



Enlaces Contables Aplicaciones Class One

Departamento Mantenimiento



Allar

Aplicaciones

Seven Stars

StarPOS - StarTouch

StarPL

Allar

Todos los movimientos que se generan en las diferentes aplicaciones van a los ficheros de BORRADOR de Allar, tanto de apuntes contables propiamente dichos, como de movimientos de I.V.A.

Para ver dichos movimientos acceda al apartado .2.C., (apuntes contables) y al apartado 6.4. (movimientos de IVA).

La actualización de dichos apuntes se hace con las opciones

2.E. (apuntes contables).

6.5. (Movimientos de IVA)

Class One, S.L.
Rafael Alberti, 6
15172—Perillo (Oleiros)

Teléfono: +34 981613709
Fax: +34 981613789
Correo: class21@classone.es



Allar

Aplicaciones

Seven Stars

StarPOS - StarTouch

StarPL

class21@classone.es

Aplicaciones

Estos son los diferentes productos Class One que poseen encadenamientos CONTABLES.



Rdx91hot

[Seven Stars \(PMS de Hotel\)](#)

- ◆ [Apartados Seven Stars -> Allar](#)
- ◆ [Asiento Producción Día.](#)
- ◆ [Asientos de facturas.](#)
- ◆ [Asientos de Cobros.](#)
- ◆ [Asiento de Anticipos/Propina.](#)
- ◆ [Sistema XYZ.](#)



Ryx97alm

[StarPOS - StarTouch](#)



Rdx91res

[StarPL](#)



[Hoja Anterior](#)



[Hoja Siguiete](#)

[< Volver enlaces Contables](#)

Apartados para Allar

Seven Stars.

- B.7.2. - GENERALES.
- B.7.3. - IMPUESTOS.
- A.2.2. - HABITACIONES.
- A.3.2. - SALONES (SI PROCEDE).
- A.4.2. - REGIMENES.
- A.6.2. - SERVICIOS.
- A.8.2. - SEGMENTOS (Si se usa este tipo de Encadenamiento Contable)
- A.A.2.12. - AGENCIAS.
- A.B.2.12. - EMPRESAS.
- A.C.2.12. - en blanco por defecto (B.7.2)
- A.D.2. - FORMAS DE PAGO.

El enlace contable se realiza en .D.1.



[< Volver enlaces Contables](#)

Asiento de Producción día.

Existen **tres FORMAS** TOTALMENTE DIFERENTES de **CONTABILIZACION** de la PRODUCCION en conjunto con la FACTURACION.

Se determinan AMBAS según el valor que poseamos en el apartado:

[B.7.6. .02. \(MODO de CONTABILIZACION\).](#)

[1\). CONTABILIZACION de PRODUCCION.](#)

El criterio que se APLICA para la EXPLOTACION del HOTEL es : lo que se PRODUCE entra DIRECTAMENTE a VENTAS (GRUPO .7.) y la FACTURACION no contabiliza a GRUPO .7.

[2\). CONTABILIZACION de PRODUCCION por SEGMENTACIONES de MERCADO.](#)

La contabilización de la facturación de las HABITACIONES, en lugar se efectuarse por TIPO de HABITACION "NATURALEZA", se hace, por quien la OCUPA, es decir, a la cuenta correspondiente al SEGMENTO de MERCADO de la persona que la está ocupando. ([opción .A.8.](#))

[3\). CONTABILIZACION de FACTURACION.](#)

El criterio que se APLICA para la EXPLOTACION del HOTEL es : lo que se FACTURA es lo que entra a GRUPO .7., aunque se adelanta en una cuenta (se aconseja GRUPO .7.), lo PRODUCIDO y NO FACTURADO, descargándose esta CUENTA al FACTURAR.



< Volver enlaces Contables

1). CONTABILIZACION de PRODUCCION.

Este ASIENTO se GENERA al efectuar el CIERRE DIARIO del HOTEL, siempre y cuando en el apartado .B.7.2. (.17.) contenga valor diferente de ESPACIOS.

43090000 (CLIENTES PDTEs FACTURAR) -a-
2.465.750 Importe PRODUCCION DIARIA

70510200 (HAB. DOBLES)	1.284.955
70510100 (HAB. SUITES)	311.225
70520010 (REG.PENSION)	815.400
70530420 (LAVANDERIA)	16.370
70530430 (TENIS)	8.900
70530460 (CAJA SEGUR.)	28.900

LOCALIZACION DE LAS CUENTAS DE VENTAS PARA LA IMPUTACION CONTABLES

[Opción .A.2.3.1.](#)

Tipo	*----- Descripcion -----*	Nro.	Cupo	P/A	*-I.U.A.-	Cta.Utas	C.A.D.
JS	JUNIOR SUITE	2	2	P	1 5,00 %	70510100	
M	DOBLE VISTA MAR	262	2	P	1 5,00 %	70510200	
U	DOBLE VISTA JARDIN	39	2	P	1 5,00 %	70500000	
Q	APARTAMENTOS	75	2	P	1 5,00 %	70500000	
S	SUITE VISTA MAR	14	2	P	1 5,00 %	70500000	
U	MASTER SUITE	7	2	P	1 5,00 %	70500000	

43090000 (CLIENTES PDTEs FACTURAR) -a-
2.465.750 Importe PRODUCCION DIARIA

70510100 (HAB. DOBLES)	1.284.955
70510200 (HAB. SUITES)	311.225
70520010 (REG.PENSION)	815.400
70300018 (LAVANDERIA)	16.370
70300034 (SAUNA)	8.900
70300158 (TENIS)	28.900

LOCALIZACION DE LAS CUENTAS DE VENTAS PARA LA IMPUTACION CONTABLES

[Opción .A.2.3.](#)

[Opción .A.4.3.](#)

[Opción .A.6.3.](#)

Tipo	*----- Descripcion -----*	Nro.	Cupo	P/A	*-I.U.A.-	Cta.Utas	C.A.D.
HF	HABITACION FICTICIA	10	2	P	1 5,00 %	70500000	

Tipo	*--Descripcion Regimen--*	Des	Alm	Cen	*-I.U.A.-	Cta.Utas	C.A.D.
------	---------------------------	-----	-----	-----	-----------	----------	--------

Tipo	*--Descripcion Regimen--*	Des	Alm	Cen	*-I.V.A.-	Cta.Utas	C.A.D.
E	TODO INCLUIDO	S	S	S	1 5,00 %	70500000	
H	HAB. Y DESAYUNO	S	N	N	1 5,00 %	70500000	
M	MEDIA PENSIÓN	S	N	S	1 5,00 %	70500000	
P	PENSIÓN COMPLETA	S	S	S	1 5,00 %	70520010	
S	SELF CATERING	N	N	N	1 5,00 %	70500000	

SEVEN-STARS 01.03(2)

* VISUALIZACION DE SERVICIOS *

Fecha: 05-06-2001

Cod.	*-- Descripcion ---*	I	D	Precio DIR.	Precio Age.	*-I.V.A.-*	Cta.Utas	C.A.D
1	PENSIÓN/ALOJAMIENTO	S	N	0,00	0,00	S 1	5,00 70000029	
10	EXTRAS COCINA	S	N	0,00	0,00	S 1	5,00 70100010	
11	BODEGUILLA	S	N	0,00	0,00	S 1	5,00 70100051	
13	SNACK BAR BEBIDAS	S	N	0,00	0,00	S 1	5,00 70107130	
14	SNACK BAR COMIDAS	S	N	0,00	0,00	S 1	5,00 70107148	
18	MINIBARES	S	N	0,00	0,00	S 1	5,00 70100192	
19	DISPENSADORES	S	N	0,00	0,00	S 1	5,00 70100234	
21	BAR PISCINA	S	N	0,00	0,00	S 1	5,00 70107130	
24	BAR SALON	S	N	0,00	0,00	S 1	5,00 70107130	
30	TELEFONOS	S	N	0,00	0,00	N 4	0,00 70300141	
31	LAVANDERIA	S	N	0,00	0,00	S 1	5,00 70300018	
32	SAUNA	S	N	0,00	0,00	S 1	5,00 70300034	
34	ALQUILER TIENDAS	S	N	0,00	0,00	S 1	5,00 70300117	
35	TENIS	S	N	0,00	0,00	S 1	5,00 70300158	

AVISO:

Evidentemente para HACER cualquier comprobación es SUFICIENTE con comprobar que los DATOS IMPUTADOS CONTABLEMENTE coinciden EXACTAMENTE con el DIARIO de PRODUCCION del DIA CORRESPONDIENTE asociados por conceptos CONTABLES según se hayan definido las CUENTAS.



< Volver enlaces Contables

2. ASIENTO de PRODUCCION DIA. CONTABILIZACION de PRODUCCION. por SEGMENTOS de MERCADO mejor metodo para obtener USALI

Uniform System of Account for Lodging Industry

Es igual que el caso anterior pero se sustituyen los movimientos de HABITACIONES, por los que se corresponden a las CUENTAS de los SEGMENTOS de MERCADO que las OCUPAN.

Tiene que estar habilitado el switch correspondiente.

[Opción .B.7.6.2.= 1/S](#)

Las cuentas de los SEGMENTOS de MERCADO DEBEN ESTAR DADAS EN:

[Opción .A.8.](#)

hot91lan

SEVEN-STARS 01.03(2) CREACION DE SEGMENTOS DE MERCADO Fecha: 05-06-2001

Codigo	*---- Segmento ----*	Cta.Utas	C.A.D
TT00	TT00	70520100	
GRUPO	GRUPOS	70520200	
EMP	TARIFAS EMPRESA	70530100	
COR	TARIFAS CORPORATIVAS	70520300	
OFE	OFERTAS ESPECIALES	70599100	
DIR	DIRECTOS	70510100	
FER	FERIAS	70599200	
CON	CONGRESOS	70599300	
DEP	ACTOS DEPORTIVOS	70520300	
POL	ACTOS POLITICOS	70520400	
AGE	AGENCIAS DE VIAJE	70530200	
-			

Introduzca el CODIGO del SEGMENTO. [F4/AvPg]--[F5/RePg] [F10]= FINALIZAR.



< Volver enlaces Contables

3). CONTABILIZACION de FACTURACION.

Este ASIENTO se GENERA al efectuar el CIERRE DIARIO del HOTEL, siempre y cuando en los apartados [B.7.2.\(17. y 18.\)](#) contengan valor diferente de ESPACIOS.

ejemplo:

En este caso sería y con los valores que poseemos en los Registros de Control, suponiendo que el HOTEL ha producido en el DIA de HOY: 2.465.750 ptas y habiendose efectuado una FACTURACION por un IMPORTE de: 1.967.429 pts.

43090000 (CLIENTES PDTEFACTURAR) -a- 70090000 (PRODUCIDO NO FACTURADO)
2.465.750 Importe PRODUCCION DIARIA 2.465.750

43090000 (CLIENTES PDTEFACTURAR) -a- 70090000 (PRODUCIDO NO FACTURADO)
-1.967.429 Importe FACTURACION DIA. -1.967.429

¿ Por que GENERAR este ASIENTO ?

Es evidente que siempre poseeremos a efectos de **cualquier CUENTA de EXPLOTACION** el valor REAL de la PRODUCCION descontando la FACTURACION que se efectua DIA a DIA (que o bien es ANTICIPADA, o bien es RETARDADA pero casi seguro que NO ES EXCLUSIVA DEL DIA).

Imaginemos 10 pax ENTRAN DIA 20 salida el 01.

- Si es por Agencia IMAGINEMOS que realizamos la FACTURA el mismo día de la llegada.
- Si son de Empresa IMAGINEMOS que realizamos la FACTURA el día de la SALIDA.

Con este ejemplo tan sencillo nos damos cuenta que las PRODUCCIONES y RENTABILIDADES pueden tener SERIAS DESVIACIONES si utilizamos los PROCEDIMIENTOS CLASICOS. Y no digamos cuando hablamos de Diciembre y Enero del próximo año.

Vea a continuación la/s pantalla/s de DONDE SE OBTIENEN LAS CUENTAS CONTABLES para generar estos ASIENTOS [Opción. B.7.2.\(17. y 18.\)](#):

(04) Cta.UTAS.HABITACION: 70500000	(14) Previsto Uso Futuro:
(05) Cta.UTAS.REGIMEN ...: 70500000	(15) ANTICIPO Clientes ..: 43700000
(06) Previsto Uso Futuro:	(16) Cuenta Pagos de MAS: 46500000
(07) Cta.UTAS.SERVICIOS : 70500000	(17) Cltes. Pdte.FACTURA: 43090000
(08) Cta.CLTES. DIRECTOS: 43000000	(18) Producido Pdte.Fact: 70090000
(09) Cta.EMPRESAS: 43000000	(19) Cuenta de CAJA: 57000000
(10) Cta.AGENCIAS: 43000000	(20) MONEDA EXTRANJERA ..:
(11) Cta.DESCUENTOS: 70900000	(21) Previsto Uso Futuro:
(12) Previsto Uso Futuro:	(22) Descuadre Decimales: 55500000
(13) Previsto Uso Futuro:	(23) Previsto Uso Futuro:

AVISO:

Para que no poseamos "DESCUADRES", entre UN AÑO y OTRO a día 31.12. se debe realizar un APUNTE MANUAL EN NEGATIVO por el valor total de la CUENTA PRODUCIDO NO FACTURADO contra CLIENTES PRODUCIDO NO FACTURADO. Posteriormente se puede pasar a CERRAR la CONTABILIDAD sin MAS. En la CONTABILIDAD del siguiente AÑO, se debe rehacer el mismo APUNTE pero YA EN POSITIVO para que se vaya descargando a medida que se va haciendo la FACTURACION.

haciendo la FACTURACION.

Otra OPCION es cerrar SIN HACER ningún apunte y a fecha 01.01 en la CONTABILIDAD del siguiente AÑO hacer un apunte MANUAL por el IMPORTE en POSITIVO de la CUENTA CLIENTES PRODUCIDO NO FACTURADO en la CUENTA 12900000 (PERDIDAS y GANANCIAS) CONTRA la cuenta PRODUCIDO Y NO FACTURADO.

Hay muchos HOTELES que lo que hacen es FACTURAR a 31.12 todo lo que está pendiente de FACTURACION, ES EVIDENTE QUE EN ESTE CASO "CASI SOBRA ESTA EXPLICACION", ya que pudo haber FACTURACION ANTICIPADA y POR TANTO LAS CUENTAS de CLIENTES PRODUCIDO y NO FACTURADO, al igual PRODUCIDO y NO FACTURADO estarán con cantidades NEGATIVAS, ya que les faltaría por descargar lo correspondiente a LO PRODUCIDO en el SIGUIENTE AÑO pero que ya ESTA FACTURADO.



< Volver enlaces Contables

Asientos de Facturas.

(1)

Evidentemente depende fundamentalmente de cómo hayamos definido el estilo de Contabilización anterior, es decir, si ponemos que es de Producción, las cuentas de Ventas siempre será UNA SOLA CUENTA QUE ES EN EL HABER LA DE **CLIENTES PENDIENTES DE FACTURAR**, también llamada CLIENTES SALDO EN CASA, PRODUCIDO NO FACTURADO, ..., en el caso de que sea por facturación serán las clásicas del apunte 430 contra 70's y 477 (IVA).

Este ASIENTO se GENERA cada vez que efectuamos una FACTURA. Analicemos en primer lugar SIMPLEMENTE UNA FACTURA de un HUESPED que solamente DURMIO en el HOTEL.

1) CONTABILIZACION POR PRODUCCION.

```

43000000 (CLIENTE PASO .....) -a- 43090000 (CLIENTES PDTES FACTURAR)
11.720          Fra. 0000000127 a 43000000          11.120

          -a- 47700000 (I.V.A. REPERCUTIDO....)
          Fra. 0000000127 a 43000000          600

```

2) CONTABILIZACIÓN POR FACTURACIÓN.

```

43000000 (CLIENTE PASO .....) -a- 70007001 (HABITACION DOBLE.....)
11.720          Fra. 0000000127 a 43000000          11.120

          -a- 47700000 (I.V.A. REPERCUTIDO....)
          Fra. 0000000127 a 43000000          600

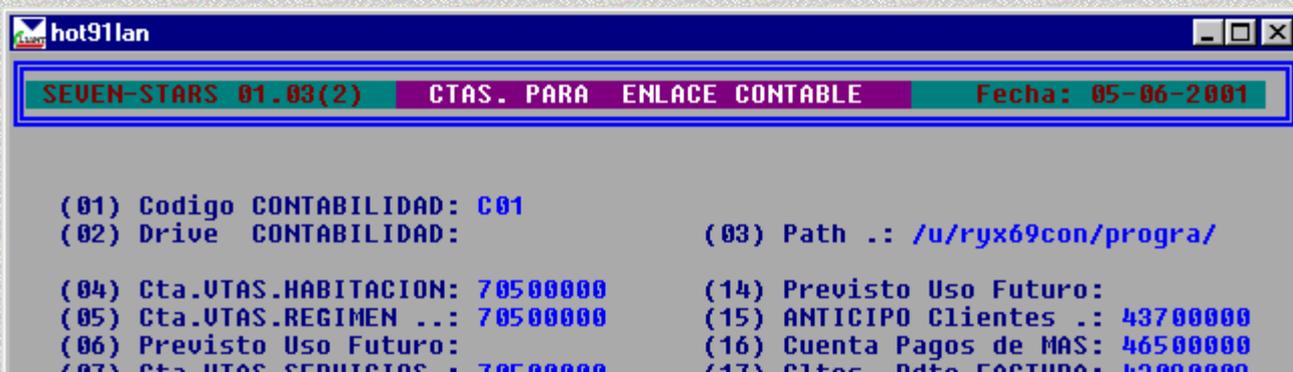
```

A continuación la/s pantalla/s de DONDE SE OBTIENEN LAS CUENTAS CONTABLES para generar estos ASIENTOS:

1). CUENTA de CLIENTE/AGENCIA/EMPRESA.

Si el CLIENTE, la EMPRESA o la AGENCIA, las CUENTAS CONTABLES están a ESPACIOS, asume por defecto los valores que se encuentran en el Registro de Control. (.B.7.2. los campos 8, 9, y 10), es evidente que los CLIENTES FIJOS, EMPRESAS y/o AGENCIAS, normalmente poseerán un código CONTABLE dado bajo criterio de ADMINISTRACION.

[Opción. B.7.2.](#)



(05) Cta. PROVISIONES EN ...: 70900000	(15) Provisiones Clientes: 46500000
(06) Previsto Uso Futuro: 70500000	(16) Cuenta Pagos de MAS: 43090009
(07) Cta. UTAS. SERVICIOS : 70500000	(17) Cltes. Pdte.FACTURA: 70090000
(08) Cta. CLTES. DIRECTOS: 43000000	(18) Producido Pdte.Fact: 57000000
(09) Cta. EMPRESAS: 43000000	(19) Cuenta de CAJA: 70000000
(10) Cta. AGENCIAS: 43000000	(20) MONEDA EXTRANJERA ..
(11) Cta. DESCUENTOS: 70900000	(21) Previsto Uso Futuro:
(12) Previsto Uso Futuro:	(22) Descuadre Decimales: 55500000
(13) Previsto Uso Futuro:	(23) Previsto Uso Futuro:

[Esc] = Salir. Introduzca el Nro. de Campo a MODIFICAR. [_]

y las particulares: (.A.A., .A.B., y .A.C.)



< Volver enlaces Contables

Asientos de Facturas.

(2)

VER: [.A.A.](#) [.A.B.](#) [.A.C.](#)

SEVEN-STARS 01.03(2)		** MODIFICACION DE AGENCIAS **		Fecha: 01-03-2002	
01 Cod./Nom.:	01002 ABREU VIAJES SA	15 Agrupador:			
02 Direc.(1):	C/GENOVA 16	16 Campo (1):			
03 Direc.(2):		17 Campo (2):			
04 C.P./Loc.:	28004 MADRID	18 Campo (3):			
05 Provincia:		19 Campo (4):	0002001798		
06 Tlf/Fax:	91-3192092 3196931	20 Mat.Coche:			
07 CIF/TSS .:	.	21 CANAL/Seg:			
08 P.Contacto:		22 AG.MATRIZ:	01002 L/L		
09 T.de Pago:	2 Dias: 00 FDF: N FFM: N IVA: S	23 Comision.:	0,00		
10 U.I.P. ...:	1 Activ.:	24 Tfa. %Dto:	AGE 0,00		
11 E-mail:		25 Tfa. %Dto:	AGE 0,00		
12 CContable:	43001002 Ries.Max: 0,00	26 Tfa. %Dto:	DIR 0,00		
13 S.Haber:	0,00 S.Pdte.: 0,00	27 Tfa. %Dto:	DIR 0,00		
14 Ult.Hab.:	0713 28-01-00 Alta: /	28 Tfa. %Dto:	DIR 0,00		
29		30 O.Ent:			
		31 O.Est:			
		32 O.Sal:			
		33 B.L:N			

SEVEN-STARS 01.03(2)		** MODIFICACION DE EMPRESAS **		Fecha: 01-03-2002	
01 Cod./Nom.:	CLASS CLASS ONE, S.L.	15 Agrupador:			
02 Direc.(1):	EDIFICIO ZENITH, 1 3º J	16 Campo (1):			
03 Direc.(2):		17 Campo (2):			
04 C.P./Loc.:	15172 PERILLO (OLEIROS)	18 Campo (3):			
05 Provincia:	LA CORUÑA Pais: ESP	19 Campo (4):			
06 Tlf/Fax:		20 Mat.Coche:			
07 CIF/TSS .:	B-15173172	21 CANAL/Seg:			
08 P.Contacto:		22 AG.MATRIZ:	CLASS L/L		
09 T.de Pago:	1 Dias: 00 FDF: N FFM: N IVA: N	23 Comision.:	0,00		
10 U.I.P. ...:	1 Activ.:	24 Tfa. %Dto:	DIR 0,00		
11 E-mail:		25 Tfa. %Dto:	DIR 0,00		
12 CContable:	43000000 Ries.Max: 0,00	26 Tfa. %Dto:	DIR 0,00		
13 S.Haber:	0,00 S.Pdte.: 0,00	27 Tfa. %Dto:	DIR 0,00		
14 Ult.Hab.:	0714 24-11-97 Alta: /	28 Tfa. %Dto:	DIR 0,00		
29		30 O.Ent:			
		31 O.Est:			
		32 O.Sal:			
		33 B.L:N			

SEVEN-STARS 01.03(2)		** MODIFICACION DE CLIENTES **		Fecha: 01-03-2002	
01 Nombre ..:	CLINICA STA.ELENA DN F.MARTIN	15 Agrupador:			
02 Direc.(1):	DTOR.GERENTE.LOS ALAMOS	16 Campo (1):			
03 Direc.(2):		17 Campo (2):			
04 C.P./Loc.:	29620 TORREMOLINOS C.POSTAL 296	18 Campo (3):			
05 Provincia:	MALAGA Pais:	19 Ult.Fact.:	0009905773		
06 Tlf/Fax:		20 Mat.Coche:			
07 CIF/TSS .:	A29015849	21 CANAL/Seg:			
08 P.Contacto:		22 EMPRESA .:		L/M:	
09 T.de Pago:	Dias: FDF: FFM: N IVA: N	23 AGE/IMPL.:			
10 U.I.P. ...:	0 Activ.:	24 Tfa. %Dto:	DIR 0,00		
11 E-mail:		25 Tfa. %Dto:	DIR 0,00		
12 CContable:	43032004 Ries.Max: 0,00	26 Tfa. %Dto:	DIR 0,00		
13 S.Haber:	0,00 S.Pdte.: 0,00	27 Tfa. %Dto:	DIR 0,00		
14 Ult.Hab.:	27-04-99 Alta: /	28 Tfa. %Dto:	DIR 0,00		
29		30 O.Ent:			
		31 O.Est:			
		32 O.Sal:			
		33 B.L:N			



< Volver enlaces Contables

Asientos de Facturas.

(3)

2). **CUENTAS de I.V.A. REPERCUTIDO:** Está en la [opción \(.B.7.3.\)](#) Registros de Control, Cuentas de I.V.A.

SEVEN-STARS 01.03(2) *** TABLA DE IMPUESTOS *** Fecha: 01-03-2002						
	Impuesto .1.		Impuesto .2.		Impuesto .3.	
	(%)	Nro.Cta.	(%)	Nro.Cta.	(%)	Nro.Cta.
(01)	7,00	47701001	0,00		0,00	
(02)	16,00	47701001	0,00		0,00	
(03)	4,00	47701001	0,00		0,00	
(04)	0,00	47701001	0,00		0,00	
(05)	0,00	47701001	0,00		0,00	
(06)	Literal Impuesto :					

[Esc] = Salir. Introduzca el Nro. de Campo a MODIFICAR. [_]



< Volver enlaces Contables

Asientos de Facturas.

(4)

3). CUENTA de VENTAS.

En el caso del ejemplo SOLO EXISTE UNA CUENTA de VENTAS que es la que corresponde a la HABITACION. (.A.2.) los apartados .6.

hot91lan

SEVEN-STARS 01.03(2) MODIFICACION TIPOS HABITACION Fecha: 01-03-2002

Tipo: C+

1. Descripcion: 2 DORMITORIOS MAR

2. Nro. Ocupantes ...: 4

3. Tipo Precio [P/A] : A

4. Nro. Habitaciones : 25 12

5. Tipo I.H.A.: 1 [7,00%]

6. Cta. Ventas: 70500000

7. Cod.Analitico Dep.:

8. Grupo Asociado

[F2]= Modificar. [F3]= Nros.Habitacion. [F4]= Siguiete. [F9]= Anular. [_]



< Volver enlaces Contables

Asientos de Facturas.

(5)

OTROS ASIENTOS MAS COMPLEJOS DE LA FACTURACION DE HOTEL

Fundamentalmente dependerá de las cuentas de VENTA, por ello enunciaremos algunas de las posibilidades que tenemos para facturarle a un cliente. Antes se aconseja que demos los valores por defecto en los Registros de Control, de tal manera que la creación de una nueva alta POR LO MENOS ASUMA UN VALOR LOGICO.

Son :

- Habitaciones. (.B.7.2.4.)
- Regimen. (.B.7.2.5.)
- Servicios. (.B.7.2.7.)

```

hot91lan
SEVEN-STARS 01.03(2) CTAS. PARA ENLACE CONTABLE Fecha: 05-06-2001

(01) Codigo CONTABILIDAD: C01
(02) Drive CONTABILIDAD:
(03) Path .: /u/ryx69con/progra/

(04) Cta.UTAS.HABITACION: 70500000
(05) Cta.UTAS.REGIMEN ..: 70500000
(06) Previsto Uso Futuro:
(07) Cta.UTAS.SERVICIOS : 70500000
(08) Cta.CLTES. DIRECTOS: 43000000
(09) Cta.EMPRESAS .....: 43000000
(10) Cta.AGENCIAS .....: 43000000
(11) Cta.DESCUENTOS ....: 70900000
(12) Previsto Uso Futuro:
(13) Previsto Uso Futuro:

(14) Previsto Uso Futuro:
(15) ANTICIPO Clientes .: 43700000
(16) Cuenta Pagos de MAS: 46500000
(17) Cltes. Pdte.FACTURA: 43090009
(18) Producido Pdte.Fact: 70090000
(19) Cuenta de CAJA ....: 57000000
(20) MONEDA EXTRANJERA .:
(21) Previsto Uso Futuro:
(22) Descuadre Decimales: 55500000
(23) Previsto Uso Futuro:

[Esc] = Salir. Introduzca el Nro. de Campo a MODIFICAR. [ _ ]

```

APARTADOS QUE POSEEN CUENTAS CONTABLES DE VENTAS:

.A.2. // .A.3. // .A.4. // .A.5. // .A.6.

Además de las propias VENTAS, podemos realizar algún % de DESCUENTO, (la CUENTA CONTABLE será la que está en el apartado .11. de los Registros de Control (.B.7.2.)



< Volver enlaces Contables

Asientos de Facturas.

(6)

Veamos un ejemplo de una **VENTA MULTIPLE, con descuento.**

43015022 (CLASS ONE, S.L.) -a-
41.231 Fra. 0000000127 a 43000000

70900000 (DESCUENTOS FRAS.) -a-
1.112 Fra. 0000000127 a 43000000

-a- 70007001 (HABITACION DOBLE)
Fra. 0000000127 a 43000000 11.120

-a- 70012000 (ALQUILER SALON)
Fra. 0000000127 a 43000000 25.000

-a- 70000302 (GARAJE)
Fra. 0000000127 a 43000000 500

-a- 70000303 (CAJA DE SEGURIDAD)
Fra. 0000000127 a 43000000 200

-a- 47700000 (I.V.A. REPERCUTIDO....)
Fra. 0000000127 a 43000000 5.523

AVISO !!!! AVISO !!!! AVISO !!!!

Cuando se haya puesto que el modo de contabilidad es por PRODUCCION, leer primer apartado de este CAPITULO, la forma de CONTABILIZAR de estas facturas no es la misma, ya que las CUENTAS del GRUPO .7. ya están CONTABILIZADAS POR PRODUCCION, quedando contra CLIENTES PRODUCIDOS y NO FACTURADOS en el HABER y de ESTA FORMA queda compensada.

Se aconseja que si se usa este procedimiento no dar una cuenta 43, ya que entonces nos la debería de incluir por duplicado en el modelo 437 (CLIENTES VENTAS MAS de 500.000), utilizar cualquiera otra auxiliar.

ej. anterior rectificado.

43015022 (CLASS ONE, S.L.) -a-
41.231 Fra. 0000000127 a 43000000

70900000 (DESCUENTOS FRAS.) -a-
1.112 Fra. 0000000127 a 43000000

-a- 48900000 CLIENTES PROD.NO FACTURA
Fra. 0000000127 a 43000000 36.820

-a- 47700000 (I.V.A. REPERCUTIDO....)



< Volver enlaces Contables

Asientos de Cobros

(1)

Hemos realizado la VENTA, ahora debemos realizar el cobro. Estudiemos las posibilidades:

- a). Realizamos un **COBRO normal** por más de una FORMA de PAGO.
- b). Se realiza un **COBRO de un ANTICIPO**.
- c). En el **COBRO ANTERIOR** a) en la FORMA de PAGO **TARJETA de CREDITO**, nos dejan incluida la **PROPINA**, y además ya había pagado una parte mediante un **ANTICIPO**.

ANALICEMOS LAS FORMAS DE PAGO. [APARTADO .A.D.](#)

Codigo	*-- Forma de Pago -*	Pro	Cta.Cont.	Tp	%Com.	Cta.Teso.	Cta.Comi.
AMEX	AMERICAN EXPRESS	S	43010001	1	3,00	57211001	66421001
BCHOTEL	BANCO HOTEL	S	43100011	2	26,56	57211005	66421005
CC	COBRADO CONTABILIDAD	S		0	0,00		
CRC	CREDITO CONTABILIDAD	S		2	0,00	43099000	00000000
EFE	EFFECTIVO	S	57000000	0	0,00		
T10N	TALONARIO 10 NOCHES	S	43100010	2	20,71	57211004	66421004
VISA	TARJETA VISA	S	43010003	2	3,50	57210003	66420003

|EFE |EFFECTIVO | S | 57000000| 0| 0,00| | |

Cobro en EFECTIVO. La cuenta de CAJA de RECEPCION es por tanto la **57000000**.

Este es el caso más normal. La VENTA ya la hemos explicado anteriormente pero para mayor claridad repetimos un ejemplo.

43000000 (CLIENTES PASO HOTEL....) -a- 70007001 (HABITACION DOBLE)
 10.733 pts Fra. 0000000127 a 43000000 10.125

-a- 47700000 (I.V.A. REPERCUTIDO....)
 Fra. 0000000127 a 43000000 608

COBRO

57000000 (CAJA RECEPCION) -a- 43000000 (CLIENTES PASO HOTEL...)
 10.733 pts Cob. 0000000127 a 43000000 10.733



< Volver enlaces Contables

Asientos de Cobros

(2)

Veamos ahora un caso muy especial que además CUBRE TOTALMENTE todas las posibilidades de las TARJETAS de CREDITO (T.C.). Es el caso de los FAMOSOS **TALONARIOS 10 NOCHES**, O BANCOHOTEL.

¡T10N ¡TALONARIO 10 NOCHES ¡ S ¡ 43100010¡ 1¡20,71¡ 57211004¡ 66421004¡

Cobro de CREDITO. El CREDITO es **43100010** correspondiente a **ADHOMESA GRUPO SOL**. TIPO "1" CREDITO PRACTICAMENTE DISPONIBLE.

Vemos que además nos cobran una comisión del 20,71 %, consideramos que del COBRO TOTAL un **20,71%** va a la cuenta **66421004**.

En este caso los TALONARIOS que los CLIENTES nos dan los CONSIDERAMOS como si fuese DINERO que lo ingresamos en la CUENTA **57211004** (Cuenta de TESORERIA).

Veamos este caso en REAL:

————— VENTA —————		
43000000 (CLIENTES PASO HOTEL...)	-a- 70007001 (HABITACION DOBLE	
10.733 pts	Fra. 0000000127 a 43000000	10.125
	-a- 47700000 (I.V.A. REPERCUTIDO...)	
	Fra. 0000000127 a 43000000	608
————— COBRO —————		
57000000 (CAJA RECEPCION	-a- 43000000 (CLIENTES PASO HOTEL...)	
608 pts	Cob. 0000000127 a 43000000	10.733
(El Cliente debe pagar el IVA)		
43100010 (CLIENTES PAGO TAL.10 N.)	-a- 43100010 (CLIENTES PAGO TAL.10 N)	
10.733 pts	Cob. 0000000127 a 43000000	10.733
57211004 (Talón 10 N pdte realiz)		
8.028 pts		
66421004 (Comisión T.10 NOCHES..)		
2.097 pts		

Explicuemos el caso anterior de una manera más legible.

1). Cada **TALON "VALE" 3.375** pts, de las cuales nos cobran de comisión 699 pts.

Esto equivale a que por cada talón nos cobran una **COMISION** del 20,71 % ($3.375 * 20,71\% = 699$), evidentemente al margen de en lo que podamos evaluar los intereses tecnicos del tiempo que NOS TARDAN EN PAGAR dichos talones 10 NOCHES.

2). Como realizariamos este caso en **SEVEN STARS**:

2.1. Se crea una **tarifa ESPECIAL T10N**, en la cual se especifica cuanto vale cada habitación en valor de dichos TALONES.

2.2. Se creará una **FORMA de PAGO** especial para realizar dicho COBRO, **T10N**.

Se considera CREDITO clave "1", con COMISION 20,71 % y se aconseja crear una cuenta CONTABLE de tipo TESORERIA (572), ya que se supone que los "papelitos/talones" es "dinero". Además damos una cuenta para que nos refleje la COMISION calculada por el programa (6624 ó 626).

A la hora del **COBRO**, diremos que el **CLIENTE** paga **10.125** pts en **TALONARIOS 10 NOCHES** (3 TALONES) y **608 (el I.V.A.) en cash**, T.C., etc que es el I.V.A. que debe pagar el **CLIENTE**.

Para efectos de administración, evidentemente nos quedaría por realizar el apunte del cobro real a la cuenta responsable de los talonarios 10 NOCHES. Cuando nos llegue la liquidación de los talonarios enviados, se descargará la liquidación de la cuenta que hemos asignado a TESORERIA 10 NOCHES (Este es un criterio ya que es indiferente que se considere un **CLIENTE PENDIENTE** de PAGO p.ej. 431.xx.xxx), por las cantidades que nos han abonado, introduciendo dicho importe/talón/cheque, en el Banco o CUENTA CONTABLE que le corresponda. Se cuadrará a su vez la CUENTA de COMISIONES si es que existiesen problemas de descuadre (pesetillas de redondeos), que además nos vale de cálculo y control de dichas comisiones, al igual que imputaremos el I.V.A. de la factura de comisiones que nos envíen.

Diferencia de que en la **PRIMERA CUENTA EXISTA UN VALOR O NO:**

|T10N |TALONARIO 10 NOCHES | S | 43100010 | 2|20,71| 57211004| 66421004|

57000000 (CAJA RECEPCION) -a- 43000000 (CLIENTES PASO HOTEL...)
608 pts Cob. 0000000127 a 43000000 10.733

43100010 (CLIENTES PAGO TAL.10 N.) -a- 43100010 (CLIENTES PAGO TAL.10 N)
10.733 pts Cob. 0000000127 a 43000000 10.733

57211004 (Talón 10 N pdte realiz)
8.028 pts

66421004 (Comisión T.10 NOCHES..)
2.097 pts

|T10N |TALONARIO 10 NOCHES | S | _____ | 2|20,71| 57211004| 66421004|

57000000 (CAJA RECEPCION) -a- 43000000 (CLIENTES PASO HOTEL...)
608 pts Cob. 0000000127 a 43000000 10.733

57211004 (Talón 10 N pdte realiz)
8.028 pts

66421004 (Comisión T.10 NOCHES..)
2.097 pts



[< Volver enlaces Contables](#)

Asientos de Cobros

(3)

|CRC |CREDITO CONTABILIDAD| S | | 1| 0,00| 43099000| 00000000|

43099000 (CREDITOS ADMINISTRACION) -a- 43000000 (CLIENTES PASO HOTEL...)
10.733 pts Cob. 0000000127 a 43000000 10.733

|CC |COBRADO CONTABILIDAD| S | | 0| 0,00| | |

ANULA PENDIENTE DE COBRO y NO GENERA NINGUN MOVIMIENTO CONTABLE.



< Volver enlaces Contables

Asiento de Anticipos/Propina

Cuando realizamos un COBRO de un ANTICIPO, el DEBE quedará determinado por la FORMA de PAGO y el HABER es la CUENTA de ANTICIPO (Registros de Control apartado (.B.7.2.15.)).

SEVEN STARS 96.09(2) CUENTAS PARA ENLACE CONTABLE Fecha: 05-09-1997

(01) Codigo CONTABILIDAD: 097	(03) Path .: \RYX69CON\PROGRAMA\
(02) Drive CONTABILIDAD:	
(04) Cta.VTAS.HABITACION: 70500000	(14) Previsto Uso Futuro:
(05) Cta.VTAS.REGIMEN .: 70501000	(15) ANTICIPO Clientes .: 43700000
(06) Cta.VTAS.OCUPACION : 70500000	(16) Cuenta PROPINAS ...: 48000000
(07) Cta.VTAS.SERVICIOS : 70505000	(17) Cltes. Pdte.FACTURA: 43090001
(08) Cta.CLTES. DIRECTOS: 43000000	(18) Producido Pdte.Fact: 70090001
(09) Cta.EMPRESAS: 43002999	(19) Cuenta de CAJA: 57000000
(10) Cta.AGENCIAS: 43003999	(20) Previsto Uso Futuro:
(11) Cta.DESCIENTOS: 70800000	(21) Previsto Uso Futuro:
(12) Previsto Uso Futuro:	(22) Descuadre Decimales: 55500000
(13) Previsto Uso Futuro:	(23) Previsto Uso Futuro:

COBRO ANTICIPO

57000000 (CAJA RECEPCION)	-a-	43700000 (CLIENTES FRAS.PDTE F.)
10.000 pts	Cob. Anticipos a	43015022 10.000

c). En el COBRO ANTERIOR a) en la FORMA de PAGO TARJETA de CREDITO, nos dejan incluida la PROPINA, y además ya había pagado una parte mediante un ANTICIPO.

Poseemos una cuenta en la cual se imputarán las PROPINAS, fundamentalmente es para el control de aquellas propinas que se incorporan en los cierres de las tarjetas de credito, aunque no es restringido a que se quiera controlar propinas en CASH. Se puede abrir como una cuenta 46500, que es de remuneraciones pendientes de pago, de tal forma que contabilidad cuando desee, hará la imputación a la sección/empleador/... de dicho acumulado de propinas, descontando o no los porcentajes que cobran de comisión las tarjetas de credito.

- 46 - PERSONAL
- 465 - REMUNERACIONES PENDIENTES DE PAGO
- 46500 - REMUNERACIONES PENDIENTES DE PAGO
- 46500000 - REMUNERACIONES PENDIENTES DE PAGO

La CUENTA de **PROPINAS, SEVEN STARS** la asume de Registros de Control apartado (.B.7.2.16.).

SEVEN STARS 96.09(2) CUENTAS PARA ENLACE CONTABLE Fecha: 05-09-1997

(01) Codigo CONTABILIDAD: 097	(03) Path .: \RYX69CON\PROGRAMA\
(02) Drive CONTABILIDAD:	
(04) Cta.VTAS.HABITACION: 70500000	(14) Previsto Uso Futuro:
(05) Cta.VTAS.REGIMEN .: 70501000	(15) ANTICIPO Clientes .: 43700000
(06) Cta.VTAS.OCUPACION : 70500000	(16) Cuenta PROPINAS ...: 46500000

Veamos el caso de la VENTA que hemos explicado, **CLASS ONE, S.L.** nos debe **41.231 pts**, **MENOS un ANTICIPO de 10.000 pts**. Por ello le quedan por pagar **31.231 pts** y nos dice que le cobremos por **VISA** pero como le han atendido muy bien que le **COBREN 33.000 pts**.

Al dar el PAGO de la FACTURA, el ANTICIPO ya lo asume automaticamente, y se le dice que en vez de 31.231 pts el CLIENTE ABONA 33.000 pts. Veamos que ASIENTO CONTABLE GENERA:

43010003 (CLIENTES PAGO VISA.....)

31.231 pts Cob. 0000000127 a 43015022

57211003 (T.C. VISA)

31.845 pts Cob. 0000000127 a 43015022

66421003 (Comisión T.C. VISA ...)

1.155 pts Cob. 0000000127 a 43015022

-a- 43015022 (CLASS ONE, S.L.)

Cob. 0000000127 a 43015022 31.231

-a- 43010003 (CLIENTES PAGO VISA ...)

Cob. 0000000127 a 43015022 31.231

-a- 46500000 (REMUNERACIONES PDTE.P.)

PROPINAS EN TARJETAS 1.769

43700000 (CLIENTES FRAS.PDTES. F.)

10.000 pts Cob. 0000000127 a 43015022

-a- 43015022 (CLASS ONE, S.L.)

Cob. 0000000127 a 43015022 10.000



[< Volver enlaces Contables](#)

Sistema Contable ANALITICO-DEPARTAMENTAL (XYZxyz). (1)

? QUE ES LO QUE SE ENTIENDE POR SISTEMA XYZ ?

En realidad es conseguir una **MODELIZACION CONTABLE ANALITICO-DEPARTAMENTAL**, sin ampliar sino más bien simplificar el P.G.C. (Plan General Contable), y obtener en, digamos otros planos diferentes los datos ANALITICO-DEPARTAMENTALES.

En el caso de **HOTELES**, vía la **CONTABILIDAD** se pueden conseguir además de los informes **clásico-financieros** de la CONTABILIDAD TRADICIONAL, la **CONTABILIDAD ANALITICA**, similar y si cabe decirlo **más potente** todavía, que lo que los americanos han dado en llamar **"A UNIFORM SYSTEM OF ACCOUNTS FOR HOTELS"** cuya primera edición ha sido publicada en 1.926 por la Asociación de Hoteles de la ciudad de New York.

Actualmente se usa más el concepto **USALI** (**Uniform System of Account for Lodging Industry**)

Para ello debemos de tener MUY CLAROS LOS TRES CONCEPTOS SIGUIENTES:

Los TRES conceptos BASICOS para (XYZxyz).

- .1. TIPOLOGIA del MOVIMIENTO. Tipo de INGRESO o de GASTO.
- .2. DEPARTAMENTO ANALITICO.
- .3. CENTRO de COSTE u HOTEL

Por ello digamos que dentro de la CONTABILIDAD existe por un lado la CUENTA CONTABLE tradicional del P.G.C., y además otra CUENTA ANALITICA ASOCIADA a cada movimiento "ANALITICO", formada por:

- xxx. Tipo de INGRESO / GASTO.
- xxx. Departamento ANALITICO.
- xx. Centro de Coste u Hotel.



< Volver enlaces Contables

Sistema Contable ANALITICO-DEPARTAMENTAL (XYZxyz). (2)

1. TIPOLOGIA del MOVIMIENTO. Tipo de INGRESO o de GASTO.

Significa que debemos de tipificar los movimientos analiticos, mejor llamado ACTIVIDAD en Contabilidad Americana. Veamos dónde y por que.

Concepto sólo INGRESO.

En aquellos conceptos que ya se sabe son exclusivamente de ingresos, se deberá dar un código numerico de 2 posiciones, en nuestro caso afecta a :

HABITACIONES, SALONES, REGIMENES, y SERVICIOS.

(01). **HABITACIONES y/o SALONES.** Vemos que en el campo .7. figura tipo de ingreso 071 y como departamento de HABITACIONES y/o SALONES el 071.

```

hot91 lan
SEVEN-STARS 01.03(9) MODIFICACION TIPOS HABITACION
Tipo .....: DB
1. Descripcion .....: DOBLE DOS CAMAS
2. Nro. Ocupantes ...: 2
3. Tipo Precio [P/A] : P
4. Nro. Habitaciones : 89
5. Tipo I.U.A. ....: 1 [ 7,00%]
6. Cta. Ventas .....: 70000100
7. Cod.Analitico Dep.: 071 071
8. Grupo Asociado ...:

```

(02). **REGIMENES.** En este ejemplo figura como tipo de ingreso el 091 y como DEPARTAMENTO de DESAYUNO CONTRATADO el 091.

```

SEVEN-STARS 01.03(9) MODIFICACION TIPOS DE REGIMEN 1 Fecha: 03-05-2003

```

Codigo Regimen : AD	
Descripcion ...: DESAYUNO	
Desayuno [S/N] : S	Tipo de I.U.A. : 1 [7,00]
Almuerzo [S/N] : N	Cta. de Ventas : 70013
Cena ... [S/N] : N	Cod.Analit.Dep.: 091091

(03). **SERVICIOS.** Hemos sacado la pantalla de visualización ya que es más explicita, como vemos por ejemplo BAR, le hemos puesto TIPO de INGRESO "701" y DEPARTAMENTO ANALITICO ASOCIADO el "001", a GARAJE, "704" y "004", etc.

"001", a GARAJE, "704" y "004", etc.

Cod.	*-- Descripcion ---*	I	D	Precio DIR.	Precio Age.	-I.U.A.-	Cta.Utas	C.A.D	
GA	GARAJE	S	N	4,50	4,50	N1	7,00	70000450	704004
GC	GOLF CONTRATADO	S	N	20,00	20,00	N1	7,00	70000440	705005
GF	FREE GOLF	S	N	20,00	20,00	N1	7,00	70000440	706006
GIM	GIMNASIO, SAUNA	S	N	0,00	0,00	N1	7,00	70000430	707007
GOLF	GOLF	S	N	20,00	20,00	S1	7,00	70000440	708008
H	ALOJAMIENTO	H	N	0,00	0,00	S1	7,00	70000100	709009
IN	ALOJAMIENTO	H	S	0,00	0,00	N1	7,00	70001	
LA	LAUNDERIA	S	N	0,00	0,00	N1	7,00	70000420	710010
MALE	MALETEROS	S	N	0,00	0,00	S3	0,00	41000027	
MB	MINI-BAR	R	N	10,00	10,00	S1	7,00	70000220	711011
MD	MADRID ABIERTO	H	N	48,68	0,00	N1	7,00	70001	
PX	PERSONA EXTRA	H	N	20,00	20,00	N1	7,00	70001	
R	RESTAURANTE	R	N	0,00	0,00	N1	7,00	70000220	712012
RB	RESTUARANTE BODEGA	R	N	0,00	0,00	N1	7,00	70000220	713013

Concepto INGRESO y GASTO.

Habrá que dar los dos tipos para cuando sean conceptualmente de INGRESO o de GASTO, en nuestro caso afecta a:

FAMILIAS de PRODUCTOS. Ya que los productos se pueden vender y/o Consumir. VER EXPLICACION **StarsEcon**.



< Volver enlaces Contables

Sistema Contable ANALITICO-DEPARTAMENTAL (XYZxyz). (3)

.2. DEPARTAMENTO ANALITICO.

Debemos de indicar el DEPARTAMENTO ANALITICO al cuál corresponde dicho movimiento. Como ya hemos visto anteriormente en los conceptos de VENTA de: HABITACIONES/SALONES/REGIMENES y SERVICIOS, además del TIPO de INGRESO se debe dar también el DEPARTAMENTO ANALITICO asociado a dicho INGRESO:

tipo de ingreso	Cta.P.G.C.	TP	<u>DEPARTAMENTO</u>
p.ej. HABITACIONES DOBLES	70000100	071	<u>071</u>
HABITACIONES INDIVID.	70000100	073	<u>073</u>
DESAYUNO CONTRATADO	70000200	091	<u>091</u>
GARAJE	70000450	704	<u>004</u>
BAR CAFETERIA	70000210	701	<u>001</u>

Además de estos movimientos típicos de ingreso que los catalogaríamos como **ASOCIADOS A FRONT-OFFICE**, existen otros movimientos ANALITICO-CONTABLES, que van asociados directamente a UN DEPARTAMENTO, este es el caso de las ventas por T.P.V.'s, las existencias en los diferentes ALMACENES/DEPARTAMENTOS, los CONSUMOS de cada DEPARTAMENTO, las PERDIDAS/MERMAS/REAJUSTES de cada ALMACEN-DEPARTAMENTO, el COSTE de la VENTA de cada ALMACEN-DEPARTAMENTO, etc.

VER EXPLICACION **StarsEcon.**



< Volver enlaces Contables

Sistema Contable ANALITICO-DEPARTAMENTAL (XYZxyz). (4)

.3. Centro de COSTE u HOTEL.

Es el CENTRO de COSTE/PRODUCCION que origina el movimiento, evidentemente tiene validez cuando hablemos de CADENAS HOTELERAS o bien de HOTEL y/o RESTAURANTE, etc.

En todos los ejemplo que veamos hemos puesto como codigo del HOTEL el "**121**". Dicho DATO habrá que darselo en los **REGISTROS de CONTROL**. ([opción .B.7.5.\(04\)](#))

Para Allar, se toman exclusivamente los dos últimos dígitos en este caso 21.

```
SEVEN-STARS 01.03(2) *** PARAMETROS GENERALES *** Fecha: 05-06-2001
(01) Fecha ACTIVA .....: 05-06-01
(02) Fecha APERTURA .....: 01-01-01
(03) Fecha CIERRE .....: 31-12-02
(04) Codigo del HOTEL .....: 121 HOTEL CLASS ONE
```



[< Volver enlaces Contables](#)

Sistema Contable ANALITICO-DEPARTAMENTAL (XYZxyz). (5)

RESUMEN FUNCIONAL de XYZ.

Es evidente que si tenemos las ventas por DEPARTAMENTO, evidentemente DEPARTAMENTOS ANALITICOS, las EXISTENCIAS, los CONSUMOS, las PERDIDAS, los REAJUSTES de INVENTARIO, y los COSTES de LA VENTA, "casi" podríamos saber a la perfección la RENTABILIDAD real por DEPARTAMENTO.

Que nos falta, a grandes rasgos, es evidente que los COSTES de PERSONAL, y OTROS COSTES FINANCIEROS, está claro que para aquellos que conocen ALLAR, no es ningún problema la introducción de dichos datos.

Vemos entonces que hablar de "A UNIFORM SYSTEM OF ACCOUNT FOR HOTELS", (**USALI**) no digo que sea una tontería pero si digo que es muy fácil, y además que sistema nos puede afreecer más visiones que ALLAR, en su apartado XYZ.

"X" CC - TP - DP

"Y" TP - CC - DP

"Z" DP - CC - TP

"x" CC - DP -TP

"y" TP - DP - CC

"z" DP -TP - CC



[< Volver enlaces Contables](#)

Apartados para Allar

StarPOS (tpv's).

- B.7.3. - GENERALES.
- B.7.4. - IVA
- A.1.2. - FAMILIAS (Si poseen StarEcon hacerlo en StarEcon).
- A.3.2. - DEPARTAMENTOS (Si poseen StarEcon hacerlo en StarEcon).
- A.4.2. - GRUPOS (Si poseen StarEcon hacerlo en StarEcon).
- A.7.2. - FORMAS DE PAGO. Muy importante ya que son las de cobros en los tpv's.

El enlace contable se realiza en C.1.

Los enlaces contables de TPV's se debe controlar en primer lugar que todos los TPV's hayan cerrado, una forma rápida de efectuar dicho control, es ir al apartado de Mantenimiento de Maestros, Departamentos y comprobar que los departamentos de Venta tienen la fecha correcta.

Antes de efectuar el enlace contable se debe efectuar la actualización de tickets, ya que si no tendremos descuadre en las ventas, por no figurar las mismas. Apartado .4.

Los enlaces de los TPV's, se pueden realizar cuando se quiera, una forma correcta sería actualizar todos los días, tener en cuenta la salvedad de que antes hay que actualizar tickets. Recordarse que en Economato (StarEcon), existe un proceso de CIERRE (Programador de tareas) que se puede programar dicha función para que la realicen en la noche después de haber cerrado los TPV's, de esta forma al día siguiente ya esta labor hecha, entre otros clientes que utilizan dicha opción están (Hotel Paraíso y Sunset Beach Club, Beach Club Sotavento, ...).



< Volver enlaces Contables

Asiento de Ventas por Punto de Venta (Departamento) (1)

AVISO - WARNING

Previamente debe de hacer **ACTUALIZACION de TICKETS**, ya que si no realiza este proceso las ventas no le figurarán correctamente. Opción .4. ó bien que se realice mediante el programador de tareas de StarEcon Opción .9..

ASIENTOS de VENTAS

Pondremos un ejemplo de un único movimiento de ventas.

———— VENTA ————

43000100 (CLIENTES DISCOTECA)	-a- 70000010 (BEBIDAS SIN ALCOHOL ..)	
115.983,00	Ventas del DIA DPTO: 1000	3.021,00
	-a- 70500020 (BEBIDAS CON ALCOHOL ..)	
	Ventas del DIA DPTO: 1000	106.536,00
	-a- 47700000 (I.V.A. REPERCUTIDO....)	
	Ventas del DIA DPTO: 1000	6.426,00

Veamos de dónde se toman las CUENTAS para este ENCADENAMIENTO CONTABLE.

ω CUENTA DE IVA

IGUAL QUE EN TODOS LOS APARTADOS ANTERIORES, Y DEPENDIENDO DE LA FAMILIA DE PRODUCTOS QUE SE VENDAN (1) (2) (3) (4) o (5), SE OBTIENE DEL APARTADO DE CONTROL.

ω **CUENTA DE CLIENTES:** Se obtiene del apartado de Cta de Clientes del Departamento que se está tratando.

```

1 StarEcon 95.03(2) MODIFICACION DE DEPARTAMENTOS Fecha: 04-12-1993
2
3 Dep. *-Nombre Departamento-* Ser. * -I.V.A-* Dto Cta.Vtas Cta.Clte Nr.Fac
4
5 1000 BAR EXTERNO PLAYA BAR S S 1 6,00 N 55500100 43000000 1188
6 .....
7
8

```

9 **CUENTA DE VENTAS:** Con respecto a las cuentas de Ventas existen dos formas diferentes de hacer los encadenamientos

- 10
- 1) Por DEPARTAMENTOS cuando en el apartado de Ventas por Comida, Bebida y Otros poseen cuentas contables. Apartado 12 de la opción de Departamentos.
- 2) Por FAMILIAS, cuando los campos anteriores en departamentos están en blancos se toman los valores por las cuentas de Ventas de cada FAMILIA.



(02) Depto. de VENTA [S/N]: S
 (03) Servicio Asociado HOT: 32 R COCKTAIL
 (04) Posibilidad Descuento: N [S/N]
 (05) I.U.A. Incluido /Tipo: S [S/N] 1 [0,00%]
 (06) Control MESAS/SUPERM.: S N N N
 TPU Tactil: S
 (07)Codigo Analitico: 3000

(09) Cta. Clientes Dpto.: 43000000
 (10) Cta. de Efectivo: 0010000 30010000
 (12) Cta. de Ventas: 70510000 70510000 70510000

(13) Ultimo Nro. Ticket ..: 863
 (14) Fecha Activa / F.Pago: 25-11-2005 EF EFECTIVO

[Esc]=Salir. [F2]=MODIFICAR. [F4]= Siguiente. [F9]=BAJA. [F1]=U.Ticket []

Fan	*----- Descripción -----*	T	*-IUA*	Nro.Cta.	*-IUA*	Nro.Cta.	ng	Gas
010	CAFES-SIMILARES	2	5 0,00	60000000	1 7,0	70500000		
100	CRIANZAS	2	5 0,00	60000000	1 7,0	70500000		
110	RESERVAS	2	5 0,00	60000000	1 7,0	70500000		
220	LICORES	2	5 0,00	60000000	1 7,0	70500000		
230	REFRESCOS	2	5 0,00	60000000	1 7,0	70500000		
240	CAVAS	2	5 0,00	60000000	1 7,0	70500000		
250	FINOS	2	5 0,00	60000000	1 7,0	70500000		
270	APERITIVOS	2	5 0,00	60000000	1 7,0	70500000		
300	CARNES	1	5 0,00	60000000	1 7,0	70500000		
310	PESCADOS	1	5 0,00	60000000	1 7,0	70500000		
320	VEGETALES	1	5 0,00	60000000	1 7,0	70500000		
330	CONSERVAS	1	5 0,00	60000000	1 7,0	70500000		

[Esc]= Salir. Pulse una Tecla para CAMBIAR de PANTALLA. []



[< Volver enlaces Contables](#)

Asiento de Ventas por Punto de Venta (Departamento) (3)

Cargo Habitación - Cargo Restaurante

Cuando realizamos un cargo al Hotel o bien un cargo a una Mesa del Restaurante, realizamos una más-menos producción, es decir, hemos producido en el TPV pero lo vamos a cobrar en el Hotel ó en Restaurante, por ello, debe existir una **cuenta PUENTE** en la que en el TPV la cobramos (DEBE), contra dicha cuenta y en el HOTEL/RESTAURANTE la facturamos (HABER), contra **la misma** para que quede a cero, aunque figure en relacionada en el HOTEL/RESTAURANTE. Debemos de tener en cuenta que al ser aplicaciones diferentes donde se juntan es en la Contabilidad.

Además se retrotrae el IVA para que no se cobre 2 veces.

Por la tanto las cuentas de CARGO HOTEL y CARGO RESTAURANTE, son formas de COBRAR un tickets, ya que además eso es precisamente lo que se hace.

Cargo Hotel, el código de la forma de PAGO debe ser **obligatoriamente 009**, y tipo de COBRO **4**

Cargo Restaurante, el código de la forma de PAGO debe ser **obligatoriamente 009**, y tipo de COBRO **4**.

StarCard, (cobrar por tarjeta monedero, aplicación Class One), el código de la forma de PAGO debe ser **obligatoriamente 097**, y tipo de COBRO **4**.



< Volver enlaces Contables

Asiento de Ventas por Punto de Venta (Departamento) (4)

Asiento de Cobros

Realiza un apunte por DIA y dependiendo de las diferentes formas de PAGO que se hayan realizado en el DEPARTAMENTO. Además se controla el DESCUADRE DE LAS CAJAS, ya que al efectuar el CIERRE los camareros/dependientes/etc, deben de dar los IMPORTES de CADA FORMA de PAGO, sin saber lo que **StarPOS** HAYA CALCULADO, siempre y cuando se haya habilitado la opción de CIERRE CIEGO.

Vamos a ver un ejemplo completo de un BAR.

Codigo	Fecha	Doc.	Descripcion	T	Cargos/Abonos	
43000100	18-01	1000	Ventas del DIA DPTO: 1000	H		113.600
55500100	18-01	1000	DESC DPTO:1000 FP: 1	H		150
57000100	18-01	1000	DESC DPTO:1000 FP: 1	D		57.000
57210003	18-01	1000	Tarj DPTO:1000 FP:VISA	D		49.245
62700100	18-01	1000	DESC DPTO:1000 FP: 18	D		6.500
66420003	18-01	1000	Com. DPTO:1000 FP:VISA	D		1.005
43000100	18-01	1000	Ventas del DIA DPTO: 1000	H		113.600

Es el COBRO para dejar a CERO la CUENTA de CLIENTES anteriormente CITADA.

55500100	18-01	1000	DESC DPTO:1000 FP: 1	H		150
----------	-------	------	----------------------	---	--	-----

Significa que existe un descuadre de 150,00 en este caso de MAS, ya que lo que no puede es falsear la CAJA, puesto que se le ha dicho que se cobró por caja 57000 cuando deberían haber sido 56.850.

Esta cuenta es la que figura en departamentos como cuenta de Descuadres.

Dep. *	Nombre Departamento-*	Ser.	3*-I.V.A-*	Dto	Cta.Vtas	Cta.Clte	Nr.Fac
1000	BAR EXTERNO PLAYA BAR	S S 1	6,00	N	55500100	43000100	1188

En este ejemplo se ha puesto una CUENTA 555 (PARTIDAS PENDIENTES DE APLICACION), ya que a fin de AÑO, se puede hacer un reajuste de la/s cuentas 555 a la 678 o 778 dependiendo si se ha generado DISMINUCION o INCREMENTO de BENEFICIOS en los quebrantos/descuadres de CAJAS.

57000100	18-01	1000	DESC DPTO:1000 FP: 1	D		57.000
----------	-------	------	----------------------	---	--	--------

Corresponde a cuenta de CAJA de este la forma de PAGO 1 que se aplica o relaciona con el CASH del DEPARTAMENTO 1000. Veamos la explicación ya dada anteriormente.

ANALICEMOS LAS FORMAS DE PAGO. APARTADO .A.8.

Codigo	*-- Forma de Pago -*	Pro	Cta.Cont.	Tp	%Com.	Cta.Teso.	Cta.Comi.
009	Cargo HABIT	S	70900100	4	0,00		
1	CASH DPTO. 1000	S	57000100	0	0,00		
18	INVITACION 1000	N	62700100	0	0,00		
2	CASH DPTO. 2000	S	57000200	0	0,00		
28	INVITACION 2000	N	62700200	0	0,00		

28	INVITACION 2000	N	62700200	0	0,00		
VISA	TARJETA VISA	S	43010003	2	3,50	57210003	66420003

Observamos que existen una serie de CODIGOS de FORMAS de PAGO, que de principio suenan más bien extraños, es decir, los codigos "009", "1", "18", "2", y "28" en primer LUGAR diremos que se han puesto numericos por estar pensados para T.P.V.'s, y que son las distintas formas de pago que pueden tener los T.P.V.'s, creándose distintos codigos para inclusive distinguir contablemente las DIFERENTES CAJAS, INVITACIONES, o los CARGOS a HABITACION.

62700100 18-01 1000 DESC DPTO:1000 FP:18 D 6.500

Esta es una forma de PAGO en la cual la cuenta de TESORERIA o la que debería recepcionar el DINERO como vemos le hemos puesto un GRUPO 627, o sea UN GASTO, por ejemplo es la CUENTA de INVITACIONES.

57210003 18-01 1000 Tarj DPTO:1000 FP:VISA D 49.245

66420003 18-01 1000 Com. DPTO:1000 FP:VISA D 1.005

Quedan por pagar 50.250 pts y nos dice que le cobremos por VISA, por ello 49.245 corresponden a la CUENTA de la VISA y 1.005 es la COMISION que nos cobrará VISA para su ABONO.

VISA TARJETA VISA S 43010003 2 3,50 57210003 66420003



< Volver enlaces Contables

Ejemplos (1)

Ejemplos "Z" y su asiento

Cod. *---	Nombre de la F.Pago---	Cta.Ctb.	Tip	%	C.COMISN	C.TESORER
009	cargo hotel	40000000	4	0,00		
097	STARCARD	48000000	4	0,00	48000555	66666666
099	RESTAURANTE	44002000	4	0,00		
1	OTRO EFEC	57000022	0	0,00		
EF	EFFECTIVO	57000000	0	0,00		
INU	INVITACION	62700000	2	0,00		
TJ	TARJETAS	43000999	1	1,50	57201001	66401000

Codigo	Fecha	Doc	Descripcion	T	Cargos/Abonos	
40000000	27-11	tp1000	+/- Prod.HOTEL DPTO: 1000	H	-64,25	
43000000	27-11	tp1000	VENTAS del Dia DPTO: 1000	D	566,05	
43000000	27-11	tp1000	VENTAS del Dia DPTO: 1000	H	566,05	
47700000	27-11	tp1000	VENTAS del Dia DPTO: 1000	H	37,06	
48000000	27-11	tp1000	COBROS FP:097 DPTO: 1000	D	28,20	
57000000	27-11	tp1000	COBROS FP:EF DPTO: 1000	D	97,85	
57201001	27-11	tp1000	TARJETA FP:TJ DPTO: 1000	D	433,40	
66401000	27-11	tp1000	COMISN. FP:TJ DPTO: 1000	D	6,60	
70510000	27-11	tp1000	VENTAS del Dia DPTO: 1000	H	593,24	
TOTALES						1.132,10
						1.132,10

HOTEL PARAISO BEACH
Rafael Alberti, 6
15172—Perillo (Oleiros)

C.I.F.: A13113675

1000 PIANO BAR
27-11-2005 12:52 -> Z <- 999999

TOTAL COMIDA..... 411,21
TOTAL BEBIDA..... 166,91
TOTAL OTROS 15,12
TOTAL I.V.A. 41,56

GRAN TOTAL 634,80

009 CARGO HOTEL 68,75
097 STARCARD 28,20
EF EFECTIVO 97,85
TJ VISA — TJ 440,00

TOTAL F.PAGO 634,80

CASH 97,85
TARJETAS 440,00
INVITACIONES 0,00
CREDITOS 96,95

TOTAL ARQUEO 634,80

64,25 Es el resultado de quitarle a 68,75 el IVA, ya que al ser un Cargo Hotel, si no se hiciese de esta forma se duplicaría el IVA.

566,05 Es el resultado de restar 634,80—68,75. La facturación de CLIENTES del BAR.

37,06 Es el IVA 41,56 al que se le han restado 4,50 correspondientes al IVA Cargo Hotel.

28,20 Es lo cobrado por STARCARD.

97,85 Es lo cobrado por efectivo

443,40 Es lo cobrado por tarjetas 440,00, a las que se le resta la comisión de 6,60.

6,60 Es la comisión de la Tarjetas. (1,5% de 440,00)

593,24. Es la Producción del BAR (634,80 –iva 41,56)

TOTAL ARQUEO

634,80

593,24. Es la Producción del BAR (634,80 -iva 41,56)



< Volver enlaces Contables

Apartados para Allar

ENCADENAMIENTO CONTABILIDAD

Fecha Inicial

Fecha Final

StarPL (gestión de Restaurante).

- B.7. - CONTABILIDAD.
- A.1. - GRUPOS.
- A.5. - FORMAS DE PAGO.
- A.8. - CLIENTES (Cuando haya créditos en Restaurante – no es muy habitual)

El enlace contable se realiza en C.

A Vd. le puede convenir que solamente se realicen los movimientos contables hasta una determinada fecha, ya que puede ser que quiera realizar determinadas modificaciones que afecten a la Contabilidad en otras fechas diferentes, por este motivo es por el cual nos solicita que le demos entre que fechas se desea hacer el encadenamiento contable.

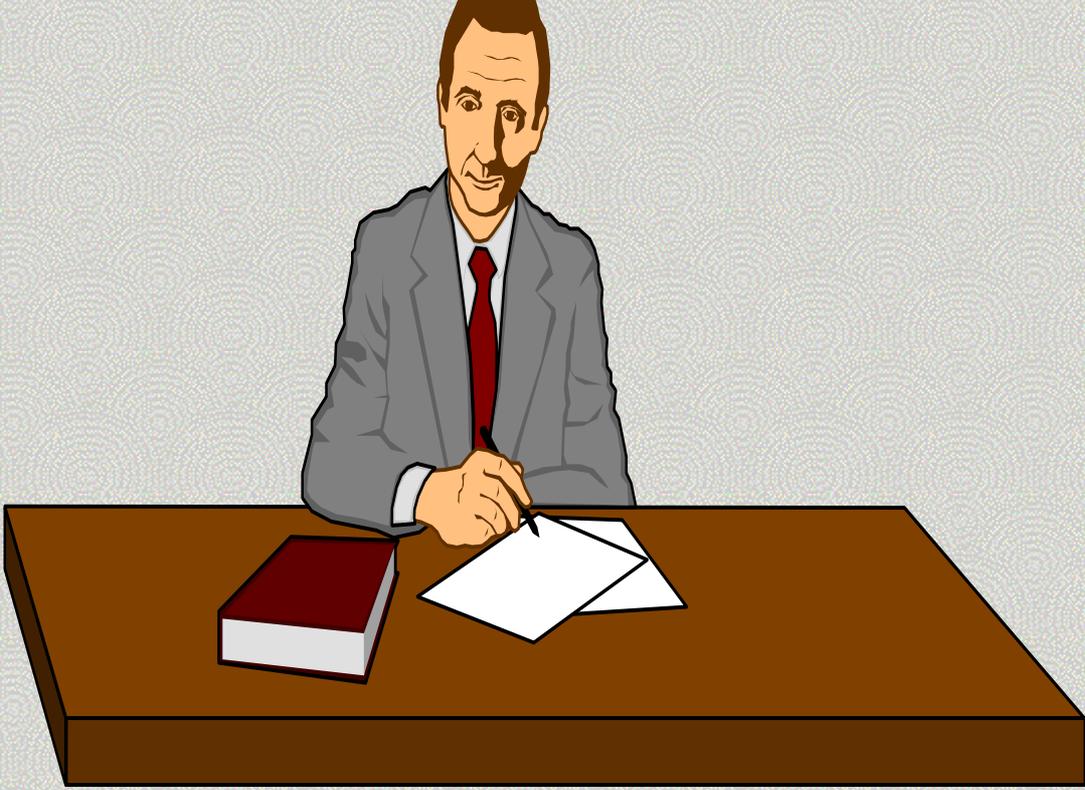
Si Vd. diese una fecha que ya estuviese contabilizada, NO PASARA ABSOLUTAMENTE NADA, ya que **StarPL**, ya sabe que esa fecha ya estuvo contabilizada.

Realmente donde se generan los APUNTES CONTABLES, es al efectuar el CIERRE de UNA SESION, en este apartado se JUNTAN aquellos movimientos de CUENTAS IGUALES, además de MARCAR, los MOVIMIENTOS para que no se puedan GENERAR mas de una UNICA VEZ.

Vamos a explicar a CONTINUACION TODOS LOS APUNTES QUE GENERA **StarPL** Y DE DONDE PROVIENEN LAS CUENTAS de los MISMOS.

EXISTEN TRES TIPOS DE ASIENTOS TOTALMENTE DIFERENCIADOS QUE EXPLICAREMOS A CONTINUACION:







[< Volver enlaces Contables](#)

ASIENTO TIPO .1. LA VENTA PROPIAMENTE DICHA

1. Es el clásico asiento de VENTAS :

Cientes ----- contra ----- Venta's
----- I.V.A.'s

1.1. CLIENTES.

La CUENTA CONTABLE de CLIENTES, se determina a la hora de COBRAR la FACTURA, según el valor que figure en apartado de Cta. Contable de la FORMA de PAGO correspondiente.

A continuación como se accede a este apartado y cuales son las CUENTAS.

Cod.	Nombre de la F.Pago	Cta.Ctb.	Tip	%	Cta.DEBE	Cta.HABER
1	Efectivo	43000000	0			
2	Tarj. VISA	43000100	1	3,00	57210002	66420002
3	Tarj. AMEX	43000100	1	3,00	57210003	66420003
4	Tarj. 4 B	43000100	1	3,00	57210004	66420004
5	Tarj. DINNER	43000100	1	3,00	57210005	66420005
6	CAJA MADRID	43000100	1			
7	Cheque/Talon	43000200	0			
8	Invitacion	43000900	2			
9	Anulacion	43000999	3			
A	Pgo Aplazado	43010000	1			
B	Divisas	43010000	0			
C	Vale Empresa	43000400	0			
H	Pago HABITAC.	43000500	4			

Según este EJEMPLO (SON LAS FORMAS de PAGO QUE ASUME **StarPL** por DEFECTO), serja en la siguiente FORMA :

430.00.000 - CLIENTES PAGO CONTADO.
 430.00.100 - CLIENTES PAGO T.C.
 430.00.200 - CL. TALONES/CHEQUES.
 430.15.999 - CLIENTES CREDITO.
 430.00.500 - CL.CREDITO HABIT. HOTEL.
 629.00.008 - CL. INVITACIC. DIVERSAS.

Es evidente que es un ejemplo CADA EMPRESA DEBE de DEFINIR SUS POLITICAS, como si desea que vayan todos a una UNICA CUENTA LLAMADA SIMPLEMENTE CLIENTES RESTAURANTE, evidentemente a mayor simplicidad menor información PERO SON VDS. LOS QUE DEBEN VALORAR SI ES VALIDA O NO y CUAL ES SU NIVEL DE DESGLOSE OPTIMO.



[< Volver enlaces Contables](#)

ASIENTO TIPO .1. LA VENTA PROPIAMENTE DICHA

1.2. VENTAS.

Las CUENTAS CONTABLES de VENTAS, se determina por los diferentes GRUPOS de PLATOS que poseamos, ademas de OTRAS DOS ESPECIALES que diremos al final.

Se sumaran todas aquellas que posean CUENTAS de VENTAS IGUALES, en un UNICO APUNTE.

Veamos a CONTINUACION un EJEMPLO de DONDE ESTAN DEFINIDAS estas CUENTAS y como se ACCEDE A ELLAS:

Cod.	Nombre	IVA	CTA DE VENTAS
01	SOPAS	1	70000000
02	PLATO PRIMERO	1	70000000
03	CARNES	1	70000010
04	PESCADOS	1	70000020
05	POSTRES	1	70000000
06	VINOS	1	70010020
07	LICORES y ALCOHOLES	1	70010030
08	AGUAS, REFRESCOS, BAR ...	1	70010010
10	FLORES/TFNO/PUROS IVA 15%	2	70099900

Pongamos otro ejemplo. Vemos que asociamos las cuentas de la siguiente forma:

700.00 - VENTAS PROPIAS RESTAURANTE.

700.00.000-VENTAS en GENERAL RESTAURANTE.

700.00.010 - VENTAS CARNES.

700.00.020 - VENTAS PESCADOS.

700.10 - VENTAS PRODUCTOS TIPICOS BAR.

700.10.010 - REFRESCOS Y SIMILARES

700.10.020 - VINOS BODEGA.

700.10.030 - BEBIDAS ALCOHOLICAS.

700.99 - VENTAS OTRAS SERVICIOS.

700.99.900 - VTAS SERVIC. IVA 15% RESTTE.

ADEMAS DE ESTE TIPO DE VENTAS EXISTEN DOS CONCEPTOS ESPECIALES (EN ESPAÑA NO SON DE USO PERO SI EN OTROS PAISES, p.ej. Inglaterra, Portugal, etc) QUE SON LOS SIGUIENTES:

1.2.1. COBRO por el SERVICIO de CUBIERTO.

Se puede entender de dos FORMAS DIFERENTES.

a) Por el mero hecho de SENTARSE a la MESA, se cobra un IMPORTE por cada COMENSAL, ó

B) Se podríja aplicar para el cobro del PAN, ENTREMESSES GENERALES,

Configuración del Sistema

Contadores | General | **Contabilidad** | Impresoras | Instalación | Claves y Permisos | Otros | Restaurante

Contabilidad

Cuentas Contables por Caja Registradora

	Caja	Invitación
1	<input type="text" value="57000000"/>	<input type="text" value="62701"/>
2	<input type="text" value="57010001"/>	<input type="text" value="62702"/>
3	<input type="text" value="57010001"/>	<input type="text" value="62703"/>
4	<input type="text" value="57010001"/>	<input type="text" value="62704"/>
5	<input type="text" value="57010001"/>	<input type="text" value="62705"/>

Tipo

	% IVA	Cta.IVA.
1	<input type="text" value="7.00"/>	<input type="text" value="47700000"/>
2	<input type="text" value="16.00"/>	<input type="text" value="47700000"/>
3	<input type="text" value=".00"/>	<input type="text" value="47700000"/>
4	<input type="text"/>	<input type="text"/>
5	<input type="text"/>	<input type="text"/>

Cta. General VENTAS

Cta. Servicio Cbtos.

Cta. Propinas Camar.

Cta. Descuadre VTAS.

Literal del Impuesto

1.3. I.V.A.'s.

StarPL, contempla la posibilidad de hasta TRES I.V.A.s DIFERENTES. En este EJEMPLO vemos DOS I.V.A.'s :

EL PRIMERO GENERAL del RESTAURANTE (7%)EL SEGUNDO DE SERVICIOS EXTERNOS (16%) - FLORES, TFNOS, TABACO..

Se determinan en LOS GRUPOS de PLATOS (1, 2 o 3).

Se suele dejar un IVA a cero normalmente el .3. para SUPLIDOS.



< Volver enlaces Contables

Datos necesarios para siguientes apartados

Configuración del Sistema

Contadores | General | **Contabilidad** | Impresoras | Instalación | Claves y Permisos

Enlace Contable | Tipos de I.V.A.

Cta. General VENTAS	70000
Cta. Servicio Cbtos.	70000
Cta. Propinas Camar.	70000
Cta. Descuadre VTAS.	55599999

Configuración del Sistema

Contadores | **General** | Contabilidad | Impresoras | Instalación

Cobro por Servicios/Cbtos.

Si Importe

No I.V.A.

Propinas Camarero en Fra.

Si Porcentaje

No I.V.A.

1.2.1. COBRO por el SERVICIO de CUBIERTO.

Se puede entender de dos FORMAS DIFERENTES.

- a) Por el mero hecho de SENTARSE a la MESA, se cobra un IMPORTE por cada COMENSAL, ó
- b) Se podría aplicar para el cobro del PAN, ENTREMESSES GENERALES, ETC.

1.2.2. COBRO OBLIGADO en FACTURA de UN "%" para PROPINA CAMAREROS.

Estos dos conceptos para su APLICACION se HABILITAN en el APARTADO de CONTROL .B.7. CORRESPONDIENTE, estando explicado su funcionamiento, a continuación explicamos DONDE SE DAN LAS CUENTAS CONTABLES de LOS MISMOS.

LA CUENTA GENERAL DE VENTAS ES LA QUE SE ASUME POR DEFECTO AL DAR DE ALTA UN GRUPO de PLATOS.

LA CUENTA DESCUADRE VENTAS, ES UTILIZADA INTERNAMENTE POR SI EXISTIESE UN DESCUADRE POR CALCULOS de IVA, REDONDEOS,ETC, PARA IMPUTAR EL MISMO A DICHA CUENTA.

Configuración del Sistema

Contadores | General | **Contabilidad** | Impresoras | Instalación | Claves y Permisos | Otros | Restaurante

Contabilidad

Cuentas Contables por Caja Registradora

	Caja	Invitación
1	57000000	62701
2	57010001	62702

Tipo

	% IVA	Cta.IVA.
1	7.00	47700000
2	16.00	47700000

2	57010001	62702	2	16.00	47700000
3	57010001	62703	3	.00	47700000
4	57010001	62704	4		
5	57010001	62705	5		

Cta. General VENTAS	70000
Cta. Servicio Cbtos.	70000
Cta. Propinas Camar.	70000
Cta. Descuadre VTAS.	55599999

Literal del Impuesto

1.3. I.V.A.'s.

StarPL, contempla la posibilidad de hasta TRES I.V.A.s DIFERENTES. En este EJEMPLO vemos DOS I.V.A.'s :

EL PRIMERO GENERAL del RESTAURANTE (7%) EL SEGUNDO DE SERVICIOS EXTERNOS (16%) - FLORES, TFNOS, TABACO..

Se determinan en LOS GRUPOS de PLATOS (1, 2 o 3).

Se suele dejar un IVA a cero normalmente el .3. para SUPLIDOS.



< Volver enlaces Contables

ASIENTO TIPO .2. EL COBRO de la FACTURACION.

2. Es el clasico asiento de COBRO:

Actualmente solo se trata la CAJA 1, aunque se muestren en posterior versión se dejaran de ver ya que internamente no tienen ningún efecto en la versión gráfica.

Analicemos las distintas posibilidades que tenemos:

2.1. COBRO CASH.

Se determina por un "0" en tipo

Cod.	Nombre de la F.Pago	Cta.Ctb.	Tip	%	Cta.DEBE	Cta.HABER
1	Efectivo	43000000	0			
7	Cheque/Talon	43000200	0			
B	Divisas	43010000	0			
C	Vale Empresa	43000400	0			

VENTA

Cuentas Contables por Caja Registradora

	Caja	Invitación
1	57000000	62701
2	57010001	62702
3	57010001	62703
4	57010001	62704
5	57010001	62705

clientes ----- contra ----- caja

La CUENTA de CAJA la determina en que CAJA REGISTRADORA se efectuó EL COBRO de la FACTURA (.B.7.). Sólo se actúa con la CAJA .1.

Codigo	Fecha	Doc.	Descripcion	T	Cargos/Abonos
43000000	12-01	sr0006	Facturado Sesion 980006	D	119,00
43000000	12-01	sr0006	Cobrado pts Sesion 980006	H	119,00
43000100	12-01	sr0006	Facturado Sesion 980006	D	91,00
43000100	12-01	sr0006	Tarjetas n.sesion :980006	H	91,00
47700000	12-01	sr0006	I.U.A. (1) Sesion 980006	H	13,74
55599999	12-01	sr0006	Desc. Rddeos. Sesion 980006	H	0,01
57000000	12-01	sr0006	Cobrado pts Sesion 980006	D	119,00
57210002	12-01	sr0006	Tarjetas n.sesion :980006	D	88,27
66420002	12-01	sr0006	Comisiones Sesion 980006	D	2,73
70500000	12-01	sr0006	Total Venta Sesion 980006	H	134,70
70502000	12-01	sr0006	Total Venta Sesion 980006	H	163,54
48000000	12-01	sr0006	Vtas CREDITO HOTEL.980006	D	101,98
TOTALES					521,98
					521,99

FIN del LISTADO y/o VISUALIZACION. Pulse una tecla. []

INMUEBLES TURISTICOS, S.A.

Fecha : 03-01-2006

S U M A T O R I O d e V E N T A S

Pagina : 1

Sesion 980.006	Tipo Almuerzo	Fecha 12-01-2006	H.Comienz 19:58	Hora Fin 19:59	Cubts. 3	Mesas 3
Cobro. 119,00	Credito 91,00	Invitacion 0,00	Anulado 109,13		0,00	TOTAL 319,13

Eur Cubierto: 106,38 Eur Mesa: 106,38 Rotacion Mesa: 1,0000

VENTAS

Tipo de Pago	Nro.	Suma	I.V.A.	TOTAL	Comision
1 - Efectivo	1	111,21	7,79	119,00	0,00
2 - Tarjeta VISA	1	85,05	5,95	91,00	2,73
H - Cargo Hotel	1	101,99	7,14	109,13	0,00
- Totales	3	298,25	20,88	319,13	2,73

Camarero	Mesas	Cbtos	Suma	I.V.A.	TOTAL	%
Totales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CAJA

CAJA	Inicial	Vtas.Ef.	Total	Final	Descuadr	Creditos	Invitac.	Anulc.
< 1 >	0,00	119,00	119,00	119,00	0,00	91,00	0,00	109,13
< 2 >	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
< 3 >	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
< 4 >	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
< 5 >	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
< T >	0,00	119,00	119,00	119,00	0,00	91,00	0,00	109,13



Hoja Anterior



Hoja Siguiente

< Volver enlaces Contables

2.2. CREDITO.

Se determina por un tipo "1" en formas de pago. Si realmente es una tarjeta de crédito como puede ser una VISA, lo normal es que se le ponga tipo "0" ya que en caso contrario sigue como pendiente de cobro, por lo que es aconsejable que las tarjetas no se pongan como créditos.

Cod.	Nombre de la F.Pago	Cta.Ctb.	Tip	%	Cta.DEBE	Cta.HABER
2	Tarj. VISA	43000100	1	3,00	57210002	66420002
3	Tarj. AMEX	43000100	1	3,00	57210003	66420003
4	Tarj. 4 B	43000100	1	3,00	57210004	66420004
5	Tarj. DINNER	43000100	1	3,00	57210005	66420005
6	CAJA MADRID	43000100	1			
A	Pgo Aplazado	43010000	1			

NO GENERA NINGUN MOVIMIENTO O APUNTE CONTABLE, DEJANDO POR LA TANTO PENDIENTE DE COBRO EL/LOS IMPORTES EN LAS 430 CORRESPONDIENTES.

VENTA

57210002 (CREDITO CLIENTE) -a- 43000100 (CLIENTES CREDITO...)
66420002 (COMISIONES TJ.....)

Codigo	Fecha	Doc.	Descripcion	T	Cargos/Abonos
43000000	12-01	sr0006	Facturado Sesion 980006	D	119,00
43000000	12-01	sr0006	Cobrado pts Sesion 980006	H	119,00
43000100	12-01	sr0006	Facturado Sesion 980006	D	91,00
43000100	12-01	sr0006	Tarjetas n.sesion :980006	H	91,00
47700000	12-01	sr0006	I.U.A.(1) Sesion 980006	H	13,74
55599999	12-01	sr0006	Desc.Rddeos.Sesion 980006	H	0,01
57000000	12-01	sr0006	Cobrado pts Sesion 980006	D	119,00
57210002	12-01	sr0006	Tarjetas n.sesion :980006	D	88,27
66420002	12-01	sr0006	Comisiones Sesion 980006	D	2,73
70500000	12-01	sr0006	Total Venta Sesion 980006	H	134,70
70502000	12-01	sr0006	Total Venta Sesion 980006	H	163,54
48000000	12-01	sr0006	Utas CREDITO HOTEL.980006	D	101,98
TOTALES					521,98
					521,99

FIN del LISTADO y/o VISUALIZACION. Pulse una tecla. []

INMUEBLES TURISTICOS, S.A.

Fecha : 03-01-2006

S U M A T O R I O de V E N T A S

Pagina : 1

Sesion	Tipo	Fecha	H.Comienz	Hora Fin	Cubts.	Mesas
980.006	Almuerzo	12-01-2006	19:58	19:59	3	3
Cobro.	Credito	Invitacion	Anulado			TOTAL
119,00	91,00	0,00	109,13		0,00	319,13

Eur Cubierto: 106,38 Eur Mesa: 106,38 Rotacion Mesa: 1,0000

VENTAS

Tipo de Pago Mes Com I. U. A. TOTAL Comisiones

Tipo de Pago	Nro.	Suma	I.V.A.	TOTAL	Comision
1 - Efectivo	1	111,21	7,79	119,00	0,00
2 - Tarjeta VISA	1	85,05	5,95	91,00	2,73
H - Cargo Hotel	1	101,99	7,14	109,13	0,00
- Totales	3	298,25	20,88	319,13	2,73

Camarero	Mesas	Cbtos	Suma	I.V.A.	TOTAL	%
Totales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

CAJA

CAJA	Inicial	Vtas.Ef.	Total	Final	Descuadr	Creditos	Invitac.	Anulc.
< 1 >	0,00	119,00	119,00	119,00	0,00	91,00	0,00	109,13
< 2 >	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
< 3 >	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
< 4 >	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
< 5 >	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
< T >	0,00	119,00	119,00	119,00	0,00	91,00	0,00	109,13



< Volver enlaces Contables

2.3. INVITACION / ANULACION.

Se determina por un "2/3" en tipo

Cod.	Nombre de la F.Pago	Cta.Ctb.	Tip	%	Cta.DEBE	Cta.HABER
8	Invitacion	43000900	2			
9	Anulacion	43000999	3			

ASIENTO GENERADO "Invit/Anul. Sesión "

INVITACION CAJA ----- contra ----- Clientes INVITAC.
627.0x (Gastos Inv.) -----> 430.00.900

La INVITACION GENERA I.V.A., la ANULACION NO YA QUE FRA.NULA.

La CUENTA de INVITACION CAJA la determina la CAJA REGISTRADORA que efectua LA INVITACION/ANULACION de la FACTURA.

Como vemos CONTROLAMOS LAS AUTORIZACIONES Y COMO CUENTAS de GASTOS DE LOS AUTORIZADOS O RESPONSABLES de CAJAS REGISTRADORAS.

[Vea un ejemplo en html](#)

Codigo	Fecha	Docum.	E.Con.	*----	Descripcion	--*	Cargos/Abonos
43000000	13-01-2006	sr0008	980008		Facturado Sesion 980008	D	160,00
43000000	13-01-2006	sr0008	980008		Cobrado pts Sesion 980008	H	160,00
43000100	13-01-2006	sr0008	980008		Facturado Sesion 980008	D	70,14
43000100	13-01-2006	sr0008	980008		Tarjetas n.sesion :980008	H	70,14
43000900	13-01-2006	sr0008	980008		Facturado Sesion 980008	D	27,45
43000900	13-01-2006	sr0008	980008		Invit/Anul. Sesion 980008	H	27,45
43015000	13-01-2006	sr0008	980008		N/Factura Numero.: 000099	D	67,83
47700000	13-01-2006	sr0008	980008		I.U.A.(1) Sesion 980008	H	21,12
48000000	13-01-2006	sr0008	980008		Total Venta Sesion 980008	H	2,70
55599999	13-01-2006	sr0008	980008		Desc.Rddeos.Sesion 980008	H	0,01
57000000	13-01-2006	sr0008	980008		Cobrado pts Sesion 980008	D	160,00
57210002	13-01-2006	sr0008	980008		Tarjetas n.sesion :980008	D	68,00
62711000	13-01-2006	sr0008	980008		Invit/Anul. Sesion 980008	D	27,45
66420002	13-01-2006	sr0008	980008		Comisiones Sesion 980008	D	2,10
70500000	13-01-2006	sr0008	980008		Total Venta Sesion 980008	H	207,67
70502000	13-01-2006	sr0008	980008		Total Venta Sesion 980008	H	93,92

Otra POSIBILIDAD en el caso de INVITACIONES y que se DESEE CONTROLAR por PERSONAS CON PERMISO de INVITACION, y no por RESPONSABLES de CAJA serja CREAR DISTINTAS FORMAS de PAGO según las PERSONAS que estuviesen autorizadas a INVITAR, con las CUENTAS p.ej. COMO SIGUEN:

Cod.	Nombre de la F.Pago	Cta.Ctb.	Tip	%	Cta.DEBE	Cta.HABER
D	Inv. DIRECTOR	62711100	2			
L	Inv. Laura J.R.	62711200	2			
M	Inv. Marcelo C.	62711300	2			

Codigo	Fecha	Docum.	E.Con.	*----	Descripcion	--*	Cargos/Abonos
47700000	13-01-2006	sr0009	980009		I.U.A.(1) Sesion 980009	H	17,58
62711000	13-01-2006	sr0009	980009		Invit/Anul. Sesion 980009	D	268,75
62715999	13-01-2006	sr0009	980009		Facturado Sesion 980009	D	268,75
62715999	13-01-2006	sr0009	980009		Invit/Anul. Sesion 980009	H	268,75

62715999	13-01-2006	sr0009	980009	Facturado	Sesion	980009	D	268,75
62715999	13-01-2006	sr0009	980009	Invit/Anul.	Sesion	980009	H	268,75
70500000	13-01-2006	sr0009	980009	Total Venta	Sesion	980009	H	52,57
70502000	13-01-2006	sr0009	980009	Total Venta	Sesion	980009	H	198,60

El Asiento de la VENTA e INVITACION serja COMO SIGUE:

627.11.000 (Invitaciones GENERAL) -----> 700.00.xxx (Ventas)
-----> 477.00 (I.V.A.)
----- 0 -----
627.11.nnn (Quien INVITO) -----> 627.11.000

Tendrijamos en 627.11.000 (SALDADO) EL TOTAL de INVITACIONES y en cada 627.11.nnn la INVITACIONES PARCIALES.



[< Volver enlaces Contables](#)

2.4. COBRO CREDITO HOTEL. "Imputación DIRECTA a HABITACION".

Se determina por un "4" en tipo

Cod.	Nombre de la F.Pago	Cta.Ctb.	Tip	%	Cta.DEBE	Cta.HABER
4	Pago HABITAC.	43000500	4	0,00	70900500	REST

No genera EL I.V.A. de LA VENTA, quedando el ASIENTO TOTAL de la VENTA Y EL COBRO COMO SIGUE:

430.00.500 (Clientes PAGO HOTEL) -----> 700.xx.xxx (Ventas)

----- 0 -----

709.00.500 (+ Prod.Hotel - Prod.Rest) --> 430.00.500 (C.Hotel).



< Volver enlaces Contables

ASIENTO TIPO .3. COMISIONES TARJETAS CREDITO.

3. Son los calculos de la COMISIONES de las TARJETAS de CREDITO.

Cuando el "%" es distinto de cero

Cod.	Nombre de la F.Pago	Cta.Ctb.	Tip	%	Cta.DEBE	Cta.HABER
2	Tarj. VISA	43000100	1	3,00	57210002	66420002
3	Tarj. AMEX	43000100	1	3,00	57210003	66420003
4	Tarj. 4 B	43000100	1	3,00	57210004	66420004
5	Tarj. DINNER	43000100	1	3,00	57210005	66420005
6	CAJA MADRID	43000100	1	3,00	57210006	66420006

Comisión T.C. _____ contra _____ Clientes T.C.
Cta.Propia T.C.

664.20.nnn _____ 430.00.100
572.10.nnn

En este punto existen bastantes matices CONTABLES que dependen de la interpretación que ADMINISTRACION QUIERA SEGUIR, nosotros simplemente exponemos algunos:

Se pueden CONSIDERAR : 572.10 (BANCOS y TESORERIA) UNO POR T.C. ó
570.10 (CAJA y TESORERIA) ó
430.xx (CLIENTE LA PROPIA T.C.).

Se puede CONSIDERAR : 664.20 (INTERESES POR DCTO DE EFECTOS) ó
626.00 (SERVICIOS BANCARIOS)
y ademas

3.1. LAS TARJETAS de CREDITO son CASH.

En este CASO y si se quiere que SEA EXACTAMENTE una CUENTA de CAJA y SER TOTALMENTE AUTOMATICO se harja como sigue:

3.1.1. Asignar una CUENTA de las CAJAS REGISTRADORAS para este fin. P.ej. DECIR QUE CAJA REGISTRADORA .5. es CASH de TARJETA de CREDITO y por tanto dar el COBRO a DICHA CAJA REGISTRADORA.

3.1.2. Definir el tipo de esta forma de pago como "0".

3.2. LAS TARJETAS de CREDITO son CREDITO-CASH.

Es como estan, analicemos el asiento GLOBAL.

Clientes T.C. _____ contra _____ Ventas
_____ I.V.A.

Comisión T.C. _____ contra _____ Clientes T.C.

Comisión T.C. _____ contra _____ Clientes T.C.
Cta.Propia T.C.

430.00.100 _____ contra _____ 700.xx.xxx
_____ 477.00

664.20.nnn _____ contra _____ 430.00.100
572.10.nnn

3.3. LAS TARJETAS de CREDITO son CREDITO.

Es considerar a la PROPIA TARJETA COMO CLIENTE:

Clientes T.C. _____ contra _____ Ventas
_____ I.V.A.

Comisión T.C. _____ contra _____ Clientes T.C.
Cta.Propia T.C.

430.00.100 _____ contra _____ 700.xx.xxx
_____ 477.00

664.20.nnn _____ contra _____ 430.00.100
430.10.nnn



< Volver enlaces Contables

OTROS TEMAS CONTABLES

- APUNTE DE CUADRE REDONDEOS U OTROS -

4. Si el conjunto de todos los APUNTES, se encuentra una situación de DESCUADRE, (Se puede producir por efectos de REDONDEOS EN CALCULOS de I.V.A.'s, GRUPOS de VENTAS, etc, Y DE FORMA MUY RARA POR CORTES PROCESO), **StarPL**, tiene a bien CUADRAR el ASIENTO, en este CASO Y ACLARO QUE ES MUY RARO QUE SE PRODUZCA, generará un apunte al HABER por el importe del DESCUADRE y con el CODIGO de la CUENTA DEL APARTADO DE REGISTROS DE CONTROL, CUENTAS CONTABLES (.B.7.).

Cta. General VENTAS	70000
Cta. Servicio Cbtos.	70000
Cta. Propinas Camar.	70000
Cta. Descuadre VTAS.	55599999

- ESPECIAL CUENTAS CLIENTES -

5. Cuando DEMOS UN CLIENTE Y EXISTA CON CUENTA CONTABLE, **StarPL** genera los siguientes movimientos de CONTABILIDAD, tanto para apuntes contables como para el libro de I.V.A..

Veamos un ejemplo de una única factura de Restaurante en la cual el Cliente Grupo Class One LA CORUÑA (43015001), efectua una comida que ademas la abona con tarjeta de Credito.

Las cuentas que se utilizan para esta imputación son:

- Clientes TARJETAS de CREDITO ...: 43000100
- Tesoreria TARJETAS de CREDITO ..: 57210002
- Comisiones TARJETAS de CREDITO .: 66420002

Movimientos Contables y LIBRO de IVA producidos con este ejemplo.

43000100	22-11	sr1122	Tarjetas n.sesion :960014	D	8500
43000100	22-11	sr1122	Tarjetas n.sesion :960014	H	8500
43015001	22-11	sr1122	N/Factura Numero.: 960020	D	8500
43015001	22-11	sr1122	N/Factura Numero.: 960020	H	8500
47700000	22-11	sr1122	I.V.A.(1) Sesion 960014	H	556
57210002	22-11	sr1122	Tarjetas n.sesion :960014	D	8245
66420002	22-11	sr1122	Comisiones Sesion 960014	D	255
70501002	22-11	sr1122	Total Venta Sesion 960014	H	7944

- (1) Cuenta Contable : 43015001 Grupo Class One LA CORUÑA
- (2) Fecha Factura.. : 22-11-96
- (3) Num. de factura : 960020
- (4) Fecha Contable : 22-11-96
- (5) Base Imponible : 7.944
- (6) % de I.V.A. ... : 7,00
- (7) Cuota : 556
- (8) % de R.E. I.V.A.: 0,00
- (9) Cuota R.E. : 0



[< Volver enlaces Contables](#)

OTROS TEMAS CONTABLES



[< Volver enlaces Contables](#)

OTROS TEMAS CONTABLES