

Manual de Lançamentos e Contabilização de Cheques

Este manual foi cuidadosamente elaborado pela ELPIS INFORMÁTICA, com a intenção de garantir ao usuário, todas as orientações necessárias para que possa usufruir ao máximo de todo o potencial do seu sistema gerencial integrado Athenas3000.

Visando um melhor aproveitamento do programa, recomendamos inicialmente a **leitura completa** deste manual, sempre na mesma ordem que aparecem os assuntos e acompanhando com a execução simultânea no microcomputador.

Poderá ocorrer de algumas empresas não necessitarem de todas as informações que o Athenas3000 pode oferecer, porém caberá ao administrador da empresa definir como usufruir o máximo de informações que lhe for útil.

O sistema utilizado no Athenas3000 é um ERP Integrado entre vários módulos de atividades na empresa, e o Módulo Contábil geralmente é o produto final das movimentações ocorridas em outros módulos e essa transferência de informações se dá a integração entre os módulos do Sistema, cadastros, parametrizações e contabilizações diversas.

Antes de operar o módulo contábil, aconselhamos que você acesse o Manual de Apresentação do Athenas3000 , Manual Módulo Contábil, Manual Módulo Administrativo, Manual de Lançamentos a Pagar e Receber, e do Procura Registros para conhecer os comandos e principais funcionalidades e botões do sistema. Essas informações poderão lhe auxiliar no dia a dia.

Cheques

Este manual tem o objetivo de orientar como contabilizar os cheques das Contas a Receber, inclusive quando existir a situação do cheque voltar por estar sem fundos e o financeiro decidir mudar a situação do cliente para uma possível renegociação e classificá-lo, por exemplo, como clientes em atraso, inadimplentes, cheques devolvidos ou negociações e esta mudança de situação refletir na contabilidade.

Lançamentos Contábeis

Demonstração dos lançamentos contábeis para um melhor entendimento.

a) Provisão da receita

D - clientes

C - receita

(Opcional). Caso o tipo contábil seja a vista e recebeu o cheque este lançamento não precisa ser feito.

b) Recebimento do cheque.

D - Banco

C - Cliente

c) Estorno do cheque.

D - Cliente

C - Banco

Caso seja verificado que o cheque esta sem fundos deve-se fazer um estorno.

d) Transferência de cliente para outra conta.

D - Clientes em atraso, cheque devolvido, negociação e etc.

C - Cliente

Neste caso dependendo da necessidade, como o cliente não pagou, o financeiro muda a situação do cliente para uma possível renegociação e isto deve refletir na contabilidade.

Parametrização no Athenas3000

Cadastros

Rotina: Módulo Administrativo> Cadastros> Financeiro> Situação

Cadastrar a situação que iremos usar quando o cheque for devolvido.

Obs: A nomenclatura usada é meramente um exemplo. Cadastre conforme sua necessidade

Rotina: Módulo Administrativo> Cadastros> Financeiro> Rotinas Contábeis para Documento/ Situação

Informar os lançamentos contábeis que serão usados na contabilização quando o sistema encontrar a situação acima cadastrada.

Rotina: Módulo Administrativo> Cadastros> Financeiro> Tipo Contábil

Cadastrar o tipo contábil para usa-lo quando o cheque for devolvido.

Tipo Contábil

Cadastro de Tipo Contábil

Código: 276 Nome: CHEQUES DEVOLVIDOS Código Aux.: CD

Financeiro Sistema Contábil Fiscal Evento Contabiliza

☒ Utilizar como Adiantamento de Valores
☒ Rateio Obrigatório.

Natureza
☒ 1 - Econômica / Financeira
☐ 2 - Econômica
☐ 3 - Rateio

Tipo
☐ Resgate
☐ Aplicação

Lançar Data Contábil Igual
☐ Data Registro
☐ Data Vencimento
☐ Ultimo dia Mês Anterior ao Vencimento
☐ Data de Emissão

Conta Contábil Contrapartida
Nome Contra Partida Sintética

Incluir Alterar Excluir Atualizar Procurar Imprimir Fechar

<< < > >> OK Cancela

Lançamento Financeiro

Rotina: Módulo Administrativo> Movimentação> Financeiro> Contas a Pagar/ Receber

Informar o tipo de documento (Cheque) que foi colocado na rotina contábil para documento/ situação.

A baixa será realizada para recebimento do cheque.

Lançamentos de Contas a Pagar e Receber

Contas a Pagar e Receber

Código: 28571 Pessoa: 840 MARCELO BARBOSA DE SOUSA Data Registro: 30/04/2014 Data Emissão: 30/04/2014 Tipo: R Tipo Contábil: 1 A VISTA

Emp. / Filial: 000 1 ALFA GI Doc. Fiscal / Número: 1 CHEQUE HP: 123456

Parcelas: 1 itens, totalizando R\$ 1.000,00

PC	SP	Vencimento	Valor	Tipo Documento	Nº Documento	Nº Boleto	Nº Duplicata
1	1	30/04/2014	1.000,00	CHEQUE	123456		

Rateio de Custos:

Dt. Contábil	Conta	C. Custo	Ativ %	Valor
30/04/2014	119		100	1.000,00

Situação: 2 Em Aberto Data Situação: Retenções: 0,00 Comissões: 0,00

Juros: Acréscimos: 0,00 Descontos: Conta Bancária: 1 SANTANDE

Dutros: 0,00 VI. Liquidado: 0,00 Atraso:

OK Cancela

Pergunta

Pergunta ao Usuário

Baixar o Registro ?

Detalhes da Pergunta

- Se a resposta for "Sim" o sistema liquidará o registro na conta Seleccionada. Esta operação alterará o saldo da sua conta nesta data.
- Se a resposta for "Não" o Sistema abortará o procedimento e manterá o saldo da conta inalterado

Data Liquidação

Data: 30/04/2014

☐ Não usar botões



Estorno do cheque que foi devolvido.

Supondo que o cheque retornou, deve-se fazer um estorno do mesmo.

Lançamentos de Contas a Pagar e Receber

Contas a Pagar e Receber

Código: 28571 Pessoa: 840 MARCELO BARBOSA DE SOUSA Data Registro: 30/04/2014 Data Emissão: 30/04/2014 Tipo: R Tipo Contábil: 1 A VISTA

Emp / Filial: 000 1 ALFA GI Doc. Fiscal / Número: 1 CHEQUE HP: 123456

Parcelas: 1 itens, totalizando R\$ 1.000,00

PC	SP	Vencimento	Valor	Tipo Documento	Nº Documento	Nº Boleto	Nº Duplicata
1	1	30/04/2014	1.000,00	CHEQUE	123456		

Rateio de Custos:

Dt. Contábil	Conta	C. Custo	Ativ	%	Valor
30/04/2014	119			100	1.000,00

Situação: 1 Liquidado Data Situação: 30/04/2014 Retenções: 0,00 Comissões: 0,00

Juros: 0,00 Acréscimos: 0,00 Descontos: 0,00 Conta Bancária: 1 SANTANDE

Outros: 0,00 VI. Liquidado: 1.000,00 Atraso: []

[Baixar] [Estornar]

[OK] [Cancelar]

Pergunta

Pergunta ao Usuário

Estornar Registro?



Sim Não

Qual Conta ?

Conta Bancária

1

☐ Não usar botões

OK Cancela

Valor para Estornar

Valor Para Estornar

1000

☐ Não usar botões

OK Cancela

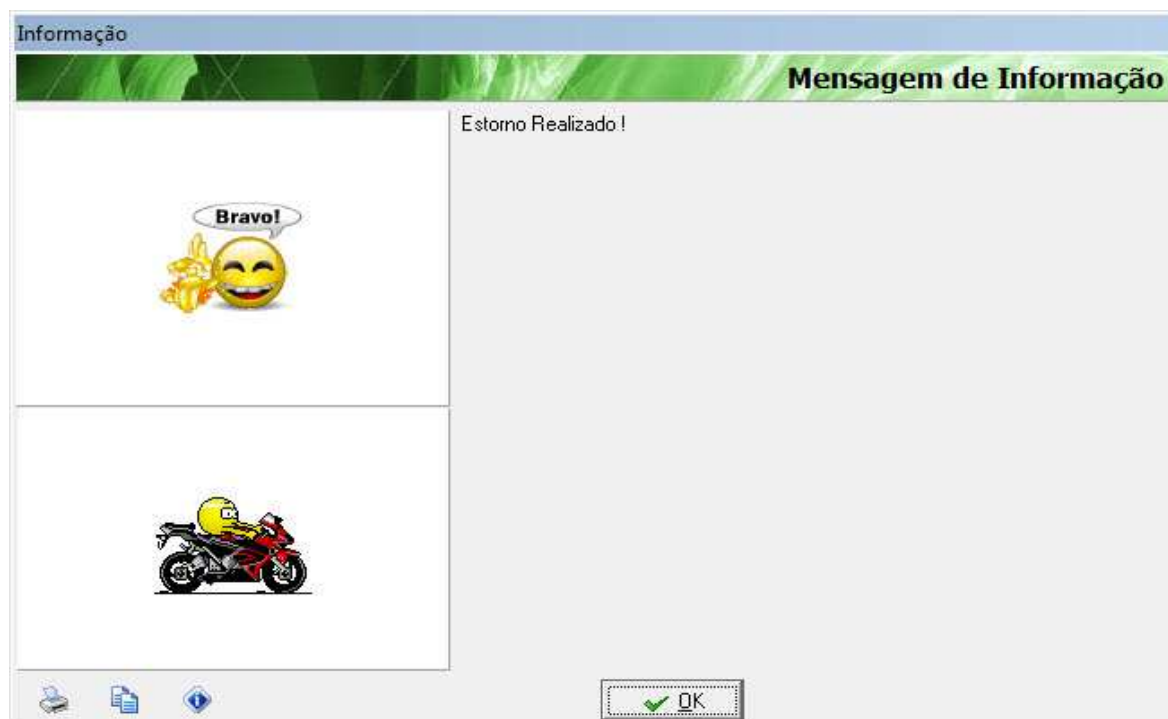
Data Estorno

Data

30/04/2014

☐ Não usar botões

OK Cancela



Feito o Estorno, é preciso trocar a situação para cheque devolvido.

Código	Pessoa	Data Registro	Data Emissão	Tipo	Tipo Contábil
28571	840 MARCELO BARBOSA DE SOUSA	30/04/2014	30/04/2014	R	1 A VISTA

Emp / Filial	Doc. Fiscal / Número	HP
000 1 ALFA GI	1 CHEQUE 123456	

Parcelas: 1 itens, totalizando R\$ 1.000,00
PC SP Vencimento Valor Tipo Documento Nº Documento Nº Boleto Nº Duplicata
1 1 30/04/2014 1.000,00 CHEQUE 123456

Rateio de Custos
Dt. Contábil Conta C. Custo Ativ % Valor
30/04/2014 119 100 1.000,00

Situatão	Multa / Juros	Descontos	Obs. Parcela	Confirmação/Au
6 CHEQUE DEVOLVIDO				

Juros	Acréscimos	Descontos	Conta Bancária
0,00	0,00	0,00	1 SANTANDE

Outros	VI. Liquidado	Atraso
0,00	0,00	

Informando o Tipo Contábil:

Na aba Outros, Informe ou troque o tipo contábil para cheque devolvido na duplicata que esta com situação de cheque devolvido para que no relatório de contas a receber filtrar por tipo contábil e ter a informação de todos os cheques que foram devolvidos.

Obs.: Não deve informar o tipo contábil cheque devolvido no campo tipo contábil geral, pois podem existir várias duplicatas e somente uma o cheque foi devolvido e este campo vale para todas as duplicatas.

Lançamentos de Contas a Pagar e Receber

Contas a Pagar e Receber

Código: 28571 Pessoa: 840 MARCELO BARBOSA DE SOUSA Data Registro: 30/04/2014 Data Emissão: 30/04/2014 Tipo: R Tipo Contábil: 1 A VISTA

Emp. / Filial: 1 ALFA GI Doc. Fiscal / Número: 1 CHEQUE HP: 123456

Parcelas: 1 itens, totalizando R\$ 1.000,00

PC	SP	Vencimento	Valor	Tipo Documento	Nº Documento	Nº Boleto	Nº Duplicata
1	1	30/04/2014	1.000,00	CHEQUE	123456		

Rateio de Custos:

Dt. Contábil	Conta	C. Custo	Ativ %	Valor
30/04/2014	119		100	1.000,00

Obs. Parcela: Confirmação/Autorização Outros: Outros 2: Histórico

Portador: Valor Original:

Processo Judicial: Tipo Contábil: 276 CHEQUES DEVOL

Dt. Liq. Convênio: Dt. Prev. Convênio: Liquidação Título Descontado: Data: ☒ É Descontado

OK Cancela

Lançamentos Contábeis

Provisão:

Lançamentos Contábeis - Plano em Uso: 10

Lançamentos Contábeis

Lote: TESTE Tipo Lote: Normal Inicial Encerramento FCONT Filial: 1 Débito: 4.000,00 Crédito: 4.000,00 Diferença: 0,00 Vis. Excluídos

Lançamentos

Lanco	Data Reg.	LP.	Cod. H.	Histórico
1	30/04/2014			CHEQUE DEVOLVIDO
2	30/04/2014			Valor Ref. Contabilização
3	30/04/2014			Valor Ref. Contabilização
4	30/04/2014			Valor Ref. Contabilização

Débitos e Créditos

Conta	Nome Conta	N	Valor
21010100000840	MARCELO BARBOSA DE SOUSA	D	1.000,00
41305001000003	RECEITAS DIVERSAS	C	1.000,00

Histórico Detalhe

Débito: 1.000,00 Crédito: 1.000,00 Diferença: 0,00

Procura Novo Diferenças Excluir Imprimir Fechar

Recebimento do Cliente:

Lançamentos Contábeis - Plano em Uso: 10

Lançamentos Contábeis

Lote: **TESTE** Tipo Lote: ☒ Normal ☐ Inicial ☐ Encerrament ☐ FCONT Filial: **1** Débito: **2.000,00** Crédito: **2.000,00** Diferença: **0,00** ☐ Vis. Excluídos

Lançamentos

A	Lancto	Data Reg.	LP.	Cod. H.	Histórico
	1	30/04/2014			CHEQUE DEVOLVIDO
	2	30/04/2014			Valor Ref. Contabilização

Débitos e Créditos

B	Conta	Nome Conta	N	Valor
	11010501000002	SANTANDER	D	1.000,00
	21010100000840	MARCELO BARBOSA DE SOUSA	C	1.000,00

Histórico Detalhe

Débito: 1.000,00
Crédito: 1.000,00 Diferença: 0,00

Procura Novo Diferenças Excluir Imprimir Fechar

Estorno do Cheque Devolvido:

Lançamentos Contábeis - Plano em Uso: 10

Lançamentos Contábeis

Lote: **TESTE** Tipo Lote: ☒ Normal ☐ Inicial ☐ Encerrament ☐ FCONT Filial: **1** Débito: **3.000,00** Crédito: **3.000,00** Diferença: **0,00** ☐ Vis. Excluídos

Lançamentos

A	Lancto	Data Reg.	LP.	Cod. H.	Histórico
	1	30/04/2014			CHEQUE DEVOLVIDO
	2	30/04/2014			Valor Ref. Contabilização
	3	30/04/2014			Valor Ref. Contabilização

Débitos e Créditos

B	Conta	Nome Conta	N	Valor
	21010100000840	MARCELO BARBOSA DE SOUSA	D	1.000,00
	11010501000002	SANTANDER	C	1.000,00

Histórico Detalhe

Débito: 1.000,00
Crédito: 1.000,00 Diferença: 0,00

Procura Novo Diferenças Excluir Imprimir Fechar

Transferência do cliente para cheque devolvido:

Lançamentos Contábeis - Plano em Uso: 10

Lançamentos Contábeis

Lote: **TESTE** Tipo Lote: ☒ Normal ☐ Inicial ☐ Encerrament ☐ FCONT Filial: **1** Débito: **4.000,00** Crédito: **4.000,00** Diferença: **0,00** ☐ Vis. Excluídos

Lançamentos

Δ	Lancto	Data Reg.	LP.	Cod. H.	Histórico
	1	30/04/2014			CHEQUE DEVOLVIDO
	2	30/04/2014			Valor Ref. Contabilização
	3	30/04/2014			Valor Ref. Contabilização
	4	30/04/2014			Valor Ref. Contabilização

Débitos e Créditos

B	Conta	Nome Conta	N	Valor
	21202507000000	CHEQUES DEVOLVIDOS	D	1.000,00
	21010100000840	MARCELO BARBOSA DE SOUSA	C	1.000,00

Histórico Detalhe

Débito: 1.000,00
Crédito: 1.000,00 Diferença: 0,00

Procura Novo Diferenças Excluir Imprimir Fechar