

Ingresos efectivamente cobrados

Para el control de ingresos efectivamente cobrados (para IVA e ISR en Personas Físicas e IVA en Personas Morales) debes seguir la misma lógica que en el control de egresos efectivamente pagados (para la DIOT).

1. Cuando captures pólizas que incluyen abonos a cuentas de ingresos, por ejemplo:

Cuenta	Nombre	Referencia	Cargos	Abonos	Cuenta
1120-10-000	Virginia Rodriguez Trevizo		197.10		DEPOSITO DE
4100-16-000	VENTAS NACIONALES AL 16%			171.38	DEPOSITO DE
2145-16-000	IVA CRUCERO AL 16%			25.71	DEPOSITO DE
1115-10-020	BANAMEX (EJEMPLO)		197.10		DEPOSITO DE
1120-10-002	Virginia Rodriguez Trevizo			197.10	DEPOSITO DE

2. En la ventana que se abre después de **"Aceptar"** la captura de la póliza, debes confirmar y/o completar todos los datos fiscales (cuenta de cliente, de ingresos, de IVA, importes, etc.) y si el ingreso ya fue efectivamente cobrado deberás marcar la columna **"Ingreso Efectivo"**.

Cliente Cuenta	Cliente	Ingreso (incl IVA)	IVA	Tasa	Ingreso Efectivo	Cuenta de Ingreso	Ingreso Nombre	Cuenta de IVA
1120-10-002	Virginia Rodriguez Trevizo	171.38	25.71	15 Tasa 15%	<input checked="" type="checkbox"/>	4100-16-000	VENTAS NACIONALES AL 16%	2145-16-000

Nota: Verifique que el importe de la operación, del ingreso, del IVA y la tasa sean correctos, en caso contrario puede modificarlo en esta ventana capturando en el renglón y columna correspondiente. Use la columna "Ingreso Efectivo" para marcar las operaciones efectivamente cobradas en el periodo activo, si el pago es realizado en parceladas use el botón "Pago en Parceladas" y capture los montos que correspondan al pago. Si no desea llevar el control de los ingresos efectivamente cobrados de active esta opción en "Parámetros de Funcionamiento". La copia de la cuenta del cliente es opcional.

Ingresos efectivamente cobrados

- Para los ingresos que al momento de capturar la póliza no fueron marcados como efectivamente cobrados, después podrás hacerlo usando la opción **“Pólizas | Ingresos efectivamente Cobrados”**, al entrar a esa ventana marca la columna **“Ingreso Efectivo en el Periodo”** para las operaciones que así correspondan, también verifica las cuentas de ingresos, IVA y clientes asignadas a cada registro y al finalizar use el botón **“Afectar Operaciones”**.

INGRESOS EFECTIVOS

Mostrar pólizas del 01/01/2010 al 31/01/2010 en base a la fecha de la póliza

Mostrar sólo las operaciones no afectadas (pendientes de pago)

Fecha de Póliza	Póliza	Concepto	Referencia	Importe	Ingreso Efectivo en el Periodo	Importe del Ingreso Efectivo	Importe del IVA	Tasa	Operación Afectada	Fecha de Afectación	IVA Reclasificado	Cuenta de Ingresos	Cuenta de IVA	Cus. Clien.
31/01/2010	IN 000003	DEPOSITO FACT2403		1,104.70	<input checked="" type="checkbox"/>	1,020.17	104.53	15		31/01/2010		4100-16-000	2145-16-000	1120-1
31/01/2010	IN 000004	DEPOSITO FACT2482		2,147.20	<input checked="" type="checkbox"/>	1,987.62	280.14	18		31/01/2010		4100-16-000	2145-16-000	1120-1
31/01/2010	IN 000005	DEPOSITO FACT2476		2,442.65	<input checked="" type="checkbox"/>	2,124.06	318.81	15		31/01/2010		4100-16-000	2145-16-000	1120-1
31/01/2010	IN 000007	DEPOSITO FACT2497		1,101.80	<input checked="" type="checkbox"/>	1,101.80	0.00	0		31/01/2010		4100-20-000	--	1120-1
31/01/2010	IN 000008	DEPOSITO FACT2490		3,153.00	<input checked="" type="checkbox"/>	3,153.00	0.00	0		31/01/2010		4100-20-000	--	1120-1
31/01/2010	IN 000010	DEPOSITO FACT2488		1,577.40	<input checked="" type="checkbox"/>	1,577.40	0.00	0		31/01/2010		4100-20-000	--	1120-1
31/01/2010	IN 000011	DEPOSITO FACT2474		304.00	<input checked="" type="checkbox"/>	304.00	0.00	0		31/01/2010		4100-20-000	--	1120-1
31/01/2010	IN 000012			6,278.00	<input checked="" type="checkbox"/>	6,278.00	0.00	0				4100-20-000	--	1120-1
31/01/2010	IN 000019	DEPOSITO FACT3433		7,288.40	<input checked="" type="checkbox"/>	6,337.80	950.97	18		31/01/2010		4100-16-000	2145-16-000	1120-1
31/01/2010	IN 000020			832.50	<input checked="" type="checkbox"/>	815.26	122.25	18		31/01/2010		4100-16-000	2145-16-000	1120-1
31/01/2010	IN 000021	DEPOSITO FACT2337		2,170.40	<input checked="" type="checkbox"/>	2,170.40	0.00	0		31/01/2010		4100-20-000	--	1120-1
						76,110.43	2,802.41							

Nota: Use la solución "Ingreso Efectivo" para pólizas las operaciones que fueron total o parcialmente efectivamente cobradas y depositadas en el periodo activo, si el pago es en parcialidades use el botón correspondiente e indique los ingresos que proceden en las columnas "Importe del Ingreso Efectivo" e "Importe del IVA Correspondiente", opcionalmente podrá usar el botón "Póliza IVA Causado" y una póliza del IVA Causado del periodo con las operaciones marcadas como efectivamente cobradas.

Detalle: **Afectar Operaciones** Desafectar Operación Póliza Ingresos Póliza IVA Causado Pago en Parcialidades

Ingresos efectivamente cobrados

4. Por último, ingresa a la cédula correspondiente (IVA o ISR en Personas Físicas) y en la ventana de “**Selección de Cuentas**” indica que los importes que deseas asignar son en base a Flujo de Efectivo, realiza la asignación de cuentas usando el botón de “**Selección de Cuentas**” y verás cómo los importes deberán coincidir con los de la opción de “**Pólizas | Ingresos efectivamente cobrados**”.

IMPUESTO SOBRE LA RENTA

CONCEPTO	IMPORTE
A1 Suma de ingresos gravados de periodos anteriores del ejercicio	156,699.67
A2 Ingresos gravados efectivamente cobrados del periodo	187,681.94
A3 Ingresos gravados acumulados (A1+A2)	344,370.94
B1 Suma de compras y gastos, incluyendo pérdidas aplicadas, de p...	152,322.17
B2 Compras y gastos del periodo	89,552.67
B3 Deducción del impuesto local o cedulas	0.00
B4 Deducción de inversiones	0.00
B5 Deducción inmediata de inversiones	0.00
B6 Participación de los trabajadores en la utilidad	0.00
B7 Suma de compras y gastos del periodo (B2+B3+B4+B5+B6)	89,552.67
C1 Pérdidas fiscales de ejercicios anteriores actualizadas	0.00
C2 Pérdidas aplicadas en el periodo anterior (C4 mes anterior)	0.00
B0 Suma de compras y gastos de periodos anteriores del ejercicio	152,322.17
B8 Suma de compras y gastos acumulados (B7+B8)	241,874.84
D Ingresos gravados menos compras y gastos (A3-B9)	102,496.10
C4 Pérdidas fiscales aplicadas en el periodo	0.00
E Suma de compras y gastos acumulados incluyendo pérdidas apl...	241,874.84

ASIGNAR CUENTAS DE LA BALANZA DE COMPROBACION A LOS CON...

Balanza de Comprobación del mes: 03

Asignar importes en base a Flujo de Efectivo

Cuenta	Nombre	Código en Nivel XML	Tipo	Nat.	A o D	Febr...	Saldo
1000-00-000	ACTIVO	NP	A	D	A	21.7	
1005-00-000	ACTIVO A CORTO PLAZO	NP	AC	D	A	23.2	
1010-00-000	EFFECTIVO Y CAJA	101	1	AC	D	A	
1010-01-000	EFFECTIVO Y CAJA	101.01	2	AC	D	D	
1020-00-000	BANCOS	102	1	AC	D	A	
1025-01-000	BANCOS NACIONALES	102.01	2	AC	D	A	

Buscar: Cuenta

Asignar Cuenta Borrar Selección

Concepto: Ingresos gravados efectivamente cobrados del periodo

Columna por omisión: Movimiento

Cuenta	Nombre	Col.	A o D	Importe
1000-00-000	IMPUESTOS	NO	+	187,681.94

Nota: Para las deducciones el procedimiento es el mismo, la diferencia es que los importes serán los correspondientes a los marcados en la opción “**Pólizas | Egresos efectivamente pagados**”.

