

Inregistrările contabile în cazul caselor de amanet

1. configurarea articolului va trebui să arate în felul următor:

Articole de stoc

Denumire Bratara aur 5 g

Iesire **Modific**

Date generale **Alte caracteristici** **Preturi diverse** **Categ. discount** **Identificare**

Tip articol ☒ - stoc ☐ - serviciu

Cod extern

Clasa de caracterizare ---

UM stocare Buc; **UM sec. implicita**

Articol promotional ?

Cant. implicita la vanzare

Tip in serie ☒ - fara serie ☐ - serie pe bucata ☐ - serie pe lot

Atribute de caracterizare stocuri

Atribut 1 --- nedefinit ---, **Atribut 2** --- nedefinit ---, **Atribut 3** --- nedefinit ---

Date de inregistrare implicite

4 - Tip contabil Bijuterii, **5 - gestiune** --- nedefinit ---, **6 - Locatie** ?

Taxe asociate **7 - TVA** 19%, **8 - Accize** --- nedefinit ---, **9 - Taxa suplim** --- nedefinit ---, **0 - Taxa suplim** --- nedefinit ---

Termen plata --- zile

Informatii casa de marcat online

Cod depart. --- **Cod PLU** ---

Cod vamal: ---

Cod Intern ---

Produs --- nedefinit ---

Data adaugarii 18.10.2008

Cantabil ?

Toate articolele de tip "Amanet" vor avea urmatorul tip contabil:

Caracterizare contabila articole

Denumire pentru identificare Bijuterii

Iesire **Modific**

Conturi utilizate **Date generale**

1 Cont reprezentativ 803.3

2 Diferente ---

3 Cheltuieli 999

4 Venituri 999

5 Marire stoc 999

6 Diminuare stoc ---

7 Chelt.TVA diminuari ---

8.Dif. rotunjire pret ---

9 - Diverse ---

☐ Accize calculate la vanzare

☐ Accize calculate la intrarea in gestiune

Descarcare de gestiune la iesirea din firma? Da

Inregistrari suplimentare de incarcare/descarcare cont diferente la vanzare ?

Va apare in jurnalul de cumparari pentru activitatea de baza Da

2. intrarea in gestiune a bunului amanetat (Mariri de stoc)

803.03 = 999 (Marire de stoc)

In Livrare, click pe butonul OK si completezi pretul si cantitatea livrata. Astfel pretul este adus automat pe Document si linia este rezolvata.

Mariri de stoc

Operat **Da** Blocat **Nu** Anulat **Nu**

Iesire
Modific

1 Document 2 Livrare

Carnet documente
Proces verbal mariri

Marire stoc

Nr 1
Data 1 Octombrie 2008

Lista	Articol	UM	Cant	PU dest	Valoare	Cont	PMaximal
1	Bratara aur 5 g	Buc	1	100	100 999		0

Mentor Inregistrari contabile pentru documentul curent

Debit	Credit	Valoare	Document	Observatii	Jurnal/Nota
803.3	999	100.00	PV.1/01.10.2008	(+)-Mariri stoc-	J9 / NC10

3. inregistrarea imprumutului acordat (partenerul trebuie sa aiba asociata o caracterizare contabila cu 267.08 la rubrica Creditori diversi).

Caracterizare contabila parteneri

Denumire pentru identificare
Partener amanet

Tip:

Iesire
Modific

Creditori

Cont FURNIZOR 401
Furnizor imobilizari
Facturi nesosite
Creditori diversi 267.08
Retineri personal

Debitori

Cont CLIENT 411.01
Facturi de intocmit
Debitori diversi
Litigii

TVA neex, la analiticul fiecarui %TVA, pe analiticul

TVA neex, la analiticul fiecarui %TVA, pe analiticul

267.08/461 = 531.01 (Trezorerie\Casa)

Tranzactii CASSA

Casa lei
moneda Lei

Agent incasator

Tranzactii in ziua de 5 Octombrie 2008
Document cumulativ RC

Lista	Doc	Numar	din data	Tip tranz	Valoare	Beneficiar / Plator	Observatii	Casa de marcat
1	Op	55	05.10.2008	Plata	100	Furnizor: Furnizor amanet		

Distribuirea valorii tranzactiei Op 55

	Cont	Suma	din care TVA
2 Document de legatura			
Plata in avans	267.08	100	0

Sold initial = 0,00 lei
Incasari = 0,00 lei
Plati = 100,00 lei
Sold final = -100,00 lei

 **Mentor** Inregistrari contabile pentru documentul curent

Debit	Credit	Valoare	Document	Observatii	Jurnal/Nota
267.08	531.01	100.00	Op55/05.10.2008	CASSA-Casa lei->Furnizor	J17 / NC1

4. la data scadentei persoana fizica ramburseaza imprumutul si comisionul privind bunul amanetat

5311=% (Trezorerie\Casa)

267.08 /461

704 sau 708

Tranzactii CASSA

Cassa: CASSA

Agent incasator

Salvez

Renunt

Tranzactii in ziua de 5 Octombrie 2008

Document cumulativ RC

Casa lei

moneda Lei

Lista	Doc	Numar	din data	Tip tranz	Valoare	Beneficiar / Plator	Observatii	Casa de marcat
1	Di	55	05.10.2008	Incasare	100	Retur furnizor: Furnizor amanet	Restituire imprur	
2	Di	75	05.10.2008	Incasare	20	Direct pe venituri Venituri din lucrari exec.si serv	Comision	

Distribuirea valorii tranzactiei Di 55

2	Document de legatura	Cont	Suma	din care TVA
Op55 (05.10.2008)		267.08	100	0

Incasari = 120,00 lei

Plati = 0,00 lei

Mentor Inregistrari contabile pentru documentul curent

Debit	Credit	Valoare	Document	Observatii	Jurnal/Nota
267.08	531.01	-100,00	Di55/05.10.2008	Furnizor amanet->CASSA-(J17 / NC1	
531.01	704	16,81	Di75/05.10.2008	pe cont->CASSA-Casa lei/ J17 / NC1	
531.01	442.07	3,19	Di75/05.10.2008	pe cont->CASSA-Casa lei/ J17 / NC1	
-----	Total -----	-80,00			

5. restituirea bunului amanetat

999=803.03 (Diminuari de stoc)

Diminuari de stoc

Operat Da Blocat Nu Anulat Nu

1 Document 2 Livrare

Carnet documente

Proces verbal dimini

Diminuare stoc

Nr 2

Data 20 Octombrie 2008

Lista	Articol	UM	Cant	PU dest	Valoare	Cont	TVA colect	PMaximal
1	Bratara aur 5 g	Buc	1	100	100	999	0	0

Observatii

Total 100

Inregistrari de taxe suplimentare pentru toate articolele Nu

Mentor Inregistrari contabile pentru documentul curent

Debit	Credit	Valoare	Document	Observatii	Jurnal/Nota
999	803.3	100,00	PV.2/20.10.2008	(-)-Diminuari stoc-	J9 / NC10

Daca persoana fizica nu ramburseaza imprumutul si comisionul privind bunul amanetat, casa de amanet devine proprietara bunului. Obligatia inregistrata pe bonul de achizitie trebuie compensata cu plata din trezorerie. (persoana fizica trebuie sa aiba asociata o caracterizare contabila cu 267.08 la rubrica Creditori diversi).

371 = % (Intrari pe bon achizitie)

267.08

378

442.08

999=803.03 (Diminuari de stoc)

Intrari: persoane fizice

Operat **Da** Blocat **Nu** Anulat **Nu** Jurnal **Iesire** **Modific**

1 Document 2 **Receptie** 3 Plata

Cine furnizeaza
Pers fizica A

Sold: 1.000.000,00 lei

Buletin identitate
Localitatea.....
Judetul.....

Bon achizitie Nr Data AMANET

Lista	Articol	UM	Cant	PU	Valoare
1	Bratara aur 5g	Buc	1	1.000.000	1.000.000

Total 1.000.000,00

Observatii

4. Scadent la data 0 Majorari intarziere

Intrari: persoane fizice

Operat **Da** Blocat **Nu** Anulat **Nu** **Iesire** **Modific**

1 Document 2 **Receptie** 3 Plata

Val. suplimentara
Cont suplimentare
...

Repartizare Proportie dupa:
☐ valoare
☐ masa
☐ volum

5 Nr	Carnet NIR	Numar NIR	Ziua	Gestiunea	Valoare NIR	Observatii
1	Nota intrare receptie	1	4	Depozit central	178,50	

6 Nr	Denumire articol	Tip contabil	UM	cant.furn	cant.NIR	Pret inreg	Valoare	%	Supliment
1	Bratara aur 5 g	Marfa in magazin	Buc	1	1	178,50	178,50	0	0

Adaos 50 %



Debit	Credit	Valoare	Document	Observatii	Jurnal/Nota
371.02	267.08	100,00	BA.5/04.10.2008	Pers fizica A-	J4 / NC3
371.02	378.02	50,00	BA.5/04.10.2008	Pers fizica A-	J4 / NC3
371.02	442.08	28,50	BA.5/04.10.2008	Pers fizica A-	J4 / NC3
-----	Total -----	178,50			