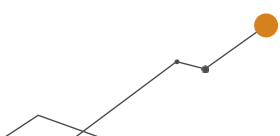


PRINCIPIOS **BÁSICOS** DO MÓDULO **CONTABILIDADE**



Sumário - Quais ações devem ser realizadas

1. Introdução aos Parâmetros Iniciais	3
2. Plano de Contas	5
3. Classificação Contábil e Natureza das Contas	7
4. Lançamentos Contábeis	8
5. Contabilidade gerencial	11
6. Extratos bancários	11
7. Contabilidade por Centro de Custo	12
8. Apuração CMV/CPV	13
9. Utilitários	14
10. Conciliações	14
11. Matriz e Filiais	15
12. Encerramento do Período	16
13. Relatórios	18
14. Demonstrativos e Informativos	18
15. Fechamento do período	18



1. Introdução aos Parâmetros Iniciais.

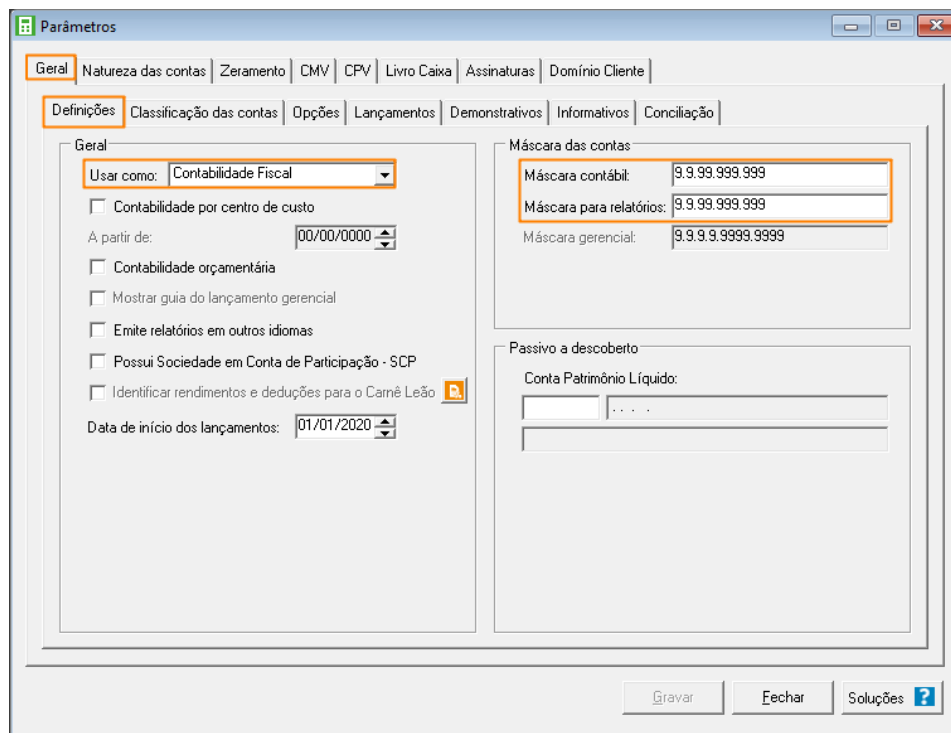
✓ Após cadastro da empresa, devemos ir aos **Parâmetros** do estabelecimento para as principais onfigurações.

1 Acesse o menu CONTROLE, opção **Parâmetros**;

2 Na guia GERAL, subguia DEFINIÇÕES, destacamos os campos:

➔ **Usar como:** serve para definir o tipo de escrituração que você realizará no módulo Contabilidade ([Livro Caixa](#), [Contabilidade Gerencial](#) ou Contabilidade Fiscal);

➔ **Data início dos lançamentos:** preenchido a data início para liberação dos lançamentos contábeis.



3 No quadro **Máscara das contas**, deve ser informado o grau das contas e a classificação contábil. Como na imagem, a classificação exemplo '9.9.99.999.999', onde cada 'ponto (.)' representa um grau de conta, formando assim, cinco níveis (graus);

Exemplo:

Conta Sintética (grau 1) – 1 – Ativo Total;

Conta Sintética (grau 2) – 1.1 – Ativo Circulante;

Conta Sintética (grau 3) – 1.1.01 – Disponibilidades;

Conta Sintética (grau 4) – 1.1.01.001 – Caixas;

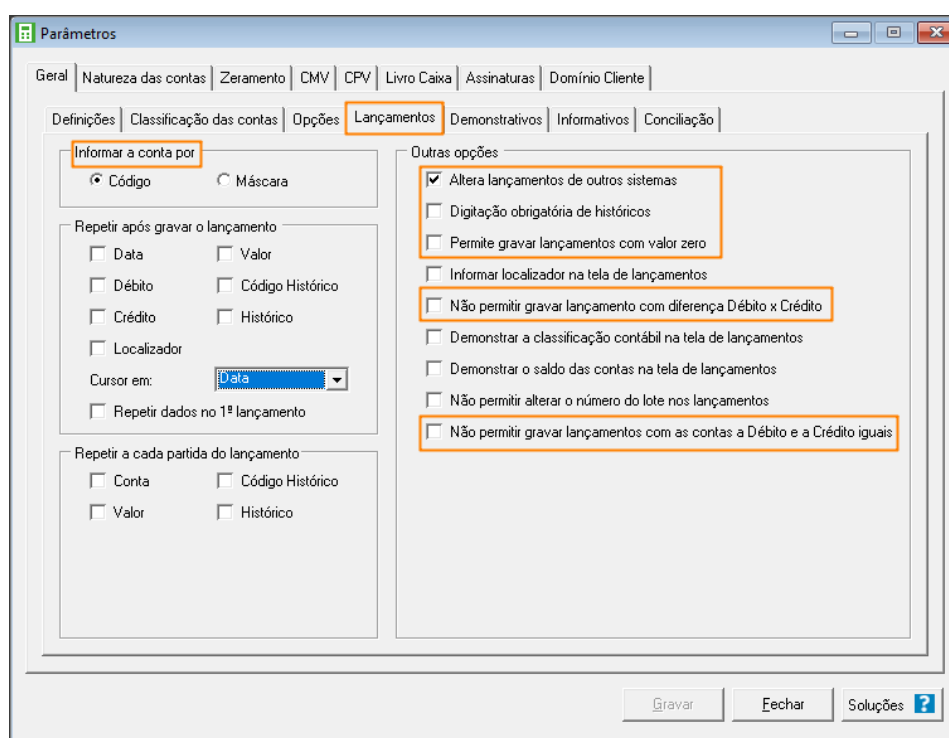
Conta Analítica (grau 5) – 1.1.01.001.001 – Caixa A;

OBS I: No último grau deve existir apenas contas analíticas;

OBS II: Cada '9' representa a quantidade de variações nas classificações.

4 Na subguia LANÇAMENTOS, quadro **Informar a conta por**, poderá optar por realizar os lançamentos e outros movimentos, utilizado o **Código** da conta contábil OU localizar pela **Máscara** (classificação);

✿ Esta opção poderá influenciar na forma que será gerado o código de aglutinação no SPED Contábil / ECF.

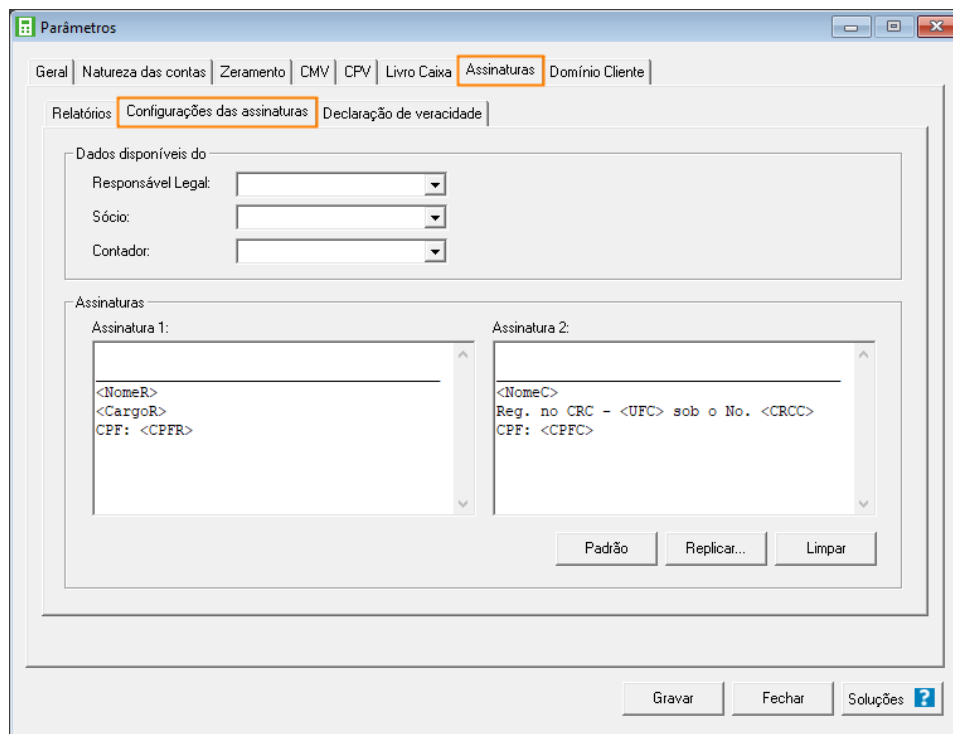


5 No quadro **Outras opções**, da subguia **Lançamentos**, destacamos:

- ✓ **Altera lançamentos de outros sistemas:** com esta opção marcada, você poderá alterar ou excluir lançamentos contábeis de outros módulos (folha, patrimônio, escrita, etc);
- ✓ **Digitação obrigatória de históricos:** não permitirá gravar lançamentos sem histórico (Evitando erros na ECD por exemplo);
- ✓ **Permite gravar lançamentos com valor zero:** permitirá que grave lançamentos com saldo 0,00;
- ✓ **Não permitir gravar lançamento com diferença Débito x Crédito:** o sistema não permite gravar lançamentos com diferença entre os valores a Débito em comparação ao Crédito;

✓ **Não permitir gravar lançamentos com as contas a Débito e a Crédito iguais:** não permite gravar lançamentos que o débito seja na mesma conta de crédito (esta opção pode implicar em lançamentos de ajustes em informativos).

6 Na guia ASSINATURAS, subguia CONFIGURAÇÕES DAS ASSINATURAS, podemos [configurar as assinaturas](#) que serão geradas nos relatórios, podendo incluir os dados do contador, responsável legal e sócios.



2. Plano de Contas.

Configurado os parâmetros, caso não utilize o plano de outra empresa, podemos: cadastrar, importar e replicar para incluir o plano de contas e finalizar as configurações dos parâmetros e iniciar a contabilidade. Para cadastrar manualmente:

- 1 Acesse o menu **ARQUIVOS**, opção **CONTAS CONTÁBEIS**;
- 2 Clique no botão **[Novo]** e preencha a classificação contábil, descrição da conta e a data de cadastro, o código da conta será gerado automaticamente pelo próprio sistema;
- 3 Clique no botão **Gravar**.

📌 Será permitido lançamentos com a conta a partir da **data de cadastro**.

2.1. Importação de Plano de Contas.

O cadastro manual é viável para poucas contas, depois de implantar o plano completo. Para agilizar o procedimento, é possível que importe o cadastro do plano de contas, vamos destacar três formas:

- ✓ **Compartilhar plano de contas:** nos **Parâmetros** da empresa, configurar para utilizar o plano de contas de outra empresa configurada para compartilhar (Guia Geral, subguia Opções, quadro Plano de Contas);
- ✓ **Importar de outra empresa do banco:** em **Controle, Empresas**, pelo botão **Importação** poderá importar o cadastro do plano de contas de outra empresa do mesmo banco;
- ✓ **Importa e Exporta:** eficiente quando ocorre a troca de escritório e o escritório anterior também utilizava Domínio;
- ✓ **Replicar de outra empresa;**
- ✓ **Importação via arquivo Excel/TXT;**
- ✓ **Importação via arquivo SPED Contábil.**

2.2. Cadastro de Históricos.

Os **históricos** podem ser cadastrados manualmente, replicado de outra empresa ou compartilhado.

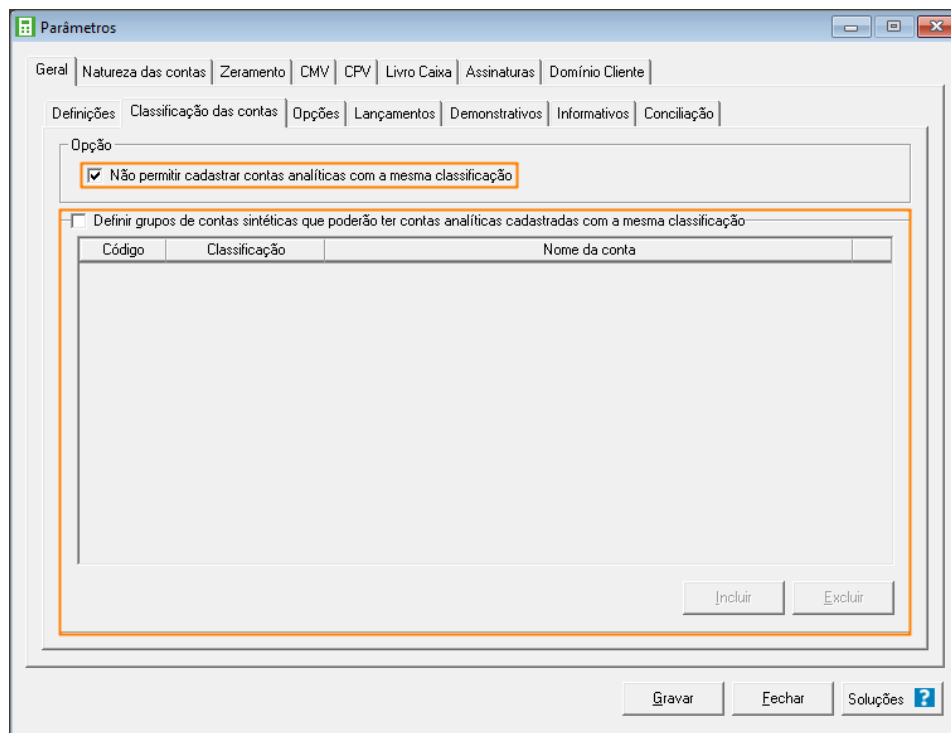
2.1. Relatório de Plano de Contas e Exclusão de Plano de Contas.

Para verificar o seu plano de contas cadastrado, gere o [relatório cadastral](#) das contas pelo menu **Relatórios**.

OBS: Se o cadastro está incorreto e deseja [excluir o Plano de Contas](#), faça o procedimento pelo menu **Utilitários**.

3. Classificação Contábil e Natureza das Contas.

- ✓ Nos parâmetros, pode configurar para que [não cadastre mais de uma conta contábil analítica](#) com a mesma classificação.



[Como definir os grupos de contas sintéticas que poderão ter contas analíticas com a mesma classificação?](#)

»» A [configuração das Naturezas das Contas](#) é obrigatória para gerar relatórios e demonstrativos corretamente!

Parâmetros

Geral **Natureza das contas** Zeramento CMV CPV Livro Caixa Assinaturas Domínio Cliente

Classificação	Nome da conta	Natureza	Grupo
1. . . .	ATIVO	Devedora	Ativo
2. . . .	PASSIVO	Credora	Passivo
5. . . .	CONTAS DE APURAÇÃO	Devedora	Contas de Resultado
2.3. . .	PATRIMÔNIO LÍQUIDO	Credora	Patrimônio Líquido
3. . . .	CONTAS DE RESULTADOS - CUSTOS E DESPESAS	Devedora	Contas de Resultado
4. . . .	CONTAS DE RESULTADO - RECEITAS	Devedora	Contas de Resultado
5.2.10.1 .	RESULTADO DO EXERCÍCIO	Devedora	Outros
6. . . .	CONTAS COMPENSAÇÃO	Devedora	Contas de Compensação
6. . . .	CONTAS COMPENSAÇÃO	Credora	Contas de Compensação

Incluir Excluir

Gravar Fechar Soluções ?

- 📌 Obrigatoriamente, deve ser informado todas as contas de grau '1';
- 📌 Deve existir somente uma linha para o grupo '**Ativo**' e outra para o '**Passivo**';
- 📌 A conta que recebe os lançamentos transitórios do resultado, deve ser configurada com o grupo '**Outros**';

[Configuração das contas de compensação](#)

4. Lançamentos Contábeis.

Os [lançamentos contábeis](#) podem ser feitos após o cadastramento do plano de contas e das definições dos parâmetros. Pelo:

- 1 Acesse o menu MOVIMENTOS, opção **Lançamentos**;
- 2 Nos lançamentos contábeis, você deve preencher todos os dados conforme os campos apresentados. O campo **Origem** traz a informação de onde vem o lançamento, exemplo: Zeramento, Transferência, Compensação de Lucros ou Prejuízos, Saídas EF (Escrita Fiscal), etc;
- 3 Clique no botão **Gravar** para salvar o lançamento.

The screenshot shows the 'Lançamentos' window with the following details:

- Menu:** Geral | Centro de Custo | Gerencial | Referencial | FCONT | DMPL | DFC | DSP | SCP | LCDPR | Participante
- Lote:** 49 | **Lançamento:** Manual
- Origem:** Transferência Lucro/Prejuízo
- Data ocorrência:** 00/00/0000
- Data:** 31/12/2020 | **Quinta-feira**
- RTT:** Não
- Usuário:** GERENTE
- Tipo:** Um débito para um crédito
- Localizador:** (empty)
- Debitar:** 267 | 2.3.50.100.2 | Saldo: 0,00
- Creditar:** 512 | 2.3.50.100.5 | Saldo: 0,00
- Valor:** 1.000,00 | **Histórico:** 2020

Debitar	Creditar	Descrição	Saldo	Valor	Cód. Hist.	Histórico
		(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS				
		(-) PREJUÍZO DO PERÍODO				

Summary: Débito: 1.000,00 | Crédito: 1.000,00 | Diferença: 0,00

Buttons: Incluir, Excluir, Novo, Novo a partir deste, Cancelar, Gravar, Listagem >>, Soluções ?

4.1. Implantação de Saldo.


Para clientes novos no sistema, será feito a [implantação de saldos do balanço](#) para que possa gerar os informativos, relatórios e demonstrativos. A implantação é realizada a partir de um lançamento de vários créditos e vários débitos no último dia do período anterior ao que inicia no sistema.

OBS: Avalie a solução acima, caso esteja obrigado a entregar a DLPA no SPED Contábil no registro J210. Pois, o procedimento de implantação de saldo incorreto dos lucros ou prejuízos acumulados, gera erros no validador.

4.2. Consulta e Exclusão de Lançamentos

Após realizar os lançamentos:

- 1 Acesse o menu **Movimentos**, opção [Consulta e Lançamentos](#);
- 2 Clique no botão **[Novo]** para fazer um novo lançamento ou na guia GERAL, quadro FILTROS, preencha os dados dos lançamentos que está buscando alterar, copiar ou [excluir lançamentos](#) do sistema e clique no botão **[Listar]** para que apresente no quadro LISTAGEM, onde deve selecionar o lançamento desejado;

 No quadro **Lançamentos**, apresenta os dados do lançamento e ao clicar em algum campo, entra em modo de edição para alterar as informações.

- 3 Após alterações, clique no botão **Gravar** para salvar o lançamento.

OBS: Pode excluir em lote via [utilitário](#).

4.3. Importação de Lançamentos Contábeis.

Além dos lançamentos manuais, podemos importar lançamentos de arquivos externos. Para isso, é importante que o plano de contas já esteja cadastrado no sistema. Segue as opções:

- ✓ [Importa e Exporta;](#)
- ✓ [Importar de outra empresa;](#)
- ✓ [Importar via Excel/TXT;](#)
- ✓ [Importar via arquivo do SPED Contábil.](#)

4.4. Lançamentos Padrões.

Os lançamentos padrões podem ser utilizados para lançamentos fixos da sua empresa:

- 1 Acesse o menu **Arquivos**, opção [Lançamentos Padrões](#), realize o cadastro da contabilização e clique no botão **Gravar**;
- 2 No menu **MOVIMENTOS**, opção **Lançamentos Padrões**, informe o código do lançamento cadastrado no campo **PADRÃO**, preencha o **VALOR** e clique no botão **Gravar** para finalizar.

Debitar: 11 1.1.10.300.1 POUPANÇA NA CAIXA ECONOMICA FEDERAL Saldo: 0,00

Creditar: 432 4.1.30.100.1 JUROS DE APLICAÇÕES Saldo: 0,00

Valor: 1.000,00 Histórico: 1 RENDIMENTO DA APLICAÇÃO FINANCEIRA NA POUPANÇA NA CAIXA ECONOMICA FEDERAL

→ Lançamentos padrões, não possibilita alteração das partidas contábeis pois já são geradas automaticamente a partir da configuração do lançamento padrão.

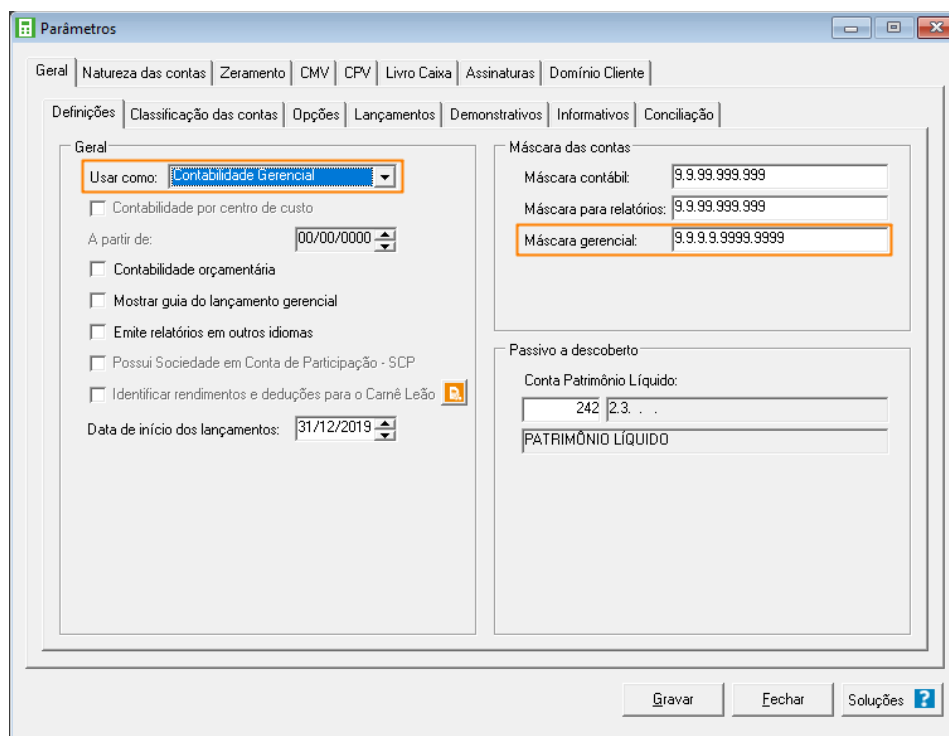
Débito: 1.000,00 Crédito: 1.000,00 Diferença: 0,00

Incluir Excluir

Cancelar Gravar Listagem >> Soluções ?

5. Contabilidade Gerencial.

✓ Nos **Parâmetros**, deve informar para **Usar como – Contabilidade gerencial** e configurar a máscara gerencial.



Como configurar o sistema para realizar a Contabilidade Gerencial?

Cadastre as contas gerenciais e vincule no cadastro das contas contábeis, conforme os lançamentos contábeis, será gerado o saldo na guia **Gerencial**.

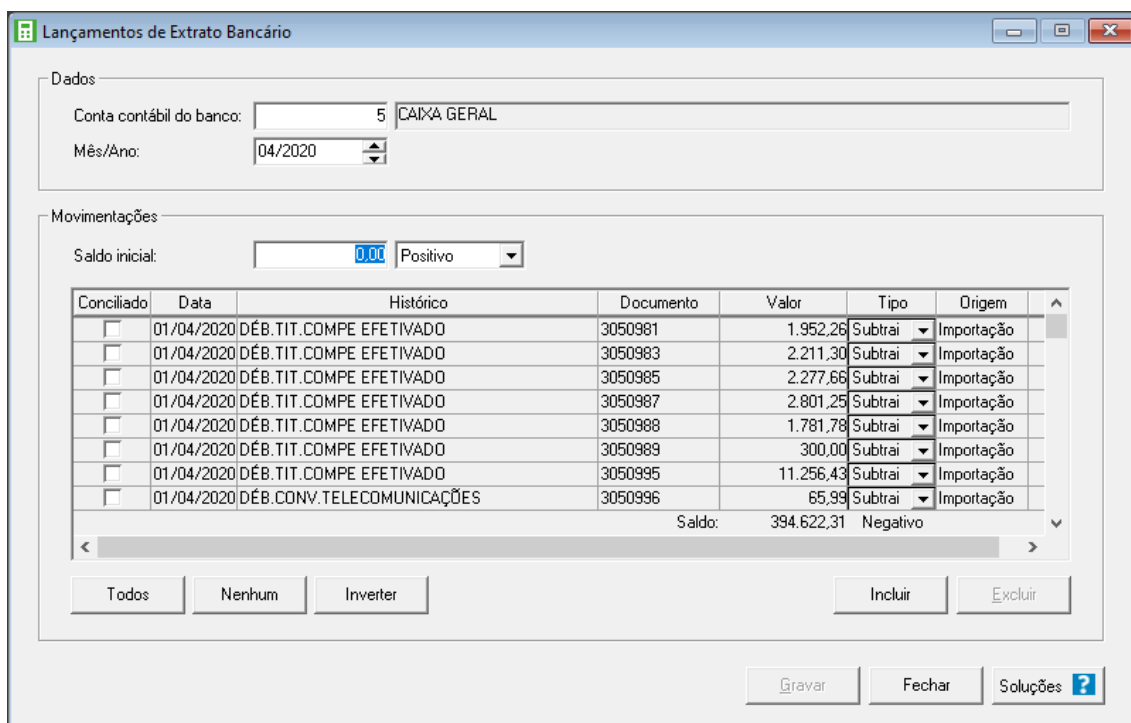
6. Extratos Bancários.

Para importar os extratos, primeiro deve:

- 1 Acessar o menu ARQUIVOS, opção **Configuração para Contabilizar Extrato Bancário**, para informar a conta contábil vinculada ao banco para incluir as definições;
- 2 No menu UTILITÁRIOS, submenu IMPORTAÇÃO, opção **Extrato Bancário**, preencher a competência do extrato, conta contábil do banco (tópico 1) e no quadro ARQUIVO, o TIPO para importação;
- 3 No campo CAMINHO E NOME, selecionar o arquivo e clicar no botão **Importar** e depois **Gravar**.

✎ Para gerar os lançamentos contábeis, deve fazer o procedimento de **regerar os lançamentos contábeis** pelo menu **Utilitários**.

OBS: Para [consulta ou alteração](#), até mesmo exclusão dos extratos bancários, faça no menu **Movimentos**. Além disso, pode efetuar o [registro manual do extrato](#).



7. Contabilidade por Centro de Custo.

✓ A contabilidade por centro custo, será configurada nos **Parâmetros**, para posteriormente prosseguir para o cadastro dos **Departamentos** e **Centros de Custos** no menu **Arquivos**.

[Como configurar a Contabilidade por Centro de Custo?](#)

➔ Posteriormente, configure o rateio por centro de custo no cadastro das **Contas Contábeis** para que seja possível gerar na tela dos **Lançamentos** no menu **Movimentos**, na guia **Centro de Custo**. Ao realizar os lançamentos por centro de custo, é possível emitir os relatórios por CC para avaliar os saldos.

8. Apuração CMV/CPV.

✓ Pelo módulo **Contabilidade**, pode apurar o valor do custo das mercadorias/produtos vendidos, contabilizando a operação. Para isso, deve ter sido feito os lançamentos no módulo Escrita Fiscal.

[Como realizar a configuração para cálculo do CMV?](#)

[Como configurar o lançamento do Custo dos Produtos Vendidos?](#)

- 1 Acesse o menu **CONTROLE**, opção **Parâmetros**, nas guias do **CPV/CMV**, configure as contas contábeis para contabilização do custo e a conta de **Estoque** aonde será feito a contrapartida. Em cada conta contábil de estoque preenchida, é feito o relacionamento com os grupos de produtos e a partir destes grupos, será importado os saldos da escrita fiscal para formar o custo;
- 2 Clique no botão **Gravar**;
- 3 Pelo menu **UTILITÁRIOS**, opção **Apuração do CPV/CMV**, será feito a apuração do custo contábil e a contabilização da operação, podendo gerar de forma mensal, trimestral ou anual.

Apuração do Custo da Mercadoria Vendida - CMV

Código: 1

Filiat: 9 CONTABILIDADE BÁSICA

Período: Mensal

Estoque inicial: 02/2020

Estoque final: 29/02/2020

Estoque final na Escrita Fiscal: Saldo do movimento

Código	Conta de Estoque	Estoque inicial	Compras	Estoque final	CMV
	55 MERCADORIAS PARA REVENDA	0,00	0,00	,00	0,00
	Total:	0,00	0,00	0,00	0,00

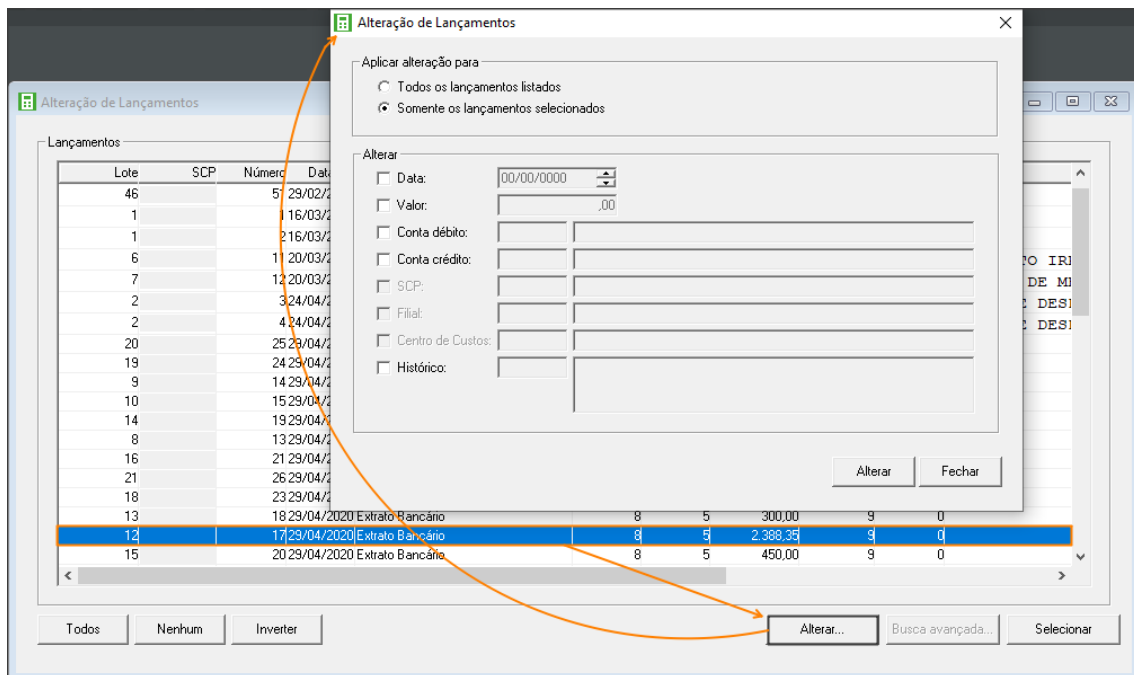
Listar contas contábeis

Importar estoque

Novo Cancelar Gravar Listagem >>

O utilitário de alteração de lançamentos contábeis em lote, possibilita agilizar o processo de alteração dos lançamentos.

OBS: Lançamentos de outros módulos para serem alterados, é necessário a permissão nos **Parâmetros**.



[Como alterar informações em lançamentos de forma individual ou em grupo?](#)

O sistema disponibiliza opção de [consultar lançamentos que apresentam diferença entre Débito x Crédito](#), caso procure por alguma inconsistência no balanço.

10. Conciliações.

✓ É possível realizar a conciliação das contas de **Clientes, Fornecedores, contas, lançamentos e bancária**. A conciliação vem com o intuito de verificar os saldos das contas que representam cada operação e depois de feitos, as contas conciliadas, ao tentar realizar alguma alteração o sistema vai emitir uma mensagem questionando se deseja prosseguir com a situação e caso opte por 'Sim', fará automaticamente a desconciliação das contas.

✓ [Lançamentos;](#)

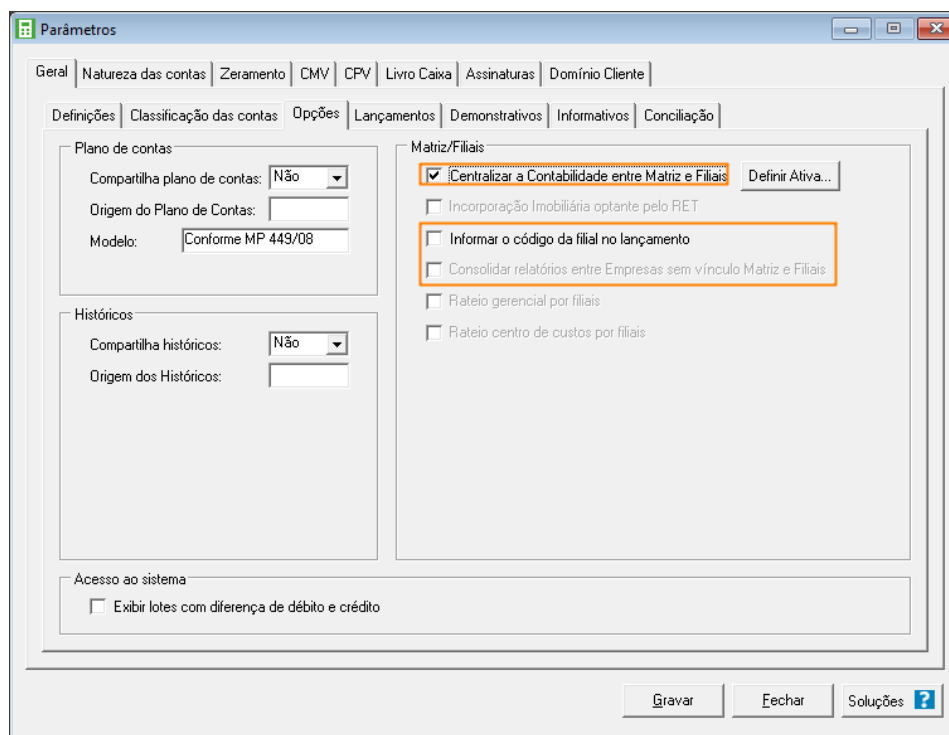
✓ [Clientes e Fornecedores;](#)

- ✓ [Contas](#) ou [Contas s/ conciliação de lançamentos](#);
- ✓ [Bancária](#).

➔ Pelo menu **Relatórios**, poderá emitir informes sobre os saldos, as contas, as **Conciliações** realizadas.

11. Matriz e Filiais.

Empresas matriz e filiais, podem importar o plano de contas, cadastro das contas, etc a partir da empresa que já está cadastrada no sistema, caso efetue a contabilidade descentralizada. Agora, para aqueles que optam pela contabilidade **Centralizada**, basta configurar os **Parâmetros**.



[Como configurar Matriz e Filial no módulo Contabilidade?](#)

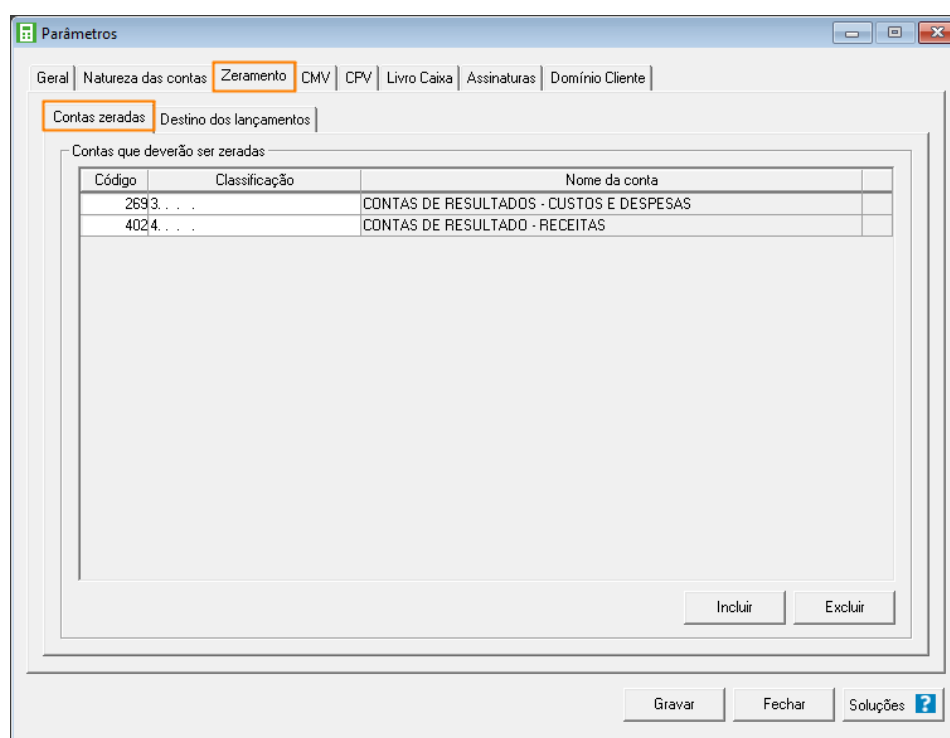
[Como configurar o rateio de centro de custos por filiais?](#)

12. Encerramento do Período.

Finalizado o período, devemos proceder para o encerramento do período para apuração dos resultados.

Como configurar o zeramento para a apuração do resultado do período?

Nos **Parâmetros**, é configurado o **zeramento** do período, considerado como encerramento. Onde informará quais contas do seu plano de contas serão zeradas para apuração do resultado, informará para quais contas será feito a transferência do Lucro.



OBS: Importante destacar a importância de realizar a transferência do Lucro/Prejuízo para uma conta de Lucro/Prejuízo do período para posteriormente na conta de Lucros/Prejuízos acumulados, principalmente para quem for gerar a DLPA no SPED Contábil futuramente.

Parâmetros

[Geral](#) | [Natureza das contas](#) | [Zeramento](#) | [CMV](#) | [CPV](#) | [Livre Caixa](#) | [Assinaturas](#) | [Domínio Cliente](#)

Contas zeradas: Destino dos lançamentos

Contas que receberão os lançamentos de zeramento

Conta destino: 473 5.1.40.100.1 RESULTADO DO EXERCÍCIO

Transferir automaticamente o resultado para o Patrimônio Líquido

Conta Lucro do Período:	511	2.3.50.100.4	LUCRO DO PERÍODO
Conta Prejuízo do Período:	512	2.3.50.100.5	(-) PREJUÍZO DO PERÍODO

Transferir automaticamente o resultado para a conta de Lucro ou Prejuízo Acumulado

Conta Lucro Acumulado:	266	2.3.50.100.1	LUCROS ACUMULADOS
Conta Prejuízo Acumulado:	267	2.3.50.100.2	(-) PREJUÍZOS ACUMULADOS

É importante que configure a transferência automática do resultado para que não ocorra erros/advertências na entrega de informativos no futuro, exemplo: ECD e ECF.

[Como fazer o zeramento para apuração do resultado do período?](#)

✓ Definido as contas que serão zeradas e qual conta receberá estes lançamentos, pode fazer o zeramento contábil. Caso efetue o procedimento de forma incorreta, não tenha informado alguma conta ou precise fazer mais um lançamento nas contas de resultado após o procedimento de zeramento, deverá excluir o que foi realizado e fazê-lo novamente.

[Como excluir o zeramento contábil?](#)

13. Relatórios.

✓ Emita os relatórios de [Balanco Patrimonial](#), [Balancete](#), para avaliar se ficou correto os procedimentos de encerramento e proceder para o inicio de uma nova competência.

📌 Caso na emissão do Balanço Patrimonial, apresente a mensagem que existe [diferença entre Ativo x Passivo](#), deve avaliar no balancete se todas as contas de resultado estão zeradas. Pois, algum procedimento foi feito incorretamente.

14. Demonstrativos e Informativos.

✓ Por fim, pelo módulo Contabilidade, faremos a emissão dos principais demonstrativos para avaliação do resultado, variação do patrimônio líquido, variação do caixa, entre outros. Citamos como principais: [DRE](#), [DMPL](#), [DLPA](#) e [DFC](#).

Sobre o DFC, existe dois métodos de cálculo com configurações distintas que destacamos nas soluções abaixo.

[Como configurar o sistema para emitir a DFC pelo método de Cálculo Direto?](#)

[Como configurar o sistema para emitir a DFC pelo método de Cálculo Indireto?](#)

Conferido os dados gerados, existem alguns informativos de suma importância com periodicidade anual para ser transmitido com as informações contábeis, tais como: [LCDPR](#), [SPED ECF](#), [SPED Contábil](#), entre outros.

15. Fechamento de período.

✓ Dentro do Contábil, após encerrado todas as operações, escriturações, é possível [fechar o período](#) para que não seja aceito mais nenhum tipo de alteração em tudo que foi feito.

Domínio Atendimento

de Melhorias

Atribuição de Produtos e Serviços

Controle

Sair

Central de Soluções

Quais produtos? Encontre a solução aqui!

- [Verificar](#)
- [Documentos](#)
- [Arquivos](#)
- [Listas](#)
- [Usuários](#)
- [Grupos](#)
- [Calendário](#)
- [Global](#)
- [Ajuda](#)

Q. Buscar

calculadora

para

com

Temas

the answer company™



THOMSON REUTERS®

Impressões (Excel)

Movimentos e Lançamentos (Excel)

Relatórios (Excel)

Relatórios (Excel)