



ECB CONT SISTEMA DE CONTABILIDAD

CIERRE Y APERTURA DEL EJERCICIO

INDICE

1.	INTRODUCCION.....	- 3 -
2.	PROCESOS DE CIERRE Y APERTURA DEL EJERCICIO	- 3 -
2.1.	CIERRE DEL EJERCICIO	- 3 -
2.2.	APERTURA DEL EJERCICIO	- 7 -

1. INTRODUCCION

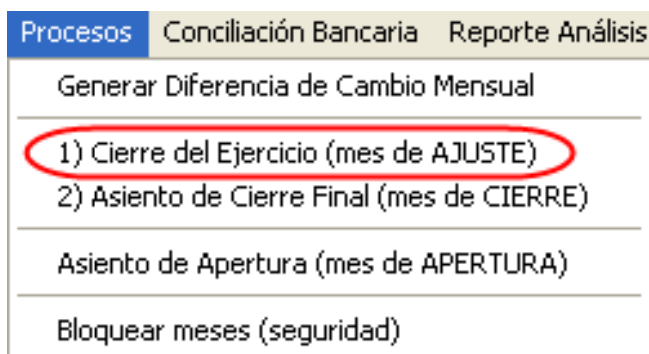
El presente manual explicará los pasos a seguir para que pueda realizar el cierre del ejercicio actual, realizar la Apertura de un nuevo Ejercicio y procesar el Asiento automático de Apertura del ejercicio creado.

2. PROCESOS DE CIERRE Y APERTURA DEL EJERCICIO

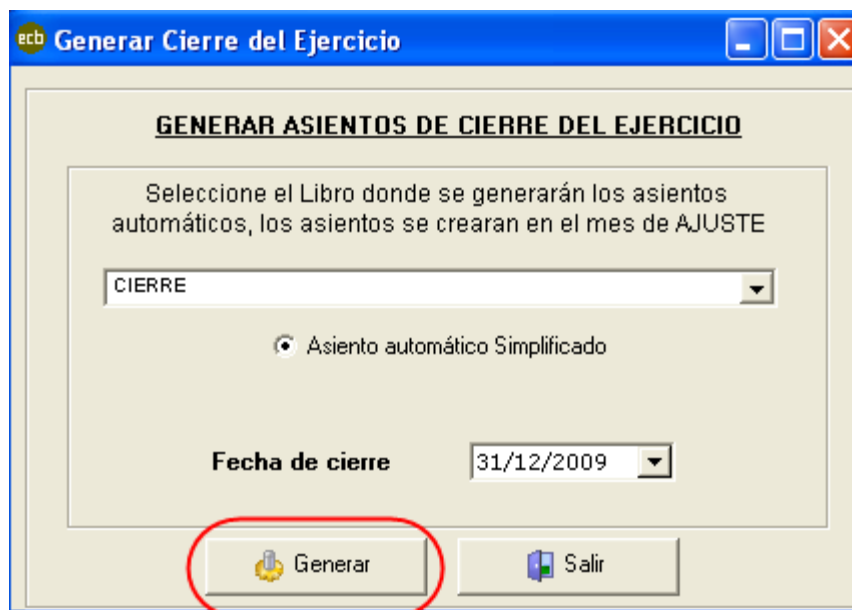
2.1. CIERRE DEL EJERCICIO

PASO 1

Ingrese al sistema y ejecute desde el menú principal/ PROCESOS la opción 1) Cierre del Ejercicio (mes de AJUSTE), tal como se indica en la figura.

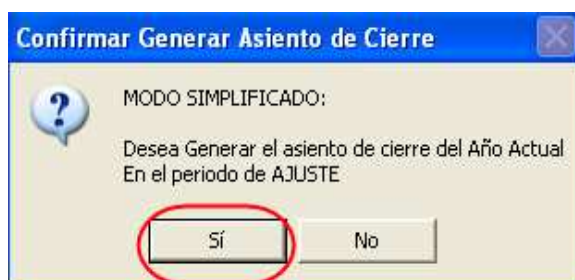


Esta opción genera la siguiente ventana, donde deberá ejecutar el botón Generar

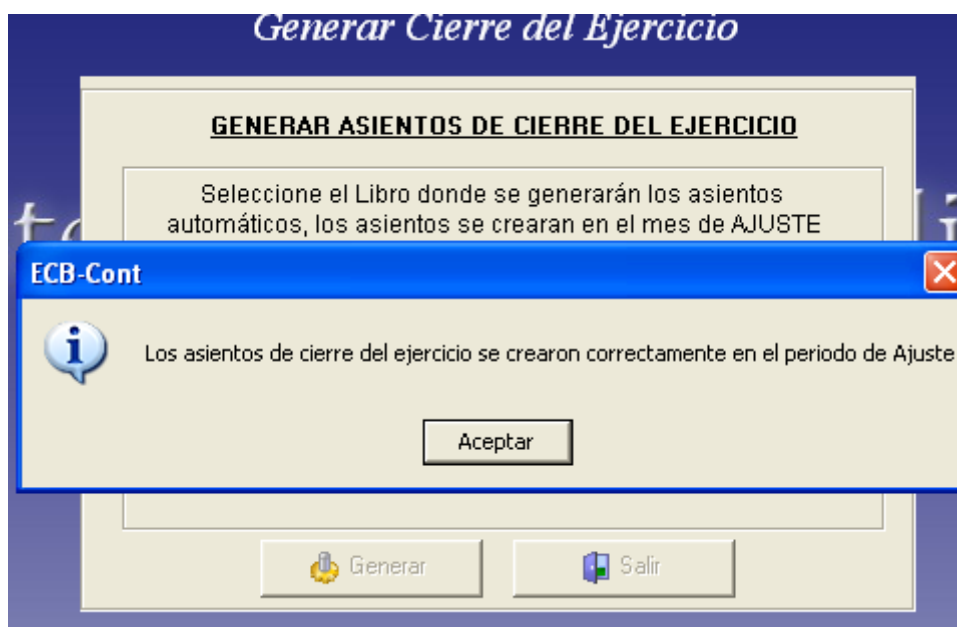


SISTEMA CONTABLE ECB CONT

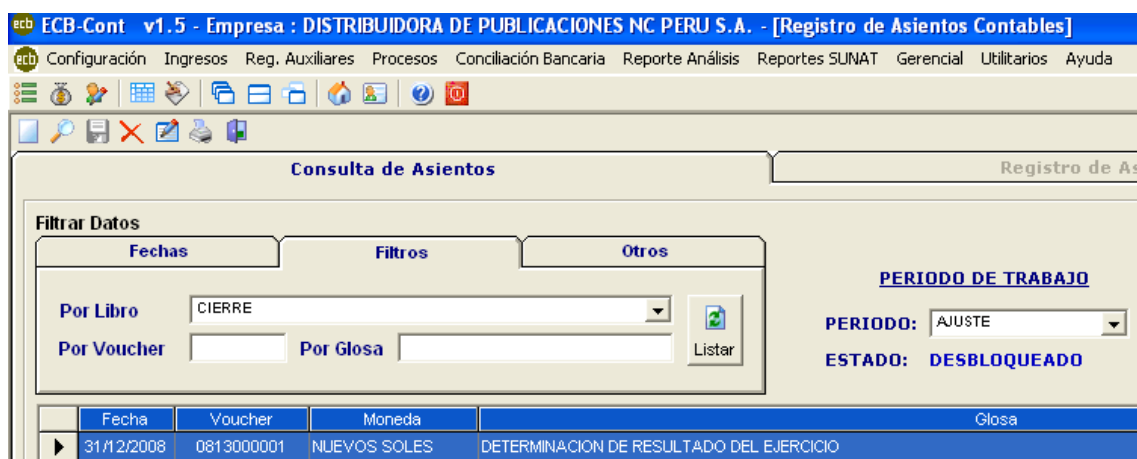
El sistema le preguntará si desea generar el asiento de pre-cierre en modo simplificado



Iniciando luego el reproceso de la información



Generando los asientos necesarios para cerrar las cuentas de ingresos y gastos y determinar el resultado del ejercicio



SISTEMA CONTABLE ECB CONT

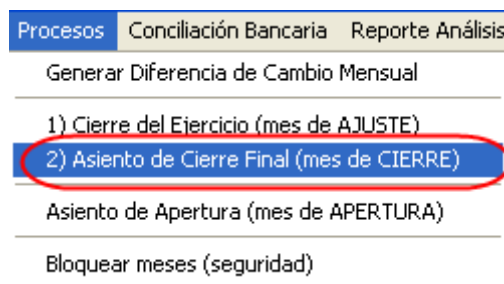
En este mes (ajuste) y libro (cierre), deberá agregar de manera manual los siguientes asientos:

1. Por el Impuesto a la Renta del Ejercicio y/o distribución legal de la renta neta
2. Transferencia al resultado del Ejercicio, por la transferencia de los saldos remanentes al resultado del ejercicio.
3. Por el resultado del Ejercicio transferido a cuenta patrimonial.

Fecha	Voucher	Moneda	Glosa
31/12/2008	0813000001	NUEVOS SOLES	DETERMINACION DE RESULTADO DEL EJERCICIO
31/12/2008	0813000002	NUEVOS SOLES	POR EL IMPUESTO A LA RENTA EJERCICIO 2008
31/12/2008	0813000003	NUEVOS SOLES	POR LA TRANSFERENCIA AL RESULTADO DEL EJERCICIO
31/12/2008	0813000004	NUEVOS SOLES	POR RESULTADO DEL EJERCICIO 2008

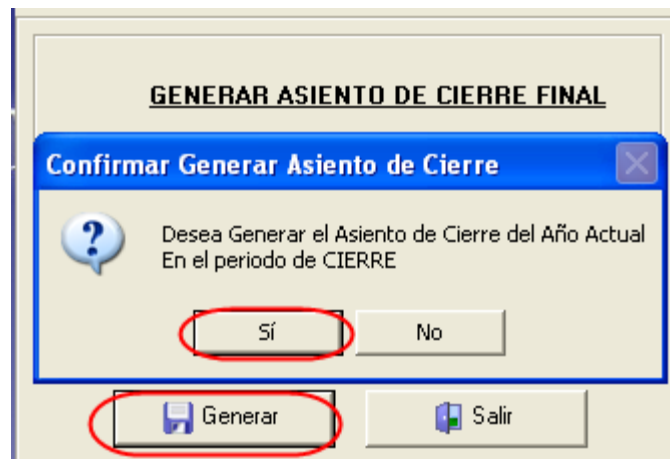
PASO 2.-

Luego de ejecutar la opción 1) del menú PROCESOS, ejecute a continuación el proceso 2) Asiento de Cierre Final (mes de Cierre) del mismo menú, tal como se muestra en la figura siguiente:



Esta opción genera la siguiente ventana, donde deberá ejecutar el botón Generar, mostrándole el sistema un mensaje de confirmación para iniciar el proceso de cierre final con el cual se saldarán todas las cuentas del Activo, Pasivo y Patrimonio

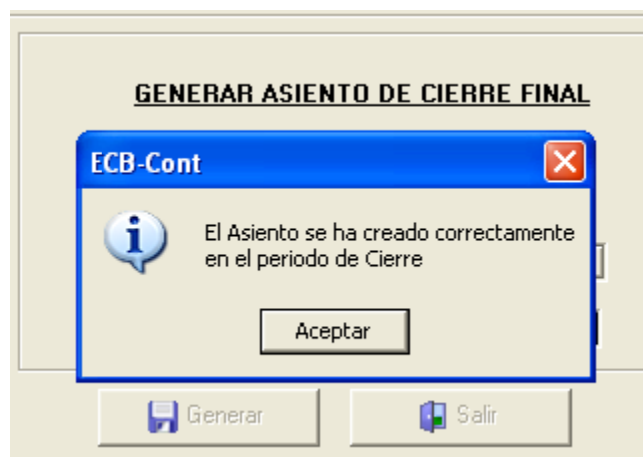
SISTEMA CONTABLE ECB CONT



Si usted no ha generado los asientos de resultado manualmente el sistema le mostrará el siguiente mensaje en el cual se indica que la cuenta 89 aún mantiene saldo



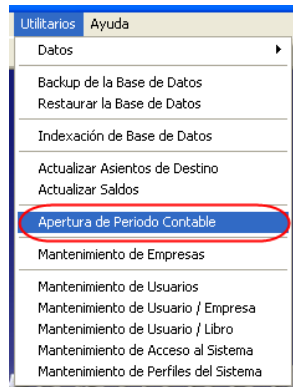
Caso contrario el sistema iniciará el proceso de cierre de ejercicio final.



2.2. APERTURA DEL EJERCICIO

PASO 1

Desde el menú principal seleccione la opción UTILITARIOS/Apertura de Periodo Contable, para aperturar el nuevo ejercicio contable



Esta opción genera la siguiente ventana, aquí deberá seleccionar la opción marcada, para que el sistema pueda crear el ejercicio seleccionado



Fig. 3b

La segunda opción seleccionada en la figura, se ejecutará cuando se desee replicar nuevamente los datos de las tablas de un ejercicio ya creado y aperturado (Fig. 3c). Generalmente cuando en el ejercicio activo ha creado nuevas cuentas luego del proceso de cierre previo.

SISTEMA CONTABLE ECB CONT

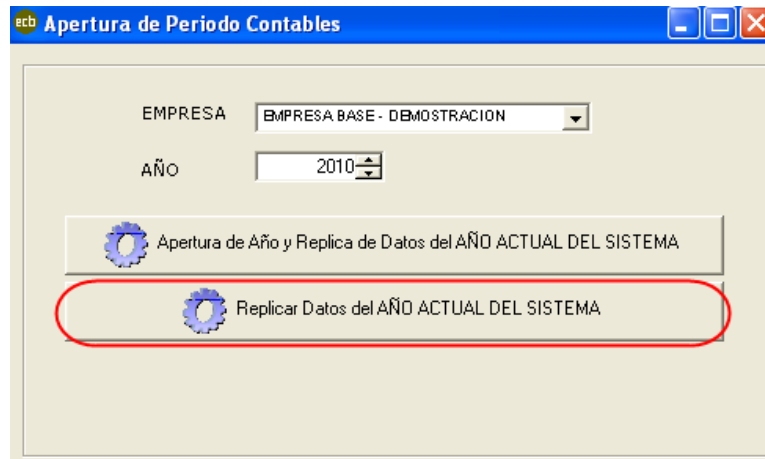
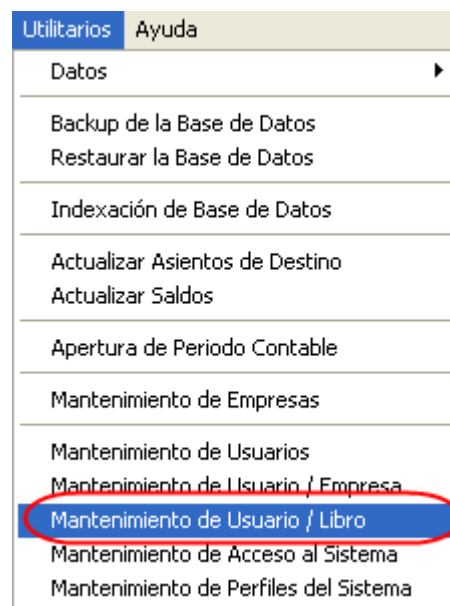


Fig. 3c

PASO 2

Desde el menú principal seleccione la opción UTILITARIOS/Mantenimiento de Usuario / Libro



Habilitar el acceso para el nuevo ejercicio

SISTEMA CONTABLE ECB CONT

Registro de Acceso de Usuario x Libro

Consultas de Usuario/Libro Mantenimiento de Usuario/Libro

NUEVO REGISTRO

Datos del Usuario:

Usuario: ECB

Ingreso de Empresa:

Empresa: EMPRESA BASE - DEMOSTRACION

Año: 2010

Libro: [TODOS LOS LIBROS]

PASO 3

Ingrese al nuevo ejercicio creado con su usuario y contraseña

Cambio de Empresa y Año de Trabajo

ecb Estudio Caballero Bustamante

Empresa: MI JUGUETERIA S.A.C.

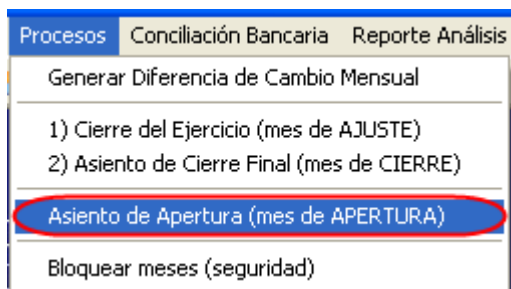
Año: 2011

Ingresar

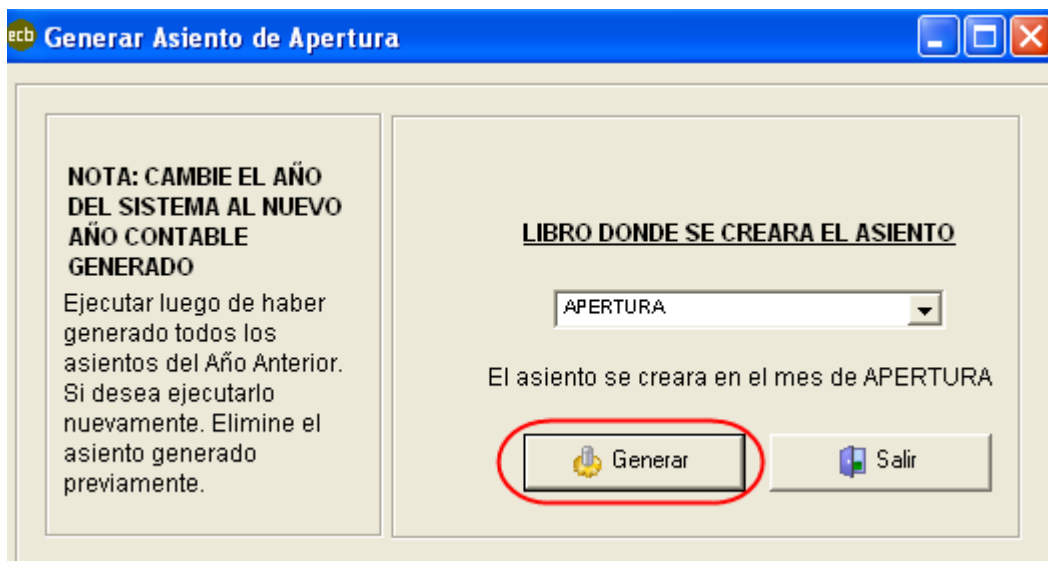
PASO 4

Desde el menú principal seleccione la opción PROCESOS/Asiento de Apertura (mes de APERTURA)

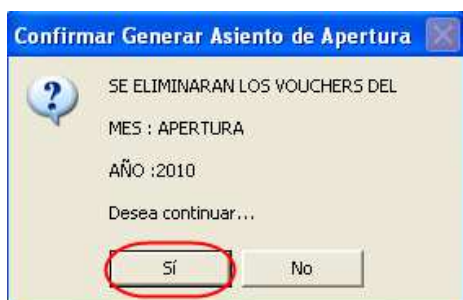
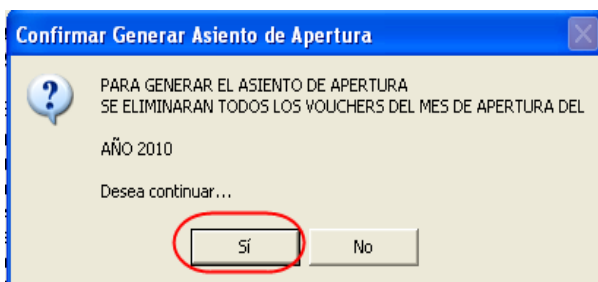
SISTEMA CONTABLE ECB CONT



Y ejecútela con un clic sobre el botón generar

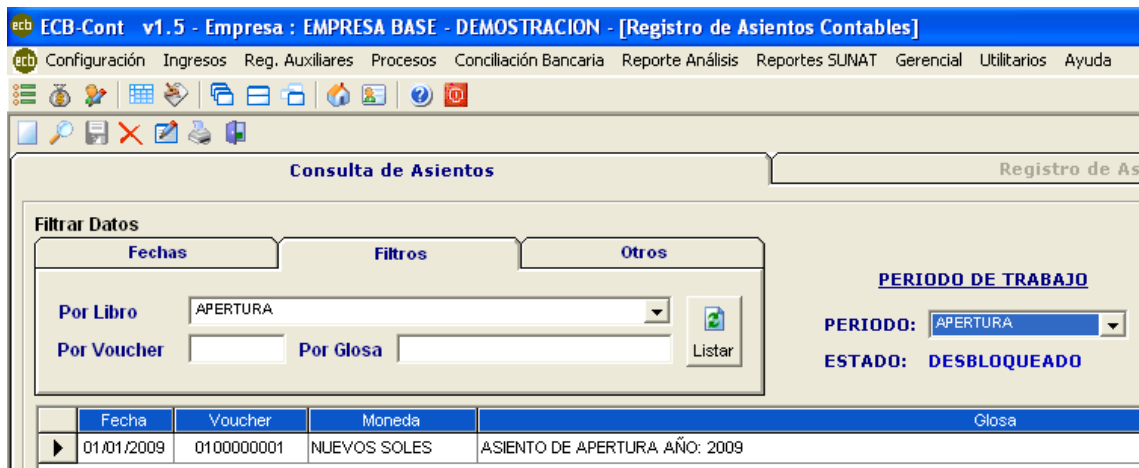
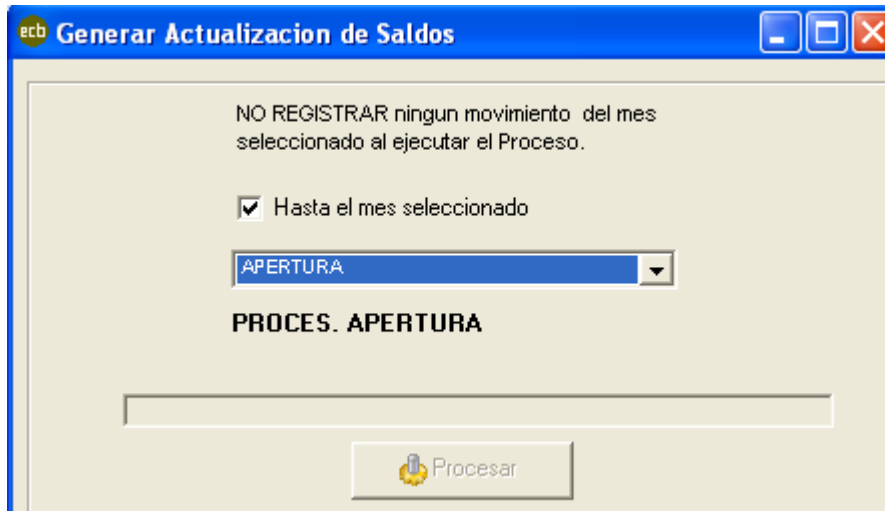


ya que este asiento se puede generar varias veces el sistema verifica si existe un asiento previo y lo elimina . Solicitara confirmación de la operación.



SISTEMA CONTABLE ECB CONT

Luego de ello procesa el asiento de apertura



Este proceso de cierre y apertura se debe realizar las veces necesarias como un pre-cierre si es que a la fecha de apertura del nuevo periodo contable no se ha culminado el análisis completo de la información del ejercicio activo, para lo cual se deberán únicamente se reprocesará los pasos 1, 2 y 6.