

Encerramento do Exercício

Resumo de Procedimentos para Encerramento em Empresas que usem Plano Contábil até a Ordenação 5.

- [Encerramento de Exercício](#)

Encerramento de Exercício

1. Objetivo

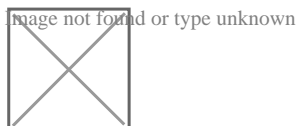
Resumo de procedimentos para Encerramento em Empresas que usem Plano Contábil até a Ordenação 5.

2. Resumo de procedimento para encerramento em empresas que usem Plano Contábil até a ordenação 5

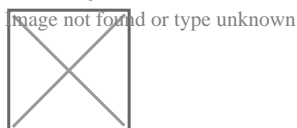
1. Tirar Balancete Mensal de Dezembro do Ano do exercício a ser encerrado atualizando saldos;
2. Apurar Ativo - Passivo e fazer lançamento descrito abaixo com o valor encontrado;
3. Lançar manualmente o valor localizado acima a débito na conta de resultado (informada na empresa processada, no campo Conta DRE Resumido) e a crédito na conta de Lucro ou Prejuízo;
4. Efetuar o encerramento do exercício nas rotinas contábeis;
5. Tirar Balancete Mensal de Dezembro do Ano do exercício a ser encerrado atualizando saldos.

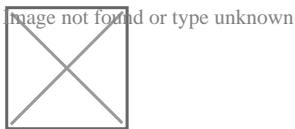
2.1 Tirar Balancete Mensal de Dezembro do Ano do exercício a ser encerrado atualizando saldos

Exemplo para um encerramento de exercício ano 2015:



2.2 Apurar Ativo - Passivo e fazer lançamento descrito abaixo com o valor encontrado

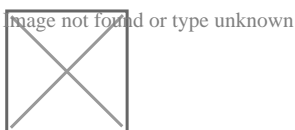




No exemplo acima:

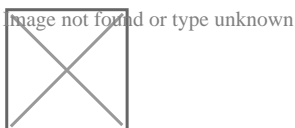
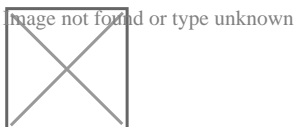
Ativo: 1.701.713,51 – Passivo: 1.620.221,82 = 81.491,69 (Resultado a lançar manualmente)

2.3 Lançar manualmente o valor localizado acima a débito na conta de resultado (informada na empresa processada, no campo Conta DRE Resumido) e a crédito na conta de Lucro ou Prejuízo



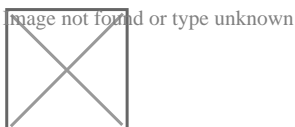
Após efetuar o lançamento acima, pode ser feita a conferência no Balancete Mensal de Dezembro/2015.

Emitir um Balancete atualizando os Saldos. Os Saldos de Ativo e Passivo devem estar iguais, conforme imagens abaixo:



2.4 Efetuar o encerramento do exercício nas rotinas contábeis

Informar no cadastro da empresa processada, no campo Conta DRE Resumido, a Conta Contábil onde os Saldos Transferidos para Encerramento devem ser descarregados.



Efetuar a Transferência de Saldos nas Rotinas Contábeis:



Image not found or type unknown

2.5 Tirar Balancete Mensal de Dezembro do Ano do exercício a ser encerrado atualizando saldos

As contas de resultado estarão com saldos zerados.



Image not found or type unknown



Image not found or type unknown