Manual de Encerramento e Abertura do Exercício

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 e do Procura Registros para conhecer os comandos e principais funcionalidades e botões do sistema. Essas informações poderão lhe auxiliar no dia a dia.

Encerramento do Exercício

Após os registros contábeis das operações realizadas no decorrer do exercício social, as entidades devem tomar uma série de providências de natureza contábil e administrativa, com a finalidade principal de elaborar as demonstrações contábeis. Também chamadas de demonstrações financeiras.

O procedimento administrativo e contábil das entidades ao final do exercício social chama-se de **Encerramento do Exercício**.

Quando uma empresa é constituída, seus proprietários estabelecem uma determinada data, considerada oficialmente como aquela de encerramento do exercício social, ou seja, aquela data em que a companhia faz um levantamento do seu ativo, passivo exigível e patrimônio líquido, após um período de doze meses de atividades.

Dessa forma, o exercício social corresponde a um período contábil de doze meses, encerrado em determinada data (normalmente no último dia de algum mês).

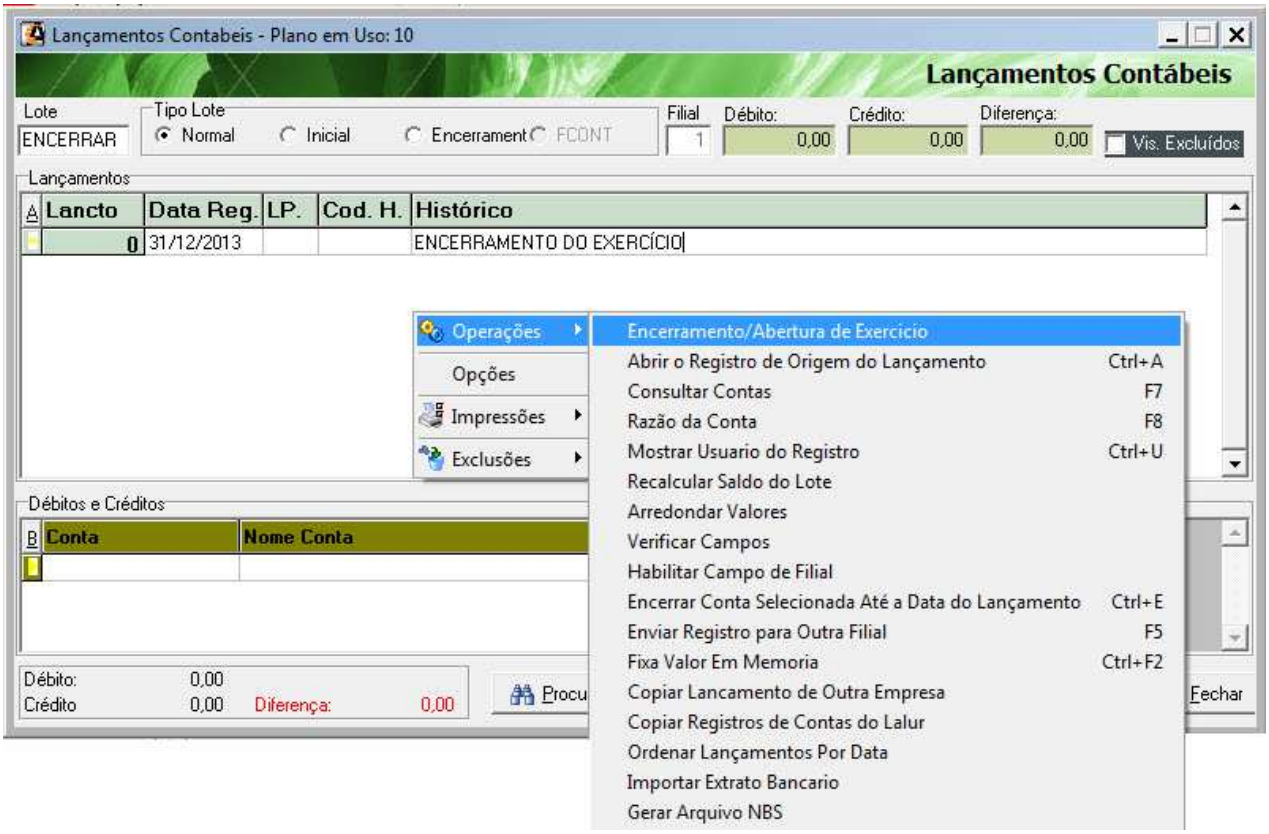
No final de seu exercício social. Toda empresa deve apurar o resultado entre despesas e receitas obtidas no período. Esse resultado irá aumentar (se for lucro) ou diminuir (se for prejuízo) o patrimônio líquido da empresa.

Encerramento

Rotina: Módulo Contábil> Movimentação> Lançamento

O exercício deverá estar no ano que será encerrado.

Em lançamentos clique em incluir e informe o nome do Lote “ENCERRAR ou ENCERRAMENTO”. Clique no botão direito do mouse> Operações> Encerramento/ Abertura de Exercício.



Abrirá a tela onde é feita o encerramento.

Opções: existem 3 opções

1. Zerar todas as Filiais: Zeram todas as filiais na MATRIZ

2. Lançar por C. Custo: Fazer lançamento detalhado por centro de custos das contas patrimoniais.

3. Saldo Inicial só Ativo, Passivo e PL: Desconsidera as informações das contas de resultado caso na abertura do exercício estas tenham saldo em aberto.

A data de dos lançamentos deve ser o último dia de cada Trimestre se a apuração for trimestral, ou o ultimo dia do ano caso a apuração for anual.

A Conta Código Para Zerar deverá informar os códigos reduzidos das contas de resultado (Receitas e Despesas) separando-as por ponto e virgula (;).

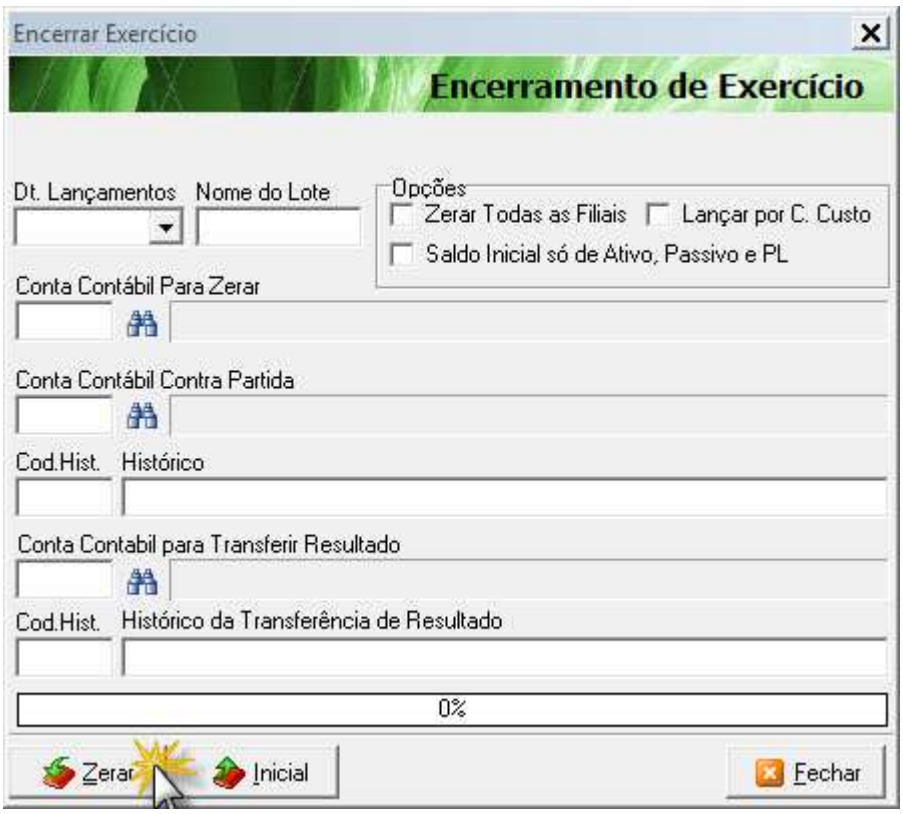
A Conta Contábil Contra Partida informe a conta transitória que receberá os lançamentos

No Histórico poderá ser criado um Histórico Padrão ou digitado livremente.

A Conta Contábil para Transferir Resultado deverá ser informada uma conta do PL que receberá o resultado (Lucro ou Prejuízo do período).

No Histórico da Transferência de Resultado poderá ser criado um Histórico Padrão ou digitado livremente.

Após digitar todas as informações obrigatórias, clique em ZERAR para transferir o saldo e finalizar a operação.



Abertura do Exercício

Definir períodos contábeis nas variantes do exercício. É possível abrir e fechar esses períodos contábeis para o lançamento. Podem ser abertos simultaneamente quantos períodos contábeis forem necessários para o lançamento.

Geralmente, somente o período contábil atual é aberto para o lançamento; todos os outros períodos contábeis são fechados. No final desse período contábil, ele é fechado e o próximo é aberto.

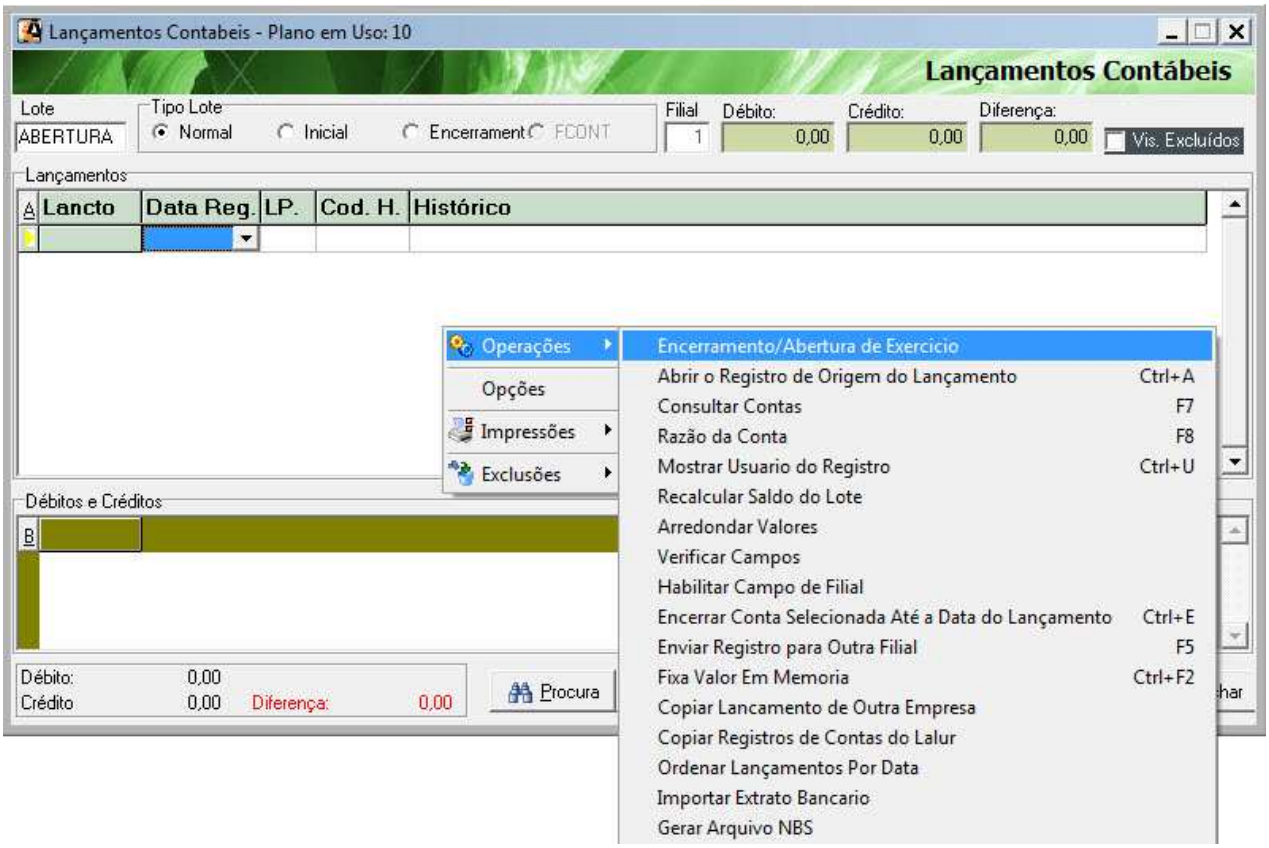
Períodos extraordinários podem ser abertos para os lançamentos de encerramento durante o encerramento do período.

Abertura

O exercício deverá estar no ano que será aberto.

Rotina: Módulo Contábil> Movimentação> Lançamentos

Em lançamentos clique em incluir e informe o nome do Lote “ABERTURA ou INICIAL”. Clique no botão direito do mouse> Operações> Encerramento/ Abertura de Exercício



Abrirá a mesma tela que é feita o Encerramento, porém, na abertura só precisa informar a Data que sempre será (01/01/ ano da abertura),Nome do Lote, Histórico que pode ser padrão ou digitado manualmente e clique em “Inicial”.