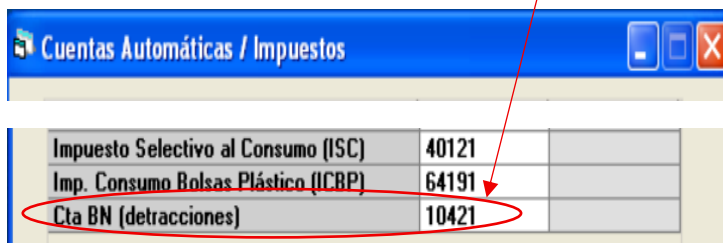


# Detracciones -Movimientos contables de Caja/Bancos

La aplicación de la detracción generará asientos contables según se muestra:

	VENTAS			COMPRAS	
	12	104 Propia	104 BN	42	104 Propia
Cancela imp. total del CP (TCP)	TCP	-TCP		TCP	-TCP
Solo cancela imp. sin detracción (ISD)	ISD	-ISD		ISD	-ISD
Cancela ambos	ISD	-ISD		ISD	-ISD
	DET		-DET	DET	-DET
Solo cancela detracción	DET		-DET	DET	-DET

La cuenta contable -104 BN- debe ser indicada en el Maestro de Cuentas Automáticas:



De no indicarse el sistema lo pedirá por única vez

Los siguientes ejemplos se refieren a comprobantes en soles pero también aplican a comprobantes en dólares en donde el monto a seleccionar es el importe en dólares

## Ejemplo: Cancela importe total del CP (COMPRAS)

Aplica a CP con auto detracción. Seleccione el importe en soles y borre la detracción dejándola en 0

Cuenta	Persona/Entidad	T/D	Doc.	Doc. Enlazado	Fecha Vou.	T/D	Vou.	US \$	T/C	S/.	Detracción S/.	Fecha Pago
42121	20100016681	01	FB18-16849		2025-08-22	03	17	.00		-3,098.00	0	

Al dar OK se genera el siguiente asiento en el voucher de caja/banco abierto para el banco (cuenta propia) de donde se hace el pago:

Sec	Cuenta	Centro Costo	Persona / Entidad	Tipo Doc	Documento	Referencia	Cargo S/./ -Abono S/.	Tipo Cambio	Cargo US\$ -Abono US\$
1	42121		20100016681	01	FB18-16849		3,098.00	.000	.00
2									
3									

El voucher de Caja/Bancos finalmente está compuesto por:

Cuenta propia

Cuenta	Centro Costo	Persona Entidad	Documento Serie-Nro	Banco	Glosa	Cargo US\$ (Abono US\$)	T/C	Cargo S/.	Abono S/.
42.121		20100016681	01 FB18-16849		IMPORTACIONES HIRAO F/ FB18-16849			3,098.00	
10.414		20100016681	003 14235	1101	IMPORTACIONES HIRAO F/ FB18-16849				3,098.00
TOTAL 81								3,098.00	3,098.00
									3,098.00

El procedimiento es similar en el caso de ventas

### Ejemplo: Solo cancela importe sin detracción (COMPRAS)

Seleccione únicamente el importe en soles

Cuenta	Persona/Entidad	T/D	Doc.	Doc. Enlazado	Fecha Vou.	T/D	Vou.	US \$	T/C	S/.	Detracción S/.	Fecha Pago
42121	10100910034	01	E001-699		2025-08-01	03	126	.00		-1,180.00	47	07-07-2025

Al dar OK se genera el siguiente asiento en el voucher de caja/banco abierto para el banco (cuenta propia) de donde se hace el pago con el importe del CP menos el monto de la detracción:

Sec	Cuenta	Centro Costo	Persona / Entidad	Tipo Doc	Documento	Referencia	Cargo S/./-Abono S/.	Tipo Cambio	Cargo US\$ -Abono US\$
1	42121		10100910034	01	E001-699		1,133.00	.000	.00
2									
3									

El voucher de Caja/Bancos finalmente está compuesto por:

Cuenta propia

Cuenta	Centro Costo	Persona Entidad	Documento Tp Serie-Nro	Banco	Glosa	Cargo US\$ (Abono US\$)	T/C	Cargo S/.	Abono S/.
42.121		10100910034	01 E001-699					1,133.00	
10.414		10100910034	003 14235	1101					1,133.00
TOTAL 81								1,133.00	1,133.00

El procedimiento es similar en el caso de ventas

### Ejemplo: Cancela ambos importes del CP y la detracción (VENTAS)

Seleccione el importe en soles y la detracción:

Cuenta	Persona/Entidad	T/D	Doc.	Doc. Enlazado	Fecha Vou.	T/D	Vou.	US \$	T/C	S/.	Detracción S/.	Fecha Pago
12111	0	03	E001-36		2025-01-29	02	5	.00		684.85	0	
12111	0	03	E001-37		2025-01-29	02	6	.00		684.85	0	
12111	20100163471	01	E001-431		2023-11-23	02	10	.00		4,222.04	423	03-12-2023

Al dar OK se generan los siguientes asientos en el voucher de caja/banco abierto para el banco (cuenta propia), de donde se hace el pago siendo el segundo asiento a la cuenta 104 del BN:

Sec	Cuenta	Centro Costo	Persona / Entidad	Tipo Doc	Documento	Referencia	Cargo S/./-Abono S/.	Tipo Cambio	Cargo US\$ -Abono US\$
1	12111		20100163471	01	E001-431		-4,222.04	.000	.00
2	10421		20100163471	003	14235		423.00	.000	.00
3									

El voucher de Caja/Bancos finalmente está compuesto por:

Cuenta BN

Cuenta propia

Cuenta	Centro Costo	Persona Entidad	Documento Tp Serie-Nro	Banco	Glosa	Cargo US\$ (Abono US\$)	T/C	Cargo S/.	Abono S/.
12.111		20100163471	01 E001-431		JJC CONTRATISTAS GE F/ E001-431				4,222.04
10.421		20100163471	003 14235	1801	Detr. JJC CONTRATISTAS GE F/ E001-431			423.00	
10.414		20100163471	003 14235	1101	JJC CONTRATISTAS GE F/ E001-431			3,799.04	
TOTAL 81								4,222.04	4,222.04

### Ejemplo: Cancela ambos importes del CP y la detracción (COMPRAS)

Seleccione el importe en soles y la detracción:

Cuenta	Persona/Entidad	T/D	Doc.	Doc. Enlazado	Fecha Vou.	T/D	Vou.	US \$	T/C	S/.	Detracción S/.	Fecha Pago
42121	10105999149	01	E001-201		2025-08-21	03	180	.00		-1,298.00	156	22-08-2025

Al dar OK se generan los siguientes asientos en el voucher de caja/banco abierto para el banco (cuenta propia) de donde se hace el pago, siendo el segundo asiento también a la cuenta propia con el pago de la detracción:

Sec	Cuenta	Centro Costo	Persona / Entidad	Tipo Doc	Documento	Referencia	Cargo S/. -Abono S/.	Tipo Cambio	Cargo US\$ -Abono US\$
1	42121		10105999149	01	E001-201		1,298.00	.000	.00
2	10414		10105999149	003	14235		-156.00	.000	.00
3									

El voucher de Caja/Bancos finalmente está compuesto por:

Cuenta propia

Cuenta	Centro Costo	Persona Entidad	Documento Tp Serie-Nro	Banco	Glosa	Cargo US\$ (Abono US\$)	T/C	Cargo S/.	Abono S/.
42.121		10105999149	01 E001-201		SARAVIA REVILLA EFR F/ E001-201			1,298.00	
10.414		10105999149	003 14235	1101	Detr. SARAVIA REVILLA EFR F/ E001-201				156.00
10.414		10105999149	003 14235	1101	SARAVIA REVILLA EFR F/ E001-201				1,142.00
TOTAL 81								1,298.00	1,298.00

### Ejemplo: Solo cancela la detracción (VENTAS)

Seleccione la detracción:

Cuenta	Persona/Entidad	T/D	Doc.	Doc. Enlazado	Fecha Vou.	T/D	Vou.	US \$	T/C	S/.	Detracción S/.	Fecha Pago
12111	0	03	EB01-36		2025-01-29	02	5	.00		684.85	0	
12111	0	03	EB01-37		2025-01-29	02	6	.00		684.85	0	
12111	20100163471	01	E001-431		2023-11-23	02	10	.00		4,222.04	423	03-12-2023

Al dar OK se genera el siguiente asiento en el voucher de caja/banco abierto para la cuenta 104 BN en donde se depositó la detracción:

Sec	Cuenta	Centro Costo	Persona / Entidad	Tipo Doc	Documento	Referencia	Cargo S/. -Abono S/.	Tipo Cambio	Cargo US\$ -Abono US\$
1	12111		20100163471	01	E001-431		-423.00	.000	.00
2									
3									

El voucher de Caja/Bancos finalmente está compuesto por:

Cuenta BN

Cuenta	Centro Costo	Persona Entidad	Documento Tp Serie-Nro	Banco	Glosa	Cargo US\$ (Abono US\$)	T/C	Cargo S/.	Abono S/.
12.111		20100163471	01 E001-431		JJC CONTRATISTAS GE F/ E001-431				423.00
10.421		20100163471	003 14235	1801	JJC CONTRATISTAS GE F/ E001-431			423.00	
TOTAL 81								423.00	423.00

El caso de compras es similar con la diferencia que en lugar del 104 BN va una 104 Propia