

gotelgest.net

Gestión dinámica

AMORTIZACIONES



OPERACIONES PREVIAS

Antes de realizar las amortizaciones automáticas con GotelGest.Net debemos asegurarnos que existen una serie de cuentas creadas en nuestro plan de cuentas. Pueden existir tantas cuentas de estos grupos creadas como elementos de inmovilizado tengamos. Lo básico es crear las siguientes, una por cada tipo de inmovilizado:

- **Cuentas de Dotación Amortización Inmovilizado**
 - **680xxxxx: Dotación Amortiz Inmov Intangible.**
 - **681xxxxx: Dotación Amortiz Inmov Material.**
 - **682xxxxx: Dotación Amortiz Inversiones Inmobiliarias.**

- **Cuentas Amortización Acumulada Inmovilizado**
 - **280xxxxx: Amortización Acumulada Inmovilizado Intangible**
 - **281xxxxx: Amortización Acumulada Inmovilizado Material**
 - **282xxxxx: Amortización Acumulada Inversiones Inmobiliarias**

MENÚ INMOVILIZADO

Todas las opciones asociadas al inmovilizado las podemos encontrar en el menú Contabilidad – Inmovilizado.

Contabilidad	Proyectos	Calidad	Producción	CRM	SAT	Ventana
Maestros						
Cuentas						
Inmovilizado						
Diario						
Balances						
Ctas. Explotación y otras Anuales						
IVA y Retenciones						
Procesos Apertura, Regularización y Cierre			0,00	0,00	0,00	
Utilidades Contabilidad			0,00	0,00	0,00	
Ratios Contabilidad			0,00	0,00	0,00	
			887,00	0,00	887,00	

- 1- **Ubicaciones Inmovilizado:** Contiene información sobre la ubicación física de nuestros elementos de inmovilizado. No es información relevante para realizar los asientos de amortizaciones.
- 2- **Grupos de Inmovilizado:** Identifica el grupo al que pertenece nuestro inmovilizado. Identificaremos el código y el grupo o cuenta contable al que pertenece. Los Grupos de Inmovilizado se clasifican en:

Tipo de Elemento	Coefficiente lineal Máximo	Período de años Máximo
Obra Civil		
Obra Civil General	2%	100
Pavimentos	6%	34
Infraestructuras y obras mineras	7%	30
Centrales		
Centrales hidráulicas	2%	100
Centrales nucleares	3%	60
Centrales de carbón	4%	50
Centrales renovables	7%	30
Otras centrales	5%	40
Edificios		
Edificios industriales	3%	68
Terrenos dedicados exclusivamente a escombreras	4%	50
Almacenes y depósitos (gasesos, líquidos y sólidos)	7%	30
Edificios comerciales, administrativos, de servicios y viviendas	2%	100
Instalaciones		
Subestaciones. Redes de transporte y distribución de energía	5%	40
Cables	7%	30
Resto instalaciones	10%	20
Maquinaria	12%	18
Equipos médicos y asimilados	15%	14
Elementos de transporte		
Locomotoras, vagones y equipos de tracción	8%	25
Buques, aeronaves	10%	20
Elementos de transporte interno	10%	20
Elementos de transporte externo	16%	14
Autocamiones	20%	10
Mobiliario y Enseres		
Mobiliario	10%	20
Lencería	25%	8
Cristalería	50%	4
Útiles y herramientas	25%	8
Moldes, matrices y modelos	33%	6
Otros enseres	15%	14
Equipos Electrónicos e Informáticos, Sistemas y Programas		
Equipos electrónicos	20%	10
Equipos para procesos de información	25%	8
Sistemas y programas informáticos	33%	6
Producciones cinematográficas	33%	6
Fonográficas, vídeos y series audiovisuales	33%	6
Otros elementos	10%	20

Ejemplo Creación Grupo Inmovilizado: Furgoneta ligera

Entramos en Grupo de inmovilizado y **Crear**.



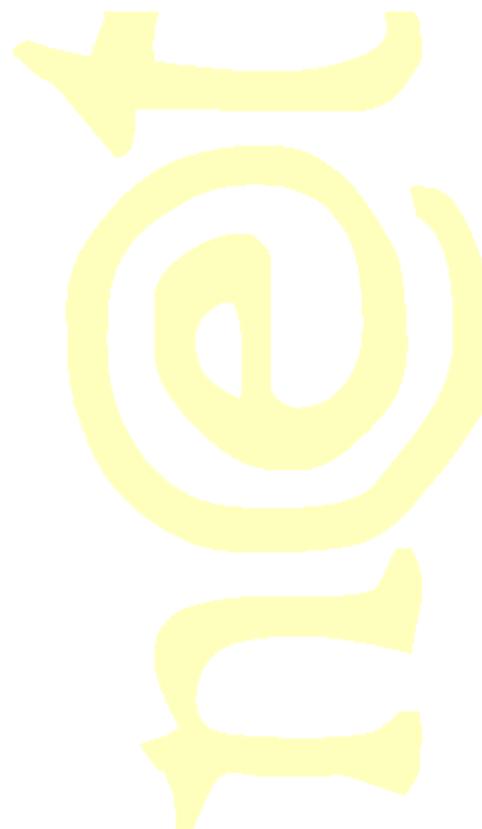
Cuenta: Indicar el Grupo Contable al que pertenece el inmovilizado. Este caso 218

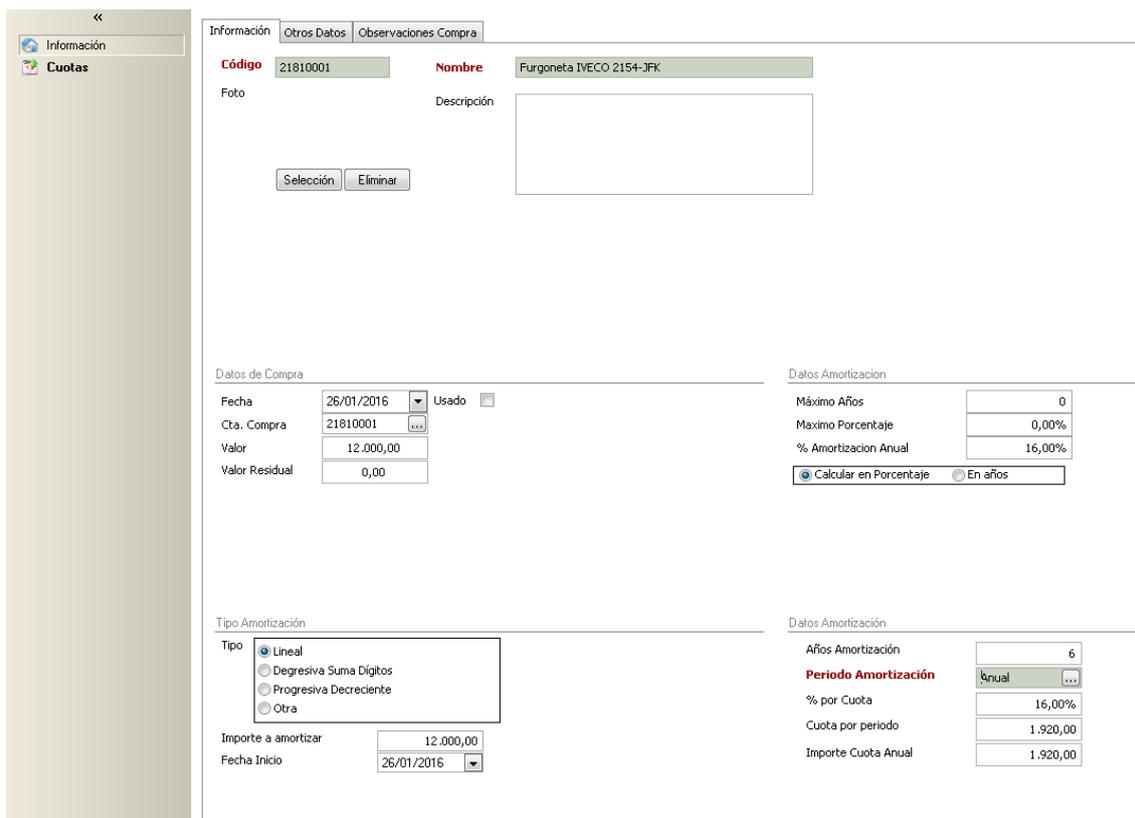
Código: Identificación interna de nuestro grupo de Inmovilizado. Es una codificación libre, nosotros hemos indicado 2181

Nombre: Nombre del Grupo de Inmovilizado. En este caso “Elementos de Transporte externo”.

- 3- **Inmovilizado:** Mediante este menú gestionamos el elemento de inmovilizado en sí. La opción Crear añadirá un elemento nuevo:

En el Apartado **INFORMACIÓN:**





Código: Código interno que identifica al inmovilizado. En este caso hemos utilizado el de su cuenta contable pero podría ser el que quisiéramos.

Nombre: Nombre del inmovilizado. En este caso identificamos lo que es y su matrícula.

En Datos de Compra:

Fecha: Fecha de compra del inmovilizado.

Cta. De Compra: Cuenta contable que identifica el elemento de inmovilizado **21810001**, en este caso.

Valor: Importe sin impuestos de la compra del inmovilizado.

Valor Residual: Su valor al final del período de amortización. Si indicamos un importe lo restará del valor para calcular las cuotas del inmovilizado.

Máximo Años: Período años máximo en el que se puede amortizar el elemento. Podríamos indicar 14 en nuestro caso. He indicado 0 porque el 5 de amortización que hemos puesto es el máximo.

Máximo Porcentaje: Máximo % de amortización permitido. Podríamos poner 16% en nuestro ejemplo. Ponemos 0 porque el indicado es el máximo

% Amortización Anual: Es el que tiene en cuenta para el cálculo de las amortizaciones anuales.

Calcular en Porcentaje o en años: Elección entre los dos sistemas, lo más habitual es el porcentaje.

En Tipos de Amortización:

Tipo: Elegir entre los distintos tipos de amortización, el más habitual es el lineal. Todos los períodos se amortizan lo mismo.

Importe a amortizar: valor total que se va a amortizar: Valor-Valor Residual.

Fecha Inicio: Fecha en que dará lugar el comienzo de la amortización.

Años de amortización: Calculo automático al indicar el porcentaje. Se indicaría aquí el número de años si se ha elegido la opción “en años”.

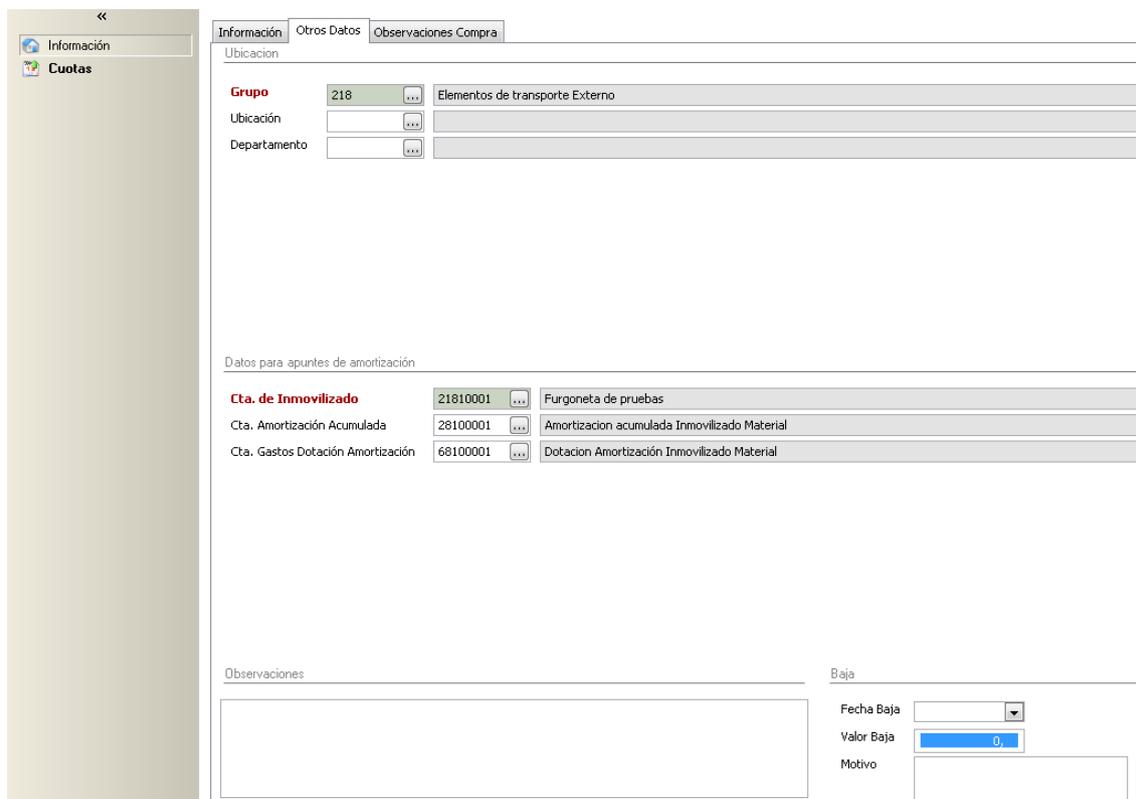
Período: Selección de la periodicidad con la que queremos amortizar. En este caso Anual

% Cuota: El % de cuota calculado

Cuota Período: Importe al que asciende la amortización del período elegido

Importe Cuota Anual: Si el período es inferior al año nos indicaría a cuánto asciende la cuota del año. En este ejemplo es el mismo por coincidir con el período.

En el pestaña **OTROS DATOS:**



«

Información Otros Datos Observaciones Compra

Ubicación

Grupo 218 ... Elementos de transporte Externo

Ubicación ...

Departamento ...

Datos para apuntes de amortización

Cta. de Inmovilizado	21810001 ...	Furgoneta de pruebas
Cta. Amortización Acumulada	28100001 ...	Amortizacion acumulada Inmovilizado Material
Cta. Gastos Dotación Amortización	68100001 ...	Dotacion Amortización Inmovilizado Material

Observaciones

Baja

Fecha Baja

Valor Baja 0,

Motivo

Ubicación:

Grupo: Grupo al que pertenece el inmovilizado.

Ubicación: Campo opcional si las hemos definido.

Departamento: Campo opcional si utilizamos contabilidad analítica por departamentos.

Datos para apuntes de Amortización:

Son los datos esenciales para la realización correcta de los apuntes contables de amortización.

Cta. De Inmovilizado: Cuenta de inmovilizado del activo.

Cta. Amortización: Cuenta de amortización acumulada del activo.

Cta. Gastos Dotación Amortización: Cuenta de dotación de la amortización del período.

En la pestaña **OBSERVACIONES DE COMPRA**

Datos relevantes que queramos guardar como adicionales, no son relevantes para el cálculo.

En el apartado **CUOTAS**

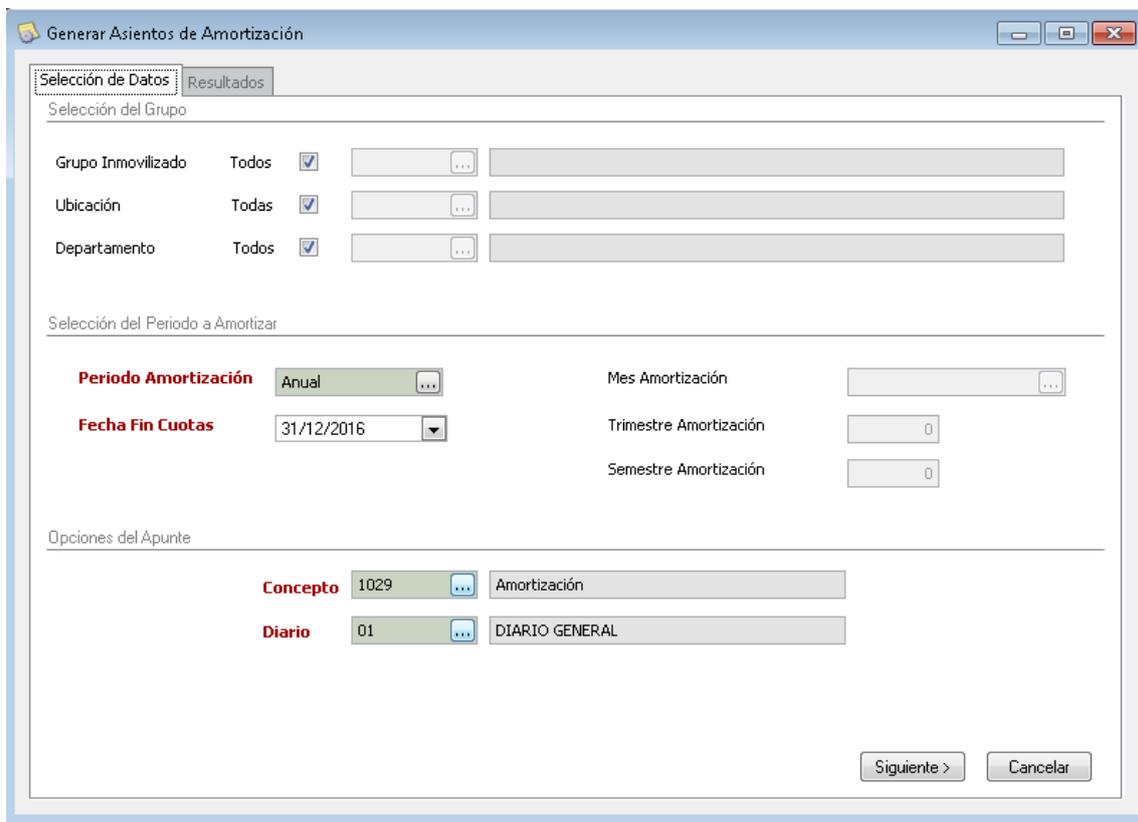
Podemos encontrar la tabla de amortización del activo conforme al período seleccionado. Cómo se va a amortizar el elemento seleccionado.

Contabilizada	Cuota	Fecha Inicio	Fecha Fin	Base	Porcentaje	Importe Cuota	Importefiscal	Amortización Acu	Valor Neto Contabl	Código Inmovilizado	Nombre Inmovilizado	Porcentaje
<input type="checkbox"/>	1	26/01/2016	31/12/2016	12000,00	16,00	1788,49	1788,49	1788,49	10211,51	21810001	Furgoneta IVECO 215	16,00
<input type="checkbox"/>	2	01/01/2017	31/12/2017	12000,00	16,00	1920,00	1920,00	3708,49	8291,51	21810001	Furgoneta IVECO 215	16,00
<input type="checkbox"/>	3	01/01/2018	31/12/2018	12000,00	16,00	1920,00	1920,00	5628,49	6371,51	21810001	Furgoneta IVECO 215	16,00
<input type="checkbox"/>	4	01/01/2019	31/12/2019	12000,00	16,00	1920,00	1920,00	7548,49	4451,51	21810001	Furgoneta IVECO 215	16,00
<input type="checkbox"/>	5	01/01/2020	31/12/2020	12000,00	16,00	1920,00	1920,00	9468,49	2531,51	21810001	Furgoneta IVECO 215	16,00
<input type="checkbox"/>	6	01/01/2021	31/12/2021	12000,00	16,00	1920,00	1920,00	11388,49	611,51	21810001	Furgoneta IVECO 215	16,00
<input type="checkbox"/>	7	01/01/2022	31/12/2022	12000,00	16,00	611,51	611,51	12000,00	0,00	21810001	Furgoneta IVECO 215	16,00

4- Cuotas Inmovilizado: En este menú encontraremos un resumen de todas las cuotas de amortización realizadas, pendientes y si están contabilizadas. En nuestro caso al existir sólo un elemento este es el que aparece.

Código In	Nombre Inmovilizado	Numero Cuota	Fecha Fin Cuota	Porcentaje	Importe Cuota	Amortizado Acumulado	Contabilizada
218100	Furgoneta IVECO 2154-JFK	1	31/12/2016	16,00	1.788,49	0,00	<input type="checkbox"/>
2181000	Furgoneta IVECO 2154-JFK	2	31/12/2017	16,00	1.920,00	0,00	<input type="checkbox"/>
2181000	Furgoneta IVECO 2154-JFK	3	31/12/2018	16,00	1.920,00	0,00	<input type="checkbox"/>
2181000	Furgoneta IVECO 2154-JFK	4	31/12/2019	16,00	1.920,00	0,00	<input type="checkbox"/>
2181000	Furgoneta IVECO 2154-JFK	5	31/12/2020	16,00	1.920,00	0,00	<input type="checkbox"/>
2181000	Furgoneta IVECO 2154-JFK	6	31/12/2021	16,00	1.920,00	0,00	<input type="checkbox"/>
2181000	Furgoneta IVECO 2154-JFK	7	31/12/2022	16,00	611,51	0,00	<input type="checkbox"/>

5- Generación Asientos Amortización: Cuando finalice el período de amortización procederemos a realizar los asientos automáticos de amortización:



En el apartado **Selección del Grupo:**

Grupo inmovilizado: Discrimina el grupo sobre el que queremos amortizar. Si son todos, marcar el Check.

Ubicación: Discrimina la ubicación, si son todos marcar el check.

Departamento: Discrimina el Departamento. Si son todos marcar el check.

En el Apartado **Selección del Período a Amortizar:**

Período Amortización: Selección del Período elegido. Nuestro caso, Anual.

Fecha Fin Cuotas: Fecha final del período. 31/12/2016, en nuestro caso.

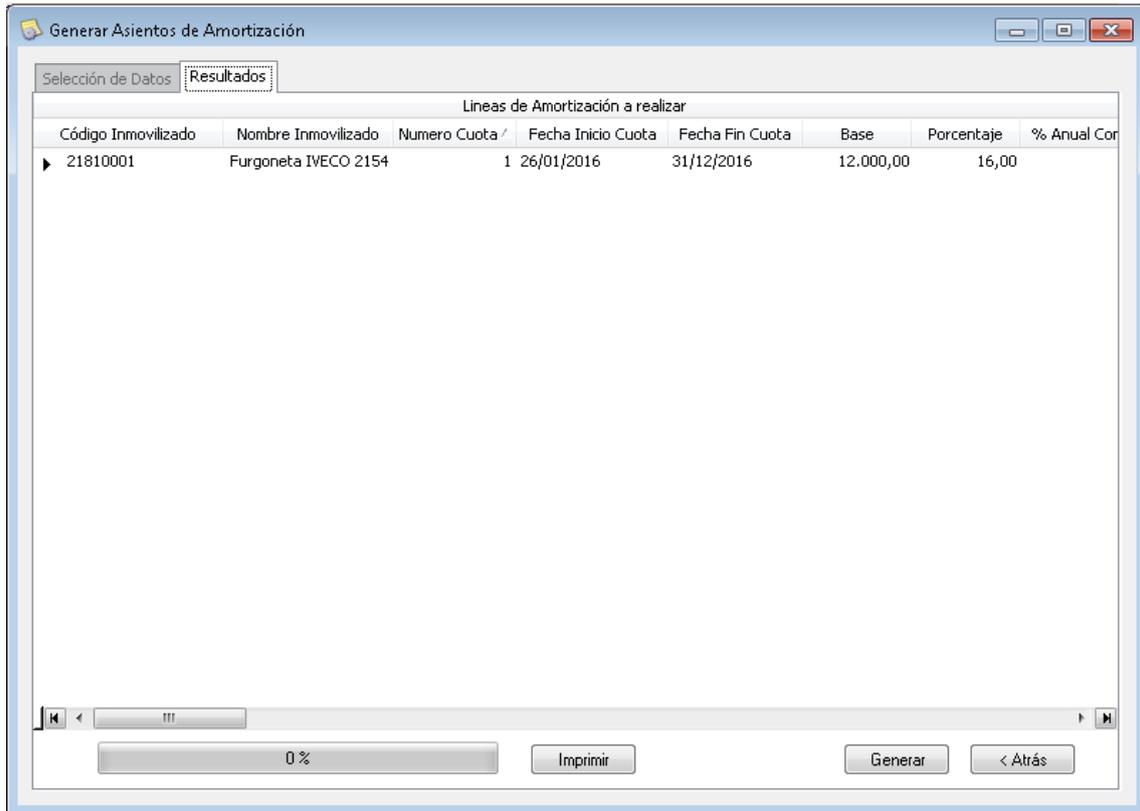
El resto de los datos hacen referencia a otros períodos seleccionados.

En el apartado **Opciones del Apunte:**

Concepto: Seleccionar concepto del apunte. 1029 es amortización.

Diario: Seleccionar el diario activo. 01 diario General

Si marcamos **SIGUIENTE** aparecen los resultados provisionales obtenidos:



Si marcamos en **GENERAR** realizará los apuntes previsualizados en la fecha indicada 31/12/2016 de forma automática:

