



director

Amortizaciones

Guía de puesta en marcha

GUÍA DIRECTOR Amortizaciones

1.- INTRODUCCIÓN	3
2.- AMORTIZACIONES	3
2.1.- PROCESOS DE PUESTA EN MARCHA	3
2.1.1.- Tablas	3
2.1.1.1.- Centros de trabajo	3
2.1.1.2.- Secciones	3
2.1.1.3.- Métodos de amortización	3
<i>CASO PRÁCTICO 1. CREACIÓN DE TABLAS</i>	<i>3</i>
2.1.2.- Plan de cuentas.	4
<i>CASO PRÁCTICO 2. IMPORTAR PLAN DE CUENTAS</i>	<i>4</i>
2.1.3.- Creación de fichas.	4
<i>CASO PRÁCTICO 3. CREACIÓN DE FICHAS</i>	<i>5</i>
2.2.- PROCESOS DE TRABAJO DIARIO	6
2.2.1.- Calculo de cuotas.	6
<i>CASO PRÁCTICO 4. CALCULO DE CUOTAS POR LA OPCIÓN CUOTAS V. FISCAL</i>	<i>6</i>
<i>CASO PRÁCTICO 5. CALCULO DE CUOTAS POR LA OPCIÓN CUOTAS V. FISCAL</i>	<i>7</i>
<i>CASO PRÁCTICO 6. CALCULO DE CUOTAS POR LA OPCIÓN DE CALCULOS</i>	<i>8</i>
2.2.2.- Enlace a contabilidad.	9
<i>CASO PRÁCTICO 7. ENLACE A CONTABILIDAD</i>	<i>9</i>
2.2.3.- Informes.	10
<i>CASO PRÁCTICO 8. INFORMES</i>	<i>11</i>
2.2.4.- Copias de seguridad.	12
3.- PROCESOS AUXILIARES	12
3.1.- CREAR UNA EMPRESA NUEVA.	12
<i>CASO PRÁCTICO 1. CREAR UNA EMPRESA</i>	<i>12</i>
3.2.- CAMBIAR DE USUARIO/EMPRESA.	12
<i>CASO PRÁCTICO 2. CAMBIO DE EMPRESA</i>	<i>12</i>
3.3.- COPIAS DE SEGURIDAD.	13
<i>CASO PRÁCTICO 3. COPIAS DE SEGURIDAD</i>	<i>14</i>

1.- INTRODUCCIÓN

Esta Guía no pretende ser un manual del programa, para ello ya están las ayudas, sólo intenta orientar al usuario sobre la puesta en marcha de la aplicación.

En cada una de las opciones de la aplicación, si se pulsa la tecla de función F1 se podrá acceder a la ayuda. En la misma se detalla el funcionamiento concreto y todas las utilidades de la pantalla de la aplicación en la que se encuentre.

En todas las opciones del programa se puede utilizar además del ratón la tecla "Alt" más la letra subrayada en cada botón.

2.- AMORTIZACIONES

2.1.- PROCESOS DE PUESTA EN MARCHA

2.1.1.- Tablas

Los datos introducidos en las tablas son informativos, nos servirán como criterio de selección a la hora de pedir los informes. En el caso de que se quieran utilizar las tablas hay que crearlas al principio para que al dar de alta las fichas de inmovilizado podamos introducir los datos relativos a ellas.

2.1.1.1.- Centros de trabajo

En el caso de que la empresa tenga distintos centros de trabajo los introduciremos en la tabla para luego en la ficha del inmovilizado asignarle a cada bien el centro al que pertenece.

2.1.1.2.- Secciones

En el caso de que la empresa tenga distintas secciones las introduciremos en la tabla para luego en la ficha del inmovilizado asignarle a cada bien la sección a la que pertenece.

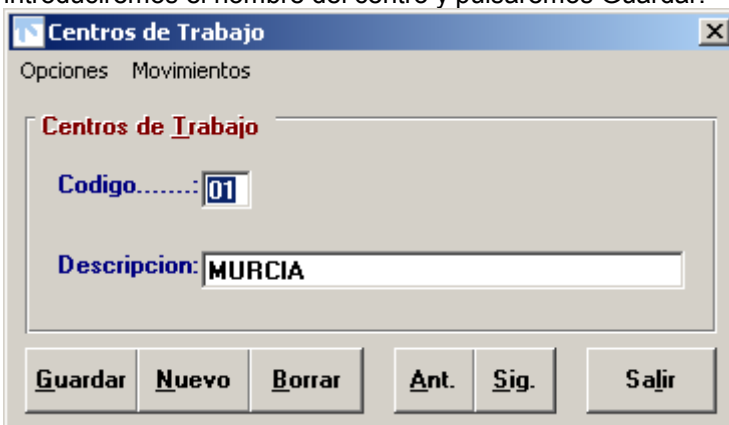
2.1.1.3.- Métodos de amortización

Se introducen los distintos métodos de amortización.

CASO PRÁCTICO 1. CREACIÓN DE TABLAS

Enunciado: La empresa tiene dos centros de trabajo, uno en Murcia y otro en Cartagena, darlos de alta en las tablas.

Solución: Nos iremos a Tablas/Centros de trabajo pulsaremos el botón de Nuevo, introduciremos el nombre del centro y pulsaremos Guardar.



Comentario:

- Vamos a suponer que la empresa no tiene distintas secciones.

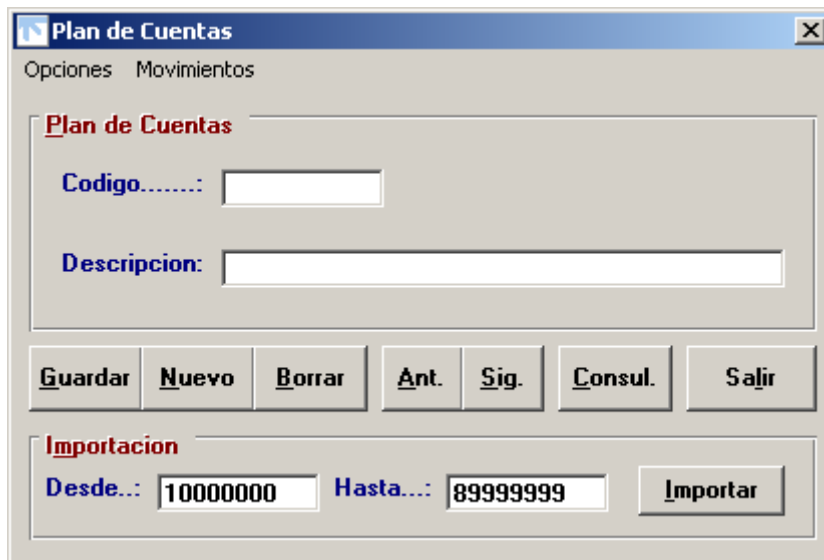
2.1.2.- Plan de cuentas.

Desde esta opción podremos importar desde contabilidad el plan de cuentas o bien darlas de alta. Como para poder hacer el traspaso de la amortización es necesario tener las cuentas en contabilidad, lo más rápido será darlas de alta en contabilidad y luego importarlas a amortizaciones. También se puede modificar, borrar y consultar cuentas dadas de alta, el modificar o borrar cuentas desde aquí no implica que se borren o modifiquen en contabilidad.

CASO PRÁCTICO 2. IMPORTAR PLAN DE CUENTAS

Enunciado: Importar desde contabilidad el plan de cuentas:

Solución: Hay que entrar en plan contable y pulsar el botón de importar.



Comentario:

- En el caso de que se quieran dar de alta pulsaremos el botón de Nuevo, introduciremos el código y la descripción de la cuenta y pulsaremos el botón Guardar para dejarla grabada.
- Hay que tener creadas las cuentas antes de introducir las fichas de inmovilizado de lo contrario no dejará grabarlas. Se debe tener como mínimo una cuenta de Inmovilizado, una de Amortiz. Acumulada y otra de Dotación a la amortiz.

2.1.3.- Creación de fichas.

En ella se introducen todos los datos relativos al bien que queremos amortizar, parte de estos datos son informativos (los que tienen la descripción de color azul oscuro) y parte obligatorios (los que tienen la descripción de color azulón).

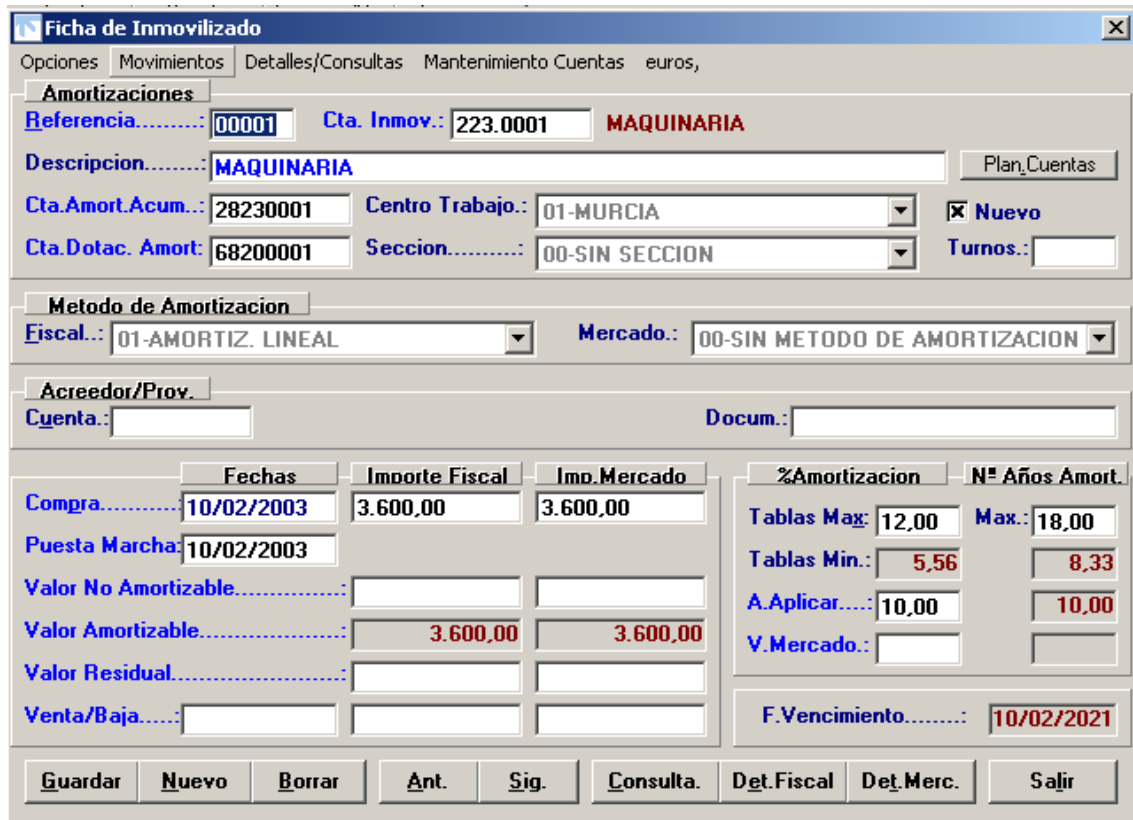
Podremos calcular la amortización sobre el valor de compra consignado en la factura (Importe Fiscal) o sobre el valor real de mercado del bien adquirido (Importe Mercado).

CASO PRÁCTICO 3. CREACIÓN DE FICHAS

Enunciado: La empresa compra una máquina para el centro de trabajo de Murcia.

Fecha de compra: 10/02/03
Valor de la compra: 3.600 Euros
% Max. de amortiz. según tablas: 12%
% que vamos a amortiz.: 10%

Solución: Nos iremos a Fichas, pulsaremos el botón de nuevo, introduciremos los datos del bien y pulsaremos guardar.


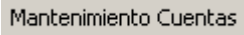


The screenshot shows the 'Ficha de Inmovilizado' window with the following data entered:

- Amortizaciones:** Referencia: 00001, Cta. Inmov.: 223.0001, MAQUINARIA
- Descripcion:** MAQUINARIA
- Cta. Amort. Acum.:** 28230001, Centro Trabajo.: 01-MURCIA, Nuevo
- Cta. Dotac. Amort.:** 68200001, Seccion.: 00-SIN SECCION, Turnos.:
- Metodo de Amortizacion:** Fiscal.: 01-AMORTIZ. LINEAL, Mercado.: 00-SIN METODO DE AMORTIZACION
- Acreeedor/Prov.:** Cuenta.: , Docum.:
- Table:**

	Fechas	Importe Fiscal	Imo. Mercado	% Amortizacion	Nº Años Amort.
Compra	10/02/2003	3.600,00	3.600,00	Tablas Max: 12,00	Max.: 18,00
Puesta Marcha	10/02/2003			Tablas Min.: 5,56	8,33
Valor No Amortizable				A. Aplicar.: 10,00	10,00
Valor Amortizable		3.600,00	3.600,00	V. Mercado.:	
Valor Residual					
Venta/Baja				F. Vencimiento.: 10/02/2021	

Comentario:

- En los campos “Cta. Inmov.”, “Cta. Amort. Acum.”, “Cta. Dotac. Amort.” podremos acceder a la consulta de cuentas pinchando en el botón: 
- También podremos crear cuentas desde la ficha a través del Mantenimiento de cuentas: 
- El % de amortización que aplicará el programa será el introducido en los campos “A. Aplicar” (sobre el valor fiscal) y en el de “V. Mercado” (sobre el valor de mercado).
- Una vez que se llega al valor residual, a la fecha de venta/baja o a la fecha de vencimiento ya no sigue amortizando.
- Desde la ficha podremos consultar los bienes dados de alta y el detalle de las cuotas calculadas en base al valor fiscal y de mercado. Para ello utilizaremos los botones:

2.2.- PROCESOS DE TRABAJO DIARIO

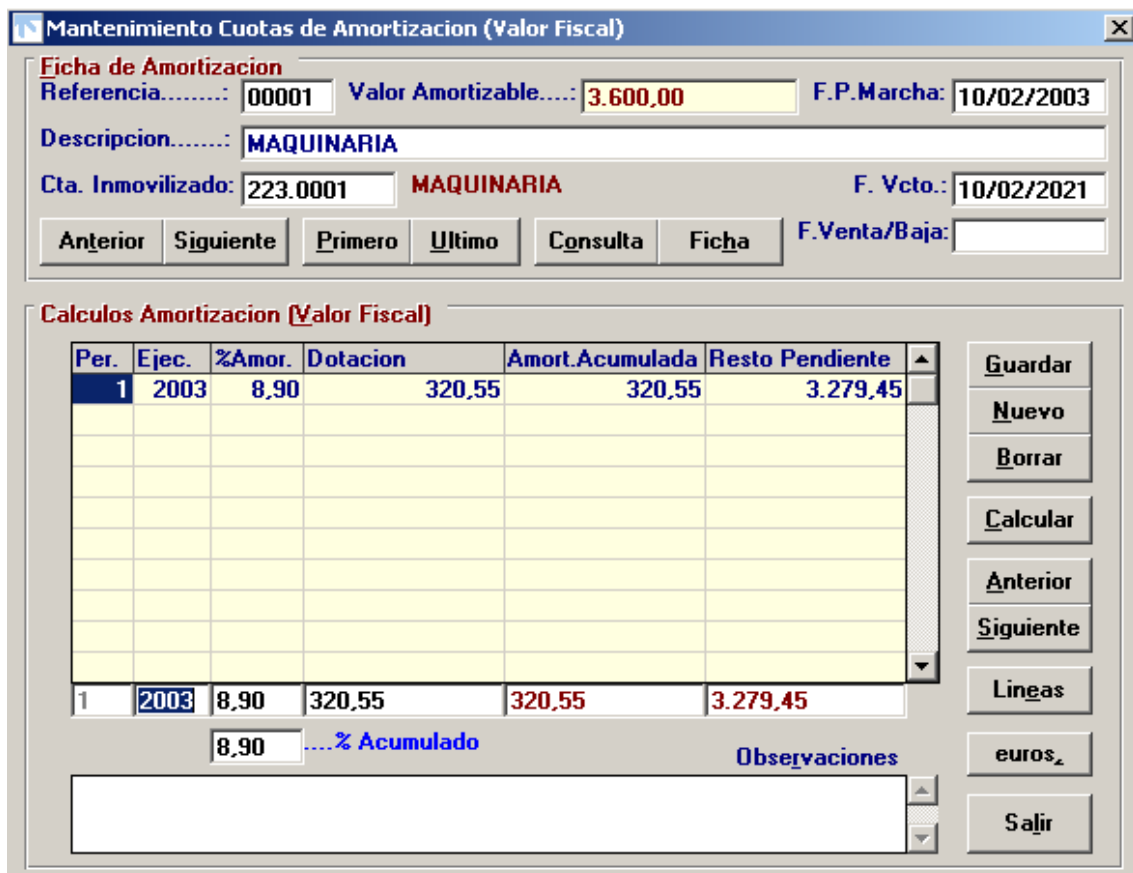
2.2.1.- Calculo de cuotas.

Para calcular las cuotas podemos utilizar la opción de “cuotas valor fiscal/mercado” o la de “cálculos”. En “cuotas valor fiscal/mercado” vamos calculando ficha a ficha el año correspondiente y en “cálculos” calculamos un año para todas las fichas seleccionadas. Esta última forma es más rápida porque de una sola vez calculamos la amortización de un determinado año para todos los elementos.

CASO PRÁCTICO 4. CALCULO DE CUOTAS POR LA OPCIÓN CUOTAS V. FISCAL

Enunciado: Calcular la amortización correspondiente al año 2003.

Solución: Entraremos en Cuotas/Valor fiscal, nos colocaremos en la ficha del bien que queramos calcular la amortización, pulsaremos el botón de Nuevo, Calcular y Guardar.



Mantenimiento Cuotas de Amortizacion (Valor Fiscal)

Ficha de Amortizacion

Referencia.....: 00001 Valor Amortizable....: 3.600,00 F.P.Marcha: 10/02/2003

Descripcion.....: MAQUINARIA

Cta. Inmovilizado: 223.0001 MAQUINARIA F. Vcto.: 10/02/2021

Anterior Siguiente Primero Ultimo Consulta Ficha F.Venta/Baja:

Calculos Amortizacion (Valor Fiscal)

Per.	Ejec.	%Amor.	Dotacion	Amort.Acumulada	Resto Pendiente
1	2003	8,90	320,55	320,55	3.279,45
1	2003	8,90	320,55	320,55	3.279,45

8,90% Acumulado Observaciones

Guardar
Nuevo
Borrar
Calcular
Anterior
Siguiente
Lineas
euros
Salir

Comentario:

- Observamos que al no haber tenido el bien el año completo el % de amortización aplicado es del 8,90 % en lugar del 10%, esto es debido a que el programa prorratea el % en base a los días en que el bien ha estado en funcionamiento.
- También podremos calcular la amortización pulsando el botón de “Nuevo” y dos veces el intro (el intro sustituye al botón de calcular y al de guardar).
- Si pulsamos el botón **Ficha** tendremos acceso a la ficha del bien.

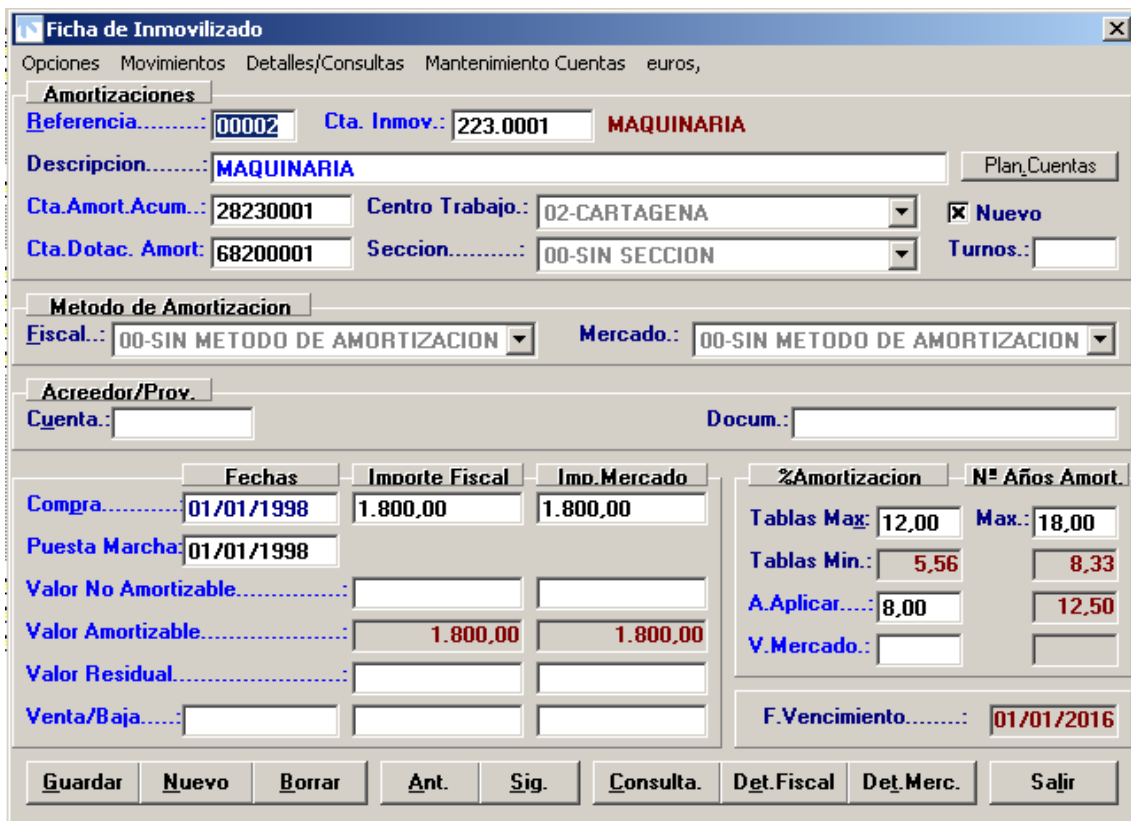
CASO PRÁCTICO 5. CALCULO DE CUOTAS POR LA OPCIÓN CUOTAS V. FISCAL

Enunciado: La empresa compró el 01/01/98 una máquina para el centro de trabajo de Cartagena. A 31/12/02 ya lleva amortizado 300 euros

Valor de la compra: 1.800 Euros
% Max. de amortiz. según tablas: 12%
% que vamos a amortiz.: 8%

Crear la ficha del bien y calcular la amortización a partir del año 03.

Solución: Nos iremos a Fichas, pulsaremos el botón de nuevo, introduciremos los datos del bien y pulsaremos guardar.



The screenshot shows the 'Ficha de Inmovilizado' window with the following data:

- Amortizaciones:** Referencia: 00002, Cta. Inmov.: 223.0001, MAQUINARIA
- Descripcion:** MAQUINARIA
- Cta. Amort. Acum.:** 28230001, Centro Trabajo.: 02-CARTAGENA, Nuevo
- Cta. Dotac. Amort.:** 68200001, Seccion.: 00-SIN SECCION, Turnos.:
- Metodo de Amortizacion:** Fiscal.: 00-SIN METODO DE AMORTIZACION, Mercado.: 00-SIN METODO DE AMORTIZACION
- Acreeedor/Prov.:** Cuenta.: , Docum.:
- Table:**

	Fechas	Importe Fiscal	Imp. Mercado	%Amortizacion	Nº Años Amort.
Compra.....	01/01/1998	1.800,00	1.800,00	Tablas Max: 12,00	Max.: 18,00
Puesta Marcha:	01/01/1998			Tablas Min.: 5,56	8,33
Valor No Amortizable.....				A.Aplicar....: 8,00	12,50
Valor Amortizable.....		1.800,00	1.800,00	V.Mercado.:	
Valor Residual.....					
Venta/Baja.....				F.Vencimiento.....:	01/01/2016
- Buttons:** Guardar, Nuevo, Borrar, Ant., Sig., Consulta, Det. Fiscal, Det. Merc., Salir

Para calcular la amortización a partir del 2.003 nos iremos a Cuotas/Valor fiscal, pulsaremos el botón de Nuevo, introduciremos el año 2.002, quitaremos el % de amortización e introduciremos directamente en el campo Dotación lo amortizado hasta el 2.002 (300 euros).

Mantenimiento Cuotas de Amortizacion (Valor Fiscal)

Ficha de Amortizacion
Referencia.....: 00002 Valor Amortizable.....: 1.800,00 F.P.Marcha: 01/01/1998
Descripcion.....: MAQUINARIA
Cta. Inmovilizado: 223.0001 MAQUINARIA F. Vcto.: 01/01/2016
Anterior Siguiente Primero Ultimo Consulta Ficha F.Venta/Baja:

Calculos Amortizacion (Valor Fiscal)

Per.	Ejec.	%Amor.	Dotacion	Amort.Acumulada	Resto Pendiente
1	2002		300,00		

....% Acumulado Observaciones

Guardar
Nuevo
Borrar
Calcular
Anterior
Siguiente
Lineas
euros
Salir

Pulsaremos en calcular y guardaremos:

Per.	Ejec.	%Amor.	Dotacion	Amort.Acumulada	Resto Pendiente
1	2002	16,67	300,00	300,00	1.500,00
2	2003	8,00	144,00	444,00	1.356,00

Comentario:

- De esta forma hemos introducido en una sola línea la amortización acumulada hasta el 31/12/02.
- El año 2.003 lo hemos calculado como en el ejemplo del caso 4.

CASO PRÁCTICO 6. CALCULO DE CUOTAS POR LA OPCIÓN DE CALCULOS

Enunciado: Calcular la amortización correspondiente al año 2.004 por la opción de "Cálculos".

Solución: Entraremos a Cálculos, introduciremos el ejercicio 2.004 y pulsaremos el botón "Calcular".



Comentario:

- Cuando calculamos la amortización por esta opción, obtenemos de una sola vez la amortización para el año introducido de todas las fichas seleccionadas en el intervalo de Referencias.
- Los años calculados desde esta opción se irán incorporando a la columna "Fiscal" que aparece a la derecha de la pantalla.
- En la opción Cuotas/Valor fiscal podremos ver el detalle de la amortización calculada.

2.2.2.- Enlace a contabilidad.

Una vez calculadas las cuotas de amortización podremos traspasarlas a contabilidad, este traspaso se podrá hacer de forma mensual o anual.

CASO PRÁCTICO 7. ENLACE A CONTABILIDAD

Enunciado: Traspasar a contabilidad la amortización correspondiente al año 2.003

Solución: Entraremos en Enlace a contabilidad, seleccionaremos los intervalos de las fichas que queramos traspasar, por defecto el programa pone los intervalos máximos, rellenaremos los campos correspondientes al apartado de "asientos" y pulsaremos el botón de "Contabilidad".

Enlace Contabilidad Director

Selección

Referencia.....: Desde 1 Hasta 99999
 Cta. Inmovilizado....: 200.0000 23999999
 Centro de Trabajo....: 00-SIN CENTRO DE TRAB. 02-CARTAGENA
 Seccion.....: 00-SIN SECCION 02-ELABORACION
 Ejercicio.....: 2003 Mes.: 0 (Mes = 0 Ejercicio Completo)

Asientos

Fecha.....: 31/12/2003 Asiento...: -1 N°Documento.:
 Cod. Concepto.....: 10 Observ...: AMORTIZACION

Tipo Amortizacion: Valor Fiscal
Moneda: euros
Exportar: Contabilidad asesoriaweb Salir

Nos preguntará si deseamos hacer el traspaso a contabilidad, al contestar que sí nos saldrá el mensaje de aviso:

Enlace Contabilidad Director

Recuerde entrar en la Contabilidad Director (Op 37) para Actualizar su Diario

Aceptar

Tendremos que entrar en contabilidad y pulsar la Op. 37 Datos externos para recibir los datos correspondientes a la amortización. El asiento nos quedaría:

D I A R I O D E A P U N T E S											Pagina 14		
R	ASTO.	COD. CTA.	FECHA	CC	N. DOC.	DEBE	HABER	zI	FE	OR	CL	OBSERVACIONES	T
1	31	68200001	31/12	10		464,55					AM	ORTIZACION	1
2	31	28230001	31/12	10			464,55				AM	ORTIZACION	1

Comentario:

- Observar que en la pantalla del Enlace en el campo Mes hemos dejado “cero”, esto es para que la amortización nos la haga anual, de haberla querido contabilizar mensualmente hubiéramos puesto en el campo Mes el nº del mes correspondiente a la amortización que quisiéramos enlazar.

2.2.3.- Informes.

Tenemos distintos informes, entre ellos podemos destacar “Fichas de Amortización” y “Previo de Asientos”. En “Fichas de Amortización” podremos ver las fichas de los distintos elementos y las cuotas de amortización calculadas, en “Previo de Asientos” podremos ver cómo quedaría en contabilidad el asiento correspondiente a la amortización.

CASO PRÁCTICO 8. INFORMES

Enunciado: Consultar el detalle de la amortización calculada para cada una de las fichas.

Solución: En el apartado de informes entraremos en “Fichas de Amortización”, seleccionaremos los intervalos que nos interesen, por defecto el programa pone los intervalos máximos, y pulsaremos en el botón de “Detallado”, a partir de ahí podremos ver el informe en pantalla o por impresora.



Listado Fichas de Amortización

Selección

Referencia.....: Desde 1 Hasta 99999

Cta. Inmovilizado....: 200.0000 23999999

Centro de Trabajo...: 00-SIN CENTRO DE TRABAJO 02-CARTAGENA

Sección.....: 00-SIN SECCION 02-ELABORACION

Fecha de Compra...: 31/12/2999

F. Puesta Marcha...: 31/12/2999

F. Venta/Baja.....: 31/12/2999

Fecha Vencimiento: 31/12/2999

Tipo Amortización: Valor Fiscal

Moneda: euros

Ordenación: Referencia

Listados: Fichas, Detallado, General, Salir

Obtendremos el informe:

Empresa: 0000 - EMPRESA 0

Listado Detallado de Amortizacion

(Valor Fiscal)

euros

Fecha: 07/10/2003

Pag.: 1

Ref.	Cta. Inmov.	%A.	F.P.Marcha	V.No Amortiz.	V.Amortizable	Valor Residual	Fecha Venta/Baja / Imp.V.	F. Vcto.	
00001	223.0001	10,00	10/02/2003		3.600,00			10/02/2021	
Desc.: MAQUINARIA				/ MAQUINARIA					
Detalle Cuotas de Amortizacion (Valor Fiscal)				Periodo	Ejerc.	% Amort.	Dotacion	Amort. Acumul.	Resto Pendiente
				1	2003	8,90	320,55	320,55	3.279,45
				2	2004	10,00	360,00	680,55	2.919,45
				% Acumulado...		18,90			
00002	223.0001	8,00	01/01/1998		1.800,00			1/01/2016	
Desc.: MAQUINARIA				/ MAQUINARIA					
Detalle Cuotas de Amortizacion (Valor Fiscal)				Periodo	Ejerc.	% Amort.	Dotacion	Amort. Acumul.	Resto Pendiente
				1	2002	16,67	300,00	300,00	1.500,00
				2	2003	8,00	144,00	444,00	1.356,00
				3	2004	8,00	144,00	588,00	1.212,00
				% Acumulado...		32,67			

Comentario:

- Se pueden sacar los informes según valor fiscal o de mercado.
- Se pueden visualizar los informes por pantalla o por impresora.

2.2.4.- Copias de seguridad¹.

3.- PROCESOS AUXILIARES

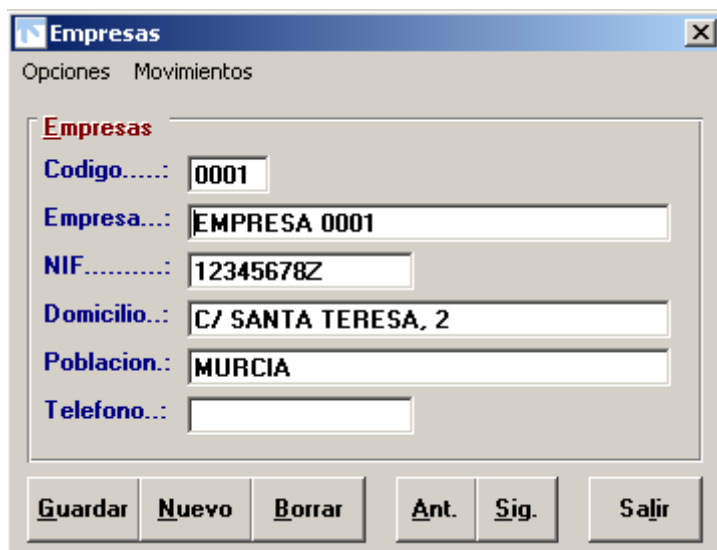
3.1.- CREAR UNA EMPRESA NUEVA.

Podremos crear tantas empresas como necesitemos.

CASO PRÁCTICO 1. CREAR UNA EMPRESA

Enunciado: Crear la empresa nº 1.

Solución: Entraremos en Procesos Auxiliares al apartado de Empresas, pulsaremos el botón de Nuevo, introduciremos los datos de la empresa y pulsaremos Guardar.




Comentario:

- No hay

3.2.- CAMBIAR DE USUARIO/EMPRESA.



Desde el botón  podremos acceder al cambio de usuario/empresa.

CASO PRÁCTICO 2. CAMBIO DE EMPRESA

Enunciado: Cambiar a la empresa uno.

¹ Ver menú de Procesos Auxiliares.

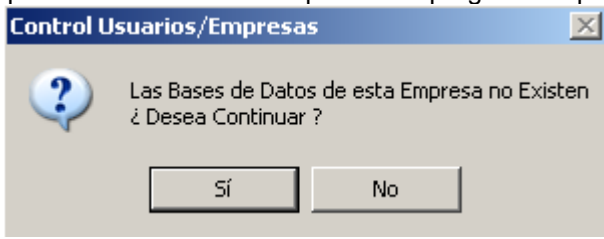
Solución: Al pinchar en el botón  nos aparecerá:

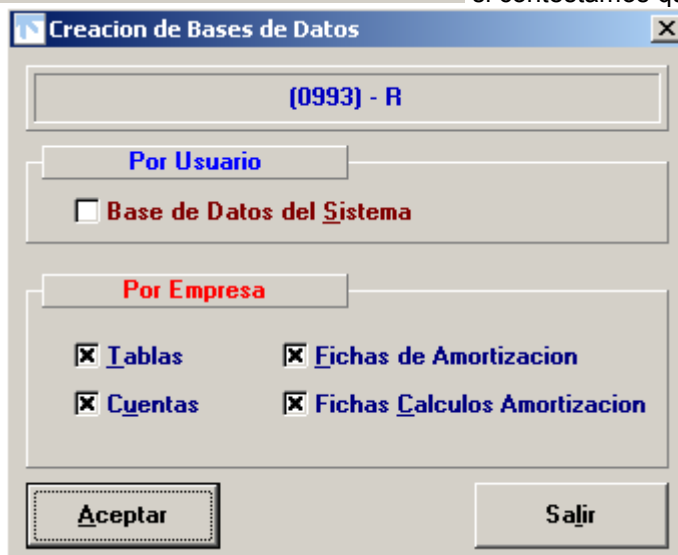


Seleccionaremos la empresa que nos interese y pulsaremos en Aceptar.

Comentario:

- La primera vez que accedemos a una empresa nos pregunta si queremos crear las

bases de datos  si contestamos que



sí nos aparecerá la pantalla en donde pulsaremos el botón Aceptar para que nos cree las bases de datos.

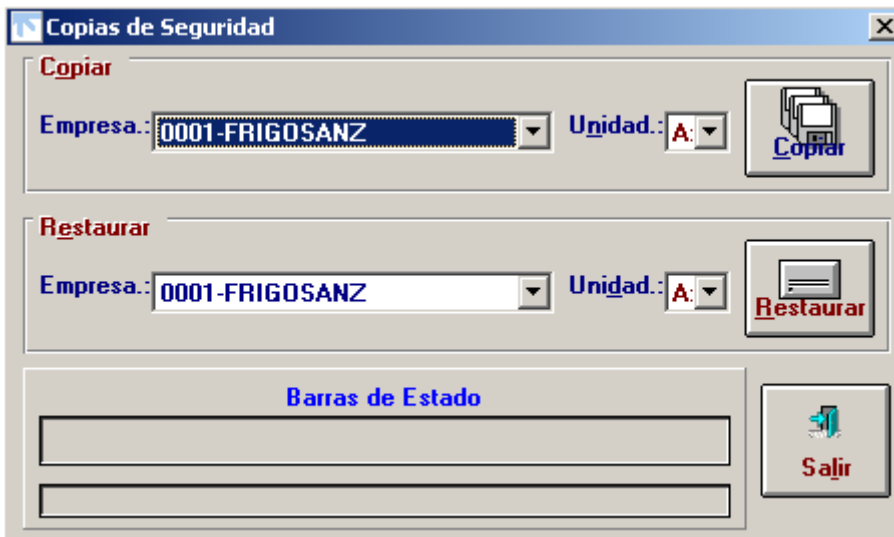
3.3.- COPIAS DE SEGURIDAD.

Con esta opción se hacen copias de seguridad de todos los datos introducidos en el programa. **Es muy importante realizar con frecuencia copias de seguridad.**

CASO PRÁCTICO 3. COPIAS DE SEGURIDAD

Enunciado: Hacer copias de seguridad.

Solución: Entraremos en Procesos Auxiliares en el apartado de copias de seguridad, seleccionaremos la Unidad donde queramos hacer la copia y pulsaremos el botón de Copiar.



Comentario:

- No hay