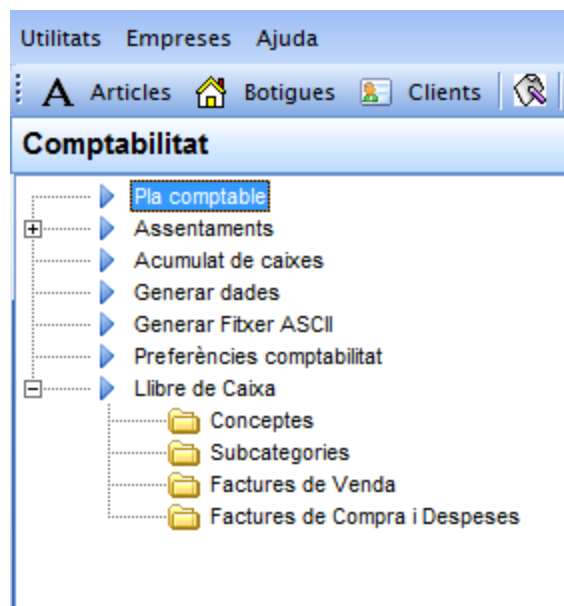


9. COMPTABILITAT

9.7. Llibre de Caixa

Aquesta opció només està disponible a partir de la versió 7.89. revisar la versió abans de començar a treballar en cas de tenir una versió inferior contactar amb info@ossistemes.com per actualitzar.



La finalitat del llibre de caixa és poder entrar FRES de despeses d'una forma pràctica sense tenir d'entrar les línies d'articles, així els nostres clients podran escollir entre:

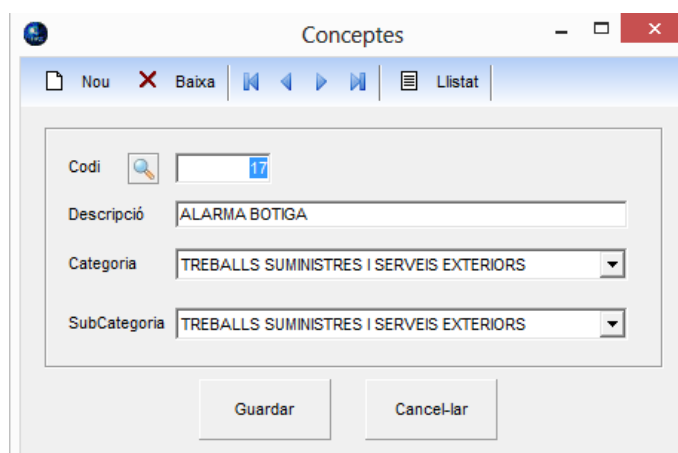
- A. Entrar des de compres albarans totes les línies d'articles (Control de stock)
- B. Entrar des de Llibre de Caixa els imports de compra (Control de despeses)

La primera opció ens permet control de magatzem i articles, control de stock, control de preus de compra, comparacions de preus entre proveïdors.

La segona permet entrar la FRA de compra introduint el nom del proveïdor i l'import de la compra, això et donarà un control dels imports de compra.

9.7.1. Conceptes

Manteniment per crear els conceptes, comptes de proveïdors o acreadors, en aquest apartat podem optar per fer entrades individuals i desglossar la informació o englobar proveïdors d'una mateixa categoria.

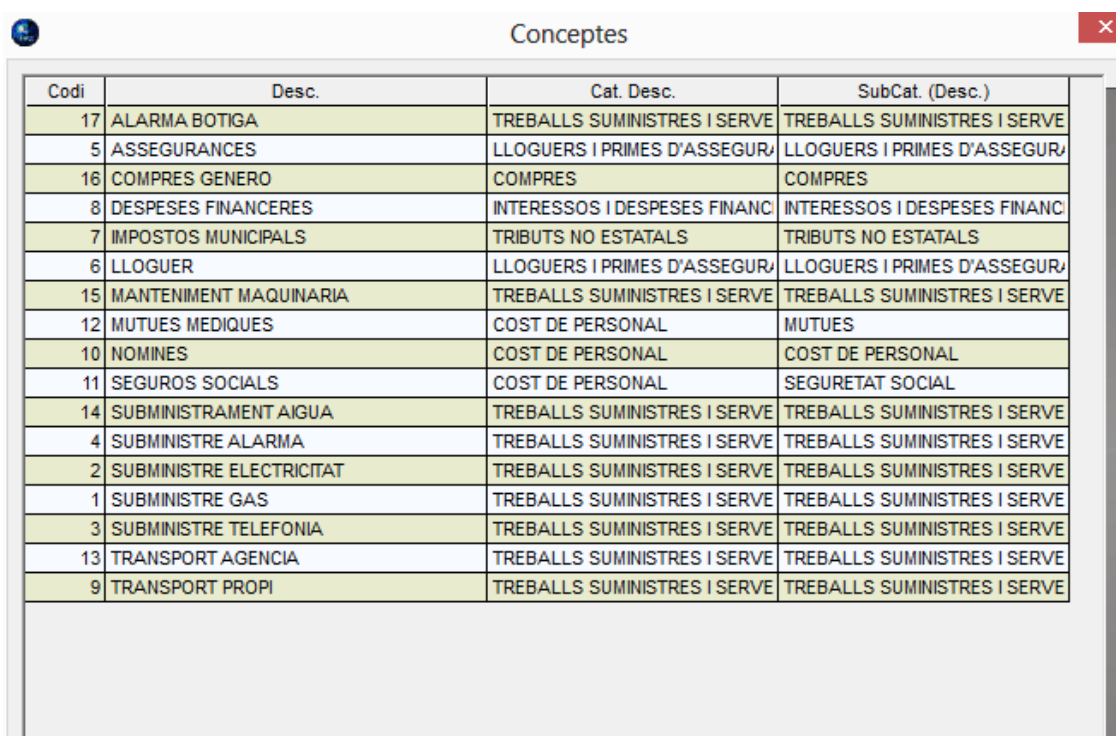


The screenshot shows a window titled 'Conceptes' with a toolbar containing 'Nou', 'Baixa', navigation arrows, and 'Listat'. The form fields are:

- Codi:
- Descripció:
- Categoria:
- SubCategoria:

Buttons: Guardar, Cancel·lar

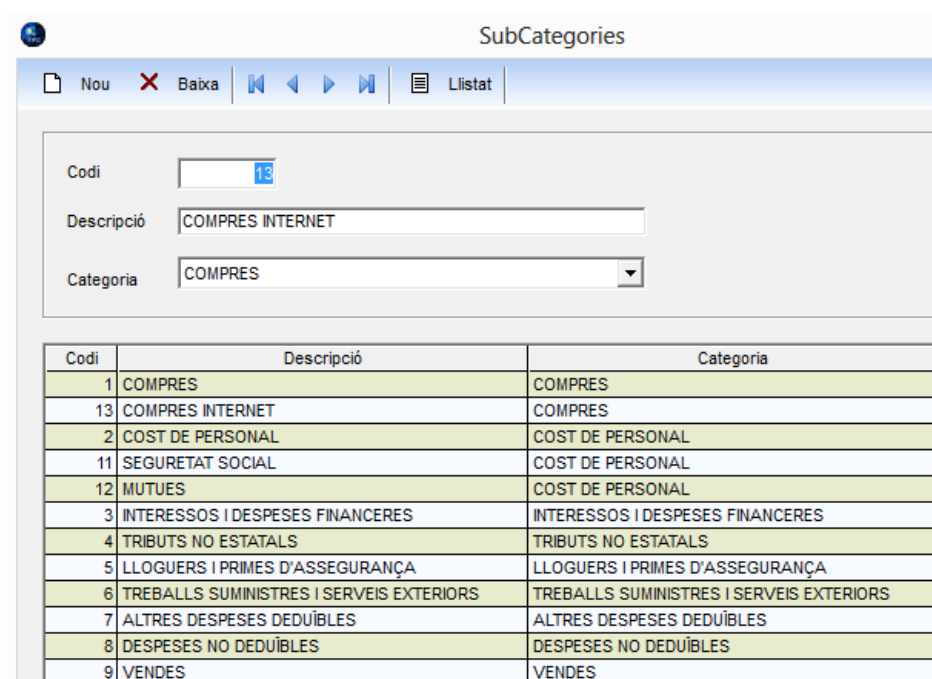
La tecla F2, ens permet obtenir un llistat dels conceptes donats d'alta des d'aquest apartat, veure la imatge.



Codi	Desc.	Cat. Desc.	SubCat. (Desc.)
17	ALARMA BOTIGA	TREBALLS SUMINISTRES I SERVE	TREBALLS SUMINISTRES I SERVE
5	ASSEGURANCES	LLOGUERS I PRIMES D'ASSEGUR	LLOGUERS I PRIMES D'ASSEGUR
16	COMPRES GENERO	COMPRES	COMPRES
8	DESPESES FINANCERES	INTERESSOS I DESPESES FINANC	INTERESSOS I DESPESES FINANC
7	IMPOSTOS MUNICIPALS	TRIBUTS NO ESTATALS	TRIBUTS NO ESTATALS
6	LLOGUER	LLOGUERS I PRIMES D'ASSEGUR	LLOGUERS I PRIMES D'ASSEGUR
15	MANTENIMENT MAQUINARIA	TREBALLS SUMINISTRES I SERVE	TREBALLS SUMINISTRES I SERVE
12	MUTUES MEDIQUES	COST DE PERSONAL	MUTUES
10	NOMINES	COST DE PERSONAL	COST DE PERSONAL
11	SEGUROS SOCIALS	COST DE PERSONAL	SEGURETAT SOCIAL
14	SUBMINISTRAMENT AIGUA	TREBALLS SUMINISTRES I SERVE	TREBALLS SUMINISTRES I SERVE
4	SUBMINISTRE ALARMA	TREBALLS SUMINISTRES I SERVE	TREBALLS SUMINISTRES I SERVE
2	SUBMINISTRE ELECTRICITAT	TREBALLS SUMINISTRES I SERVE	TREBALLS SUMINISTRES I SERVE
1	SUBMINISTRE GAS	TREBALLS SUMINISTRES I SERVE	TREBALLS SUMINISTRES I SERVE
3	SUBMINISTRE TELEFONIA	TREBALLS SUMINISTRES I SERVE	TREBALLS SUMINISTRES I SERVE
13	TRANSPORT AGENCIA	TREBALLS SUMINISTRES I SERVE	TREBALLS SUMINISTRES I SERVE
9	TRANSPORT PROPI	TREBALLS SUMINISTRES I SERVE	TREBALLS SUMINISTRES I SERVE

9.7.2. Subcategories

Manteniment per crear subcategories, les categories ja venen definides per defecte segons l'actual declaració d'IRPF, però vam pensar en deixar un apartat de subcategories per aquells clients que volen desglossar més el llibre de caixa. Quan dones d'alta una subcategoria és obligatori relacionar-la amb una de les categories ja pre definides. **Veure exemple imatge.**



The screenshot shows a web application window titled "SubCategories". The interface includes a menu bar with options: "Nou", "Baixa", navigation arrows, and "Listat". Below the menu is a form with three fields: "Codi" (containing "13"), "Descripció" (containing "COMPRES INTERNET"), and "Categoria" (containing "COMPRES"). Below the form is a table with three columns: "Codi", "Descripció", and "Categoria".

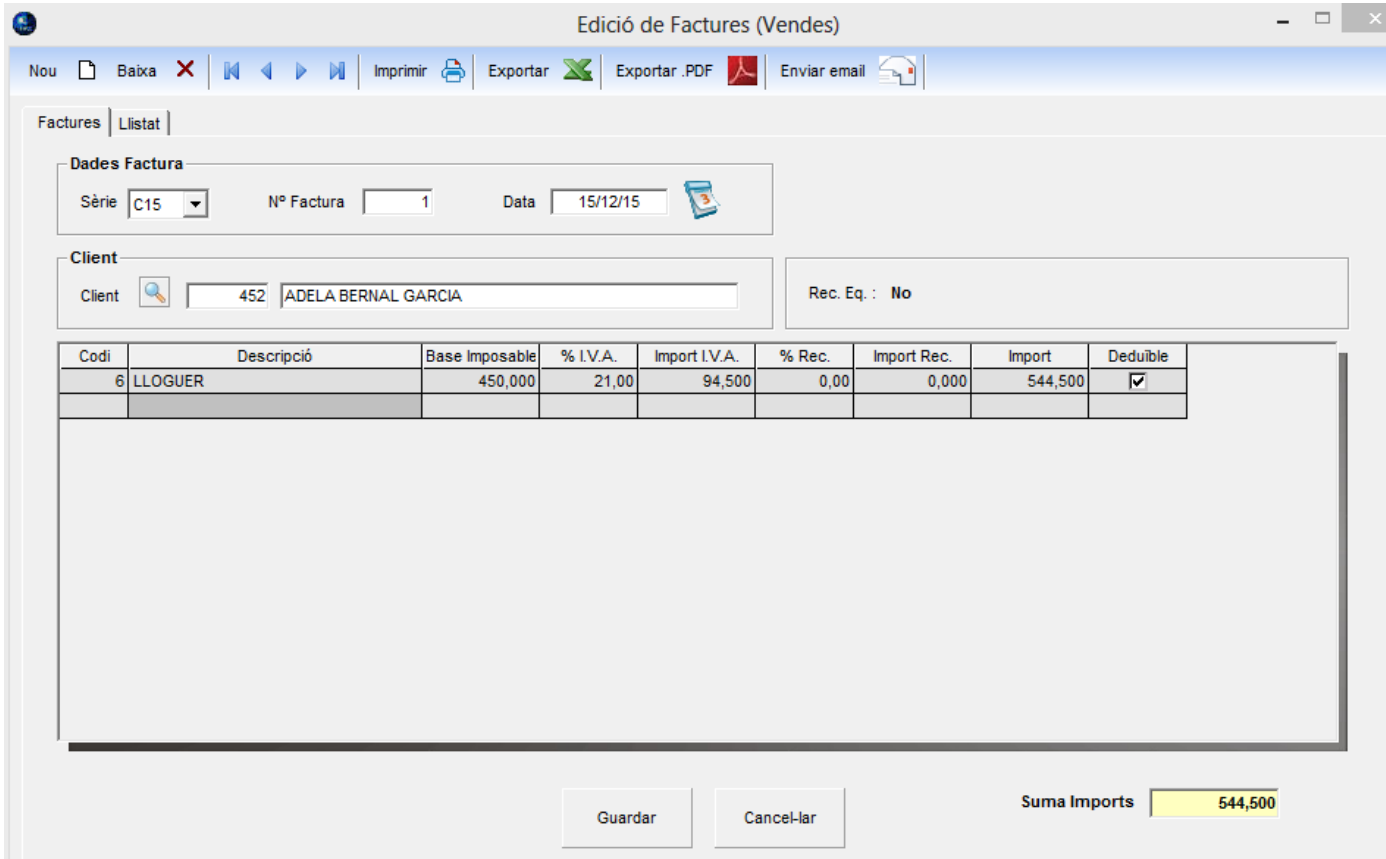
Codi	Descripció	Categoria
1	COMPRES	COMPRES
13	COMPRES INTERNET	COMPRES
2	COST DE PERSONAL	COST DE PERSONAL
11	SEGURETAT SOCIAL	COST DE PERSONAL
12	MUTUES	COST DE PERSONAL
3	INTERESSOS I DESPESES FINANCERES	INTERESSOS I DESPESES FINANCERES
4	TRIBUTS NO ESTATALS	TRIBUTS NO ESTATALS
5	LLOGUERS I PRIMES D'ASSEGURANÇA	LLOGUERS I PRIMES D'ASSEGURANÇA
6	TREBALLS SUMINISTRES I SERVEIS EXTERIORS	TREBALLS SUMINISTRES I SERVEIS EXTERIORS
7	ALTRES DESPESES DEDUÏBLES	ALTRES DESPESES DEDUÏBLES
8	DESPESES NO DEDUÏBLES	DESPESES NO DEDUÏBLES
9	VENDES	VENDES

9.7.3. Factures de Venda

Aquest apartat contempla la possibilitat de poder generar Factures de venda, independentment de les factures generades des de l'apartat de **Vendes\Albarans de venda\Factures de venda**

La utilitat d'aquest apartat és facturar conceptes no relacionats amb la botiga com pot ser una gestió de lloguer o venda de maquinària de segona mà, treballa amb una sèrie paral·lela a les sèries de venda.

En aquest apartat no facturem **articles** sinó que treballem amb **conceptes**, veure exemple en la imatge.



Edició de Factures (Vendes)

Nou Baixa Imprimir Exportar Exportar .PDF Enviar email

Factures Listat

Dades Factura

Sèrie: C15 Nº Factura: 1 Data: 15/12/15

Client

Client: 452 ADELA BERNAL GARCIA Rec. Eq.: No

Codi	Descripció	Base Imposable	% I.V.A.	Import I.V.A.	% Rec.	Import Rec.	Import	Deduible
6	LLOGUER	450,000	21,00	94,500	0,00	0,000	544,500	<input checked="" type="checkbox"/>

Guardar Cancel·lar Suma Imports: 544,500

Les factures de venda es poden llistar, enviar per PDF o correu electrònic igual que en el mateix apartat de vendes Totpes.

Exemple de llistat de factures de venda amb les bases imposables i I.V.A. desglossats i un quadre final de resum amb tota la informació desglossada per al vostre gestor o gestora.

CURS DE FORMACIÓ									
Llistat de Factures de Venda									
Període: 01/01/15 - 18/01/16						Data	18/01/16	Hora	13:03:28
						Pàgina 1 de 1			
Nº Ordre	Data	Nom Fiscal	Base Imposable	% I.V.A.	Import I.V.A.	% Recàrrec	Import Rec.	Import Total	
			135,00	0,0	0,00	0,0	0,00		
			450,00	21,0	94,50	0,0	0,00		
C15 - 1	15/12/2015	ADELA BERNAL GARCIA	450,00		94,50		0,00	544,50	
			35,00	10,0	3,50	0,0	0,00		
15 - 2	15/12/2015	51682722-C EUSEBIO IGLESIAS CASAMAYOR	35,00		3,50		0,00	38,50	
			30,00	4,0	1,20	0,0	0,00		
15 - 3	15/12/2015	B 88759479 CARNICAS 3 HERMANOS S.L.U	30,00		1,20		0,00	31,20	
			200,00		4,70		0,00	204,70	

<u>Base Imposable</u>	<u>Import I.V.A.</u>		<u>Import Recàrrec</u>
135,00			
30,00	4,0	1,20	
35,00	10,0	3,50	
450,00	21,0	94,50	

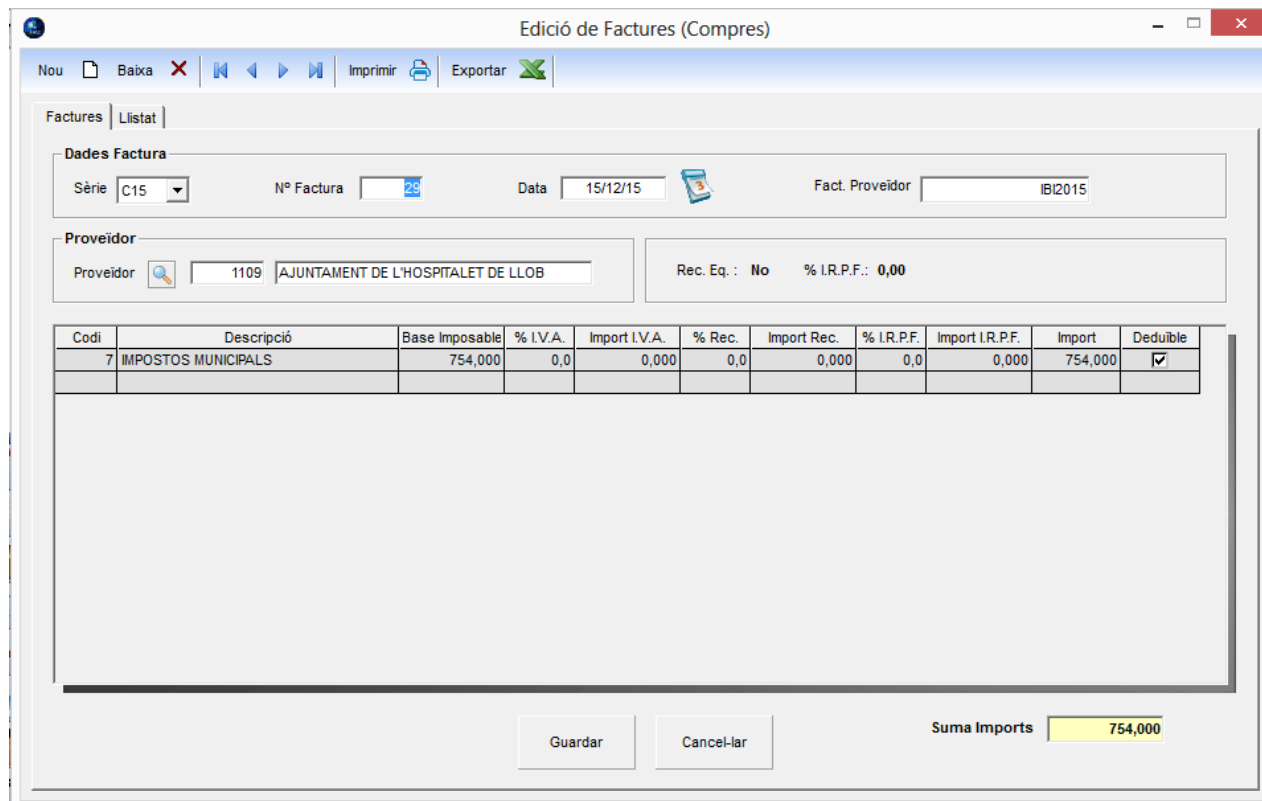
9.7.4. Factures de Compra

Aquest apartat és el que utilitzareu més ja que permet dues funcions obligatòries:

- A. Clients **amb** Control de stock, possibilitat d'entrar subministraments
- B. Clients **sense** Control de stock, possibilitat d'entrar subministraments + factures de proveïdors

La utilitat d'aquest apartat és doble, per un costat poder entrar les factures de subministraments, fins ara des de les versions anteriors no es podia i no tenia sentit fer-ho mitjançant l'apartat d'albarans de compra, ja que aquest apartat comptabilitza stocks. Introduint aquesta informació des d'aquí podrem generar uns albarans que els nostres gestors podran utilitzar per presentar les nostres liquidacions i IRPF.

En aquest apartat no facturem **articles** sinó que treballem amb **conceptes**, veure exemple en la imatge.



Edició de Factures (Compres)

Nou Baixa Imprimir Exportar

Factures | Llistat

Dades Factura

Sèrie: C15 Nº Factura: 29 Data: 15/12/15 Fact. Proveïdor: IBI2015

Proveïdor

Proveïdor: 1109 AJUNTAMENT DE L'HOSPITALET DE LLOB Rec. Eq.: No % I.R.P.F.: 0,00

Codi	Descripció	Base Imposable	% I.V.A.	Import I.V.A.	% Rec.	Import Rec.	% I.R.P.F.	Import I.R.P.F.	Import	Dedible
7	IMPOSTOS MUNICIPALS	754,000	0,0	0,000	0,0	0,000	0,0	0,000	754,000	<input checked="" type="checkbox"/>

Guardar Cancel·lar Suma Imports: 754,000

Les factures de compra es poden llistar i imprimir.

El llistat ens mostra la informació llesta per enviar al nostre gestor, filtrant el llistat amb diferents opcions:

Configuració Impressió

Imprimir Llibre de Compres

Imprimir Llibre de Compres
Visualitzar Llibre de Compres
Imprimir Llistat per Conceptes
Visualitzar Llistat per Conceptes

Opcions

GENERAL COMPTAB.

Visualitzar el Llibre de compres i l'opció imprimir ens mostrarà la informació amb un format ordenat per data tal com ens demanava la gestoria del Gremi i desglossat per columnes de **Categories**.

CURS DE FORMACIÓ

LLIBRE REGISTRE DE COMPRES I DESPESES

Data 18/01/16 Hora 12:58:22

Període: 01/12/15 - 18/01/16 Pàgina 1 de 3

Nº Ordre	Data	Nom Fiscal				Fact. Prov.		Compres	Cost de Personal	Interessos i Despeses Financeres	Tributs no Estatsls	Lloguers i Primes d'Assegur.	Treballs suminis. i serv. ext.	Altres despeses deduïbles	Despeses no deduïbles
		Base Imposable	Import I.V.A.	Import Rec.	Import I.R.P.F.	Imp. Pagès	Import Total								
C15 - 1	01/12/15	B 82207275	GAS NATURAL ELECTRICITAT				798							314,56	
			314,56	21,0%	66,06	0,0%	0,00							314,56	
			314,56		66,06		0,00							314,56	
C15 - 4	01/12/15	B 82207275	GAS NATURAL ELECTRICITAT				P8A301N022							288,52	
			288,52	21,0%	60,59	0,0%	0,00							288,52	
			288,52		60,59		0,00							288,52	
C15 - 8	01/12/15	B81527248	OS SISTEMES I COMUNICACIONS				NOMINA2015								
			1.100,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00		1.100,00						
			1.100,00		0,00		0,00		1.100,00						
C15 - 9	01/12/15		SEGURETAT SOCIAL				TC12015/12								
			475,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00		475,00						
			475,00		0,00		0,00		475,00						
C15 - 10	01/12/15	W 0012958 E	ZURICH COMPANIA DE SEGUROS				DES12								
			65,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00		65,00						
			65,00		0,00		0,00		65,00						
C15 - 2	02/12/15	A68098435	AIGUES DE BARCELONA, S.A.				2015212148							25,76	
			25,76	0,0%	0,00	0,0%	0,00							25,76	
			120,13	10,0%	12,01	0,0%	0,00							120,13	
			145,89		12,01		0,00		157,90					145,89	
C15 - 13	02/12/15	A08342312	SEUR, S.A.				SEUR52095							432,00	
			432,00	21,0%	90,72	0,0%	0,00							432,00	
			432,00		90,72		0,00		522,72					432,00	
C15 - 3	03/12/15	A 08431090	GAS NATURAL SERVICIO SDG, S.A.				FE14371080							348,78	
			348,78	21,0%	73,24	0,0%	0,00							348,78	
			348,78		73,24		0,00		422,02					348,78	
C15 - 5	04/12/15	A 26108013	SECURITAS DIRECT S.A.				951223045							30,00	
			30,00	21,0%	6,30	0,0%	0,00							30,00	
			30,00		6,30		0,00		36,30					30,00	
C15 - 6	04/12/15		AJUNTAMENT DE L'HOSPITALET DE LLOB				IBI2015							1.061,21	
			1.061,21	0,0%	0,00	0,0%	0,00				1.061,21			1.061,21	
			1.061,21		0,00		0,00		1.061,21					1.061,21	
C15 - 7	04/12/15		AJUNTAMENT DE L'HOSPITALET DE LLOB				GUAL2015							365,00	
			365,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00				365,00			365,00	
			365,00		0,00		0,00		365,00					365,00	
C15 - 27	04/12/15	B 82323312	DIOCARNES S.L.U.				895412							1.100,00	
			1.100,00	10,0%	110,00	0,0%	0,00							1.100,00	
			1.100,00		110,00		0,00		1.210,00					1.100,00	
C15 - 12	05/12/15	A 82018474	TELEFONICA DE ESPAÑA S.A.				GR4233							121,00	
			121,00	21,0%	25,41	0,0%	0,00							121,00	
			121,00		25,41		0,00		146,41					121,00	

Amb un quadre final amb les corrsponents bases i I.V.A. desglossats.

CURS DE FORMACIÓ

LLIBRE REGISTRE DE COMPRES I DESPESES										Data	18/01/16	Hora	12:58:22				
Període: 01/12/15 - 18/01/16										Pàgina 3 de 3							
Nº Ordre	Data	Nom Fiscal						Fact. Prov.	Compres	Cost de Personal	Interessos i Despeses Financeres	Tributs no Estatals	Lloguers i Primes d'Assegur.	Treballs suminis. i serv. ext.	Altres despeses deduïbles	Despeses no deduïbles	
		Base Imposable	Import I.V.A.	Import Rec.	Import I.R.P.F.	Imp. Pagès	Import Total										
15 - 1	15/12/15	B 82248915	DISTRIBUCIONES AVICOLAS ARRANZ S.L.							22,50							
			22,50	10,0%	2,25	0,0%	0,00										
			22,50		2,25		0,00	0,00	24,75	22,50							
15 - 2	15/12/15	A 09000928	CAMPOFRIO FOOD GROUP S.A.							1.260,00							
			1.260,00	10,0%	126,00	0,0%	0,00			1.260,00							
			1.260,00		126,00		0,00	0,00	1.386,00	1.260,00							
15 - 3	15/12/15	B 82323312	DIOCARNES S.L.U.							795,00							
			795,00	10,0%	79,50	0,0%	0,00			795,00							
			795,00		79,50		0,00	0,00	874,50	795,00							
15 - 4	15/12/15	B 81533523	JAMONERIAS GOURMET S.L.							127,70							
			127,70	10,0%	12,77	0,0%	0,00			127,70							
			127,70		12,77		0,00	0,00	140,47	127,70							
C15 - 22	15/12/15	B 82207275	GAS NATURAL ELECTRICITAT						tec4545	545,00					545,00		
			545,00	21,0%	114,45	0,0%	0,00								545,00		
			545,00		114,45		0,00	0,00	659,45						545,00		
C15 - 25	15/12/15	A 82018474	TELEFONICA DE ESPANA S.A.						MOVISTAR	145,00					145,00		
			145,00	21,0%	30,45	0,0%	0,00								145,00		
			145,00		30,45		0,00	0,00	175,45						145,00		
C15 - 29	15/12/15		AJUNTAMENT DE L'HOSPITALET DE LLOB						IBI2015	754,00				754,00			
			754,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00						754,00				
			754,00		0,00		0,00	0,00	754,00				754,00				
C15 - 30	15/12/15	B 84701093	CARNICAS SELECTAS GOURMET MADRID S.L.U.						45454	45,00							
			45,00	10,0%	4,50	0,0%	0,00			45,00							
			45,00		4,50		0,00	0,00	49,50	45,00							
C15 - 21	30/12/15	B81527248	OS SISTEMES I COMUNICACIONS						NOMINA12/1	5.700,00							
			5.700,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00			5.700,00							
			5.700,00		0,00		0,00	0,00	5.700,00	5.700,00							
			23.712,16		1.437,07		11,78	0,00	0,00	25.161,01	8.544,20	7.340,00	58,00	3.830,21	980,00	3.161,75	

Base Imposable	Import I.V.A.	Import Recàrrec
12.031,97	0,0	0,00
779,00	4,0	31,16
8.030,33	10,0	803,03
2.870,86	21,0	602,88
		0,0
		11,78
		0,0
		0,00
		0,00
		0,00

La nostra recomanació és sempre portar el control de stock i mirar d'obtindre el màxim rendiment del nostre programa, però per aquells clients que per falta de temps o estructura no es veuen en cor de portar aquest control de stocks, ara existeix la possibilitat d'introduir la Factura del proveïdor sense especificar els articles.

Aquesta opció ens permet portar un control de despeses de compra, sabent en tot moment el volum de compra a cada proveïdor, però no tindrem la quantitat d'articles comprada a cada proveïdor.

Veure imatge.

Edició de Factures (Compres)

Nou Baixa Imprimir Exportar

Factures | Llistat

Dades Factura

Sèrie: C15 N° Factura: 26 Data: 05/12/15 Fact. Proveïdor: 748

Proveïdor

Proveïdor: 30 Rec. Eq.: No % I.R.P.F.: 0,00

Codi	Descripció	Base Imposable	% I.V.A.	Import I.V.A.	% Rec.	Import Rec.	% I.R.P.F.	Import I.R.P.F.	Import	Deducible
16	COMPRES GENERO	1200,000	10,0	120,000	0,0	0,000	0,0	0,000	1320,000	<input checked="" type="checkbox"/>
16	COMPRES GENERO	250,000	4,0	10,000	0,0	0,000	0,0	0,000	260,000	<input checked="" type="checkbox"/>

Suma Imports: 1580,000

Guardar Cancel·lar

En aquest exemple introduïm una compra a un proveïdor de 1580 euros, 1320 euros al 10% i 250 al 4%, no sabem el tipus d'articles adquirits però a final de l'exercici fiscal, sabrem amb exactitud el volum de compres realitzat a aquest proveïdor amb el I.V.A. desglossat.