

Períodos contábeis

SAP Business One
Versão 9.0



- Bem-vindo ao curso sobre processo de períodos contábeis.

Objetivos



Ao final deste tópico, você estará apto a:

- Informar como definir e gerenciar períodos contábeis

Após concluir este tópico, você estará apto a informar como definir e gerenciar períodos contábeis.

Exemplo de negócios

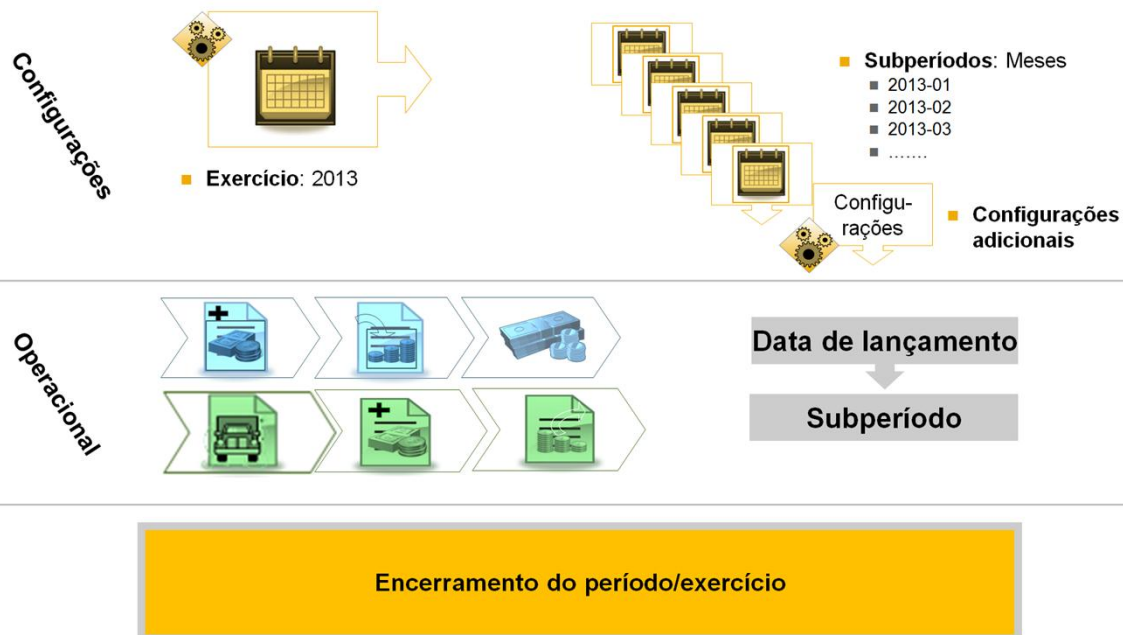


Você está implementando o SAP Business One em um novo cliente, a OEC Computers:

- Você explica à contadora, Maria, que uma etapa obrigatória na criação do banco de dados da empresa é a definição dos **Períodos contábeis**
 - O **Período contábil principal** – o **Exercício**.
 - Os **subperíodos** no exercício.
- A empresa cria a declaração financeira uma vez ao ano. No entanto, são necessários doze períodos contábeis para controlling interno.
- Você cria um novo banco de dados da empresa e define o **Exercício** como o **ano civil** e os **subperíodos** como **Meses**.
- Maria pergunta o que ela precisa fazer de modo a registrar um determinado documento ou um lançamento contábil manual para um período contábil ou subperíodo.
- Você diz a ela que o SAP Business One determina automaticamente a **qual período contábil a transação pertence**, baseado na **data de lançamento**.

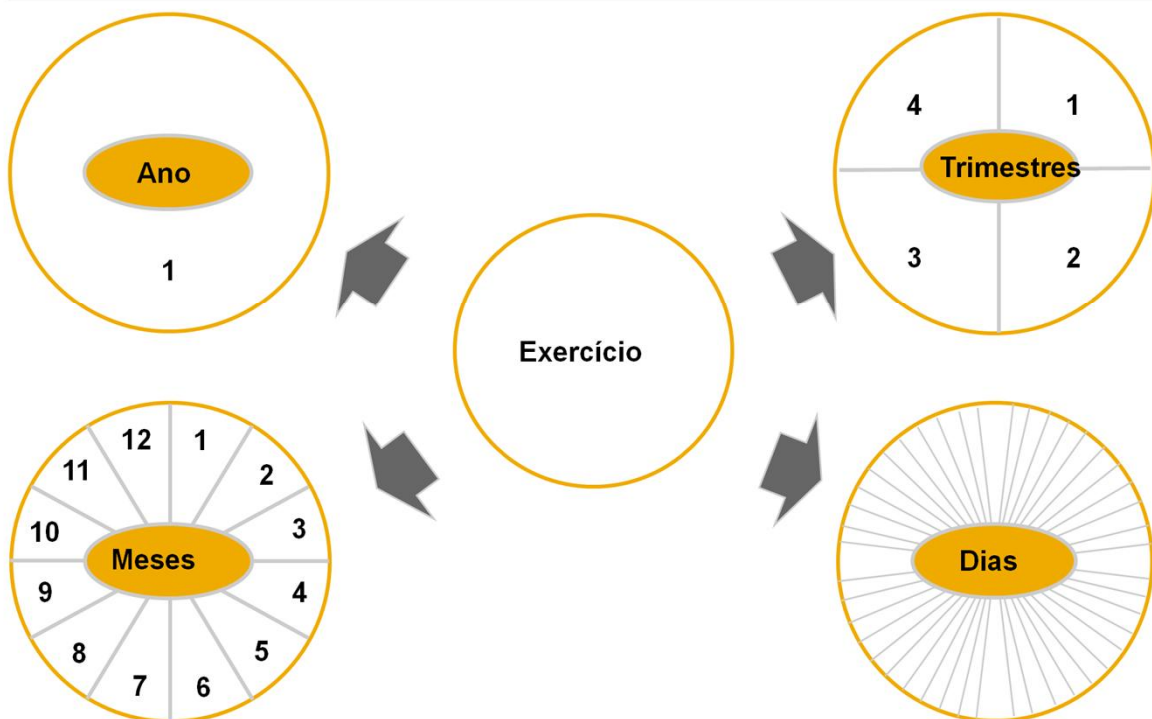
- Você está implementando o SAP Business One em um novo cliente, a OEC Computers:
 - Você explica à Maria, a contadora, que uma etapa obrigatória na criação do banco de dados da empresa é a definição dos Períodos contábeis da empresa:
 - Você define o Período contábil principal – o exercício, que geralmente corresponde ao ano civil.
 - Define posteriormente os subperíodos no exercício.
 - Juntos, vocês abordam os processos financeiros da OEC Computers. A empresa cria a declaração financeira uma vez ao ano. No entanto, são necessários doze períodos contábeis para controlling interno.
 - Você cria um novo banco de dados para a empresa e define o exercício como sendo o ano civil e os subperíodos como sendo os meses.
 - Maria pergunta o que ela precisa fazer de modo a registrar um determinado documento ou um lançamento contábil manual para um período contábil ou subperíodo.
 - Você lhe informa que o SAP Business One determina automaticamente a qual período contábil a transação pertence, com base na data de lançamento da transação.

Períodos contábeis – Visão geral do processo



- Aqui, você pode consultar a visão geral do processo de períodos contábeis.
- Há três estágios no processo de períodos contábeis. Neste curso, focalizaremos as etapas de configurações e as operacionais, os dois primeiros estágios do processo.
- No primeiro estágio, definimos configurações para períodos contábeis. Definimos inicialmente o período contábil principal para o exercício. Em seguida, definimos os subperíodos no ano fiscal: anos, trimestres, meses ou dias.
- A segunda etapa é o estágio operacional. No trabalho diário, inserimos documentos e lançamentos contábeis manuais com uma data de lançamento que será automaticamente registrada para o subperíodo apropriado. Os subperíodos permitem ao usuário controlar seus respectivos lançamentos. Dessa maneira, os lançamentos de cada mês podem ser controlados.
- O terceiro estágio é o Encerramento do período, no qual todos os saldos das contas de demonstração de resultados (DRE) são transferidos para a conta de lucros líquidos acumulados e zeradas as contas de demonstração de resultados (DRE). Abordaremos o processo de encerramento do período em outro tópico.

Definição de períodos contábeis e subperíodos



© 2013 SAP AG. Todos os direitos reservados.

5

- Quando você cria novo banco de dados da empresa, cria também os períodos contábeis para o primeiro exercício. Os subperíodos são automaticamente criados pelo SAP Business One no exercício, baseado no tipo de subperíodo selecionado. Os quatro subperíodos disponíveis são: ano, trimestre, mês e dias
- Você define os subperíodos baseado na necessidade da empresa:
 - Um ano tem um subperíodo.
 - Trimestres têm quatro subperíodos.
 - Meses contêm doze subperíodos
 - e dias podem ter qualquer quantidade de subperíodos.
- Utilizando sua seleção, o sistema automaticamente cria o número correspondente de períodos contábeis. Você pode modificar esses períodos, se necessário.
- Um motivo para a definição de subperíodos é a capacidade de bloquear um período passado de modo que nenhum lançamento adicional possa ser feito por algum usuário.

Advertências sobre períodos contábeis

- O exercício só pode ser iniciado no primeiro dia do mês.
- Crie os períodos contábeis a partir dos mais antigos
- Não sobreponha períodos.
- A determinação de conta contábil é gravada por período.
- Tome as decisões juntamente com o contador do cliente.



© 2013 SAP AG. Todos os direitos reservados.

6

Ao criar novos períodos contábeis, considere as seguintes advertências:

- O exercício só pode ser iniciado no primeiro dia do mês. O início do ano fiscal é definido automaticamente no primeiro dia do mês que for inserido no campo "Data de lançamento de"...
- Recomendamos criar os períodos contábeis a partir do período mais antigo. Considere os dados mais antigos que você gostaria de migrar para determinar o primeiro período.
- Você não poderá ter períodos contábeis sobrepostos.
- Por predefinição, a "Data de início" é o dia posterior à data de término do último período contábil existente e a "Data de término" é um ano depois.
- A determinação da conta contábil é gravada por período e copiada do período anterior para o seguinte. Portanto, recomendamos que você crie o período mais antigo, faça a seleção da conta principal e crie períodos adicionais. Você pode modificar a determinação da conta contábil antes de começar a trabalhar com um novo período.
- Embora você possa modificar o período intermediário, isso não é recomendável porque a determinação das contas influencia os relatórios financeiros.
- Juntos, vocês devem considerar tópicos como relatórios legais e consolidação empresarial.

Resumo



Estes são os principais pontos abordados:

- | | |
|---|--|
| <p>Ao criar períodos contábeis, você define:</p> | <ul style="list-style-type: none">• O período contábil principal – o Exercício, que geralmente corresponde ao ano civil.• Os subperíodos no exercício (ano, trimestres, meses ou dias). |
| <p>O SAP Business One determina automaticamente a qual subperíodo a transação pertence:</p> | <ul style="list-style-type: none">• Com base na data de lançamento da transação. |
| <p>Ao criar um novo período contábil:</p> | <ul style="list-style-type: none">• Considere as advertências feitas durante o curso. |

- Estes são os principais pontos abordados:
- Quando você cria períodos contábeis, define o período contábil principal que é o exercício e geralmente corresponde ao ano civil. Você define também os subperíodos no exercício (ano, trimestres, meses ou dias).
- O SAP Business One determina automaticamente a qual subperíodo a transação pertence, com base na data de lançamento da transação.
- Ao criar um novo período contábil, considere as advertências feitas durante o curso.

Obrigado



**Você concluiu o tópico Períodos contábeis.
Obrigado pela participação.**

- Você concluiu o tópico Períodos contábeis. Obrigado pela participação.