14 ☐ Nevera Edesa 0003 350 14		Microondas Philips	0002	150	11
☐ Minicadena Sony 0004 250 1 ☐ Nevera Edesa 0003 350 11		Minicadena Samsung	0005	200	13
□ Nevera Edesa 0003 350 11		Minicadena Sony	0004	250	14
		Nevera Edesa	0003	350	10
□ Reproductor MP3 JVC 0010 60 11		Reproductor MP3 JVC	0010	60	10
Reproductor MP3 Samsung 0009 80		Reproductor MP3 Samsung	0009	80	8
□ TV en color Samsung 25" 0006 340		TV en color Samsung 25"	0006	340	6

De esta manera tendremos el listado de todos los artículos que tiene la empresa actualmente dados de alta. Si comprobamos con el pedido realizado, solo hay un artículo que no aparece en ese listado: los TV Sony de 40". Vamos a proceder en primer lugar a dar de alta ese nuevo artículo antes de introducir los datos del albarán en el programa. Para añadir un nuevo artículo pincharemos en la opción [Nuevo] y rellenaremos los datos en la siguiente ventana.

Código : 0015	Nombre : TV Sony 40"					
	Venta			Código d	e barras :	
Precio de venta : 550,0	0 Descuentos :	0,00 0,00 0,00 0,00 %	0,00 Rehacer	Tip	o: Compra y Vent	a 🔻
Tipo de ingreso : V Por det IVA repercutido : V Por det	fecto : VENTAS fecto : VENTAS AL 18%			Familia : Q	TELEVISORES	
	Compra			N Característica	a Dato	
Proveedor : Q				2		
Precio compra : 0,00	Dctos : 0,00	0,00 0,00	0,00 %	4		
Tipo de gasto : 📝 Por de	fecto : COMPRAS ACTIVIDAD			6		
IVA soportado : 🔽 Por det	fecto : COMPRAS AL 18%			8		_
	Inventario			9		
cha inv :	Ubicación :	Mínimo	: 0	11		
Inicial Compras	s Ventas	En stock	Recalcular	13		
				14		

Una vez le demos al botón [Aceptar] volveremos a la pantalla anterior y podremos elegir todos los artículos incluidos en el albarán como sigue:

Eleç	y X gir Cancelar	D Nuevo	Editar) Borrar	(Imprimir	Inicio	► Final	Filtrar	Conf	ig Otros
A (BCDE	EEG		JK		NOF		RST	UV	
Ele		*D	escripció	n		*Có	diqo	Precio Ve	enta	En stock
	Auriculares As	рес				0007			20	10
	Auriculares Hiu	unday				0008			39	25
✓	Combi 2 motor	es				0014			600	5
✓	Lavavajillas L0	G				0013			340	5
	Lavavajillas N	ewPol				0012			425	3
	Lavavajillas Pl	nilips				0011			375	6
✓	Microondas Pł	nilips				0002			150	11
	Minicadena Sa	amsunq				0005			200	13
	Minicadena So	ony				0004			250	14
	Nevera Edesa					0003			350	10
	Reproductor M	IP3 JVC				0010			60	10
~	Reproductor M	1P3 Samsu	nq			0009			80	8
	TV en color Sa	amsung 25'	·			0006			340	6
✓	TV Sony 40"					0015			550	

Pincharemos el botón [Elegir] y volveremos a la ficha del albarán, en la que ya aparecen los artículos con el correspondiente precio de compra:

	COMPRAS	: Nuevo	o albarán						_ 🗆 🗙
	✓ Aceptar	X <u>C</u> ance	elar <u>I</u> mp	Sorimir <u>F</u> orma	ntos <u>C</u> opias	Etiquetas	Otros	☑ Justificantes	Config
Da	tos								
F	Fech Proveed	na: 0 pr:) F3-	7/01/11 Bajar F	Número : Q ELECTF F4 - Buscar 6 - Buscar - Prov	? 1/2011 RODOMÉSTICOS F5 - Insertar F7 - Copiar	BOREAL F8 - Borrar	P	N. Alba ar : Todos	rán prov.: 13/201 Fecha pro Ninguno
Núr	n. Tip	00	Código	1	Fexto	Cantidad	Precio	Dcto Im	iporte Act. 🕨
	1 Artíc	culo	0014	Combi 2 motores			475		 Image: A state Image: A state
	2 Artíc	culo	0013	Lavavajillas LG			280		
	3 Artíc	culo	0002	Microondas Philip)S		130	_	
	4 Artíc	culo	0009	Reproductor MP3	Samsung		75		
	5 Artíc	culo	0015	TV Sony 40"					V

Pero, ¡ATENCIÓN!, este precio de compra está tomado de la ficha de los distintos artículos, por lo que habrá que comprobar si se corresponde con el precio del albarán. Por último, también tendremos que añadir las cantidades solicitadas. Si comprobamos los datos del albarán recibido en papel con los que nos proporciona el programa, vemos que tendremos que cambiar los precios de compra de los Combis de 2 motores y de los reproductores MP3 Samsung. En el caso de los TV Sony de 40" para los que acabamos de crear la ficha de inventario, como no hemos indicado precio de compra en la ficha, ahora tendremos que introducirlo manualmente. La pantalla quedará como sigue:

Acer	otar <u>C</u> a	x ncelar Imp	Drimir Eormatos	ter an	Otros	Justificantes	Conf	fig
Datos								
20	Fecha:	07/01/11	Número : ? 1/20	11	Р	N. Albara	in prov.	13
F2-5	roveedor:	3-Bajar F	G-Buscar F5-Ins 6-Buscar-Prov F7-Co	ertar F8 - Borrar	Actualiza	ar: Todos	linguno	Fecha]
Núm.	Tipo	Código	Texto	Cantidad	Precio	Dcto Imp	orte	Act
1	Artículo	0014	Combi 2 motores	15	470	7	.050,00	2
2	Artículo	0013	Lavavajillas LG	10	280	2	.800,00	2
3	Artículo	0002	Microondas Philips	9	130	1	.170,00	4
4	Artículo	0009	Reproductor MP3 Samsung	15	72,5	1	.087,50	-
5	Artículo	0015	TV Sony 40"	15	485	7	.275,00	✓
-								
								-
						Padidos		
s	uma	IVA	Total			redidos		-

Tras introducir estos datos -cantidades y precios- veremos que el programa calcula el total del albarán y comprobaremos que coincide con el que nos ha sido entregado en papel por el proveedor.

Al [Aceptar] la pantalla anterior, volveremos a la pantalla de edición de albaranes, en la que aparecerá el albarán que acabamos de introducir procedente del proveedor "Electrodomésticos Boreal", que contiene 5 líneas (tipos de artículos) y asciende a un total de 22.871,35 euros.

Ę	COMPRA	\S : E	dicić	on de Alb	aranes								x
	• Terminar	Nu	<u>]</u> evo	Editar	Borrar	Imprimir	Inicio	Final	A Filtrar	Config	Otros		
	Número			Fecha			Proveedor			Líneas	Importe	Factura	
	1/2011		07/01	/11	ELECTRO	DOMÉSTICO	OS BOREAI	e at		5	22.871,35		

Podemos comprobar el stock de mercaderías en el almacén tras la recepción de este pedido de la siguiente forma: [Facturación] -> [Artículos] -> [Edición]:

📕 Gestid	ón MGD	: [25] Soluc	ió	n caso2	MDG - ELEC	TROSA, SL
Compras	Ventas	Facturación	Т	esorería	Contabilidad	Administración
9		Compras	•	1	;	Р
Recibid	las E	Ventas	•	s-Pagos	Extras	Proveed.
		Artículos	۲	Edició	òn	
				Famili	as	
				Inver	ntario	
				Movir	mientos	
				s	0	

En la pantalla que aparece, el stock final de mercaderías figura en la última columna. Podríamos comprobar, para cada uno de los artículos, que el saldo es correcto partiendo de las existencias iniciales y sumando, en su caso, las unidades adquiridas al proveedor.

Edición de Artículos			×
Image: NuevoImage: Constraint of the second sec	Inicio Final	Filtrar Cont	fig Otros
ABCDEFGHIJKLM	NOPQ	RSTU	/ W X Y Z
*Descripción	*Código	Precio Venta	En stock
Auriculares Aspec	0007	20	10 🔺
Auriculares Hiunday	0008	39	25
Combi 2 motores	0014	600	20
Lavavajillas LG	0013	340	15
Lavavajillas NewPol	0012	425	3
Lavavajillas Philips	0011	375	6
Microondas Philips	0002	150	20
Minicadena Samsung	0005	200	13
Minicadena Sony	0004	250	14
Nevera Edesa	0003	350	10
Reproductor MP3 JVC	0010	60	10
Reproductor MP3 Samsung	0009	80	23
TV en color Samsung 25"	0006	340	6
TV Sony 40"	0015	550	15
			_

Si preferimos ver el detalle de movimientos en cada uno de los artículos, la opción correcta será: [Facturación] -> [Artículos] -> [Movimientos]:

• erminar	ے Imprimir	Inicio Final	Filtra	r Config		
Fecha	Tipo	Albarán	Código	Descripción	Precio	Cantidad
01/01/11	Inventario	1/2011	0007	Auriculares Aspec	15	10
01/01/11	Inventario	1/2011	0008	Auriculares Hiunday	25	25
01/01/11	Inventario	1/2011	0014	Combi 2 motores	475	5
01/01/11	Inventario	1/2011	0013	Lavavajillas LG	280	5
01/01/11	Inventario	1/2011	0012	Lavavajillas NewPol	350	3
01/01/11	Inventario	1/2011	0011	Lavavajillas Philips	285	6
01/01/11	Inventario	1/2011	0002	Microondas Philips	130	11
01/01/11	Inventario	1/2011	0005	Minicadena Samsung	180	13
01/01/11	Inventario	1/2011	0004	Minicadena Sony	210	14
01/01/11	Inventario	1/2011	0003	Nevera Edesa	320	10
01/01/11	Inventario	1/2011	0010	Reproductor MP3 JVC	50	10
01/01/11	Inventario	1/2011	0009	Reproductor MP3 Samsung	75	8
01/01/11	Inventario	1/2011	0006	TV en color Samsung 25"	290	6
07/01/11	Compra	1/2011	0014	Combi 2 motores	470	15
07/01/11	Compra	1/2011	0013	Lavavajillas LG	280	10
07/01/11	Compra	1/2011	0002	Microondas Philips	130	9
07/01/11	Compra	1/2011	0009	Reproductor MP3 Samsung	72,5	15
07/01/11	Compra	1/2011	0015	TV Sony 40"	485	15

Nos aparecerá la siguiente pantalla, con el inventario inicial de mercaderías a 1/1/2011 y el pedido que acabamos de recibir.

4.1.b) Registrar y contabilizar la factura recibida.

Para registrar la factura y contabilizarla iremos directamente al icono [Recibidas], y tendremos la figura siguiente:

🖗 Ediciór	n de fact	uras R	ecibidas										X
► Terminar	D Nueva	Editar	Borrar	A Imprimir	I M∎ Inicio	DN Final	F Albarán	A] Asociar	A Filtrar	Config	Otros		
*Fecha	*Núr	nero	F.Proveedor	Nº fac	t. Prov.			Proveedor			Total	Pendiente	•

Como vamos a registrar la primera factura recibida, no aparece ninguna en el listado. Como unos días atrás hemos registrado el albarán, en lugar de ir directamente a **[Nueva]** e introducir directamente todos los datos, tal como hicimos en la sesión anterior, vamos a recuperar los datos del albarán, lo cual agilizará enormemente el registro y contabilización de la factura. Es decir, Lo que pretendemos es asociar el albarán que hemos entrado anteriormente con la factura que acabamos de recibir del proveedor, con lo que nos ahorramos escribir de nuevo la información, que normalmente va a

coincidir, ya que la factura la realiza el vendedor, a partir del albarán una vez aceptado por el comprador con el visto bueno y su firma.

Por lo tanto, pincharemos en la opción [Asociar] y en pantalla se nos abrirá un formulario con todos los proveedores que tienen algún albarán registrado y pendiente de facturar. En nuestro caso solo aparecerá uno, el que acabamos de registrar en el apartado anterior.

🥏 Edició	on de fac	turas Re	cibidas								
▶∎ Terminar	D Nueva	Editar	Borrar	B Imprimir	Inicio	►N Final	F) Albarán	A Asociar	Filtrar	© Config	0
*Fecha	*Nú	imero F	Proveedor	Nº fac	ct. Prov.			Proveedor			Т
	🥙 Elija	un Prove	edor								×
	✔ Elegir	X Cancelar	Imprimir	I¶¶ Inicio	Final	A Filtrar	© Config	Ø Otros			
	AB	CDE	FG	H I J	KL	MNO	PQ	RST		VXY	Z
	FLEOTO	*[Impresa			*Cuenta		*Nombre	comercial		
	ELECTRU	DUOMEST	COS BORE	AL		400002					^

Pincharemos la opción [Elegir] y surgirá otro formulario con los albaranes pendientes de facturar de dicho proveedor, en nuestro caso también sólo uno. Lo elegiremos y Aceptaremos.

🥝 Edición d	de factura	as Recibic	las						
▶ Terminar	D Nueva	Editar	Borrar	Jimprimir	Inicio	Final	F) Albarán	A Asociar	Fil
*Fecha	*Núme	ero F.P	ro∨eedor	Nº fact. Pro	o∨.		Provee	dor	
Eli	ja albara	nes						×	
	07/01	/11	1/2011	5 22.8	371,35		13/201	1	
				<u>A</u> cer	otar				

Ahora debemos acabar de introducir los datos correspondientes a la factura en el siguiente formulario:

ELECTRODOM	IÉSTICOS BOREAL		
✓ <u>A</u> ceptar	X Cancelar Con	varios IVAs	
	Fecha de registro :	15/01/11	_
	Importe :	22.871,35	
Datos de la fac	tura del proveedor		
	Fecha :	13/01/11	=> Fecha asiento
	Número :	12/2011	
	Vencimiento :	13/04/11	

Una vez aceptado el anterior formulario se nos abre el siguiente:

atos Factu	Jración Ajus	tes Contabili	dad					Recorte rectangu
						Libro de re	egistro de factur	as recibidas
Nº de orde	en <mark>de ent</mark> rada :	? 1/2011		Р		Fecha:	23/12/10	Nº: 0
	Tipo factura :	Q COMPRAS				<= Cuenta	Fed	cha contable : 13/01/11
	Proveedor						Declaraci	ón terceros
		Datas		adar.			Declara	ción normal
Total ·	22 871 35	Datos en la	anactura dei prove	Nº f	actura : 12/2011			
rotar.	22.071,00		iojoi/11				A	declarar = Total
VA			0/ 0 / 0	T . I . 0/5		5 D I 11 5		
ripo de IVA	18%	10 382 ED	%IVA	1 otal : %H	RE Total R	E Deducible E	5. inversion	
COMPRAS AL	- 10/0	13.302,30	10,00	0.400,00		51	NU	
COMPRAS AL								
COMPRAS AL								
COMPRAS AL	Fecha	Total a cobrar	Total a pagar	Pendiente	Cuenta pago	Entidad pago	PI Forma	
COMPRAS AL	Fecha 13/04/11	Total a cobrar	Total a pagar 22.871.35	Pendiente (22.871,35)	Cuenta pago <proveedor></proveedor>	Entidad pago	PI Forma	
COMPRAS AL	Fecha 13/04/11	Total a cobrar	Total a pagar 22.871,35	Pendiente (22.871,35)	Cuenta pago <proveedor></proveedor>	Entidad pago	PI Forma	

Comprobamos que la información correspondiente a los datos del albarán se ha reflejado en la factura y que la información corresponde con la factura enviada por el proveedor. Si vamos a la pestaña "Facturación", veremos el albarán asociado:

Nueva	factura R	ecibida						
Acepta	ır <u>C</u> a	× ncelar	Otros	Imprimir	B Formatos	Justifi	<mark>≥</mark>] cantes	
Datos	Factura	ición A	justes Cor	ntabilidad				
Alb	aranes asc	ociados						
	Fecha		Número	Importe	Apuntes	Global	Rep.	Observaciones
	07/01/	11	1/2011	22.871,35	5			
	Cop	ia observ	aciones					
			Base	IVA IV	A	Tota	al	
			19	9.382,50	3.488,85	22.	871,35	
	Cop	ia observ	aciones Base	IVA M 9.382,50	A 3.488,85	Tota 22.	al 871,35	

Si ahora vamos a la pestaña "Contabilidad", podremos ver el asiento que se va a realizar a partir de la información de la factura introducida:

Aceptar	<u>C</u> ance	elar	Dtros		B <u>F</u> ormatos	☑ Justificantes		
Datos F	acturaci	ón Aj	ustes C	ontabilidad				
	itulo alternat	ivo :		Re	ec. 1/2011 ELEC	FRODOMÉSTICO	DS BOREAL	Docume
	-		1000000					Docume
Conconto	Cuento	Taula	ALL A INT A				ner Concente	
Concepto	Cuenta	Título	cuenta		10 292 F	e Hal	ber Concepto	
Concepto Docum.	Cuenta 6000000	COMF	Cuenta PRAS DE MI		19.382,5	e Hal 0 5	ber Concepto	
Concepto Docum. Negativo	Cuenta 6000000 4721801 4000002	Título COMF HACIE	Cuenta PRAS DE MI ENDA IVA S	ERCADERÍAS OPORTADO C	19.382,5 3.488,8	e Hal 0 5 22.871	35	
Concepto Docum. Negativo Borrar	Cuenta 6000000 4721801 4000002	Título COMF HACIE ELEC	cuenta PRAS DE MI ENDA IVA S TRODOMÉ:	ERCADERÍAS OPORTADO C STICOS BORE	19.382.5 3.488.8	e Hal 0 5 22.871	,35	
Concepto Docum. Negativo Borrar Mayor	Cuenta 6000000 4721801 4000002	Título COMF HACIE ELEC	cuenta PRAS DE MI ENDA IVA S TRODOMÉ	ERCADERÍAS OPORTADO C STICOS BORE	19.382,5 3.488,8	e Hal 0 5 22.871	.35	
Concepto Docum. Negativo Borrar Mayor Extracto	Cuenta 6000000 4721801 4000002	Título COMF HACIE ELEC	cuenta PRAS DE MI ENDA IVA S TRODOMÉ:	ERCADERÍAS OPORTADO C STICOS BORE	19.382,5 3.488,8	e Hal 0 5 22.871	,35	
Concepto Docum. Negativo Borrar Mayor Extracto	Cuenta 6000000 4721801 4000002	Título COMF HACIE ELEC	cuenta PRAS DE MI ENDA IVA S TRODOMÉ:	ERCADERÍAS OPORTADO C STICOS BORE	19.382,5 3.488,8	e Hal 0 5 22.871	,35	

Si todo está correcto, pincharemos en [Aceptar] y luego en [Terminar]. Si ahora consultamos el Diario, [Contabilidad] -> [Diario] -> [Consulta], veremos como ha quedado reflejada la compra en la contabilidad:

🧿 Diar	io												×
Termin	har Nu	D ievo	Editar	Borrar	- Contraction Cont	Inicio	Final	Filtrar	Config	Otros			
Asiento	Fech	Т	1	Concer	oto	Cuenta	De	scripción cue	enta	Debe	Haber	Documento	
1	01/01/11	Ext	ASIENT	TO DE APE	RTURA								•
2	13/01/11	Rec	Rec. 1/2	2011 ELECT	RODOMÉSTI						1		
		Rec	Rec. 1/2	2011 ELECT	RODOMÉSTI	6000000	COMPRA	S DE MERC	ADERÍAS	19.382,50			
		Rec	Rec. 1/2	2011 ELECT	RODOMÉSTI	4721801	HACIEND	A IVA SOPC	RTADOC	3,488,85			
		Rec	Rec. 1/2	2011 ELECT	RODOMÉSTI	4000002	ELECTRO	DOMÉSTIC	OS BORE		22.871,35		
			Constants of the										-

© Citar como: Royo, S. (2011): "Operativa y emisión de documentos en el proceso de compra/venta de mercaderías con el programa de contabilidad GestionMGD", [en línea] 5campus.org, Sistemas Informativos Contables http://www.5campus.org/leccion/contafin2> [y añadir fecha consulta].

Sistemas Informativos Contables

Proceso de compra/venta de mercaderías con GestionMGD

4.2) Devolución al proveedor de 4 microondas Philips.

4.2.a) Registrar la devolución de los microondas.

Como la devolución se produce una vez recibida la factura del proveedor, éste tendrá que hacer una <u>factura rectificativa</u>, que es la que hemos recibido y descargado, con importe negativo, por un total de 613,60 euros.

En primer lugar incorporaremos un albarán, como ya hemos visto anteriormente, con los 4 microondas devueltos, poniendo para ello en cantidad -4 (con signo negativo).

COM	PRAS : Nuev	o albarán	a little second					-	X
▲ cep	tar <u>C</u> ano	celar Im	primir Eormatos	<u>C</u> opias	Etiquetas	Otros	Justificant	tes Conf	ig
Datos									
Pro	Fecha:	16/01/11	Número : ?	1/2011 OOMÉSTICOS BO	DREAL	Ρ	N. A	Ibarán prov. : F	echa pro
F2-S	ubir F3	-Bajar [F4 - Buscar F6 - Buscar - Prov	F5 - Insertar F7 - Copiar	F8 - Borrar	Actualiz	ar: Todos	Ninguno	
Núm. 1	Tipo Artículo	Código 0002	Text Microondas Philips	0	Cantidad -4	Precio 130	Dcto	Importe -520,00	Act.
 	ima	IVA	Total				Pedidos		
Obsen	-520,00 vaciones	-93,60	-613,60			Ped	lación		

De esta manera en la pantalla de edición de Albaranes, ahora aparecerán dos:

COMPRA	S : E	dicić	on de Alb	aranes							
P Terminar	Nue) evo	Editar	Borrar	Jmprimir	Inicio	Final	Å Filtrar	Config	Otros	
Número		I	Fecha			Proveedor			Líneas	Importe	Factura
1/2011		07/01,	/11	ELECTRO	DOMÉSTICO	DS BOREAL			5	22.871,35	1/2011
1/2011		16/01,	/11	ELECTRO	ODOMÉSTICO	DS BOREAL			1	-613,60	

A continuación registraremos la factura rectificativa, tal como hemos visto antes con la factura normal, en el icono [Recibidas] -> [Asociar], eligiendo el albarán de fecha 16/01/2011.

Rellenaremos los datos de la factura rectificativa como sigue:

Aceptar	<u>C</u> ancelar	Con v	arios IVAs	
	Fecha de regis	tro :	16/01/11	
	Impo	rte :	- <mark>61</mark> 3,60	
Datos de la fac	tura del proveedo	ır		
	Fed	cha :	16/01/11	=> Fecha asient
	Núme	ero :	12/2011	

Aceptaremos esta pantalla y en la siguiente veremos los datos de la misma:

Nueva factura	Recibida							
Aceptar C	× ancelar	📴 🧯 Otros Imp	∎ B rimir Forma	atos Justific	antes			
Datos Factur	ación Ajust	tes Contabilio	dad					
						Libro de	e registro de fact	uras recibidas
Nº de order	n de entrada :	? 2/2011		Р		Fech	a: 23/12/10	Nº: 0
	Tipo factura :	Q COMPRAS	ACTIVIDAD			<= Cuen	ta F	echa contable : 16/01/11
L	Proveedor:		DOMÉSTICOS BO	REAL			Declara	ción terceros
		Datos en la	a factura del prove	edor			Declar	ación normal
Total :	-613,60	Fe	echa: 16/01/11	Nº	factura : 12/2011	2		A declarar = Total
IVA								
Tipo de IVA		Base Imp.	%IVA	Total: %	RE Total F	RE Deducible	B. Inversión	
COMPRAS AL 1	18%	-520,00	18,00	-93,60		Si	No	
								C
Vencimientos								
	Fecha	Total a cobrar	Total a pagar	Pendiente	Cuenta pago	Entidad pago	PI Forma	
	13/04/11	613,60		613,60	<proveedor></proveedor>			
								C
Observaciones								

Por defecto el programa pone que el tipo de factura es "Compras de la actividad", pero en nuestro caso es una devolución, así que habrá que cambiar este campo pulsando en la lupa y buscando la cuenta "Devoluciones de compras y operaciones similares". Al pulsar la lupa sale una pantalla para elegir el tipo de factura recibida:

📀 ELEC	ELECCION DE TIPOS DE FACTURAS RECIBIDAS									
Elegir	Image: Second								Otro	os
		C		Cuenta	Por de	fecto				
ARREND	AMIENTOS	5					6210000			-
COMPRA	SACTIVIDA	AD D					6000000	S	1	
COMPRA	SACTIVIDA	AD .					6000000			
PUBLICIE	AD Y PROP	PAGANDA					6270000			
REPARA	EPARACIONES 6220000						1			
SERVICIO	SERVICIOS DE PROFES. INDEPEN. 6230000									
TRABAJ	OS REALIZA	DOS POF		6070000						
TRANSP	ORTES						6240000			

Como el tipo de factura que estamos contabilizando no aparece, tendremos que pinchar en [Nuevo] y agregarla manualmente.

🤗 Elija una	a cuer	nta								
Elegir Ca	X ncelar	D Nueva	Editar) Borrar	Imprimir	I nicio	►N Final	Å. Filtrar	© Config	0tros
*Cuenta					*	Título				
6000000	CC	MPRAS DI	E MERCA	DERÍAS						
6010000	CC	MPRAS DI	EMATER	AS PRIMA	NS .					
6020000	CC	MPRAS DI	E OTROS	APROVIS	IONAMIENT	'OS				
6060000	DE	SCUENTO	S SOBRE	COMPRA	S POR PRO	NTO PAG	O DE MER	RCADERÍA	S	
6061000	DE	SCUENTO	SOBRE	COMPRA	S POR PRO	NTO PAG	O DE MA	TERIAS PR	IMAS	
6062000	DE	SCUENTO	SOBRE	COMPRA	S POR PRO	NTO PAG	O DE OTR	ROS APRO	VISIONAMI	ENTO
6070000	TP	ABAJOS P	EALIZAD	OS POR O	TRAS EMP	RESAS				
6080000	DE	VOLUCION	NES DE C	OMPRASI	DE MERCAI	DERÍAS				
6081000	DE	VOLUCION	NES DE C	OMPRASI	DE MATERI	AS PRIMA	S			
6082000	DE	VOLUCION	NES DE C	OMPRASI	DE OTROS	APROVISI	ONAMIEN	TOS		
6090000	«R	APPELS» P	PORCOM	PRAS DE	MERCADE	RÍAS				
6091000	«R	APPELS» P	PORCOM	PRAS DE	MATERIAS	PRIMAS				
6092000	«R	APPELS» P	PORICOM	PRAS DE	OTROS AP	ROVISION	AMIENTO	S		
6100000	VA	RIACIÓN E	E EXISTE	NCIAS DE	MERCADE	RÍAS				
6110000	VA	RIACIÓN E	E EXISTE	NCIAS DE	MATERIAS	S PRIMAS				-
Q										

Ahora ya en la pestaña de datos el tipo de factura está bien y si vamos a la pestaña de contabilidad vemos que el asiento aparece tal como queremos:

🔛 Nueva f	actura Rec	ibida						
Aceptar	X <u>C</u> ance	elar Otros	Imprimir	B <u>F</u> ormatos	Justificantes			
Datos I	Facturaci	ón Ajustes Co	ntabilidad					
			Ð	2/2011 ELE/				
			יח	ec. 2/2011 ELEC	TRODOMESTIC	US BUREAL	-	
T I	lîtulo alternat	tivo :						Docum
Concepto	Cuenta	Título cuenta				Debe	Haber	Conce
Docum.	4000002	ELECTRODOMÉS	TICOS BOREAL			613,60		
Negative	6080000	DEVOLUCIONES	DE COMPRAS D	E MERCADER	ÍAS		520,00	
Negauvo	4721801	HACIENDA IVA SC	PORTADO COM	IPRAS 18%			93,60	
Borrar								
Mayor								

Por lo tanto, podremos darle a [Aceptar] y luego [Terminar]. Ahora podríamos consultar el Diario para ver como ha quedado reflejada la devolución de los microondas en la contabilidad.

4.2.b) Comprobar el número de microondas disponibles en el inventario tras la devolución.

Como ya hemos visto anteriormente, lo haremos de la siguiente forma: [Facturación] -> [Artículos] -> [Edición]:

Edición de Artículos			D
Image: Second	Inicio Final	Filtrar Conf	ig Otros
ABCDEFGHIJKL	MNOPQ	RSTUV	
*Descripción	*Código	Precio Venta	En stock
Auriculares Aspec	0007	20	10 🔺
Auriculares Hiunday	0008	39	25
Combi 2 motores	0014	600	20
Lavavajillas LG	0013	340	15
Lavavajillas NewPol	0012	425	3
Lavavajillas Philips	0011	375	6
Microondas Philips	0002	150	16
Minicadena Samsung	0005	200	13
Minicadena Sony	0004	250	14
Nevera Edesa	0003	350	10
Reproductor MP3 JVC	0010	60	10
Reproductor MP3 Samsung	0009	80	23
TV en color Samsung 25"	0006	340	6
TV Sony 40"	0015	550	15
Q			

Si desde la pantalla anterior pulsamos la opción [Editar] accederemos a la ficha de inventario de ese artículo y en la parte inferior veremos el número de unidades iniciales (11), las compras netas (9 uds. compradas - 4 devueltas = 5) y las ventas, que de momento son 0 unidades.

Modificación del artículo	
X X Aceptar Cancelar	
Código : 0002 Nombre : Microondas Philips	
Venta	Código de barras : 5466797500227
Precio de venta : 150,00 Descuentos : 0,00 0,00 0,00 0,00 % Rehacer	Tipo: Compra y Venta ▼ Imagen Editar Familias
Tipo de ingreso : Por defecto : VENTAS	Familia : A MICROONDAS
IVA repercutido : Por defecto : VENTAS AL 18%	Características
Compra	N Característica Dato
Proveedor : Q ELECTRODOMÉSTICOS BOREAL	1 2 3
	5
	7
IVA SOPORTADO : V Por defecto : COMPRAS AL 18%	8
Inventario	10
Fecha inv : 01/01/11 Ubicación : ESTANTE 2 Mínimo : 0	11 12
Inicial Compras Ventas En stock Recalcular	13
11 + 5 - = 16 Ver movim.	15
Notas	

Si desde la pantalla anterior pinchamos en el botón "Ver movim.", veremos el detalle de los movimientos distinguiendo entre las compras brutas y las devoluciones:

Ø Microor	ndas Philips								X
Terminar	Jmprimir	Inicio Fin	M (nal Cor) nfig					
Fecha	Tipo	Entrada	Salida	Stock	Precio	Dcto	Nombre	Albarán	()
01/01/11	Inventario	11		11	130		INVENTARIO TOTAL	1/2011	•
07/01/11	Compra	9		20	130		ELECTRODOMÉSTICOS BOREAL	1/2011	
16/01/11	DEV. COMPR	1	4	16	130		ELECTRODOMÉSTICOS BOREAL	1/2011	
									_

4.2.c) Comprobar la deuda pendiente con el proveedor "Electrodomésticos Boreal".

Para conocer esa cantidad lo más fácil es consultar el saldo de la cuenta de dicho proveedor. Para hacerlo pincharemos en [Contabilidad] -> [Mayor] -> [Consulta] y seleccionaremos la cuenta correspondiente como sigue:

📕 Gestión	MGD : [25] S	iolución caso2	MDG - ELEC	TROSA, SL		
Compras V	entas Factura	ción Tesorería	Contabilidad	Administración	Seguridad	Mantenimient
9	5	۱	Cuentas		С	٢
Recibidas	Emitidas	Cobros-Pagos	Diario	•	Clientes	Parámet
			Mayor	•	Consulta	
			Informes	•	Impresiór	ı
			Consulta d	e un periodo	Cuenta o	orriente
			Reignston			

🔊 Elija	una ci	uenta								X
e legir	X Cance	lar Nueva	Editar) Borrar	Imprimir	H € Inicio	DN Final	Filtrar	Ornfig	Otros
*Cue	nta				*7	Fítulo				•
4000	002	ELECTRODO	MÉSTICO	SBOREA	NL.					
40000	004	DISTRIBUCIO	NES SON	VY Y						
4000	005	MAYORISTA	S DE ELE	CTRODO	MÉSTICO SA	\				
4000	006	GAMA BLANG	CA							
40040	000	PROVEEDOR	RES (MON	IEDA EXT	RANJERA)					
4009	000	PROVEEDOR	RES, FAC	TURAS PE	ENDIENTES	DE RECIE	SIR O DE F	ORMALIZA	NR.	
401.00	000	DOAUEEDAD	NEO FEE		(CDOINED					

Las fechas que nos salen por defecto son correctas, así que aceptaremos sin más:

✓ Aceptar	X Cancelar	B Periodos		
Des	sde : 01/0	1/11	Hasta :	16/01/11

Así, veremos que la deuda pendiente con el proveedor, tras registrar la compra y la devolución asciende a 22.257,75 euros.

Termin	har -Ant	. (🔁 🖣 Cuenta +S	ig Period	o Nuevo	Editar B	Drrar	Imprimir	Inicio	Fina
Asiento	Fecha	Т	0	Concepto		Debe	Ha	ber	Saldo	Doc
2	13/01/11	Rec	Rec. 1/2011 E	LECTRODOMÉ	STICOS BORE	C 00000203020	22	.871,35	-22.871,35	
3	16/01/11	Rec	Rec. 2/2011 E	LECTRODOMÉ	STICOS BORE	613.6)		-22,257,75	

© Citar como: Royo, S. (2011): "Operativa y emisión de documentos en el proceso de compra/venta de mercaderías con el programa de contabilidad GestionMGD", [en línea] Scampus.org, Sistemas Informativos Contables <http://www.5campus.org/leccion/contafin2> [y añadir fecha consulta]. Sistemas Informativos Contables

Proceso de compra/venta de mercaderías con GestionMGD

4.3) Elaboración de presupuesto y venta al cliente "Carrefuá".

4.3.a) Registrar y elaborar el presupuesto.

Para elaborar y registrar un presupuesto utilizando GestionMGD tenemos que utilizar las opciones [Facturación] -> [Ventas] -> [Presupuestos a clientes].



Aparecerá en pantalla una ventana en la que figurarán todos los presupuestos realizados a clientes. En nuestro caso no aparecerá ninguno, ya que ahora vamos a introducir el primero.

🤣 VENTA	S : Edici	ón de Pi	esupues	tos								X
▶ ∎ Terminar	D Nuevo	Editar) Borrar	A Imprimir	I nicio	► Final	Filtrar	Cor) Ifig	ot	ros	
Númer	o	Fecha			Clie	nte			Línea	as	Importe	•

Si ahora pinchamos en la opción [Nuevo], en pantalla nos aparecerá el siguiente formulario para realizar el presupuesto, que vamos a rellenar con los datos facilitados en el enunciado:

Para añadir el cliente, pincharemos en la lupa y veremos que no tenemos ningún cliente dado de alta en nuestra base de datos, por lo que en la opción [Nuevo], procederemos a dar de alta al cliente Carrefuá SL (como es un presupuesto puede que no conozcamos los datos que nos pide el programa, así que podríamos dejarlos en blanco. La solución propone unos datos para que aparezcan luego al confeccionar los distintos documentos).

s básicos N	uevas Facturas Banco	Recibos				
entificación					Otros datos	
Nº ident. Fisc	al/NIF: 099999999	Cuenta :	Q 4300001	Tip	oo Descripción	
		Cuenta de anticipos :	Q	+		
Nombre :	CARREFUÁ, SL					
N. Comercial :				C		
rección						
Cod. Postal :	50007 Apd	o de Correos :				
Domicilio :	AVDA PAMPLONA 258					
Domicilio : Localidad :	AVDA PAMPLONA 258 ZARAGOZA					
Domicilio : Localidad : Provincia :	AVDA PAMPLONA 258 ZARAGOZA ZARAGOZA			Imagen		

Observamos que la ventana del presupuesto es muy similar a la de los albaranes de compras recibidos que hemos utilizado con anterioridad:

Nuevo Presupuesto			and the second	ter Chine A	partie: the		X
Aceptar Cancelar Im	aprimir <u>F</u> ormatos	Copias	Otros	☑ Iustificantes	Onfig		
Datos							
Fecha : 20/01/11 Cliente :	Número : ?	1/2011 SL		Ρ			
Subir Bajar	Buscar Buscar	Insertar Copiar	Borrar	Actualizar:	Todos	Ninguno	
Núm. Tipo Código	Texto)	Cantidad	Precio	Dcto	Importe	Act.

De hecho, la operativa a la hora de introducir los datos es muy similar. Tal como hemos hecho con los albaranes, para agregar los artículos al presupuesto pincharemos en el botón [F4-Buscar] y seleccionaremos los artículos solicitados por el cliente como sigue:

Eleg	ir Cancelar	D Nuevo	Editar	Borrar	Imprimir	Inicio	Final	Filtrar	Confi	g Otros		
A) (E		EFC	H (JK		NO		RST	UV	WXY		
Ele		*D	escripció	n		*Có	diqo	Precio Ve	enta	En stock		
	Auriculares As	pec				0007			20	10		
✓ .	Auriculares Hi	unday				0008			39	25		
~	Combi 2 motor	es				0014			600	20		
	Lavavajillas L(G				0013			340	15		
	Lavavajillas N	ewPol				0012	0012 425			i <u>3</u>		
	Lavavajillas P	hilips				0011	0011 375			i 6		
	Microondas Pl	nilips				0002			150	16		
I	Minicadena Sa	amsung				0005			200	13		
	Minicadena So	ony				0004		-	250	14		
	Nevera Edesa	1				0003			350	10		
	Reproductor M	1P3 JVC				0010		-	60	10		
•	Reproductor M	1P3 Samsu	inq			0009			80	23		
	TV en color Sa	amsung 25				0006			340	6		
V	TV Sony 40"					0015			550	15		

Pincharemos el botón [Elegir] y volveremos a la ficha del presupuesto, en la que ya aparecen los artículos con el correspondiente precio de venta (tomado de la ficha de los distintos artículos) y solo tendremos que añadir las cantidades solicitadas por el cliente.

Acer	otar <u>C</u> an	K celar Imp		Otros Jus	☑ tificantes	Config			
Datos	5								
	Fecha:	20/01/11	Número : ? 1/2011	P					
	Cliente : 🕟		Q CARREFUÁ SL						
F2-5	Subir F3	- Bajar 🛛	F4 - Buscar F5 - Insertar F 6 - Buscar - Prov F7 - Copiar	8 - Borrar	Actualizar : [Todos	Ninguno		
Núm.	Tipo	Código	Texto	Cantidad	Precio	Dcto	Importe	Act.	()
1	Artículo	0014	Combi 2 motores	10	600	2,00	5.880,00		
2	Artículo	0008	Auriculares Hiunday	20	39		780,00		
3	Artículo	0005	Minicadena Samsung	10	200		2.000,00		
4	Artículo	0009	Reproductor MP3 Samsung	10	80	3.00	776,00		
5	Artículo	0004	Minicadena Sony	10	250	3,00	2.425,00		
	Artículo	0015	TV Sony 40*	10	550		5.500,00		
6						4			C.
6									11.0
6				1					
6	Suma	NA	Total	1					
6	Suma 17.361,00	NA 3.124,98	Total 20.485,98						

Vemos que además del precio, el programa recoge unos descuentos (en porcentaje) para alguno de los productos. Esto es así porque en las fichas de los correspondientes artículos viene indicado ese descuento. Podríamos consultarlo después con las opciones [Facturación] -> [Artículos] -> [Edición] -> [Editar]. Si a este cliente en concreto quisiéramos ofrecerle algún descuento especial, podríamos modificar los precios o porcentajes de descuentos según nuestras necesidades.

Una vez introducidos todos los datos podemos pinchar [Aceptar] o imprimirlo, en pdf, por ejemplo si queremos mandarlo por email al proveedor (o en papel si queremos enviarlo por fax). Para imprimirlo pulsaremos la opción [Imprimir]. Si no nos gusta el formato del presupuesto que imprime por defecto podremos editarlo con la opción [Formatos]. De momento dejamos el formato como está y luego veremos como modificarlo al imprimir las facturas.

SU 6	emp	resa		PRES	Hoja 1 de 1
C/ Eléctra s/n Zaragoza 50018Zaragoza Trín 978 78767 N.I.F. Q8765432	60 1		CARRE AVDA F ZARAG 50007	EFUÁ, SL PAMPLONA 258 SOZA ZARAGOZA	
№ Presupuesto	1/2011	Fecha presupuesto 20/01	/11	Este presupues valider de seis m	to tiene una uses
Nº Presupuesto REFERENCIA	1/2011	Fecha presupuesto 20/01 CONCEPTO	/11	Este presupuest valider de seis m	to tiene una eses IMPORTE
Nº Presupuesto REFERENCIA	1/2011 Combi 2 mot	Fecha presupuesto 20/01 CONCEPTO ores	/11	Este presupuest valider de seis m	to tiene una eses IMPORTE 5.880,00
N° Presupuesto REFERENCIA	1/2011 Combi 2 mot	Fecha presupuesto 20/01 CONCEPTO ores	/11	Este presupues valider de seis m	to tiene una meses IMPORTE 5.880,00 780,00
N° Presupuesto REFERENCIA	1/2011 Combi 2 mot Auriculares H Minicadens 5	Fecha presupuesto 20/01 CONCEPTO ores iunday Samsung	/11	Esta presupues valider de seis m	to tiene una eses IMPORTE 5.880,00 780,00 2.000,00
Nº Presupuesto REFERENCIA	1/2011 Combi 2 mot Auriculares H Minicadens S Reproductor I	Fecha presupuesto 20/01 CONCEPTO ores liunday Samsung MP3 Samsung	/11	Esta presupuest valider de sels m	to tiene una eses IMPORTE 5.880,00 780,00 2.000,00 778,00
Nº Presupuesto REFERENCIA	1/2011 Combi 2 mot Auriculares H Minicadens S Reproductor Minicadens S	Fecha presupuesto 20/01 CONCEPTO ores liunday Samsung MP3 Samsung Sony	/11	Esta presupuest validar de seis m	to tiene una importe 5.880.00 780.00 2.000.00 778.00 2.425.00
Nº Presupuesto REFERENCIA	1/2011 Combi 2 mot Auriculares H Minicadena S Reproductor I Minicadena S TV Sony 40"	Fecha presupuesto 20/01 CONCEPTO ores liunday Samsung MP3 Samsung Sony	/11	Enta predupues valider de seis m	to tiene una IMPORTE 5.880,00 780,00 2.000,00 778,00 2.425,00 5.500,00
Nº Presupuesto REFERENCIA	1/2011 Combi 2 mot Auriculares H Minicadens S Reproductor Minicadens S TV Sony 40"	Fecha presupuesto 20/01 CONCEPTO ores liunday Samsung MP3 Samsung Sony	/11	Zata presupuesta validar da sais m	to tiene una IMPORTE 5.880.00 780.00 2.000.00 776.00 2.425.00 5.500.00 17.361,00
Nº Presupuesto REFERENCIA	1/2011 Combi 2 mot Auriculares H Minicadens S Reproductor Minicadens S TV Sony 40"	Fecha presupuesto 20/01 CONCEPTO ores liunday Samsung MP3 Samsung Sony	/11	Zate presupuéss valider de seis m	to tiene una IMPORTE 5.880.00 780.00 2.000.00 776.00 2.425.00 5.500.00 17.361,00
Nº Presupuesto REFERENCIA	1/2011 Combi 2 mot Auriculares H Minicadens S Reproductor Minicadens S TV Sony 40"	Fecha presupuesto 20/01 CONCEPTO ores liunday Samsung MP3 Samsung Sony	/11	Zata presupués validar de seis m	to tiene una IMPORTE 5.880.00 780.00 2.000.00 776.00 2.425.00 5.500.00 17.361,00

Cambiando el logo de la empresa y la primera columna (sustituyendo el campo referencia por unidades presupuestadas) podríamos obtener el siguiente formato:

EL ER'	1208	N. 8.1.		PRE	SUPUESTO
	117331	nj vila			Hoja 1 de
C/ Eléctra s/n Zaragoza 50016Zaragoza Tfn 978 7878' N.I.F. Q8785432	760 21		CARRE AVDA F ZARAG 50007	FUÂ, SL PAMPLONA 258 POZA ZARAGOZA	
Nº Presupuesto	1/2011	Fecha presupuesto	20/01/11	Este presupue valider de seis	sto tiene uns meses
Cantidad		Texto		100 - 100 - 100 - 100 - 100 - 100 - 100 - 100 - 100 - 100 - 100 - 100 - 100 - 100 - 100 - 100 - 100 - 100 - 100 100 - 100 - 100 - 100 - 100 - 100 - 100 - 100 - 100 - 100 - 100 - 100 - 100 - 100 - 100 - 100 - 100 - 100 - 100	Importe
10	Combi 2 moto	vres			5.880,0
20	Auriculares Hi	unday			780,0
10	Minicadena S	amsung			2.000,0
10	Reproductor N	IP3 Samsung			776,0
10	Minicadena S	ony			2.425,0
10	TV Sony 40"				5.500,0
				presupuesto :	17 261 0
			Total	(IVA no Incluido)	17.301,0

Para salir de la pantalla de impresión pulsamos [Terminar] -> [Aceptar] y volveremos a la pantalla de edición de presupuestos, en la que aparecerá el presupuesto que acabamos de introducir dirigido al cliente "Carrefuá", que contiene 6 líneas (tipos de artículos) y asciende a un total de 20.485,98 euros (IVA incluido).

🤣 VENTAS	: Edic	ión de Presu	puestos							٢
• Terminar	Nue	vo Editar	Derrar 🗑	Imprimir	Inicio	► Final	Filtrar	Config	Øtros	1
Número		Fecha			Cliente			Líneas	Importe	
1/2011	2	20/01/11	CARREF	UÁ, SL				6	20.485,98	
										Ξ

4.3.b) Elaborar y registrar el albarán enviado y comprobar el stock de mercaderías en el almacén tras su envío.

Para elaborar el albarán, iremos al menú [Facturación] -> [Ventas] -> [Albaranes emitidos] -> [Nuevo] o, alternativamente, en el icono [Emitidas] seleccionaremos el icono [Albarán]. Con cualquiera de esas dos opciones se nos abrirá la siguiente ventana:

✓ <u>A</u> ceptar	X Cancelar	Imprimir	Eormatos	Copias	Øtros	☑ Justificantes	© Config			
Datos										
Fech	a: 26/01/11	N	imero: 👔 1	/2011		P				
Clien	te : 🜔	Q								
Subir	Bajar	Buscar	- Prov	nsertar	Borrar	Actualiza	r: Todos	Ninguno		
lúm. Ti	oo Códi	qo	Texto		Cantidad	Precio	Dcto	Importe	Act.	(
					1	1	1 1			i
Suma	IVA		Total			Presu	puestos/pedi	idos		55
Observacion						Ped	ción	1		
Observacion						Pres				

Pondremos la fecha del albarán (26/01/11) y añadimos el cliente buscándolo con la lupa. En lugar de introducir los datos de la venta manualmente uno a uno vamos a recuperar los datos del presupuesto que hemos registrado anteriormente y posteriormente modificaremos lo que sea necesario, ya que el pedido final no coincide con el presupuesto que se nos solicitó.

Para vincular el albarán con el presupuesto confeccionado tenemos que ir a la parte inferior de la ventana, donde pone "**Presupuestos/pedidos**" y pinchar en la opción "**Pres**". Al hacerlo se nos abrirá un formulario con todos los clientes que tienen algún presupuesto emitido y pendiente de confirmar. En nuestro caso solo aparecerá uno, el que acabamos de registrar en el apartado anterior.

VENTAS : E	Elija un	Presupue	sto							X
Elegir Car	× ncelar	Imprimir	Inicio	Final	A Filtrar	Config	Otros			
Número		Fecha			Cliente			Líneas	Importe	[
1/2011	20/0	1/11	CARREF	JÁ, SL				6	20.485,98	
		28								1

Pincharemos en la opción [Elegir] y el programa nos lanzará la siguiente pregunta, a la que responderemos afirmativamente:

Pregunta	1	X
?	2 Copiam	os sus apuntes ?
S	í (No

Ahora ya tenemos los datos del presupuesto incorporados al albarán y tendremos que eliminar la línea correspondiente a los auriculares Hiunday, ya que el cliente no nos ha pedido finalmente ese artículo. Para hacerlo nos colocaremos en esa línea y pulsaremos el botón **[F8-Borrar]**:

VEN	TAS : Nuevo	albarán						X	<u> </u>
Acep	otar <u>C</u> an	x celar <u>I</u> mp		🚵 🦻 📴 🖟	☑ Iustificantes	© Config			
Datos									
	Fecha : Cliente : 📦	26/01/11	Número : ? 1/2011 Q CARREFUÁ, SL		P				
Sul	bir	Bajar	Buscar Insertar Buscar - Prov Copiar	Borrar	Actualizar :	Todos	Ninguno		
Núm.	Tipo	Código	Texto	Cantidad	Precio	Dcto	Importe	Act.	
1	Artículo	0014	Combi 2 motores	10	600	2,00	5.880,00		
2	Artículo	0008	Auriculares Hiunday	20	39		780,00		
3	Artículo	0005	Minicadena Samsung	10	200		2.000,00		
4	Artículo	0009	Reproductor MP3 Samsung	10	80	3,00	776,00		
5	Artículo	0004	Minicadena Sony	10	250	3,00	2.425,00]
6	Artículo	0015	TV Sony 40"	10	550		5.500,00		-
								-	-

Tras la eliminación de ese artículo el albarán estará listo para imprimirlo y enviarlo al cliente junto con la mercancía solicitada. El proceso de impresión es idéntico al que hemos comentado para el caso del presupuesto. Tras la eliminación de los auriculares, el albarán y el total quedan como sigue:

Ace	otar <u>C</u> an	celar Imp	B B Formatos	≧ <u>C</u> opias	Otros Ju	☑ ustificar	ntes	© Config			
Datos											
	Fecha:	. 26/01/11	Número : ? 1/	2011	F						
	Cliente : 🕟		Q CARREFUÁ, SL	N							
F2-5	Subir F3	-Bajar	F4 - Buscar F5 -	Insertar F8	-Borrar	Act	alizar:	Todos	Ninguno		
NIC.		F	6-Buscar-Prov F7-	Copiar	Orielad	0.0		Data			11.
Num.	Articulo	Codigo	Combi 2 motores		Cantidad	Pre	CIO	2.00	importe	Act	
2	Artículo	0004	Complizing Computers		10		200	2,00	2,000,00	H	-
2	Artículo	0005	Paproductor MP2 Samou	200	10		200	2.00	2.000,00	H	-
4	Artículo	0003	Minicedone Som/	nų	10		250	3,00	2 425 00	H	
5	Artículo	0015	TV Som 40*		10		550	3,00	5 500 00	H	
	Allealo	0015	1 Y DOILY NO		10		330		5.500,00	H	
					1						
S	iuma	IVA	Total				Presupu	iestos/ped	idos		
	16.581,00	2.984,58	19.565,58				Relaci	ón			
Obse	rvaciones					Ped	Procur	upeto 1/20	11		
_					tinit.	Drag	1 1000	100510 1/20			
					<u>^</u>	Pres					

El formato de albarán que elabora el programa quedaría así (es el modelo 1 de los dos que ofrece):

						AL	BARAN
EL	ECTROS	SA, SL					
C/ E	léctra s/n				CARREFUA,	SL	!
	Iaragoza				AVDA PAMP	LONA 258	1
N.I.I	P. 087654321				ZARAGOZA		1
					50007 ZA	RAGOZA	1
					i		i
	1te		Parts all				
	L'el en	1/2011	Pacha all	26/01/11			
L		1/2011		20/01/11			
Núm.	Código		Concep	to	Cantidad	Precio	Importe
1	0014	Combi 2 motos			10	600	5.880,00
2	0005	Minicadena Sa	meung		10	200	2.000,00
3	0009	Reproductor b	(P3 Sameung		10	80	776,00
4	0004	Minicadena Sc	any		10	250	2.425,00
	0015	TV Sony 40"			10	550	5.500,00
1							
L						1	
	154 × 3			ΙΫλ			
	Base Impor	nible	•	Importe		TOTAL ALB	ARAN
	16	5. <mark>581,00</mark>	18	2.984	, 58	19.	565,58
Observi	aciones						

Para salir de la pantalla de impresión pulsamos [Terminar] -> [Aceptar] y volveremos a la pantalla de edición de albaranes, en la que aparecerá el que acabamos de introducir dirigido al cliente "Carrefuá", que contiene 5 líneas (tipos de artículos) y asciende a un total de 19.565,58 euros.

ii ATENCIÓN il: Supongamos que, por error, en el albarán anterior indicamos que se venden 30 unidades del Combi 2 motores en lugar de 10. Si lo intentamos veréis que el programa nos lanza el siguiente mensaje de error (en el almacén solo tenemos 20 unidades y no podemos vender 30):

Ace	ptar Ca	X ncelar Imp	Sorimir Formatos	Copias	Otros Ju	☑ stificantes	Config	
Datos	;							
	Fecha:	26/01/11	Número : 👔	1/2011	P]		
Su	Cliente :	Bajar	Buscar Buscar - Prov	A, SL Insertar Copiar	Borrar	Actualizar :	Todos	Ninguno
Núm.	Tipo	Código	Te	xto	Cantidad	Precio	Dcto	Importe
1	Artículo	0014	Combi 2 motores		30	600	2,00	17.640,00
2	Artículo	0005	Minicadena Samsuno	3	10	200		2.000,00
3	Artículo	0009	Reproductor MP3 Sa	msunq	10	80	3,00	776,00
4	Artículo	0004	Minicadena Sony		10	250	3,00	2.425,00
	Artir Adv	ertencia		-				× 100,00
		El siguiente art : Combi 2 moto	ículo tiene un stock ires	negativo :				
							<u>C</u> ontinuar	

Para comprobar el stock de existencias en el almacén tras el envío de este pedido, tal como hemos hecho antes en el caso de las compras, pincharíamos en: [Facturación] -> [Artículos] -> [Edición]:

Edición de Artículo	95							×
Terminar Nuevo Ed	itar Borrar	S Imprimir	I nicio	Final	& Filtrar	() Config	Ør Otros	
ABCDEF	GHIJ		A N O	PQ	RST	UV	WXY	Z)
*Des	scripción		*Có	diqo	Precio Ve	nta	En stock	•
Auriculares Aspec			0007			20	10	•
Auriculares Hiunday			0008			39	25	
Combi 2 motores			0014			600	10	
Lavavajillas LG			0013			340	15	
Lavavajillas NewPol			0012			425	3	
Lavavajillas Philips			0011			375	6	
Microondas Philips			0002			150	16	
Minicadena Samsung			0005			200	3	
Minicadena Sony			0004			250	4	
Nevera Edesa			0003			350	10	
Reproductor MP3 JVC			0010			60	10	
Reproductor MP3 Samsund	7		0009			80	13	
TV en color Samsung 25"			0006			340	6	
TV Sony 40"			0015			550	5	
								•
Q								-

Una vez en dicha ventana, si hacemos doble click sobre un elemento en concreto, aparecerá la ficha de inventario de ese elemento y en la parte inferior el saldo inicial, las compras (netas de devoluciones, en su caso) y las ventas (también netas). Si tomamos el caso de los Combis 2 motores:

Codigo : 0014 Nom	bre : Combi 2 motor	res				
	/enta			Código de	barras :	
Precio de venta : 600,00	Descuentos : 2	.00 0.00	0.00	Тіро	Compra y Venta	•
Tipo de ingreso : Por defecto : VEN	AS AL 199	2,00 %	Rehacer	Familia : Q LA	ilias VAVAJILLAS	
	AS AL 10%			Ca	racterísticas	10
Precio compra : 470,00 Tipo de gasto : COMPRAS ACTIVI IVA soportado : Por defecto : COMI	DCIOS : 0,00 (DAD PRAS AL 18%	0,00 0,00	0,00 %	4 5 6 7 8 9		
cha inv : 01/01/11 Ubicació	n :	Mínimo	: 0	11		
Inicial Compras 5 + 15 -	Ventas	En stock 10	Recalcular Ver movim.	13 14 15		

4.3.c) Registrar y contabilizar la factura emitida.

Tras recibir el conforme del cliente con el albarán emitimos la factura y contabilizamos la venta de mercaderías. El procedimiento va a ser similar al realizado en el caso de la compra: no será necesario introducir de nuevo todos los datos sino que asociaremos la factura con el albarán que acabamos de confeccionar.

Para registrar la factura y contabilizarla, iremos directamente al icono [Emitidas], y tendremos la figura siguiente:

de fact	uras Em	nitidas									×
D Nueva	Editar) Borrar	Imprimir	I ∩icio	₽N Final	F Albarán	A) Asociar	Å. Filtrar	© Config	Otros	
0	*Fecha			Cl	iente			То	tal	Pendiente	
											^
	de fact D Nueva	de facturas Em D 🗎 Nueva Editar	de facturas Emitidas	de facturas Emitidas	de facturas Emitidas	de facturas Emitidas Image: Second	de facturas Emitidas Image: Second	de facturas Emitidas Image: Constraint of the state of t	de facturas Emitidas Image: Second	de facturas Emitidas Image: Second and Second	Image: Constraint of the second se

Como vamos a registrar la primera factura emitida, no aparece ninguna en el listado. Pincharemos en la opción [Asociar] y en pantalla se nos abrirá un formulario con todos los clientes que tienen algún albarán registrado y pendiente de facturar. En nuestro caso solo aparecerá uno, el que acabamos de registrar en el apartado anterior.

• P Terminar	D Nueva	Edita	ar Borran	Imprim	nir Inicia	o Fir	N <u>F</u> hal Alba) 🐴 rán Asocia	r Filtrar	Config	Otros
*Númer	o *	Fecha	2			Cliente			-	Total	Pendiente
	*	lija	un Cliente	9							
	- E	v legir	X Cancelar	Imprimir	I nicio	►N Final	A Filtrar	left Config	Dtros		
		B	CDE	FG	JIJ	KL	MNC	PQF	RST	UVW	XYZ
			*E	mpresa			*Cuenta		*Nombre co	omercial	

Pincharemos la opción [Elegir] y aparecerá en pantalla otro formulario con los albaranes pendientes de facturar de dicho cliente, en nuestro caso también sólo uno. Lo elegiremos y Aceptaremos.

Elija a	lbaranes		Case		x
	26/01/11	1/2011	5	19.565,58	
		<u>A</u> ceptar	2		*

Ahora debemos acabar de introducir los datos correspondientes a la factura en el siguiente formulario:

Acontar	X Cancelar Con v	V prios IVAs
Чсерта		
	Fecha :	28/01/11
	Fecha :	28/01/11
	Fecha : Importe :	28/01/11 19.565,58

Una vez aceptado el anterior formulario se nos abre el siguiente:

<u>A</u> ceptar <u>C</u> a	× ancelar	Otros Impr	imir <u>F</u> or	nmatos <u>J</u> ust	☑ tificant	tes			
atos Factu	ación Aju	ustes Contabili	dad						
Nú	mero: ?	1/2011		P		Fecha: 2	8/01/11		
Tipo fa	ctura: Q	VENTAS					<= Cuenta	Do	alaración
C	iente: Q	CARREFUÁ, SL							eclaració
	Total	19 565 58	Libro de	registro de facti	uras ex	pedidas			Ad
IVA	, ottain	10.000,00	Fech	ia . 28/01/11		IN=. U			
Tipo de IVA		Base Imp.	%IVA	Total :	%RE	Total RE	Deducible	B. Invers	sión
VENITAR AL 19	%	16.581,00	18,00	2.984,58			Si	No	
VENTAS AL 10									
Vencimientos									28
VENTAS AL To	Fecha	Total a cobrar	Total a pag	jar Pendi	ente	Cuenta pago	Entidad pago	PI	Forma
Vencimientos	Fecha 28/03/11	Total a cobrar 19.565,58	Total a paç	gar Pendi 19.56	ente i5,58	Cuenta pago <cliente></cliente>	Entidad pago	PI	Forma

Comprobamos que la información correspondiente a los datos del albarán se ha reflejado en la factura. Al igual que con las facturas recibidas, si vamos a la pestaña "Facturación", veremos el albarán asociado. Si vamos a la pestaña "Contabilidad", podremos ver el asiento que se va a realizar a partir de la información de la factura introducida:

Nueva f	actura Emi	tida					
✓ <u>A</u> ceptar	<u>C</u> ance	elar Otro	s <u>I</u> mprimir	B Eormatos	lustificantes		
Datos	Facturac	ión Ajustes	Contabilidad				
				Emi. 1/201	1 CARREFUÁ, SL		
200							
T	ítulo alternat	tivo : I		1	The second		Documento :
T Concepto	îtulo alternat	tivo : I Título cuenta		Debe	Haber	Concepto	Documento :
T Concepto Docum.	ítulo alternat Cuenta 4300001	tivo : Título cuenta CARREFUÁ, S	SL	Debe 19.565,58	Haber	Concepto	Documento :
T Concepto Docum.	ítulo alternar Cuenta 4300001 7000000	tivo : Título cuenta CARREFUÁ, S VENTAS DE N	SL MERCADERÍAS	Debe 19.565,58	Haber 16.581,00	Concepto	Documento :
Concepto Docum. Negativo	itulo alternat Cuenta 4300001 7000000 4770018	Título cuenta CARREFUÁ, S VENTAS DE N HACIENDA PU	SL MERCADERÍAS ÚBLICA, IVA REPE	Debe 19.565,58	Haber 16.581,00 2.984,58	Concepto	Documento :
Concepto Docum. Negativo Borrar	ftulo alternat Cuenta 4300001 7000000 4770018	Título cuenta CARREFUÁ, S VENTAS DE M HACIENDA PU	SL MERCADERÍAS ÚBLICA, IVA REPE	Debe 19.565,58	Haber 16.581,00 2.984,58	Concepto	Documento :
Concepto Docum. Negativo Borrar Mayor	ftulo alternati Cuenta 4300001 7000000 4770018	tivo : Título cuenta CARREFUÁ, S VENTAS DE M HACIENDA PU	SL MERCADERÍAS ÚBLICA, IVA REPE	Debe 19.565,58	Haber 16.581,00 2.984,58	Concepto	Documento :
T Concepto Docum. Negativo Borrar Mayor Extracto	ítulo alternal Cuenta 4300001 7000000 4770018	tivo : Título cuenta CARREFUÁ, S VENTAS DE N HACIENDA PU	SL MERCADERÍAS ÚBLICA, IVA REPE	Debe 19.565,58	Haber 16.581,00 2.984,58	Concepto	Documento :

Observaciones del asiento

Si todo está correcto, pincharemos en [Aceptar] y luego en [Terminar]. Si ahora consultamos el Diario, [Contabilidad] -> [Diario] -> [Consulta], veremos como ha quedado reflejada la venta en la contabilidad:

4 28/01/11	Emi Emi. 1/2011 CARREFUÁ, SL					
	Emi Emi. 1/2011 CARREFUÁ, SL	4300001	CARREFUÁ, SL	19.565,58		
	Emi Emi. 1/2011 CARREFUÁ, SL	7000000	VENTAS DE MERCADERÍAS		16.581,00	
	Emi Emi. 1/2011 CARREFUÁ, SL	4770018	HACIENDA PÚBLICA, IVA REPE		2.984,58	

4.3.d) Crear un nuevo formato de factura personalizada para las facturas emitidas por "Electrosa, S.L".

Hemos olvidado imprimir la factura para enviarla al cliente, así que volveremos a pinchar en [Emitidas], seleccionaremos la factura que acabamos de contabilizar y pincharemos en la opción [Editar]. Una vez allí elegiremos imprimir y veremos el formato de factura que emite el programa por defecto (seleccionando para ello el [Formato] -> [Imprimir con...] -> [Modelo 1 (Estándar)]:

Configurar i	mpresión	? 🔀
Impresora <u>N</u> ombre: Estado: Tipo: Ubicación: Comentario	Adobe PDF Listo Adobe PDF Converter Mis documentos	Propiedades
Papel Tamaño: <u>O</u> rigen:	A4 🗸	Orientación ● ⊻ertical ○ <u>H</u> orizontal
<u>R</u> ed		Aceptar Cancelar

En la pantalla de impresión pincharemos en Aceptar y aparecerá la vista previa de impresión:

					FA	CTURA
EL	ECTROS	A, SL		CLIENTE	<u></u>	<u>_nn</u> n
C/ El	léctra s/n					
Zarag	goza			CARREFUA,	SL	
50016	6 Zaragoza			AVDA PAMPL	ONA 258	
N.I.F	c. ¥0/034321			ZARAGOZA		
				50007 ZAR	AGOZA	
						<u> </u>
				L		
N° Fa	actura		Fecha factur	Vencimiento		
N° Fa	actura 1	/2011	Fecha factur 28/01/11	Vencimiento	2	28/03/11
N° Fa Núm.	actura 1, Código	/2011	Fecha factur 28/01/11 Concepto	Vencimiento	2 Precio	28/03/11 Importe
N° Fa Núm. 1	actura 1, Código 0014 C	/2011	Fecha factur 28/01/11 Concepto	Vencimiento Cantidad	2 Precio 600	28/03/11 Importe 5.880,00
N° Fa Núm. 1 2	actura 1, Código 0014 C 0005 M	/2011 Combi 2 mot	Fecha factur 28/01/11 Concepto Samsung	Vencimiento Cantidad 10	2 Precio 600 200	28/03/11 Importe 5.880,0 2.000,0
N° Fa Núm. 1 2 3	actura 1, Código 0014 C 0005 M 0009 R	/2011 Combi 2 mot finicadena Reproductor	Fecha factur 28/01/11 Concepto cores Samsung MP3 Samsung	Vencimiento Cantidad 10 10 10 10	2 Precio 600 200 80	28/03/11 Importe 5.880,00 2.000,00 776,00
N° Fa Núm. 1 2 3 4	actura 1, Código 0014 C 0005 M 0009 R 0004 M	/2011 Combi 2 mot finicadena Reproductor finicadena	Fecha factur 28/01/11 Concepto cores Samsung MP3 Samsung Sony	Vencimiento Cantidad 10 10 10 10 10 10	Precio 600 200 80 250	28/03/11 Importe 5.880,00 2.000,00 776,00 2.425,00

Base Imponible &	Importe	TOTAL FACTURA
16.581,00 18	2.984,58	19.565,5

Si el modelo no nos gusta, podremos hacer modificaciones tal como se indica a continuación. Para salir de esa pantalla pinchamos en [Terminar].

En la pestaña de edición de facturas emitidas utilizaremos la opción [Formatos]:

🔄 Modifi	cación de una fa	ictura Emitida				
Acepta	r Cancelar	Otros	and the second s	B Formatos	⊡ Justificantes	
Datos	Facturación	Ajustes Co	ontabilidad			
	Número : [? 1/2011		Р	Fech	a: 28/01/11
	Tipo factura :	Q VENTAS				<= Cuenta
	Cliente : [Q CARREF	UÁ, SL			

Allí, seleccionaremos las siguientes opciones: [Formatos] -> [Editar] -> [Crear nuevo] -> [Particular de esta empresa] -> [Copia de ...] -> [Modelo 1 [Estándar]]:

Formatos	⊡ Justificantes									
	Imprimir con	•								
	Establecer por def	fecto 🕨							\mathbf{X}	
	Editar	•	Modificar/Consultar	•	F Albarán	A Asociar	A_ Filtrar	Config	Ø Otros	
	<= Cuen	ita	Crear nuevo	 Particu 	lar de esta em	oresa 🔸	En blanc			
to de facturas i	expedidas		Declaración normal	Comúr	a todas las en	npresas 🕨	Copia de	••••	Madagan (papel p Madagan [Estánda	ijama) [Estándar] ar]
28/01/10	Nº: 0		A declarar = Total	T					Modelo 1 [Estánda	ar]
Total : 2.652,96	%RE Total RE	Deducil Si	ole B. Inversión No	+ +1 1					Modelo 1 +IRPF (r Modelo 1 +IVAs (t Modelo 2 (ref. MF	ref. AGG] [Estándar] Estándar]] [Estándar]

Tras hacer esto nos saldrá un mensaje como el que sigue:

elo 1-Nuevo

Veremos que tenemos un nuevo formato denominado "Modelo 1- Nuevo [Particular]". Podremos cambiarle el nombre por "Electrosa" y editarlo, como sigue: [Formatos] -> [Editar] -> [Modificar / Consultar] -> Modelo 1-Nuevo [Particular]]:

1	×	¢	8	B	1				
Aceptar	Cancelar	Otros	Imprimir	Forma	Imprimir con	1 🕨			
Datos	Facturación	Ajustes Co	ntabilidad		Establecer p	or defecto 🔸			
					Editar	•	Modificar/Consultar	•	Modelo 1-Nuevo [Particular]
	Número : 🤶	1/2010	P]	Fecha : 🛛 🛛	8/01/10	Borrar	•	Madagan (papel pijama) [Estándar]
T	Tipo factura : Q	VENTAS				<= Cuenta	Crear nuevo	•	Madagan [Estándar]
	Cliente: Q	CARREFUÁ, SL					Declaración normal		Modelo 1 [Estandar] Modelo 1 +IRPE [ref. AGG] [Estándar]
	Total :	19.233,96	Libro de regis Fecha :	tro de factura 28/01/10	as expedidas		A declarar = Tota		Modelo 1 +IVAs [Estándar] Modelo 2 [ref. MF] [Estándar]

En la siguiente pantalla pondremos el nombre deseado para este formato, en nuestro caso utilizaremos el nombre de la empresa. En la sección 0 "E

formatos de hoja a imprimir" con el botón 🔛	haremos los cambios oportunos en el formato de la factura.
---	--

🛙 Edición de un	formato				Đ
✓ X Aceptar Cancelar					
Nombre : Electrosa					Copias : 1
- Formatos de hoja a impri	imir				
	Hojas a imprimir	Ĩ	Cuantas veces	Condición	
C	Modelo 1-Nueva		Repetida	Si tiene apuntes	+
		- Improvement and dat	ecto		•
Antes de imprimir	a previa		ecto		
Con	figurar impresora		determinar >		
	guntar si hay registros en blanco	pdf			

Pulsando el botón de edición del formato veremos el formato tal cual está y podremos hacer los cambios que deseemos. Por ejemplo:

- Añadir el logo de la empresa en la factura. (Pincha AQUÍ para descargarlo)

Para ello, pulsaremos en [Añadir] -> [Imagen]

ceptar	X Cancelar	Añadir -	- Imprimir	Aiuctor	Ca)pedaeo(ter			Co	y rta	r		
			Columna de	e apuntes	ł		-	_		_	_	_	
			Forma			11	1	1 8 :	12	2	2:	2:	2
			Texto					-				F	
			Variable							t			
			Imagen		, i	1 (er	n	pi	·e	S	a	
			Posición Fir	ma Digital (PDF))]];	12.	

Seleccionaremos la imagen de la ubicación donde la hayamos guardado y la ajustaremos al tamaño y ubicación que queremos que tenga en la factura.

🗄 Image	n	×
A ceptar	X Cancelar	
Fichero	Gráfico	
logo_elec	ctrosa.JPG	Buscar Borrar
Fila	6,00	Alto 5,00 Misma proporción que el original
Colur 2	nna 2,00	Ancho 30,00 Misma proporción que el original
	Ore	len de impresión
		Normal

Como el logo de la empresa contiene su nombre, podemos cambiar, en el formato estándar, el cuadro que contiene el nombre de la empresa, para reducir el tamaño del tipo de letra (de Times New Roman 18 pts. al tamaño por defecto).

- <u>Cambiar la columna Código por otra en la que aparezca el tanto por ciento de descuento</u>. Si nos fijamos, el en formato de factura estándar que sale por defecto, el importe total de cada producto no se corresponde con el precio unitario por el número de unidades, ya que el algunos artículos había descuentos. Para introducir una columna adicional hay que reducir el espacio que tienen alguna de las anteriores o bien eliminar alguna. En este ejemplo eliminaremos la columna código, desplazaremos las de Texto, Cantidad y Precio a la izquierda y añadiremos la columna Dcto.

El proceso es sencillo, se trata de ir "jugueteando" con las distintas opciones. A continuación indicamos como hacer los cambios necesarios y algunas capturas de pantalla:

Para eliminar la columna código seleccionamos el encabezado y la segunda fila y con el botón secundario del ratón seleccionamos Borrar.

	Bestria cai -	_11
Factura	Borrar <supr></supr>	:tı
Númer	Cortar <control x=""></control>	
	Copiar <control c=""></control>	F
Codig	Pegar <control v=""></control>	10
- Códi	gg rexco	TT:

Luego desplazamos la columna "Concepto" a la izquierda y ajustamos la línea de separación al ancho de la columna.

Luego desplazamos las columnas "Cantidad" y "Precio".

Con el ratón situado en la columna que ha quedado vacia (en la que queremos que aparezca el porcentaje de descuento), con el botón secundario del ratón elegimos la opción Añadir -> Columna de apuntes

Client %1	Añadir	•	Columna de apuntes
	Generar cuadro	•	Forma
	Seleccionar	•	Texto
	Desmarcar	•	Variable
Vencimiento	Borrar <supr></supr>		Imagen
	Cortar <control x=""></control>		
I Precio	Copiar <control c=""></control>		
Preci	Pegar <control v=""></control>		

En la opción CAMPO seleccionamos "Dcto", cambiamos la alineación a la derecha y aceptamos:

🗄 Columna de a	puntes		\mathbf{X}
Aceptar Cancelar			
Campo Dcto	Alineación Derecha 🗸	Tipo de letra <por defecto=""></por>	Negrita <por defecto=""></por>
Desde columna An 49,90	chura Filas ocup 4,83 1	Salto Filas Cambio regis	stro Cursiva <por defecto=""> 💙</por>
	Orden de impresió	Modific	Sin modificación

Ahora ajustamos el ancho de los campos de texto "Dcto" a la columna.

Para agregar el título de la columna, con la primera celda "Dcto" seleccionada, con el botón secundario del ratón seleccionamos: Generar cuadro -> Automático -> Sencillo



Con esto tenemos editado el formato de la factura, por lo que pulsaremos [Aceptar] -> [Aceptar].

Con la opción [Imprimir] podremos ver el nuevo formato, que será el siguiente:

ELECT C/ EJ Zarag S0016 N.I.1	ECTROSA, SL Iéctra s/n goza 5 Zaragoza F. 087654321	A, S.L	2	CLIENTE CARREFUÁ, AVDA PAMPL ZARAGOZA 50007 ZAF	FA 	
N° Fa	actura	Fecha factura		Vencimiento		
	1/2011	2	8/01/11		2	8/03/11
2		F ¹ (2.1)				
Núm.	Texto		Cantidad	Precio	Deto	Importe
1	Combi 2 motores		10	600	2,00	5.880,00
2	Minicadena Samsung		10	200		2.000,00
3	Reproductor MP3 Samsung		10	80	3,00	776,00
4	Minicadena Sony		10	250	3,00	2.425,00
5	TV Sony 40"		10	550		5.500,00
	Base Imponible 16.581,00	I V A Sase Imponible % Import 16.581,00 18 2.984			TOTAL FAC	TURA 565,58
Observa	aciones					

© Citar como: Royo, S. (2011): "Operativa y emisión de documentos en el proceso de compra/venta de mercaderías con el programa de contabilidad GestionMGD", [en línea] Scampus.org, Sistemas Informativos Contables <http://www.5campus.org/leccion/contafin2> [y añadir fecha consulta].

[Índice]

Sistemas Informativos Contables

Proceso de compra/venta de mercaderías con GestionMGD

4.4) Cobros y pagos.

4.4.a) Pago de la deuda con Hacienda por la liquidación del IVA del último trimestre de 2010.

Para realizar los pagos iremos a la opción [Cobros-Pagos], elegiremos el único Banco que tenemos dado de alta y la opción [Nuevo]. En la siguiente pantalla podremos elegir entre buscar por importe o pulsar el botón "Todos los vencimientos pendientes". Como no recordamos el importe de la deuda con Hacienda, vamos a optar por esta última opción.

En la ventana que nos aparece a continuación veremos todos los vencimientos pendientes y elegiremos el primero de ellos, que es la deuda con Hacienda por la liquidación del IVA del último trimestre de 2009.

0	Vencimiento	os pendientes									×
	✔ Elegir C	🗙 ancelar In	aprimir In	€ icio Fir	Nal	♦ Todos/Ptes	⊘ Marcar	Filtrar	Config		
	*Vencimiento Cobros		Pagos	*Pendiente	*Tipo	Número		D	escripción		
	25/01/11		869,23	-869,23	Extra	1/2011	HACIE	NDA PÚBLICA /	ACREEDORA	PORIVA	
	15/02/11		15.000,00	-15.000,00	Extra	1/2011	DISTR	IBUCIONES SO	NY		
	01/03/11		8.000,00	-8.000,00	Extra	1/2011	SAMSU	JNG ESPAÑA			
	28/03/11	19.565,58	E.	19.565,58	Emitida	a 1/2011	CARRE	EFUÁ, SL			
	13/04/11		22.871,35	-22.871,35	Recibio	la 1/2011	12/201	1-ELECTRODO	MÉSTICOS BO	REAL	
	13/04/11	613,60	Î.	613,60	Recibio	la 2/2011	12/2011	1-ELECTRODO	MÉSTICOS BO	REAL	
	30/06/11		7.500,00	-7.500,00	Extra	1/2011	PROVE	EEDORES DE IN	NMOVILIZADO	A CORTO PLA	AZC
-					-						

Tras [Elegir], introduciremos la fecha del asiento y podremos ver como queda el asiento en la pestaña de contabilidad.

🔄 Nuevo movimi	ento de BAI								
Aceptar C	X Cancelar	S Plantillas F	C Predefinidos I	🖨 mprimir F	B ormatos	Justificantes			
Datos Contat	oilidad								
	Fecha: 25/	01/11		Concepto :	PAGO EX	CT 01/01/11[1] HA	CIENDA PÚBLICA, AC	REEDORA PO)RIVA
	Total : -869.23 Saldo nuevo :					00			
	Tipo	Cobro	Pago	Número	Desc	ripción		Fecha	
Nuevo 🕂	Extra		869,23	1/2011	HACI	ENDA PÚBLICA.	ACREEDORA POR	01/01/11	
Predefinidos 😌									

1 reep ton	Canc	elar	Plantillas	Predefinidos) Imprimir	සිම Formatos	Justificantes	
Datos Co	ontabilid	ad						
Títu	ilo alternat	ivo :		PAGO EXT 01/01	/11[1] HACIENI	DA PÚBLICA, AC	REEDORA POP	IVA Documenti
Concepto (Cuenta	Título	cuenta			Debe	Haber	Concepto
Docum 4	4750000	HACIE	NDA PÚBLICA	ACREEDORA P	ORIVA	869,23		
Noactivo	5720001	BANC	0 POPULAR				869,23	
Negalivo								
Borrar								
Mayor								
Extracto								

Tras [Aceptar], regresaremos a la pestaña Tesorería, donde podremos seguir registrando los siguientes cobros y pagos.

4.4.b) El 15 de febrero se paga la deuda contraída con el proveedor "Distribuciones SONY".

De entre las distintas opciones para registrar el pago, ahora vamos a utilizar la opción "Buscar vencimientos de... Un proveedor". En la siguiente ventana seleccionaremos el proveedor DISTRIBUCIONES SONY y veremos que solo tenemos una deuda pendiente, por 15.000 \in que vence el 15 de febrero:

0	Vencimien	tos pendiel	ntes : DISTRI	BUCION	IES SONY [4	1000004]				×
	✔ Elegir	X Cancelar	Imprimir	Inic	tio Fin	a l T _r	odos/Ptes	⊘ Marcar	Filtrar	Config	
	*Vencimien	to Cobri	os Pad	105	*Pendiente	*Tipo	Número	5	D	escripción)	
V	15/02/11		15.	000,00	-15.000.00	Extra	1/2011	DISTR	RIBUCIONES SO	NY	
											=

Pulsaremos la opción [Elegir] y tras comprobar los datos (cambiando la fecha a 15 de febrero) y el asiento en la pestaña contabilidad pulsaremos [Aceptar], tal como hemos visto con el pago anterior. De esta manera regresaremos a la pestaña Tesorería, donde podremos seguir registrando los siguientes cobros y pagos.

4.4.c) El 1 de marzo se paga la deuda contraída con el proveedor "SAMSUNG". Seguiremos los mismos pasos que en el apartado anterior.

4.4.d) El 28 de marzo registraremos el cobro procedente del cliente "CARREFUÁ", si recordamos, por importe de 19.565,58 euros. En la pestaña de Tesorería, podemos buscar ahora poniendo la fecha y el importe, como sigue:

ceptar Cancelar		
	Fecha : 28/03/11	Plantillas
	Importe : 19.565,58 Buscar por	r importe

Al pulsar el botón "Buscar por importe", el programa nos dará los datos del cobro que ha recuperado y nos preguntará si es correcto o no:

Pregunta	
?	Corresponde a:
	Emitida nº 1/2011
	Descripción : CARREFUÁ, SL
	Fecha: 28/01/11
	Importe : 19.565,58
	Vencimiento : 28/03/11
	¿ Es correcto ?
	Sí No

Como los datos son correctos elegiremos "Sí" y ya tendremos los datos y el asiento confeccionado. Comprobaremos que todo es correcto y pulsaremos en [Aceptar]. Así, volveremos de nuevo a la pestaña de tesorería, para registrar el último pago.

4.4.e) El 13 de abril pagamos al proveedor "ELECTRODOMÉSTICOS BOREAL" por la adquisición realizada en enero. Si recordamos, habíamos devuelto unas mercaderías, por lo que hay dos facturas relacionadas con esta operación:

Factura (13/01/2011):	22.871,35
Factura rectificativa (16/01/2011):	-613,60
DEUDA FINAL:	22.257,75

Por lo tanto, este pago es algo distinto a los que hemos visto anteriormente. En primer lugar iremos a la opción [Cobros-Pagos] y elegiremos el único Banco que tenemos dado de alta y la opción [Nuevo]. En la pantalla tesorería buscaremos esas facturas mediante la opción "Buscar vencimientos de... Un proveedor". En la siguiente ventana seleccionaremos el proveedor ELECTRODOMÉSTICOS BOREAL. Hasta aquí todo es igual a lo visto en los pagos anteriores. Sin embargo, ahora vemos que para ese proveedor tenemos dos facturas recibidas, por los importes arriba detallados y que, como sabemos, tienen el mismo vencimiento: 13/04/2011. Por lo tanto, ahora seleccionaremos ambas facturas antes de pulsar la opción [Aceptar]:

0	Vencimier	ntos pend	ientes :	ELECTRO	DON	AÉSTICOS BO	DREAL	[400	00002]						×
	✔ Elegir	X Cancelar	Im	g primir	ا Ini	ti → Icio Fir	N nal	Тос	🔶 dos/Ptes	М	⊡ larcar	A_ Filtrar	Config		
	*Vencimier	nto Co	bros	Pagos		*Pendiente	*Tipo		Número	,	3	D	escripción		
4	13/04/11	8 - F		22.87	1,35	-22.871,35	Recibio	al	1/2011		12/2011-	ELECTRODO	MÉSTICOS BO	REAL	
~	13/04/11	L.	613,60	Ĩ.		613,60	Recibio	la	2/2011		12/2011-	ELECTRODO	MÉSTICOS BO	REAL	
-															_

Al aceptar veremos el movimiento que estamos creando en la cuenta del Banco Popular, comprobaremos que la fecha y el importe que va a salir del banco son correctos:

ceptar	X Cancelar	Plantillas Pre	€ definidos Im	primir <u>E</u> o	B	s		
tos Conta	bilidad							
	Fecha : 🚺	/04/11		Concepto :	PAGO REC 1/2011 12/2)11-ELECTRODOMÉSTI	COS BOREAL	
	Total :	-22.257,75	Sal	do nuevo :	22.382,83			
	Тіро	Cobro	Pago	Número	Descripción		Fecha	
Nuevo 🛛 📑	Recibida		22.871,35	1/2011	12/2011-ELECTRO	OOMÉSTICOS BOREAL	13/01/11	
definidos 🤤	Recibida	613,60		2/2011	12/2011-ELECTRO	DOMÉSTICOS BOREAL	16/01/11	
definidos) 🕃 robanco) 😂	Recibida	613,60		2/2011	12/2011-ELECTRO	DOMÉSTICOS BOREAL	16/01/11	
definidos 🤤	Recibida	613,60		2/2011	12/2011-ELECTRO	DOMÉSTICOS BOREAL	16/01/11	
definidos 🤤 ro banco 🚝 Borrar	Recibida	613,60		2/2011	12/2011-ELECTROI	DOMÉSTICOS BOREAL	16/01/11	
definidos (C) robanco (S) Borrar	Recibida	613,60		2/2011	12/2011-ELECTROI	DOMÉSTICOS BOREAL	16/01/11	
definidos († robanco) 🚝 Borrar 🕒	Recibida	613,60		2/2011	12/2011-ELECTROI	DOMÉSTICOS BOREAL	16/01/11	

Asimismo, en la pestaña "Contabilidad", comprobaremos que el pago es de 22.257,75 €:

Acontor	Con	¢	Plantillas	Bradafinidas		B	☑ lustificantes
Areptai			Fiditulias	Fredennidos	Inbuun	Eonnatos	justificantes
Datos (Contabilic	lad					
				PAGO REC	1/2011 12/2011-E	LECTRODOMÉS	TICOS BOREAL
				PAGO REC	1/2011 12/2011-E	LECTRODOMÉS	TICOS BOREAL
Ţ	ïtulo alternat	tivo : T		PAGO REC	1/2011 12/2011-E	LECTRODOMÉS	TICOS BOREAL
T	ïtulo alternat	tivo : [PAGO REC	1/2011 12/2011-E	LECTRODOMÉS	TICOS BOREAL
T	ítulo alternat	tivo : ┃ Título	cuenta	PAGO REC	1/2011 12/2011-E Debe	LECTRODOMÉS Haber	TICOS BOREAL
T Concepto	ítulo alternat Cuenta 4000002	tivo : Título ELEC	cuenta TRODOMÉST	PAGO REC	1/2011 12/2011-E Debe 22.257,75	LECTRODOMÉS Haber	TICOS BOREAL

Pulsaremos [Aceptar] y luego [Cancelar] en la ventana de tesorería, ya que no queremos seguir contabilizando ningún otro cobro o pago. Por último [Terminar] para abandonar la cuenta del Banco Popular.

Si consultamos los asientos de diario de estos últimos pagos y cobros contabilizados en el apartado 4.4) obtendremos lo siguiente:

Fecha	T	Concepto	Cuenta	C	escripción cuenta	Debe	Haber	Documento
			+ ·					
25/01/11	B1 F	PAGO EXT 01/01/11[1] HACIENE						
	B1 F	PAGO EXT 01/01/11[1] HACIENE	4750000	HACIEN	NDA PÚBLICA, ACREEDO	869,23		
	B1 F	PAGO EXT 01/01/11[1] HACIEND	5720001	BANCO	POPULAR		869,23	
15/02/11	B1	PAGO EXT 01/01/11[1] DIS	STRIBU					
	B1	PAGO EXT 01/01/11[1] DIS	STRIBL 4	000004	DISTRIBUCIONES SO	NY	15.000,00	
	B1	PAGO EXT 01/01/11[1] DIS	STRIBL 5	720001	BANCO POPULAR	2994.		15.000,00
01/03/11	B1	PAGO EXT 01/01/11[1] SA	MSUN					
	B1	PAGO EXT 01/01/11[1] SA	MSUN 4	000001	SAMSUNG ESPAÑA		8.000,00	
	B1	PAGO EXT 01/01/11[1] SA	MSUN 5	720001	BANCO POPULAR			8.000,00
28/03/11	B1	COBRO EMI 1/2011 CARP	EFUÁ					
	B1	COBRO EMI 1/2011 CARP	EFUÁ 5	720001	BANCO POPULAR		19.565,58	
	B1	COBRO EMI 1/2011 CARP	EFUÁ 4	300001	CARREFUÁ SL			19.565,58
13/04/11	B1	PAGO REC 1/2011 12/201	I-ELEC					
	B1	PAGO REC 1/2011 12/2011	I-ELEC 4	000002	ELECTRODOMÉSTIC	DS BORE	22.257,75	
	B1	PAGO REC 1/2011 12/201	I-ELEC 5	720001	BANCO POPULAR			22.257,75

Si observamos el diario, el concepto de los tres primeros pagos es "PAGO EXTRA 01/01/11..." ya que se corresponde con el pago de deudas provenientes

del asiento de apertura (que es un asiento de tipo EXTRA). Por el contrario, el pago de la deuda con el proveedor ELECTRODOMÉSTICOS BOREAL tiene por concepto "PAGO REC 1/2011...", ya que se corresponde con el pago de la primera factura recibida en el año 2011 (REC 1/2011). El cobro del cliente CARREFUÁ tiene por concepto "COBRO EMI 1/2011...": cobro de la primera factura emitida en el año 2011.

[Índic

© Citar como: Royo, S. (2011): "Operativa y emisión de documentos en el proceso de compra/venta de mercaderías con el programa de contabilidad GestionMGD", [en línea] 5campus.org, Sistemas Informativos Contables http://www.5campus.org/leccion/contafin2> [y añadir fecha consulta].