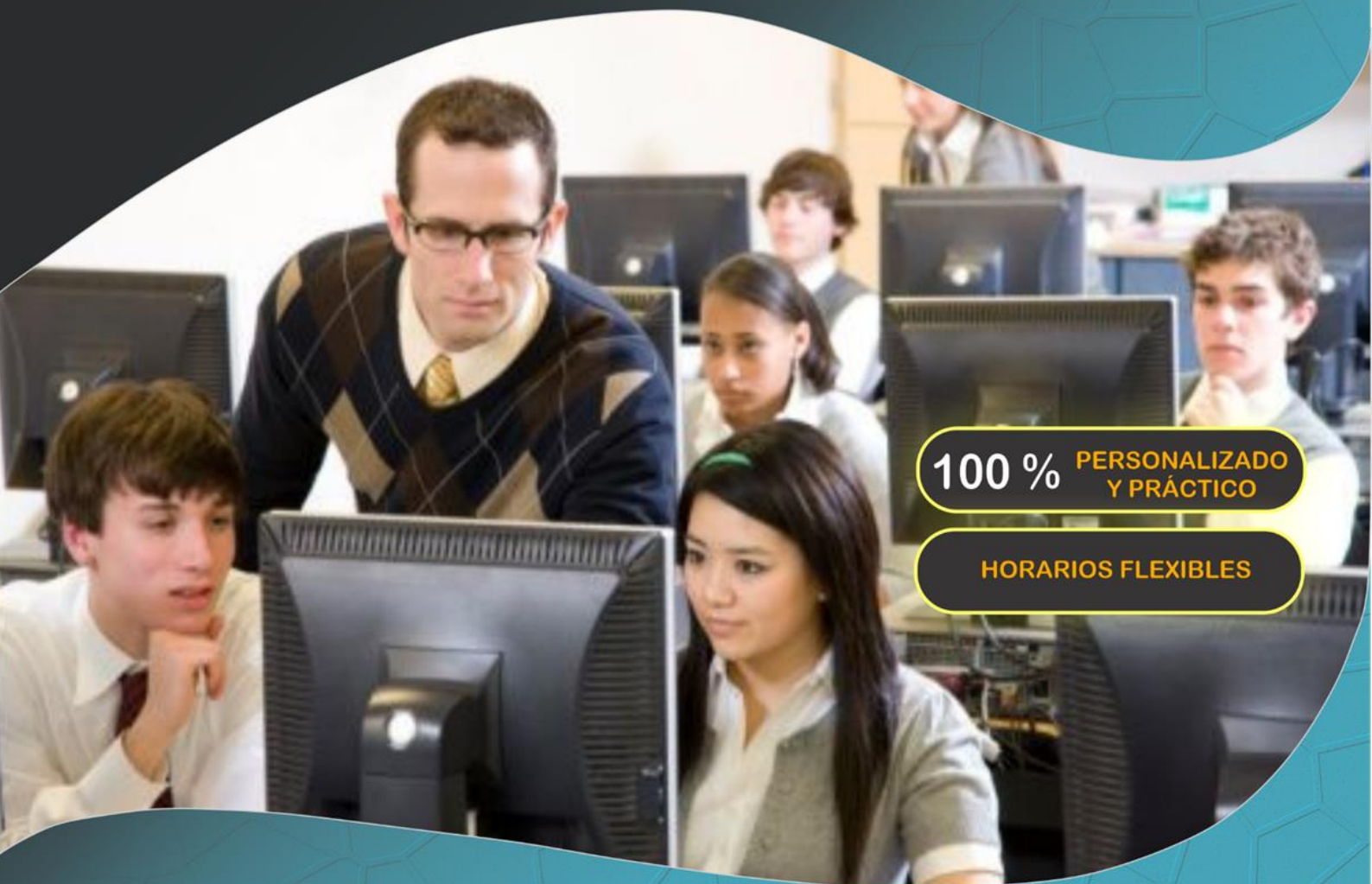




CONCAR 2021

SOFTWARE
CONTABLE Y FINANCIERO

MANUAL DE CONCAR



100 % PERSONALIZADO
Y PRÁCTICO

HORARIOS FLEXIBLES



THOMAS

ESTUDIO CONTABLE & LABORAL

INTRODUCCIÓN

FINALIDAD DE ESTE DOCUMENTO

El presente Manual tiene por finalidad servir como guía en la administración y operación del Sistema de Contabilidad General Contable-Financiero CONCAR Visual Versión Conde Base® (CB) 2021. La metodología aplicada está orientada a brindar la información necesaria que permita una comprensión adecuada de las distintas opciones del sistema tanto al personal especializado como al usuario final.

El Sistema Contable y Financiero CONCAR® CB ha sido desarrollado para ser utilizado por el área de Contabilidad, en la elaboración de los Libros contables, Balances y Estados Financieros, posibilitando de esta manera mejorar la oportunidad y confiabilidad de los resultados para la toma de decisiones por la Alta Dirección.

CARACTERISTICAS DEL SISTEMA

Adaptado a las últimas normativas de la SUNAT

El software CONCAR® está adaptado a la normativa vigente y adicionalmente se adecúa a cualquier cambio posterior que se presente. Posee una interfaz para generar los Libros Electrónicos de Registro de Compras y Registro de Ventas para ser cargados en el Programa de Libros Electrónicos (PLE) de la SUNAT.

Estados Financieros y análisis de cuentas en soles y dólares

CONCAR® permite obtener los reportes y Estados Financieros básicos: Estado de Situación Financiera (Balance General), Estado de Resultados (Estado de Ganancias y Pérdidas), Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujos de Efectivo, así como reportes y análisis adicionales tales como estados de cuenta de clientes, proveedores socios, empleados y otros anexos.

Emisión de cheque-voucher

El software permite generar los comprobantes de cheques e imprimir el Cheque-Voucher en un formato preimpreso del cliente o los vouchers de cheque manuales. Emite reportes de los cheques girados, todos con opción de seleccionar el rango de fechas.

Carga de asientos automáticos desde otros sistemas

Permite la carga de los asientos contables automáticos producidos por otros sistemas de terceros evitando así la doble digitación desde archivos DBF.

Regularización y ajuste automático de diferencias de cambio

El sistema regulariza mediante un asiento los documentos en moneda nacional o dólares ya cancelados a los que no se les aplicó el ajuste por diferencia de cambio al momento de cancelarlos, simplificando el trabajo.

También genera un asiento automático de las diferencias de cambio de acuerdo al FASB 52, ajustando los saldos al tipo de cambio cierre del mes y por las cuentas especificadas según el criterio que se le indique.



Creación de una **EMPRESA COMERCIAL**

THOMAS ESTUDIO CONTABLE & LABORAL

CASO PRÁCTICO BÁSICO

La empresa industrial “DOCE SAC”, con RUC 20601818125 reinicia sus operaciones correspondientes el 02 de enero 2021, que se dedica a la compra y venta de balón de oxígeno, con los siguientes saldos.

ACTIVO

✓ Cta. Cte. en el Bco. de Crédito	S/. 30,910.00
✓ Mercaderías (150 Unid.)	S/. 30,000.00
✓ Muebles y Enseres	S/. 2,700.00
✓ Equipos Diversos	S/. 3,750.00

PASIVO Y PATRIMONIO

✓ Essalud	S/. 90.00
✓ ONP	S/. 130.00
✓ Préstamo x Pagar al Accionista	S/. 7,140.00
✓ Capital	S/. 60,000.00

Operaciones Mes de Enero

1. **04 de enero:** Se compra mercaderías según factura Nro. 0001-0495 OXITECNI S.A.C. 20548190488 más IGV y lo cancela con cheque Nro. 100654
 - ✓ 100 unidades Balones de Oxígeno c/u S/. 200.00
2. **10 de enero:** Se vende mercaderías según factura Nro. 0001-0154 OXIMAS E.I.R.L. 20600743458 más IGV y lo cobra con cuenta corriente Nro. 583428
 - ✓ 200 unidades Balones de Oxígeno c/u S/. 300.00
3. **15 de enero:** Se cancela los gastos de Essalud y ONP del trabajador de nuestro Apertura con cuenta corriente.
4. **22 de enero:** Se Cancela con cuenta corriente los Sigüientes Recibos de:
 - ✓ LUZ DEL SUR RUC: 20331898008 N.º 001T1-0002456 S/. 1,800.00
 - ✓ SEDAPAL RUC: 20156275060 N.º 2450-0012457 S/. 1,000.00
 - ✓ MOVISTAR RUC: 20606773022 N.º 01272-2547896 S/. 500.00

Todos tienen más IGV
5. **30 de enero:** Se Provisiona y se cancela con deposito los Gastos de Planilla del trabajador por el Importe de S/. 1,200.00.
 - ✓ ESTEFANI JOHANNA MAMANI HUANCA DNI 76602883
6. **31 de enero:** Se determinó el Costo de Venta de Mercaderías por un valor de S/. 40,000.00.
7. **31 de enero:** Se determinó el cálculo de la depreciación de los Activos con las tasas correspondientes:

DATO:

✓ Muebles y Enseres (2020):	S/. 3,000.00 Dep. Anual (10%) S/. 300.00 Dep. Mensual S/. 25.00
✓ Equipos Diversos (2020):	S/. 5,000.00 Dep. Anual (25%) S/. 1,250.00 Dep. Mensual S/. 104.17

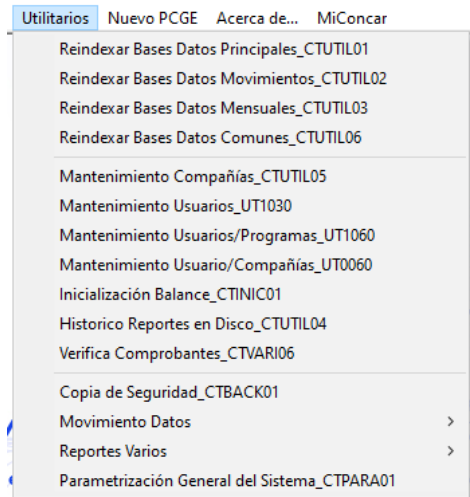
SE PIDE:

- ✓ Libro de Inventario de Balance

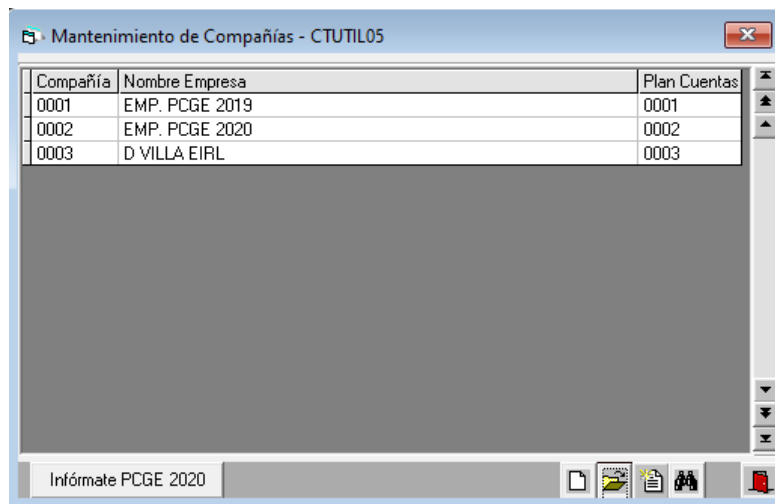
- ✓ Balance de Comprobación
- ✓ Libro Diario
- ✓ Libro Mayor
- ✓ Balance General
- ✓ Estado de Ganancias y pérdidas

CREACIÓN DE LA EMPRESA

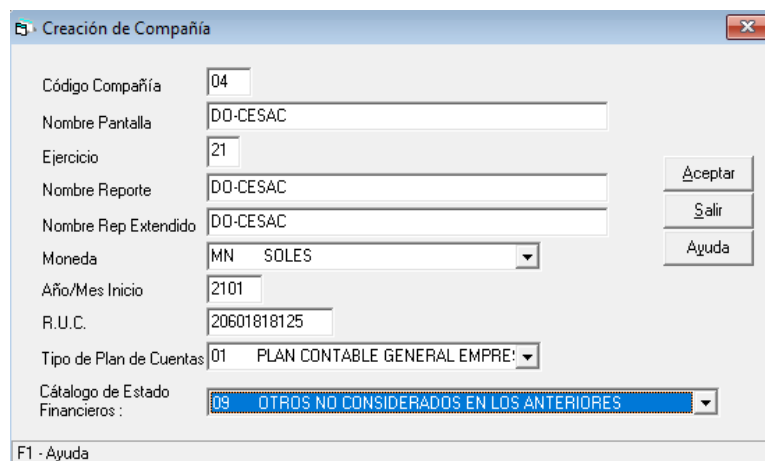
Para la creación debe dar click en **utilitarios**, posteriormente en **mantenimiento de compañías**



Así saldría la información de las otras empresas ya creadas, dar click en nuevo

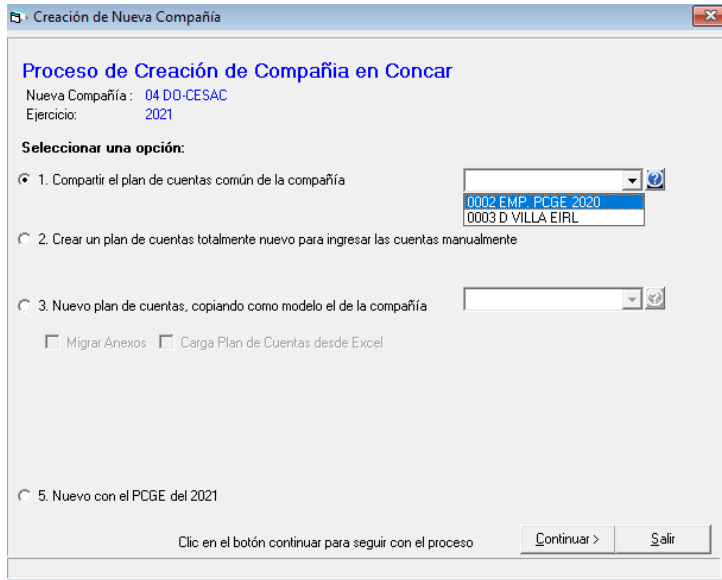


En la creación se debe rellenar los datos correspondientes de la compañía y dar

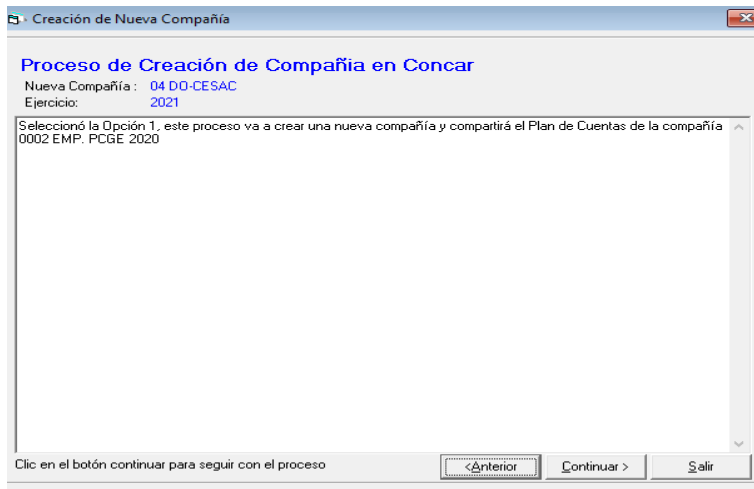


Código Compañía	04
Nombre Pantalla	DO-CESAC
Ejercicio	21
Nombre Reporte	DO-CESAC
Nombre Rep Extendido	DO-CESAC
Moneda	MN SOLES
Año/Mes Inicio	2101
R.U.C.	20601818125
Tipo de Plan de Cuentas	01 PLAN CONTABLE GENERAL EMPRE:
Catálogo de Estado Financieros	09 OTROS NO CONSIDERADOS EN LOS ANTERIORES

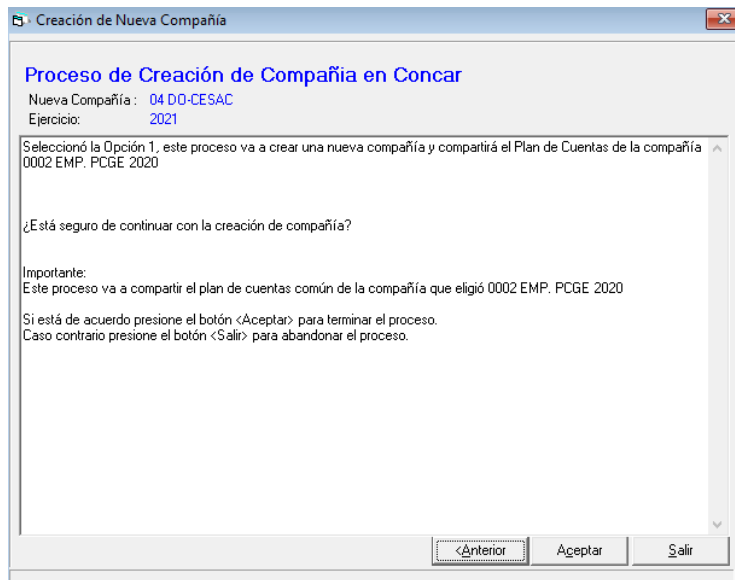
Dar click en continuar para continuar el proceso de la creación de la compañía



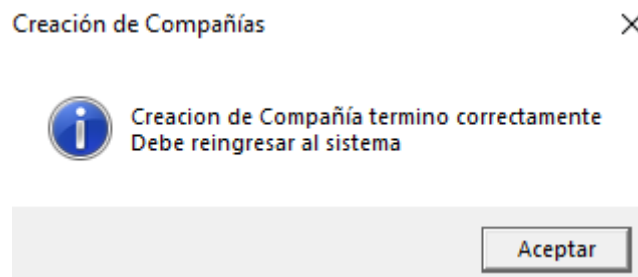
Dar click en continuar



Dar click en aceptar



Dar click en aceptar y posteriormente se cerrará

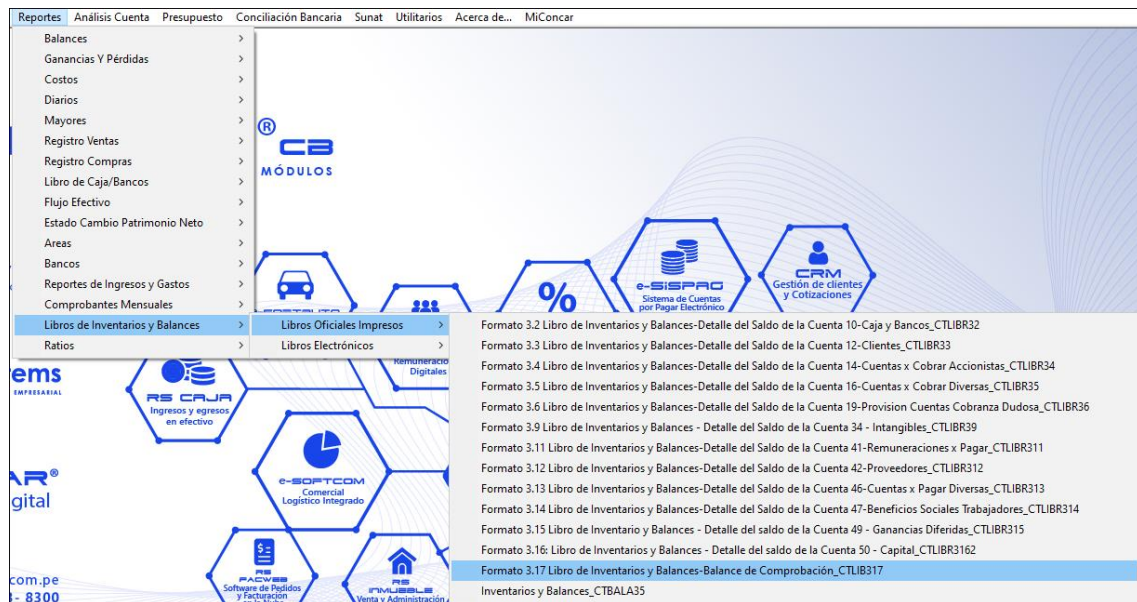


Dar click en el programa **CONCAR** y colocar usuario “**SIST**” y la contraseña “**NORTON**” posteriormente dar click en entrar en la empresa creada

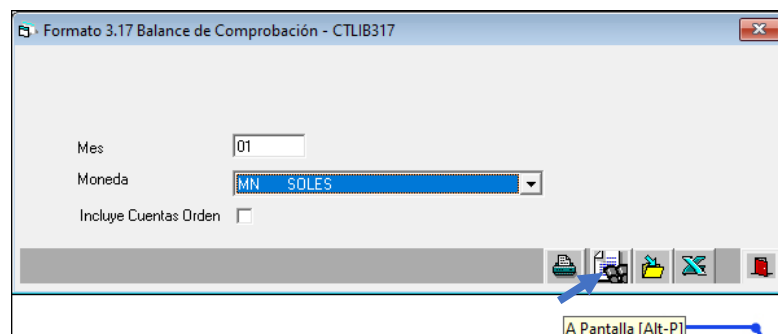


LIBRO INVENTARIO Y BALANCE

Entramos a libro inventario y balance de comprobación formato 3.17



Detallamos el mes y moneda correspondiente y damos clic en “A PANTALLA”



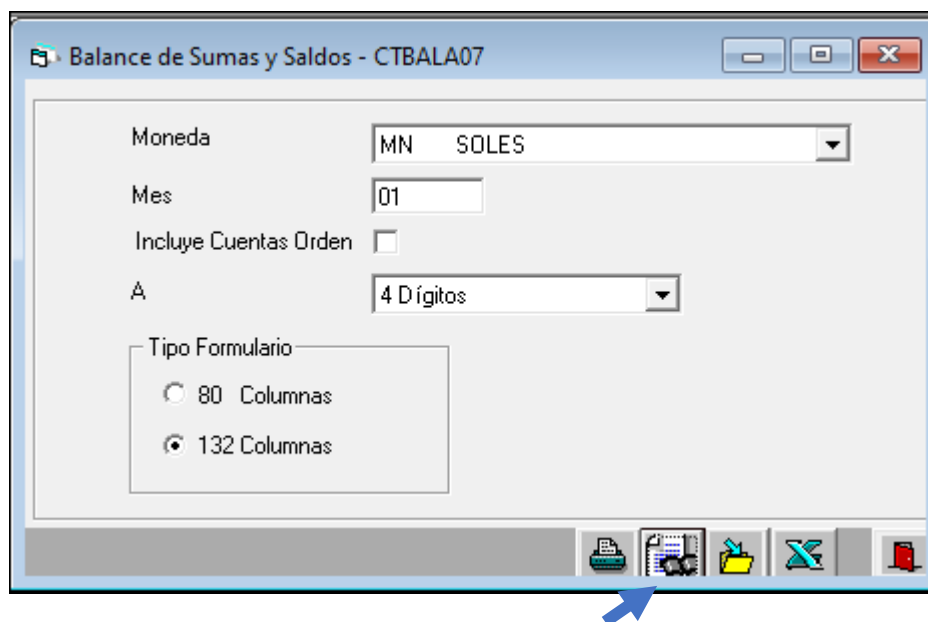
Formato 3.17 Libro de Inventarios y Balances - Balance de Comprobación									
Periodo :ENERO 2021									
RUC :2060181825									
Razón Social :DO-CEMAC									
Expresado en :SOLES									
CODIGO DENOMINACION	***** SALDO INICIALES *****		***** MOVIMIENTOS *****		***** SALDO FINALES *****		***** SALDO FINALES BALANCE GENERAL **		PAG: 1
	DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	ACTIVO PASIVO Y PATRIMONIO	PERDIDA	GANANCIA
104101 . BANCO DE CREDITO	30,910.00	0.00	70,800.00	28,758.00	72,952.00	0.00	72,952.00		
121201 . FACTURAS POR COBRAR EMITIDAS CARTE		0.00	70,800.00	70,800.00		0.00		0.00	
201111 . MERCADERIAS - COSTO	30,000.00		20,000.00	40,000.00	10,000.00		10,000.00		
335111 . MUEBLES-COSTO	2,700.00		0.00	0.00	2,700.00		2,700.00		
336111 . EQUIPO COMPUTO-COSTO	3,750.00		0.00	0.00	3,750.00		3,750.00		
391341 . DEPRECIACION MUEBLES-COSTOS		0.00	0.00	25.00		25.00		25.00	
391351 . DEPRECIACION EQUIPOS DIVERSOS-COST		0.00	0.00	104.17		104.17		104.17	
401111 . IGV - CUENTA PROPIA		0.00	4,194.00	10,800.00		6,606.00		6,606.00	
403101 . ESSALUD	90.00		90.00	108.00		108.00		108.00	
403201 . ONP	130.00		130.00	156.00		156.00		156.00	
411101 . SUELDOS		0.00	1,044.00	1,044.00		0.00		0.00	
421201 . FACTURAS EMITIDAS POR PAGAR M.N. T		0.00	27,494.00	27,494.00		0.00		0.00	
441111 . PRESTAMOS ACCIONISTAS CORTO PLAZO		7,140.00	0.00	0.00		7,140.00		7,140.00	
501101 . ACCIONES	60,000.00		0.00	0.00		60,000.00		60,000.00	
501101 . MERCADERIAS		0.00	20,000.00	0.00	20,000.00				
611101 . MERCADERIAS		0.00	0.00	20,000.00		20,000.00			
621101 . SUELDOS		0.00	1,200.00	0.00	1,200.00				
627101 . REGIMEN DE PRESTACIONES DE SALUD		0.00	108.00	0.00	108.00				
636101 . ENERGIA ELECTRICA		0.00	1,800.00	0.00	1,800.00				
636301 . AGUA		0.00	1,000.00	0.00	1,000.00				
636401 . TELEFONO		0.00	500.00	0.00	500.00				
681441 . DEPRECIACION DE MUEBLES Y ENSERES		0.00	25.00	0.00	25.00				
681451 . DEPRECIACION DE EQUIPOS DIVERSOS		0.00	104.17	0.00	104.17				
691111 . MERCADERIAS -EXPORTACION TERCEROS		0.00	40,000.00	0.00	40,000.00				
701211 . MERCADERIAS VENTA LOCAL TERCEROS		0.00	0.00	60,000.00		60,000.00			
791101 . CARGAS IMPUTABLES A CUENTAS DE COS		0.00	0.00	4,737.17		4,737.17			
941101 . GASTOS DE ADMINISTRACION		0.00	4,737.17	0.00	4,737.17				
TOTALES DE SALDOS Y MOVIMIENTOS	67,360.00	67,360.00	264,026.34	264,026.34	158,876.34	158,876.34	89,402.00	74,139.17	60,000.00
RESULTADO DEL EJERCICIO O PERIODO								44,737.17	
TOTALES							89,402.00	15,262.83	60,000.00

BALANCE DE COMPROBACION

Ingresaremos a BALANCES, BALANCE DE COMPROBACION, SUMAS Y SALDOS.



Detallamos la moneda, mes y cantidad de dígitos y damos clic en “A PANTALLA”



DO-CECAC											
CTBALA07											
BALANCE DE COMPROBACION DEL MES DE ENERO DE 2021											
* SOLES *											
CT DESCRIPCION	SUMAS	HABER	DEUDOR	ACREEDOR	DEBE	HABER	ACTIVO	PASIVO	RESULTADOS	PAG:	1
	DEBE								PERDIDA	26/11/2021	
									GANANCIA		
10. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	101,710.00	28,758.00	72,952.00				72,952.00				
12. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES - TERCERO	70,800.00	70,800.00		0.00				0.00			
20. MERCADERIAS	50,000.00	40,000.00	10,000.00				10,000.00				
33. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6,450.00	0.00	6,450.00				6,450.00				
39. DEPREC., AMORTIZACION Y ACUMULADOS	0.00	129.17		129.17				129.17			
40. TRIBUTOS, CONTRAPRESTACIONES Y APORTES A	4,414.00	11,284.00		6,870.00				6,870.00			
41. REMUNERACIONES Y PARTICIPACIONES POR PAG	1,044.00	1,044.00		0.00				0.00			
42. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES TERCEROS	27,494.00	27,494.00		0.00				0.00			
44. CTAS POR PAGAR A LOS ACC. (SOCIOS) Y DIRE	0.00	7,140.00		7,140.00				7,140.00			
50. CAPITAL	0.00	60,000.00		60,000.00				60,000.00			
60. COMPRAS	20,000.00	0.00	20,000.00		20,000.00						
61. VARIACION DE INVENTARIOS	0.00	20,000.00		20,000.00							
62. GASTOS DE PERSONAL Y DIRECTORES	1,308.00	0.00	1,308.00		1,308.00						
63. GASTOS DE SERVICIOS PRESTADOS POR TERCER	3,300.00	0.00	3,300.00		3,300.00						
68. VALUACION Y DETERIORO DE ACTIVOS Y PROVI	129.17	0.00	129.17		129.17						
69. COSTO DE VENTAS	40,000.00	0.00	40,000.00						40,000.00		
70. VENTAS	0.00	60,000.00		60,000.00						60,000.00	
79. CARGAS IMPUTABLES A CUENTAS DE COSTOS Y	0.00	4,737.17		4,737.17							
94. GASTOS DE ADMINISTRACION	4,737.17	0.00	4,737.17		4,737.17				4,737.17		
** TOTAL GENERAL **	331,386.34	331,386.34	158,876.34	158,876.34	24,737.17	24,737.17	89,402.00	74,139.17	44,737.17	60,000.00	
								15,262.83	15,262.83		
								89,402.00	60,000.00	60,000.00	



Estudiothomas.com



+51 999333214

[www.https://estudiothomas.com/servicios/](https://estudiothomas.com/servicios/)

JR. Rufino Torrico 889 – Oficina 306 – Cercado de Lima