

Configurar contas para regra contábil

Aviso

Este manual está sendo desenvolvido em partes.

- [Objetivo](#)
- [Processos](#)

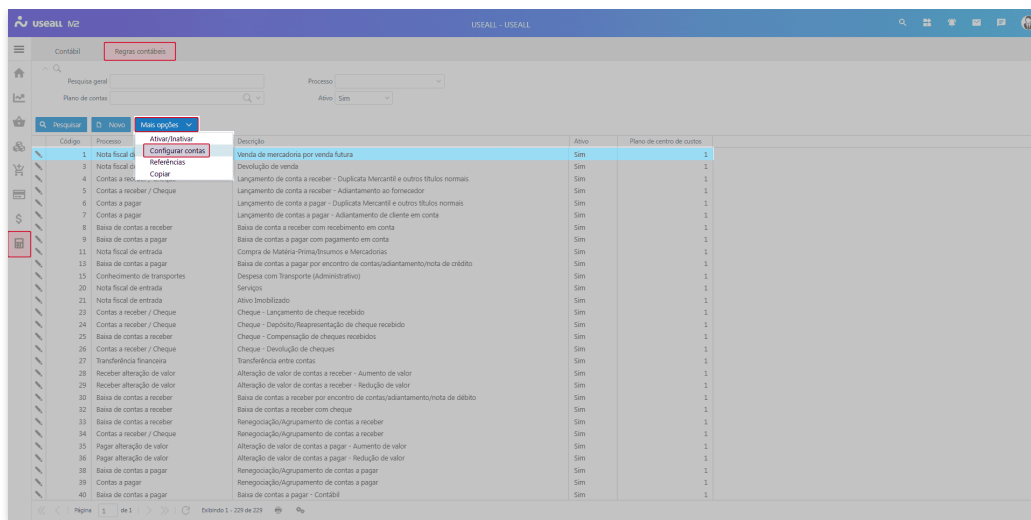
Objetivo

O processo **Configurar contas** visa definir de maneira precisa as contas contábeis envolvidas nos lançamentos financeiros. Essa configuração garante que as movimentações financeiras sejam registradas corretamente no sistema contábil, associando cada operação à conta devida, seja ela de débito ou crédito.

Além disso, a configuração define o [tipo de lançamento contábil](#), assegurando que as operações financeiras realizadas nos diferentes processos da empresa sejam refletidas adequadamente.

Processos

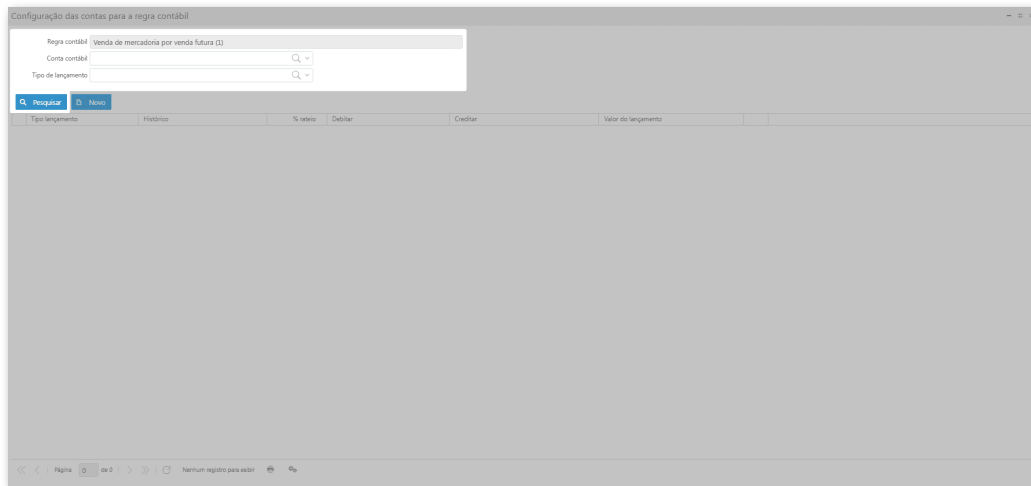
Ao selecionar o registro de uma regra contábil e clicar na opção **Configurar contas**, disponível no botão **Mais opções** na tela de [Regras contábeis](#), será exibida a tela de **Configuração das contas para a regra contábil**.



Nessa tela, serão exibidos filtros e botão pesquisar, botão Novo, e a *grid* de informações.

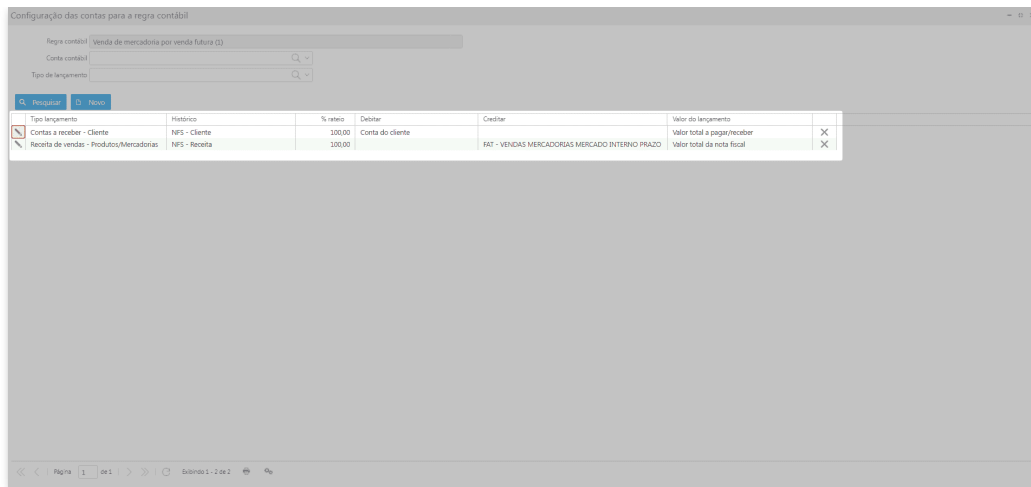
Filtros e botão pesquisar

Após a aplicação dos filtros, deve-se clicar no botão **Pesquisar** para apresentar as informações na *grid*.



Grid de informações

Na *grid*, são apresentados os registros conforme a regra contábil selecionada.



Para cada registro, será exibida a ação:

- ✎ : ao clicar nesse ícone ou dar duplo clique sobre o registro, será exibida a tela de **Configuração das contas para a regra contábil**, permitindo a alteração das informações previamente cadastradas.

Cadastrar configuração de conta para regra contábil

Ao clicar no botão **Novo**, será exibida a tela **Configuração das contas para a regra contábil**. Essa tela é apresentada em duas abas: **Lançamento contábil** e **Rateio por centro de custo**.

- **Lançamento contábil**

Nessa aba, serão exibidos os seguintes campos para preenchimento:

- **Tipo de lançamento:** define o [tipo de lançamento contábil](#) que será vinculado à regra contábil;
- **Déb./Créd.:** define se a conta contábil será debitada ou creditada;

- A definição entre débito ou crédito deve ser feita com base na natureza da conta contábil (Ativo, Passivo, Receita, Despesa) e no tipo de lançamento em questão;
- Para contas do tipo **Ativo**, os lançamentos geralmente são feitos como **Débito**. Já para contas de **Passivo**, a tendência é que os lançamentos sejam realizados como **Crédito**;
- Para contas de **Receita**, os lançamentos são tipicamente feitos como **Crédito**, enquanto para **Despesa**, o lançamento ocorre como **Débito**;
- Além disso, é importante considerar o contexto do lançamento contábil, já que ele pode influenciar a decisão de débito ou crédito, de acordo com as regras e normas contábeis aplicáveis.

- **Tipo de conta:** pode-se definir o tipo de conta tendo as opções **Informada** ou **Variável**;

- **Informada:** ao selecionar essa opção, deve-se informar manualmente a conta contábil que será utilizada na regra contábil;
- **Variável:** ao selecionar essa opção, a conta contábil será definida dinamicamente com base em variáveis previamente configuradas no sistema, como dados relacionados à transação.
- **Exemplos de contas variáveis:** conta contábil vinculada ao cliente, fornecedor ou item.

- **Conta contábil:** esse campo é habilitado caso seja escolhida a opção **Informada** no campo Tipo de conta, sendo necessário informar uma conta contábil para registrar a transação correspondente;
- **Conta:** esse campo é habilitado caso seja escolhida a opção **Variável** no campo Tipo de conta, sendo necessário informar uma conta para registrar a transação correspondente;

Os dados disponíveis para seleção nesse campo são cadastrados pela Useall®.

- **Origem CDC*** : pode-se definir a origem do centro de custo tendo as opções: **Regra contábil*** , **Rateio por item**, **Conta do item da NF** e **Conta do item da NF/regra contábil**;

- **Regra contábil:** essa opção habilita a aba "Rateio por centro de custo", sendo possível configurar o rateio CDC no próprio lançamento;
- **Rateio por item:** essa opção carrega a informação configurada através do botão **Mais opções > Configurar rateio de CDC** disponível na tela de consulta de Itens e serviços;
- **Conta do item da NF:** essa opção carrega a informação configurada no item da nota fiscal de entrada. Com a nota em edição, **aba Itens > Dados do item > campo Centro de custos**;
- **Conta do item da NF/regra contábil:** essa opção carrega a informação configurada no item da nota fiscal de entrada, caso não tenha sido informada, o sistema buscará os dados da aba Rateio por centro de custos, configurados na regra contábil.

- **Origem CAR*** : pode-se definir a origem do CAR tendo as opções: **Do cliente/fornecedor, Rateio por item e Rateio por CDC**;

- **Do cliente/fornecedor:** essa opção carrega a informação configurada no **campo CAR do cadastro do cliente/fornecedor, na aba Comercial**;
- **Rateio por item:** essa opção carrega a informação configurada através do botão **Mais opções > Configurar rateio de CAR** disponível na tela de consulta de Itens e serviços;
- **Rateio por CDC:** essa opção carrega a informação configurada através do botão **mais opções > Configurar rateio de CAR** disponível na tela de consulta dos Centros de custos;

 **Importante***

- Os campos Origem CDC e Origem CAR, estão habilitados apenas para o processo de Nota fiscal de entrada;
- Esses campos são preenchidos automaticamente por padrão, com as opções Regra contábil e Do cliente/fornecedor, refletindo o funcionamento anterior, do processo de rateio.

- **Histórico:** define o [histórico contábil](#);
- **Valor do lançamento:** define o tipo de valor associado ao lançamento contábil;
- **% rateio:** define a porcentagem do rateio aplicada ao tipo de lançamento;

Contém também o parâmetro **Agrupar lançamento com mesmo tipo, conta, natureza e histórico padrão**, que, se marcado, irá agrupar lançamentos com as características idênticas. Esse recurso é especialmente útil quando há mais de uma regra contábil na mesma transação, permitindo consolidar os lançamentos semelhantes e melhorar a organização contábil.

Configuração das contas para a regra contábil

Lançamento contábil Rateio por centro d...

Código 211

Tipo de lançamento Contas a receber - Cliente (1)

Déb./Créd. Débito

Tipo conta Variável

Conta Conta do cliente

Histórico NFS - Cliente (1)

Valor do lançamento Valor total a pagar/receber

% rateio 100,00

Agrupar lançamento com mesmo tipo, conta, natureza e histórico padrão

Salvar Cancelar

- **Rateio por centro de custo**

Nessa aba, serão exibidos os seguintes campos para preenchimento:

- **Tipo de lançamento:** define o tipo de lançamento contábil que será vinculado à regra contábil;



Este campo será preenchido conforme a parametrização realizada na aba **Lançamento contábil**.

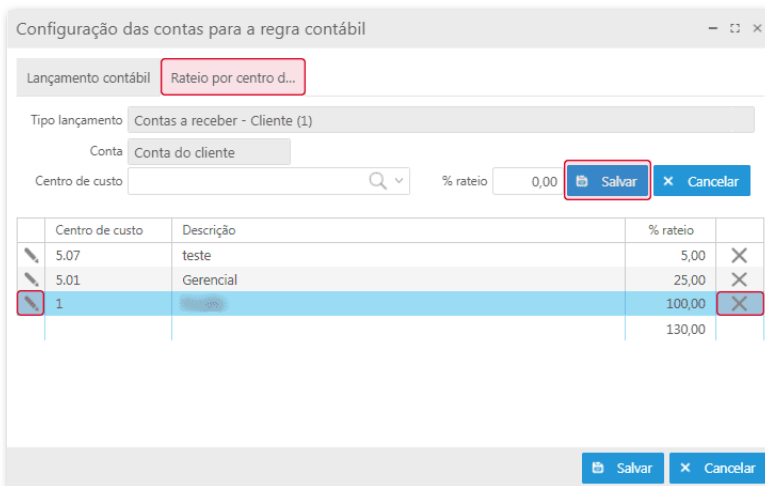
- **Conta ou Conta contábil:** utilizada para informar em qual conta ou conta contábil será registrada a transação correspondente;

Este campo será preenchido conforme a parametrização realizada na aba **Lançamento contábil**.

- **Centro de custo:** define o centro de custo ao qual a transação será vinculada;
- **% rateio:** define a porcentagem do rateio aplicada para o centro de custo informado;

Após o preenchimento dos campos, deve-se clicar no botão **Salvar** para incluir um novo registro de rateio. Os registros serão exibidos na *grid*.

-  : ao clicar nesse ícone ou dar duplo clique sobre o registro, será permitido realizar sua alteração;
-  : ao clicar nesse ícone, o registro será removido da *grid*.



Centro de custo	Descrição	% rateio
5.07	teste	5,00
5.01	Gerencial	25,00
1		100,00

Tipos de configuração por processos

Contas a pagar

As contas a pagar podem ser classificadas em diferentes tipos, cada um com suas características específicas. Abaixo estão alguns exemplos e descrições:

Aviso

As tabelas apresentam apenas modelo padrão de contas e suas configurações. A aplicação prática deve ser ajustada conforme as diretrizes contábeis específicas de cada empresa, uma vez que as práticas podem variar significativamente entre diferentes organizações.

- **Conta de Despesa**

Contas relacionadas ao custo diário de operação da empresa.

Tipo de lançamento	Debitar	Creditar	Valor
Despesa	Despesa		Valor do título
Contas a pagar		Fornecedor	Valor do título

- Deve-se selecionar um tipo de lançamento do tipo **despesa** ou **outros débitos**;
- Selecionar a natureza **débito** na conta de despesa;
- Selecionar a natureza **crédito** na conta de fornecedor;
- No campo valor, informar o valor do título.

Exemplo

Contas de energia elétrica, aluguel de espaço, confraternização, viagens, utilidades, materiais de escritório entre outras despesas.

• Conta de Fornecedores

Conta relacionada aos valores devidos a fornecedores por bens ou serviços adquiridos pela empresa.

Tipo de lançamento	Debitar	Creditar	Valor
Adiantamento a fornecedores	Adt. Fornecedor		Valor do título
Contas a pagar a Fornecedores		Fornecedor	Valor do título

- Deve-se selecionar um tipo de lançamento do tipo **contas a pagar**;

- Selecionar a natureza **débito** na conta de adiantamento fornecedor;
- Selecionar a natureza **crédito** na conta a pagar de fornecedor;
- No campo valor, informar o valor do título.

Exemplo

Pagamentos de matérias-primas, prestadores de serviços, adiantamentos entre outros.

• **Conta de Renegociações**

Conta relacionada aos valores que resultam de ajustes ou modificações nos termos de pagamento de dívidas existentes.

Tipo de lançamento	Debitar	Creditar	Valor
Renegociação	Empresa		Valor do título
Contas a pagar a Fornecedores		Fornecedor	Valor do título

- Deve-se selecionar um tipo de lançamento do tipo **renegociação**;
- Selecionar a natureza **débito** na conta da empresa;
- Selecionar a natureza **Crédito** na conta a pagar de fornecedor;
- No campo valor, informar o valor do título.

Exemplo

Ajustes de parcelas renegociadas de um empréstimo.

• **Comissões**

Conta relacionada aos valores a serem pagos a representantes ou agentes com base nas vendas ou negociações realizadas.

Tipo de lançamento	Debitar	Creditar	Valor
Comissões		Fornecedor	Valor do título
Despesa	Fornecedor		Valor do título

- Deve-se selecionar um tipo de lançamento do tipo **contas a pagar**;
- Selecionar a natureza **crédito** na conta de fornecedor;
- Selecionar a natureza **débito** na conta de despesa de fornecedor;
- No campo valor, informar o valor do título.

Exemplo

Comissões de venda.

- **Adiantamentos de clientes**

Conta relacionada aos valores recebidos antecipadamente de clientes, geralmente para garantir a execução de serviços ou a entrega de produtos futuros.

Tipo de lançamento	Debitar	Creditar	Valor
Adiantamento de clientes	Banco		Valor do título
Conta a pagar Adt. de cliente		Conta de cliente	Valor do título

- Deve-se selecionar um tipo de lançamento do tipo **adiantamento de clientes**;
- Selecionar a natureza **débito** na conta bancária;
- Selecionar a natureza **crédito** na conta adiantamento de clientes;
- No campo valor, informar o valor do título.

Exemplo

Adiantamentos para contratos de prestação de serviços, sinal de pagamento por encomendas.

• Conta de Provisões

Conta destinada à reserva financeira para despesas futuras reconhecidas antecipadamente.

Tipo de lançamento	Debitar	Creditar	Valor
Provisões	Despesas-folha		Valor do título
Conta a pagar - Salário		Salários a pagar	Valor do título

- Deve-se selecionar um tipo de lançamento do tipo **provisões**;
- Selecionar a natureza **débito** na conta despesas de folha;
- Selecionar a natureza **crédito** na conta salários a pagar;
- No campo valor, informar o valor da provisão realizada.

Exemplo

Salários, 13º salários, férias, vale-transporte, vale-alimentação entre outras obrigações.

• Conta de Impostos e taxas

Conta relacionada aos valores devidos a órgãos governamentais, como impostos sobre vendas, propriedade ou taxas administrativas.

Tipo de lançamento	Debitar	Creditar	Valor
Impostos e taxas		Conta a pagar forn.	Valor do título

Conta de imposto	Despesa		Valor do título
------------------	---------	--	-----------------

- Deve-se selecionar um tipo de lançamento do tipo **impostos e taxas**;
- Selecionar a natureza **crédito** na conta a pagar de fornecedor;
- Selecionar a natureza **débito** na conta de imposto;
- No campo valor, informar o valor do imposto ou taxa a ser pago.

Exemplo

ICMS, ISS, IPTU, taxas municipais entre outras taxas e impostos.

• Conta de empréstimos

Conta que abrange juros e encargos financeiros relacionados a empréstimos, financiamentos ou outras operações financeiras da empresa.

Tipo de lançamento	Debitar	Creditar	Valor
Empréstimo		Conta empréstimo	Valor do título
Despesa	Despesa		Valor do título

- Deve-se selecionar um tipo de lançamento do tipo **empréstimo**;
- Selecionar a natureza **crédito** na conta empréstimo;
- Selecionar a natureza **débito** na conta despesa;
- No campo valor, informar o valor do encargo ou juro a ser pago.

Exemplo

Juros de empréstimos bancários, tarifas de crédito, encargos por atraso.

Contas a receber

As contas a receber podem ser classificadas em diferentes tipos, cada um com suas características específicas. Abaixo estão alguns exemplos e descrições:

 **Aviso**

As tabelas apresentam apenas modelos padrão de contas e suas configurações. A aplicação prática deve ser ajustada conforme as diretrizes contábeis específicas de cada empresa, considerando que as práticas podem variar significativamente entre diferentes organizações.

- **Conta de Receitas**

Conta relacionada às receitas obtidas pela empresa, como vendas, prestação de serviços ou outras fontes de rendimentos.

Tipo de lançamento	Debitar	Creditar	Valor
Contas a receber	Cliente		Valor do título
Receita		Receita	Valor do título

- Deve-se selecionar um tipo de lançamento do tipo **receita**;
- Selecionar a natureza **débito** na conta do cliente;
- Selecionar a natureza **crédito** na conta de receita;
- No campo valor, informar o valor do título.

 **Exemplo**

Receitas provenientes de vendas de produtos, serviços prestados, comissões recebidas.

- **Conta de Adiantamentos de Clientes**

Conta relacionada aos valores recebidos antecipadamente de clientes, como garantia de serviços ou produtos futuros.

Tipo de lançamento	Debitar	Creditar	Valor
Caixa/Banco	Conta bancária		Valor do título
Adto. recebido		Conta Adt. Cliente a compensar	Valor do título

- Deve-se selecionar um tipo de lançamento do tipo **adiantamento**;
- Selecionar a natureza **débito** na conta bancária;
- Selecionar a natureza **crédito** na conta de adiantamento de cliente a compensar;
- No campo valor, informar o valor do título.

Exemplo

Adiantamentos de clientes para contratos de serviços, pagamentos parciais por produtos.

- **Conta de Renegociações**

Conta utilizada para registrar ajustes ou modificações nos valores a receber de clientes.

Tipo de lançamento	Debitar	Creditar	Valor
Contas a receber - Cliente	Conta do cliente		Valor do título
Renegociação		Títulos renegociados	Valor do título

- Deve-se selecionar um tipo de lançamento do tipo **renegociação**;
- Selecionar a natureza **débito** na conta do cliente;
- Selecionar a natureza **crédito** na conta de títulos renegociados;

Neste caso, poderá ser informada uma conta genérica de "Títulos renegociados", ou o cliente poderá informar a conta específica que se refere à renegociação.

- No campo valor, informar o valor renegociado.

Exemplo

Renegociações de parcelas de vendas ou contratos em aberto.

Operação com cartão

Configuração para operações com cartões.

Aviso

As tabelas apresentam apenas modelos padrão de contas e suas configurações. A aplicação prática deve ser ajustada conforme as diretrizes contábeis específicas de cada empresa, considerando que as práticas podem variar significativamente entre diferentes organizações.

Conta relacionada às receitas obtidas pela empresa, como vendas, prestação de serviços ou outras fontes de rendimentos via cartão.

Tipo de lançamento	Debitar	Creditar	Valor
Lançamento operação cartão	Cliente		Valor líquido
Caixa/Banco	Banco		Valor taxa
Receita		Receita	Valor bruto

- Deve-se selecionar um tipo de lançamento do tipo **lançamento operação cartão**;
- Selecionar a natureza **débito** na conta do cliente, no campo valor, informar o valor líquido;
- Selecionar a natureza **débito** na conta do banco, no campo valor, informar o valor taxa;
- Selecionar a natureza **crédito** na conta de receita, no campo valor, informar o valor bruto.



Documentos relacionados

- [Operações com cartão](#);
- [Regras contábeis](#);
- [Tipos de lançamento contábil](#).

[Acesse a área de vídeos e confira os tutoriais!!](#)

[Voltar ao topo](#)



Download PDF