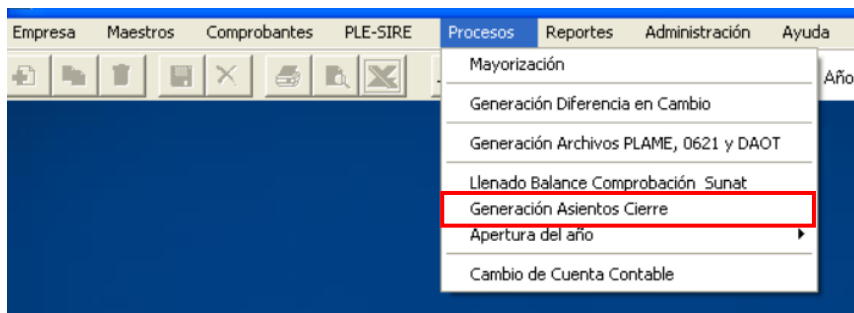


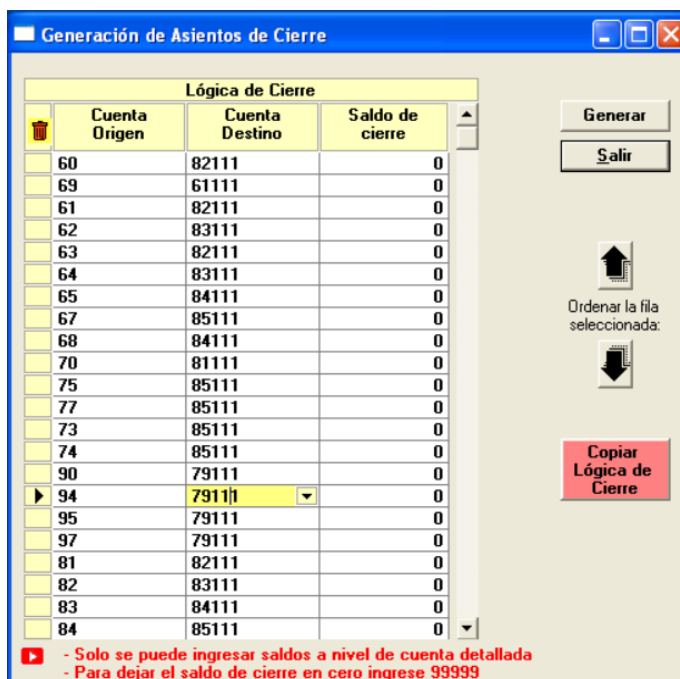
Generación Asientos de Cierre

Este proceso permite generar el asiento de cierre del año en curso, así como el de apertura del siguiente año.



El proceso de cierre se basa en la lógica contable ingresada en la ventana mostrada. Dicha lógica describe los pasos que el sistema va ejecutando, moviendo los saldos y generando asientos, al igual como si se realizaran manualmente.

Revise la tabla de cierre provista con el sistema y haga los ajustes necesarios de acuerdo con la estructura de su plan de cuentas:



	Cuenta Origen	Cuenta Destino	Saldo de cierre
	60	82111	0
	69	61111	0
	61	82111	0
	62	83111	0
	63	82111	0
	64	83111	0
	65	84111	0
	67	85111	0
	68	84111	0
	70	81111	0
	75	85111	0
	77	85111	0
	73	85111	0
	74	85111	0
	90	79111	0
	94	79111	0
	95	79111	0
	97	79111	0
	81	82111	0
	82	83111	0
	83	84111	0
	84	85111	0

- Solo se puede ingresar saldos a nivel de cuenta detallada
- Para dejar el saldo de cierre en cero ingrese 99999

La columna Saldo de cierre permite hacer ajustes a la renta anual según los reparos y/o adiciones tributarias resultantes.

Como se indica en la ventana si la renta es 0 o negativa entonces, ingrese "99999" como saldo de cierre.

El proceso no es un prerequisite para iniciar las operaciones del siguiente año y puede ser ejecutado las veces que sea necesario hasta la conformidad con los resultados del cierre anual de la empresa.

El botón "Copiar Lógica de Cierre" permite copiar la lógica de cierre de otras empresas y año contable.

Comprobantes generados

Todos los asientos generados son grabados en el mes 13, tipo de operación 99, comprobantes 1 y 2, como se muestran a continuación:

SERVICIOS GENERALES SAC

Empresa Maestros Comprobantes PLE-SIRE Procesos Reportes Administración Ayuda

Año: 2014 Mes: 13 T/O: 99

Comprobante de CIERRE

Voucher: 1

Día: 31 S./

Sec	Cuenta	Centro Costo	Persona / Entidad	Tipo Doc	Documento	Referencia	Cargo S/- -Abono S/.	Tipo Cambio	Cargo US\$ -Abono US\$	Glosa
1	621101						-92,400.00		.00	SUELDOS Y SALARIOS
2	831101						92,400.00		.00	EXCEDENTE BURTO (INSUFICIENCIA BRUTA) DE
3	622103						-19,200.00		.00	MOVILIDAD Y REFRIGERIO
4	831101						19,200.00		.00	EXCEDENTE BURTO (INSUFICIENCIA BRUTA) DE
5	625101						-444.22		.00	ATENCION AL PERSONAL
6	831101						444.22		.00	EXCEDENTE BURTO (INSUFICIENCIA BRUTA) DE
7	627101						-7,947.00		.00	REGIMEN DE PRESTACIONES DE SALUD
8	831101						7,947.00		.00	EXCEDENTE BURTO (INSUFICIENCIA BRUTA) DE
9	627301						-118.00		.00	SCTR SALUD
10	831101						118.00		.00	EXCEDENTE BURTO (INSUFICIENCIA BRUTA) DE
11	627302						-121.60		.00	SCTR PENSION
12	831101						121.60		.00	EXCEDENTE BURTO (INSUFICIENCIA BRUTA) DE
13	627501						-369.00		.00	SEGUROS PARTICULARES DE PRESTACIONES DE
SUELDOS Y SALARIOS							2,980,592.37		0.00	Total Cargos
							2,980,592.37		0.00	Total Abonos
							0.00		0.00	Cargos-Abonos

Creado por:ELEANA 2015/05/25 11:38 Modificado por:

F4=lista de ayuda F9=copia ult. línea/línea seleccionada F11=relación alfab. de cuentas F12=relación alfab. de pers/entid Eliminar líneas

El primero realiza propiamente el cierre de las cuentas del balance y podría ser modificado según el criterio contable del responsable del sistema.

El segundo comprobante será el asiento de apertura del siguiente año, el cual se activará en la opción de apertura, como se describe en la siguiente sección.

SERVICIOS GENERALES SAC

Empresa Maestros Comprobantes PLE-SIRE Procesos Reportes Administración Ayuda

Año: 2014 Mes: 13 T/O: 99

Comprobante de CIERRE

Voucher: 2

Día: 31 S./

Sec	Cuenta	Centro Costo	Persona / Entidad	Tipo Doc	Documento	Referencia	Cargo S/- -Abono S/.	Tipo Cambio	Cargo US\$ -Abono US\$	Glosa
1	101101						-810.08		.00	CAJA CENTRAL
2	104101						-3,244.21		.00	INTERBANK M.N.
3	106101						-17,665.27		.00	INTERBANK M.N.
4	106102						-5,583.93	-1,873.17	.00	INTERBANK M.E.
5	107101						-1,718.03		.00	BANCO DE LA NACION DETRACCIONES
6	121201						-4,956.00		.00	EN CARTERA M.N.
7	121202						-206.58	-69.30	.00	EN CARTERA M.E.
8	142201						-2,154.00		.00	PRESTAMOS
9	162401						-1,400.00		.00	TRIBUTOS
10	334101						-4,972.28		.00	MOTO LAMBRANDT
11	336101						-2,579.01		.00	COMPUTADORA INTEL 4GB
12	336102						-761.86		.00	ASPIRADORA
13	336103						-2,623.39		.00	COMPUTADORA INTEL
CAJA CENTRAL							162,906.99		0.00	Total Cargos
							162,906.99		1,942.47	Total Abonos
							0.00		-1,942.47	Cargos-Abonos

Creado por:ELEANA 2015/05/25 11:39 Modificado por:

F4=lista de ayuda F9=copia ult. línea/línea seleccionada F11=relación alfab. de cuentas F12=relación alfab. de pers/entid Eliminar líneas

Note que este comprobante no contiene ningún documento en detalle, pues como se ha indicado la cuenta corriente está disponible automáticamente de un año contable a otro sin necesidad de procesos especiales.

Si el proceso es ejecutado más de una vez entonces, los nuevos comprobantes generados reemplazan automáticamente a los comprobantes anteriores.