



TC11

La contabilidad departamental en ClassicConta 6

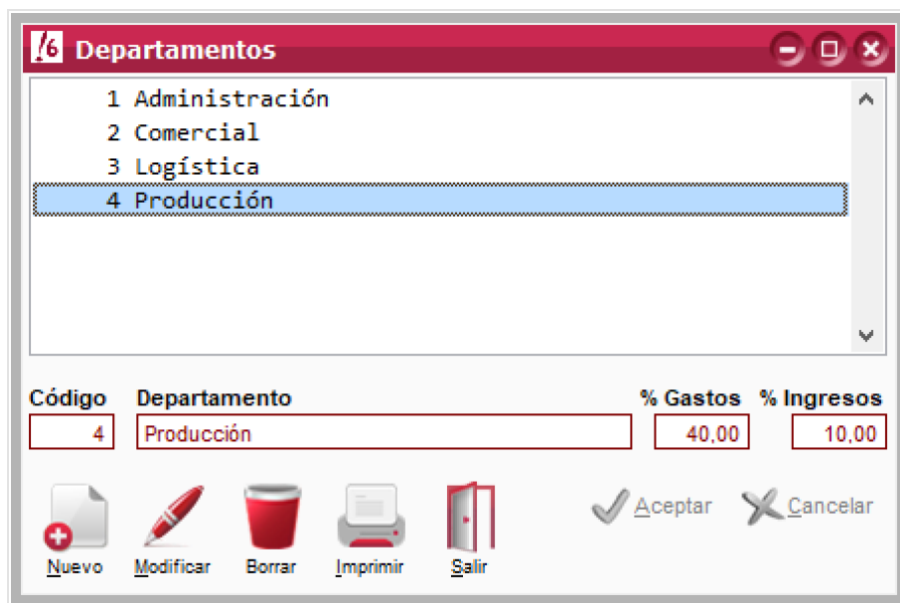
La contabilidad departamental es esencial para llevar un buen análisis de la trayectoria de la empresa y conocer qué departamentos son rentables y cuáles no. ClassicConta 6 permite llevar una contabilidad departamental con análisis muy exhaustivos.

Asigna ingresos y gastos por departamentos, por porcentajes prefijados o en el diario. También puedes hacer balances, extractos... y obtener todo tipo de información por departamentos.

Veamos a continuación cómo operar con este tipo de contabilidad en el programa.

1. Cómo crear departamentos

La primera acción indispensable para llevar una correcta contabilidad departamental es definir cada departamento. Accede a *menú Analítica > Departamental > Departamentos*. En esta ventana *Departamentos*, puedes crear todos los departamentos que necesites pulsando en *Nuevo*.



Es importante tener en cuenta que la suma total de los porcentajes de gastos y de ingresos de todos los departamentos sumados debe ser el 100%. En el ejemplo, otorgamos un 20% de gastos e ingresos a cada uno de los 5 departamentos.

2. Cómo asignar porcentajes a las subcuentas de gastos e ingresos

Una vez creados los departamentos, se deben asignar esos porcentajes antes definidos a las subcuentas. Para ello, accede a *menú Analítica > Departamental > Asignación por subcuentas*.

Se abrirá la ventana *Asignación de reparto por subcuentas*, donde aparece un listado con todas las subcuentas y los departamentos antes creados con los porcentajes repartidos.

En esta misma ventana puedes definir el porcentaje de cada subcuenta. Para ello, sólo tienes que hacer clic sobre el botón *Modificar* y escribir en la casilla de cada departamento el porcentaje que estimes oportuno.

Recuerda que la suma de todos ellos debe ser de 100%. Si no es así, te aparecerá un mensaje de aviso y deberás ajustarlo correctamente.

Asignación de reparto por subcuentas						
Subcuenta	Título	Administración	Comercial	Logística	Producción	
662.3.00001	Intereses Póliza	20,00	20,00	20,00	40,00	
662.3.00002	Intereses préstamo	20,00	20,00	20,00	40,00	
663.0.00001	Perdidas por acciones	20,00	20,00	20,00	40,00	
668.0.00001	Pérdidas por variación en el tipo de cam	20,00	20,00	20,00	40,00	
669.0.00001	Gastos constitución préstamos a LP	20,00	20,00	20,00	40,00	
680.0.00001	Amortización inmovilizado inmaterial	20,00	20,00	20,00	40,00	
681.0.00001	Amortización inmovilizado materia	20,00	20,00	20,00	40,00	
700.0.00001	Ventas de productos	15,00	15,00	15,00	55,00	
705.0.00001	Prestaciones de Servicios	15,00	15,00	15,00	55,00	
707.0.00001	DESCUENTO S/VENTAS (VALES TPV)	100,00	15,00	15,00	55,00	
708.0.00001	Devoluciones de ventas de productos	15,00	15,00	15,00	55,00	
709.0.00001	Rappels sobre ventas de productos	15,00	15,00	15,00	55,00	
712.0.00001	Variacion de existencias (aumento)	15,00	15,00	15,00	55,00	
740.0.00001	Subvenciones recibidas	15,00	15,00	15,00	55,00	
752.0.00001	Ingresos de alquileres	15,00	15,00	15,00	55,00	
754.0.00001	Ingresos por comisiones	15,00	15,00	15,00	55,00	
761.3.00001	Intereses recibidos de renta fija	15,00	15,00	15,00	55,00	
763.0.00001	Beneficios por acciones	15,00	15,00	15,00	55,00	

Para efectuar la distribución por departamentos, a la hora de introducir gastos o ingresos en los asientos desde la ventana *Diario*, debes hacer clic con el botón derecho sobre cualquiera de los campos y aparecerá un menú contextual con varias opciones.

Selecciona la opción *Reparto por departamentos* y se abrirá la ventana *Distribución por departamentos*, en la que podrás generar el reparto de porcentajes de cada uno de los departamentos que has creado.

Diario									
Asiento	Fecha	Descripción	Nº Documento	Nº Control	Tipo de asiento	Proyecto	Punto		
2	01/01/2021	MOBILIARIO OFICINA	34	2	Compras				
Subcuenta	+ Título	Concepto			Debe	Haber			
216.0.00001	Muebles oficina	Equipamiento oficina 2021			564,00				
472.0.00021	HP IVA Soportado 21%	FACTURA N°435			118,44				
400.0.00001	Proveedor Uno	Módulos oficina				682,44			
400.0.00001	Proveedor Uno	Módulos oficina			682,44				
570.0.00001	Caja Euros					682,44			

Libro registro de IVA	Registro de IVA	F. Operación	CV	Inv. Sujeto	IVA	I.V.A.	%RE	Rec. Equiv.	Retención	Nº Doc.	Tipo	Tipo Fact.
01/01/2021	Compra	400.0.00001			00	118,44				34	Régimen g	Ordinaria

3. Cómo generar informes por departamentos

Para generar informes por departamentos, accede a *menú Analítica > Departamental > Informes por departamento*, y obtendrás un informe de resultados de cada uno.

Informes de resultados por departamentos

Explotación | Detalle por Cuentas | Informes por departamentos

Concepto	Importe Dpto.	%
EXPLORACION		
A) OPERACIONES CONTINUADAS	521.290,00	50,35
1. Importe neto de la cifra de negocios.		
2. Variación de existencias de productos terminados y en curso de fabricación.		
3. Trabajos realizados por la empresa para su activo.		
4. Aprovisionamientos.	-34.963,75	30,04
5. Otros ingresos de explotación.		
6. Gastos de personal.	-43.050,00	25,80
7. Otros gastos de explotación.	-12.099,94	26,14
8. Amortización del inmovilizado.	500,00	100,00
9. Imputación de subvenciones de inmovilizado no financiero y otras.		
10. Excesos de provisiones.		
11. Deterioro y resultado por enajenaciones del inmovilizado.		
A.1) RESULTADO DE EXPLORACIÓN (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	431.676,31	61,12
12. Ingresos financieros.		
13. Gastos financieros.		

Departamento: Administración Incluir Subcuentas

Desde: 01/01/2021 Hasta: 31/12/2021 Proyectos Proyectos ...

Imprimir Salir

Esta ventana incluye una pestaña llamada *Explotación* en la que se muestra la cuenta de resultados por departamentos. Se pueden visualizar por fecha y por departamentos. Desde la pestaña *Detalle por cuentas*, puedes ver el desglose detallado por los departamentos creados.

Informes de resultados por departamentos

Explotación | Detalle por Cuentas | Informes por departamentos

Cuenta	Título	Administración	Comercial	Logística	Producción	TOTAL
600	Compras de mercaderías	19.207,50	11.382,50	11.382,50	11.382,50	53.355,00
601	Compras de materias primas	15.756,25	15.756,25	15.756,25	15.756,25	63.025,00
621	Arrendamientos y cánones	9.775,00	8.750,00	8.750,00	8.750,00	36.025,00
626	Servicios bancarios y similares	1.850,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00	7.400,00
628	Suministros	313,77				313,77
629	Otros servicios	161,17				161,17
640	Sueldos y salarios	21.800,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	81.800,00
642	Seguridad Social a cargo de la empresa	21.250,00	21.250,00	21.250,00	21.250,00	85.000,00
681	Amortización del inmovilizado material	-500,00				-500,00
700	Ventas de mercaderías	521.290,00	171.290,00	171.290,00	171.290,00	1.035.160,00
	RESULTADO.....	431.676,31	92.301,25	92.301,25	92.301,25	708.580,06

Ver por: Cuentas Filtrar Departamentos Seleccionar...

Desde: 01/01/2021 Hasta: 31/12/2021 Proyectos Proyectos ...

Imprimir Salir