





## FECHAMENTOS CONTÁBEIS - LINHA PROTHEUS



Todos os direitos autorais reservados pela **TOTVS S.A.**

Proibida a reprodução total ou parcial, bem como a armazenagem em sistema de recuperação e a transmissão, de qualquer modo ou por qualquer outro meio, seja este eletrônico, mecânico, de fotocópia, de gravação, ou outros, sem prévia autorização por escrito da proprietária.

O desrespeito a essa proibição configura em apropriação indevida dos direitos autorais e patrimoniais da TOTVS.

Conforme artigos 122 e 130 da LEI no. 5.988 de 14 de Dezembro de 1973.



# Sumário

1.	Objetivo .....	4
2.	Introdução.....	4
3.	Visão Geral do Curso .....	4
4.	Principais Cadastros.....	4
4.1.	Wizard de calendário contábil .....	4
4.2.	Moedas Contábeis.....	14
4.3.	Plano de Contas .....	17
4.4.	Histórico Padronizado.....	22
5.	Movimentações .....	23
5.1.	Lançamentos Contábeis Automáticos.....	23
6.	Pré-lançamento .....	28
7.	Reprocessamento .....	29
8.	Apuração do Resultado .....	30
8.1.	Contas transitórias/ pontes .....	30
8.2.	Forma de apuração.....	31
8.3.	Apuração de resultados anual (sem utilização de conta ponte). ....	31
9.	Estorno da Apuração de Resultados .....	33
10.	Encerramento do Exercício .....	34
11.	Apuração de resultado mensal/trimestral (utilizando conta ponte) .....	36
12.	Relatórios e consultas .....	41
12.1.	Balancete modelo 1 .....	41
12.2.	Demonstrativo de Resultados .....	43



## 1. Objetivo

Habilitar o participante nas funcionalidades do ambiente com abordagem das opções oferecidas pelo sistema.

## 2. Introdução

O nível de exigência e competitividade das organizações é cada vez mais elevado. Empresa de todos os portes precisam de uma gestão eficaz com processos integrados e rapidez nos fluxos de informações. Com o objetivo de otimizar o desempenho dos processos e negócios, as empresas buscam ferramentas para auxiliar na gestão. Estamos falando de sistemas ERP (Enterprise Resource Planning), que armazenam informações estratégicas da empresa, proporcionando aos gestores uma visão geral e precisa do negócio, facilitando, assim, as tomadas de decisões.

Acompanhando a necessidade de uma gestão mais precisa e eficaz, os módulos da linha Protheus vêm se modernizando e trazendo ferramentas para auxiliar nesta gestão.

Serão apresentadas as funcionalidades do módulo Contabilidade Gerencial.

## 3. Visão Geral do Curso

Ao término do treinamento, o usuário será capaz de:

○ **Dar manutenção nos cadastros de:**

- Calendário Contábil;
- Plano de Contas;
- Históricos Inteligentes;

○ **Realizar:**

- Reprocessamento;
- Efetivação de Pré-Lançamentos;

○ **Tratar as Movimentações:**

- Lançamentos Contábeis;
- Pré-Lançamentos;
- Apurar resultado.

## 4. Principais Cadastros

Neste capítulo, abordaremos os Cadastros do ambiente Contabilidade Gerencial.

Eles são apresentados de forma hierárquica, pois alguns cadastros precisam de informações de outros. Dessa forma, a montagem é feita na sequência de utilização dos dados, não sendo necessário retornar no cadastramento.

### 4.1. Wizard de calendário contábil

Este assistente é um facilitador para a inclusão de dados do **Calendário Contábil, Moeda e Moeda x Calendário**.

Tabelas Utilizadas pela rotina ( CTG – Calendário Contábil, CQO – Saldo Por Mês, CQ1 – Saldo Por Conta no Dia).

O calendário contábil define o exercício social no qual a empresa está efetuando toda a sua movimentação contábil.



# FECHAMENTOS CONTÁBEIS - LINHA PROTHEUS



É permitido o cadastramento de até 999 calendários, os quais podem ser vinculados a uma ou, até mesmo, a várias moedas.

Um calendário poderá ter até 99 períodos contábeis que poderão ser configurados livremente.

Todo e qualquer lançamento contábil é validado a partir das informações presentes nesse calendário. Portanto, eles devem ser cadastrados com muito critério.

TOTVS   Contabilidade Gerencial							TOTVS Manufatura MSSQL.Rh	Administrador	04/04/2025	Cagepa / Cagepa - Sede	F12	X Sair
Cadastro Calendário Contábil												
+ Incluir	Alterar	Visualizar	Outras Ações					Pesquisar	Filtrar			
Filial	►	Cod Calendar	►	Exercicio	Periodo	►	Dt Inicio	Dt Final	Status Per			
01 -CAGEPA	226	2026	04	01/04/2026	30/04/2026	Aberto						
01 -CAGEPA	226	2026	05	01/05/2026	31/05/2026	Aberto						
01 -CAGEPA	226	2026	06	01/06/2026	30/06/2026	Aberto						
01 -CAGEPA	226	2026	07	01/07/2026	31/07/2026	Aberto						
01 -CAGEPA	226	2026	08	01/08/2026	31/08/2026	Aberto						
01 -CAGEPA	226	2026	09	01/09/2026	30/09/2026	Aberto						
01 -CAGEPA	226	2026	10	01/10/2026	31/10/2026	Aberto						
01 -CAGEPA	226	2026	11	01/11/2026	30/11/2026	Aberto						
01 -CAGEPA	226	2026	12	01/12/2026	31/12/2026	Aberto						
01 -CAGEPA	227	2027	01	01/01/2027	31/01/2027	Bloqueado						
01 -CAGEPA	227	2027	02	01/02/2027	28/02/2027	Bloqueado						
01 -CAGEPA	227	2027	03	01/03/2027	31/03/2027	Bloqueado						
01 -CAGEPA	227	2027	04	01/04/2027	30/04/2027	Bloqueado						
01 -CAGEPA	227	2027	05	01/05/2027	31/05/2027	Bloqueado						

## Principais campos

- Dt Início: data inicial do período para o calendário em questão. Não poderão existir intervalos não cadastrados entre as datas contábeis.
- Dt Final: Data Final do período para o calendário em questão. Não poderão existir intervalos não cadastrados entre as datas contábeis.
- Status: Indicativo do status do período. Poderá ser:
  - “1” Aberto: indica que este período poderá receber lançamentos normalmente.
  - “2” Fechado: indica que o período já foi encerrado e nenhum lançamento poderá ser efetuado.
  - A visualização de informações (relatórios e consultas) está disponível.
  - “3” Transportado: indica que o período foi encerrado e transportado para uma base "Backup". Nenhum lançamento poderá ser efetuado. A visualização de informações (relatórios e consultas) não estará mais disponível, pois as informações foram transportadas.
  - “4” Bloqueado: indica que esse período está temporariamente suspenso para lançamentos contábeis. A visualização de informações (relatórios e consultas) está disponível.

1. No módulo Contabilidade Gerencial (SIGACTB) acesse **Atualizações / Cadastros / Calendário Contábil** (CTBA010). O sistema apresentará a janela de calendários.

2. Pressione a tecla <F12>. O Sistema exibe a tela de parâmetros, no campo Tipo de Interface selecione Assistente e confirme.



## **FECHAMENTOS CONTÁBEIS - LINHA PROTHEUS**



**Parametros**

Tipo da Interface ?  ▼

Cancelar OK

3. Clique em Incluir. É apresentada a tela com o objetivo da rotina, clique em Avançar.

## Cadastro Calendário Contábil - INCLUIR

4. Informe a data inicial e final para o calendário contábil e clique em Avançar.



# FECHAMENTOS CONTÁBEIS - LINHA PROTHEUS



Outras Ações ▾

**Cadastro Calendário Contábil - INCLUIR**

Digite o Período

**TOTVS**

Data Inicial ? \* 01/01/2029

Data Final ? \* 31/12/2029

[Cancelar](#) [\*\*<< Voltar\*\*](#) [\*\*Avançar >>\*\*](#)

5. Selecione o tipo de período e clique em Avançar.

**Cadastro Calendário Contábil - INCLUIR**

Escolha o Tipo de Período

**TOTVS**

Selecionar Tipo de Período ?

- 1=Semanal
- 2=Quinzenal
- 3=Mensal
- 4=Bimestral
- 5=Semestral
- 6=Anual
- 7=Diaro
- 8=trimestral

[Cancelar](#) [\*\*<< Voltar\*\*](#) [\*\*Avançar >>\*\*](#)

6. Confira os períodos apresentados e clique em Avançar.



# FECHAMENTOS CONTÁBEIS - LINHA PROTHEUS



**Cadastro Calendário Contábil - INCLUIR**  
Confira os periodos gerados

**TOTVS**

Periodo	Dt Inicio	Dt Final	Status Per
01	01/01/2029	31/01/2029	Aberto
02	01/02/2029	28/02/2029	Aberto
03	01/03/2029	31/03/2029	Aberto
04	01/04/2029	30/04/2029	Aberto
05	01/05/2029	31/05/2029	Aberto
06	01/06/2029	30/06/2029	Aberto
07	01/07/2029	31/07/2029	Aberto
08	01/08/2029	31/08/2029	Aberto
09	01/09/2029	30/09/2029	Aberto
10	01/10/2029	31/10/2029	Aberto
11	01/11/2029	30/11/2029	Aberto
12	01/12/2029	31/12/2029	Aberto

[Cancelar](#) [\*\*<< Voltar\*\*](#) [\*\*Avançar >>\*\*](#)

7. Confira Calendário e Exercício contábil e clique em Avançar.

**Cadastro Calendário Contábil - INCLUIR**  
Preencha e Confirme os Dados

**TOTVS**

<b>Calendario ? *</b>	<input type="text" value="229"/>
<b>Exercicio Contabil ? *</b>	<input type="text" value="2029"/>
<input type="checkbox"/> Incluir novas Moedas	
<input checked="" type="checkbox"/> Amarrar Calendario com Moedas	

[Cancelar](#) [\*\*<< Voltar\*\*](#) [\*\*Avançar >>\*\*](#)

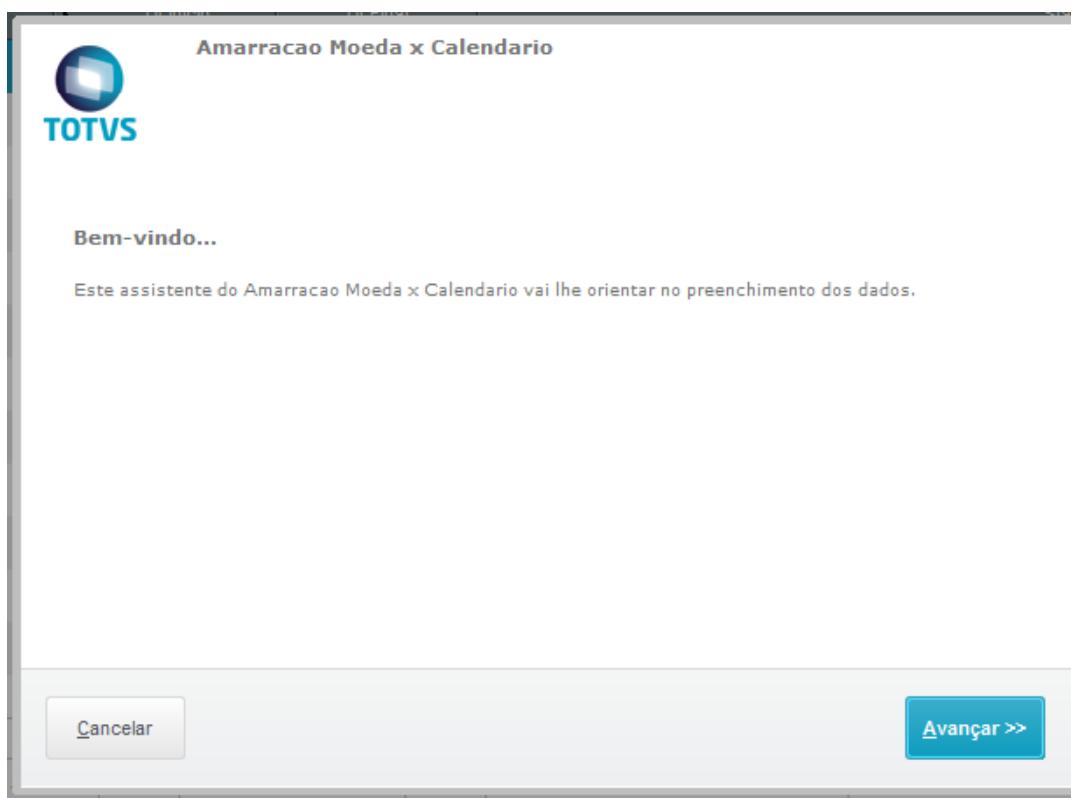
Obs. Se for necessário a inclusão de uma nova moeda usar a opção "Incluir Moedas"

(A CAGEPA utilizará apenas a moeda 01, já cadastrada)

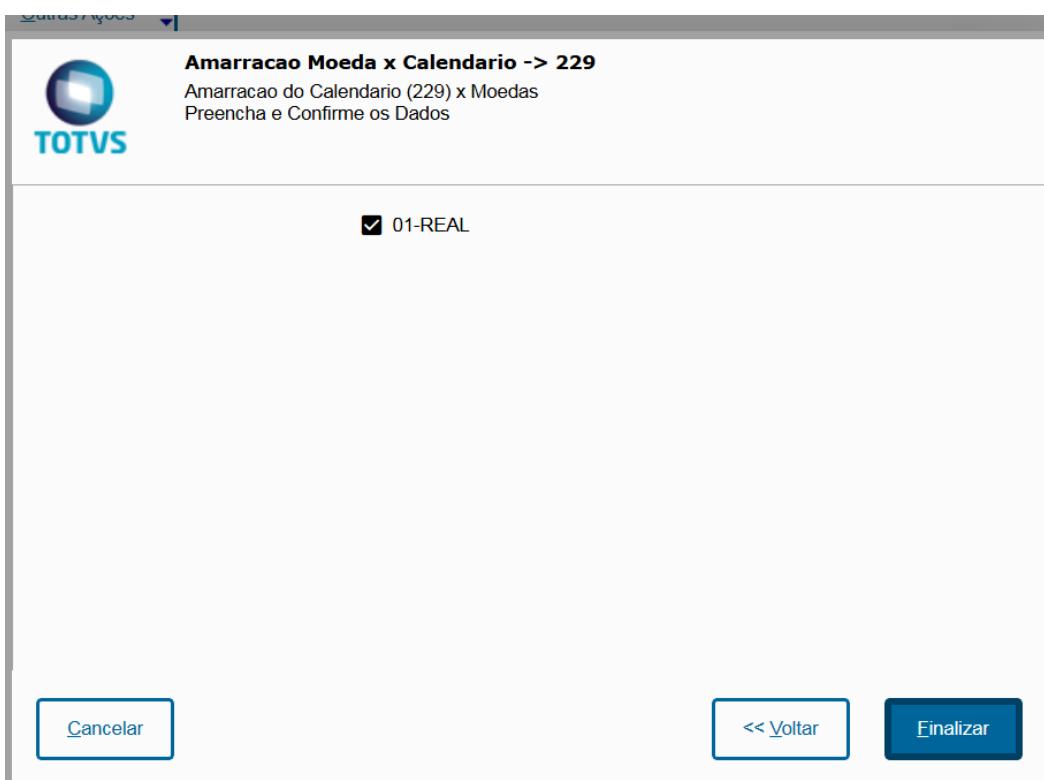
Neste momento já faça a amarração do calendário com a(s) moedas.



# FECHAMENTOS CONTÁBEIS - LINHA PROTHEUS



8. Clique em avançar.
9. E marque as moedas que serão amarradas ao calendário



10. Clique em Finalizar e confirme os dados.



# FECHAMENTOS CONTÁBEIS - LINHA PROTHEUS



## Cadastro Calendário Contábil

		+ Incluir	Alterar	Visualizar	Outras Ações	Pesquisar	Filtrar
Filial	Cod Calendar	Exercicio	Periodo	Dt Inicio	Dt Final	Status Per	
01 -CAGEPA	228	2028	12	01/12/2028	31/12/2028	Aberto	
01 -CAGEPA	229	2029	01	01/01/2029	31/01/2029	Aberto	
01 -CAGEPA	229	2029	02	01/02/2029	28/02/2029	Aberto	
01 -CAGEPA	229	2029	03	01/03/2029	31/03/2029	Aberto	
01 -CAGEPA	229	2029	04	01/04/2029	30/04/2029	Aberto	
01 -CAGEPA	229	2029	05	01/05/2029	31/05/2029	Aberto	
01 -CAGEPA	229	2029	06	01/06/2029	30/06/2029	Aberto	
01 -CAGEPA	229	2029	07	01/07/2029	31/07/2029	Aberto	
01 -CAGEPA	229	2029	08	01/08/2029	31/08/2029	Aberto	
01 -CAGEPA	229	2029	09	01/09/2029	30/09/2029	Aberto	
01 -CAGEPA	229	2029	10	01/10/2029	31/10/2029	Aberto	
01 -CAGEPA	229	2029	11	01/11/2029	30/11/2029	Aberto	
01 -CAGEPA	229	2029	12	01/12/2029	31/12/2029	Aberto	

## Bloqueio de processos:

TOTVS | Contabilidade Gerencial

### Cadastro Calendário Contábil

+ Incluir	Alterar	Visualizar	Outras Ações				
Cod Calendar	Exercicio						
221	2021	09	<a href="#">Pesquisar</a> <a href="#">Excluir</a> <a href="#">Bloqueio de Processo</a> <a href="#">Visualizar Bloqueio</a> <a href="#">Bloqueio Automático</a> <a href="#">Imprimir Browse</a>				
221	2021	10	<td>1</td> <td>30/09/2021</td> <td>Aberto</td>	1	30/09/2021	Aberto	
221	2021	11	<td>1</td> <td>31/10/2021</td> <td>Aberto</td>	1	31/10/2021	Aberto	
221	2021	12	<td>1</td> <td>30/11/2021</td> <td>Aberto</td>	1	30/11/2021	Aberto	
222	2022	01	<td>1</td> <td>01/01/2022</td> <td>31/01/2022</td> <td>Aberto</td>	1	01/01/2022	31/01/2022	Aberto

O bloqueio por processo atende o processo de bloqueio contábil, permitindo o usuário da contabilidade bloquear as movimentações de outros módulos além da contabilidade de forma unificada, garantindo assim a integridade do fechamento/conciliação contábil.

São os módulos:

- Contabilidade Gerencial
- Ativo
- Financeiro
- Fiscal
- Gestão de Contratos
- Compras
- Recursos Humanos
- Estoque

Nesta funcionalidade é possível o envio de um e-mail informando ao responsável as seguintes informações:

Usuário da operação, Data e hora da operação, Código do calendário, Exercício, Períodos do calendário contábil (data inicial, final e processos), Código do processo, Descrição do processo, Status do processo, Data inicial e Data final.



**FECHAMENTOS CONTÁBEIS - LINHA PROTHEUS**



**Importante:** É necessário configurar o Event Viewer.

## Procedimentos:

1. Em Ações Relacionadas clique em Bloqueio por Processo.
  2. Selecione o período do calendário contábil desejado.
  3. No grid Processos, selecione o processo desejado.
  4. No campo Status Bloq. altere para a opção Bloqueado.

**Importante:** Somente é possível bloquear o calendário caso esteja com o status Aberto. O bloqueio por processo, bloqueará a operação de outros módulos.

5. Clique em Salvar.

Bloqueio de Processo - Alteração - Bloqueio de Processo

[Outras Ações](#) | 
 [Fechar](#) | 
 [Confirmar](#)

### Calendário Contábil

Código ???	Exercício Contábil 2022
---------------	----------------------------

### Períodos Contábeis

	Período	Dt Início	Dt Final
01	01/01/2022	31/01/2022	
02	01/02/2022	28/02/2022	
03	01/03/2022	31/03/2022	
04	01/04/2022	30/04/2022	
05	01/05/2022	31/05/2022	
06	01/06/2022	30/06/2022	

### Processos

	Período	Item	Processo	Descrição	Status bloq.	Data Inicial	Data Final
01	001	ATF001	ATIVO FIXO		Aberto	/ /	/ /
01	002	COM001	COMPRA		Aberto	/ /	/ /
01	003	CTB001	CONTÁBIL		Aberto	/ /	/ /
01	004	EST001	ESTOQUE		Aberto	/ /	/ /
01	005	FAT001	PEDIDO DE VENDAS		Aberto	/ /	/ /
01	006	FAT002	LIBERAÇÃO DE PEDIDO DE VENDAS		Aberto	/ /	/ /

Caso o status seja período, deverá ser informado o período de bloqueio a ser considerado.

Processos							
	Período	Item	Processo	Descrição	Status bloq.	Data Inicial	Data Final
01	001	ATF001	ATIVO FIXO		1 - Aberto	//	//
01	002	COM001	COMPRAIS		1 - Aberto 2 - Fechado 3 - Transportado 4 - Bloqueado 5 - Período	//	//
01	003	CTB001	CONTÁBIL			//	//
01	004	EST001	ESTOQUE			//	//
01	005	FAT001	PEDIDO DE VENDAS		Aberto	//	//
01	006	FAT002	LIBERAÇÃO DE PEDIDO DE VENDAS		Aberto	//	//

Poderá utilizar o processo de bloqueio múltiplo, sendo escolhido por período ou pelo calendário completo.

TOTVS | Contabilidade Gerencial

TOTVS Manufatura MSSQL P122 Administrador 29/11/2021 Teste / Matriz F12 Sair

### Bloqueio de Processo - Alteração - Bloqueio de Processo

Outras Ações
Fechar
Confirmar

**Calendário Contábil**

Código	Exercício Contábil
???	2022

**Períodos Contábeis**

	Período	Dt Início	Dt Final
01	01/01/2022	31/01/2022	
02	01/02/2022	28/02/2022	
03	01/03/2022	31/03/2022	

Outras Ações
Spool
Imprime Cadastro
WalkThru
Mashups
Help
Formulário HTML
Fichário ECM
**Múltipla**
Legenda Período
Legenda Processo
Configurar



# FECHAMENTOS CONTÁBEIS - LINHA PROTHEUS



Cadastro Calendário Contábil - BLOQUEIO DE PROCESSO - Parâmetros

Aplicar ? *	1 - Período
Status do Processo ? *	1 - Aberto
<ul style="list-style-type: none"><li>+ Grupo Administrador: Salvar</li><li>+ Grupo Administrador: Bloquear</li><li>+ Grupo Administrador: Desbloquear</li></ul>	

## Bloqueio automático:

Cadastro Calendário Contábil

+ Incluir	Alterar	Visualizar	Outras Ações
Cod Calendar	Exercicio		
222	2022	01	<u>Pesquisar</u>
222	2022	02	<u>Excluir</u>
222	2022	03	<u>Bloqueio de Processo</u>

Este documento é propriedade da TOTVS. Todos os direitos reservados. ©

Esta rotina permite o bloqueio automático, de acordo com os parâmetros informados pelo usuário

Parametros

Data Inicial ?	01/01/2021
Data Final ?	26/11/2021
Processo Inicial ?	FIN001
Processo Final ?	FIN002
Status ?	Bloqueado
Seleciona Filial ?	Não

Seleciona Filial?

Cancelar OK



# FECHAMENTOS CONTÁBEIS - LINHA PROTHEUS



## Visualizar bloqueio:

Cadastro Calendário Contábil

Cod Calendar	Exercicio	Mês
221	2021	01
221	2021	02
221	2021	03

Outras Ações ▾

- [Pesquisar](#)
- [Excluir](#)
- [Bloqueio de Processo](#)
- [Visualizar Bloqueio](#)
- [Bloqueio Automático](#)
- [Imprimir Browse](#)

Por esta rotina será possível visualizar os períodos que estão bloqueados.

Bloqueio de Processo - Visualização - Bloqueio de Processo

Código	Exercicio Contábil	Outras Ações	Fechar
221	2021		

Calendário Contábil

Código	Periodo	Dt Início	Dt Final
01	01/01/2021	31/01/2021	
02	01/02/2021	28/02/2021	
03	01/03/2021	31/03/2021	
04	01/04/2021	30/04/2021	
05	01/05/2021	31/05/2021	
06	01/06/2021	30/06/2021	

Periodos Contábeis

Código	Periodo	Dt Início	Dt Final
01	01/01/2021	31/01/2021	
02	01/02/2021	28/02/2021	
03	01/03/2021	31/03/2021	
04	01/04/2021	30/04/2021	
05	01/05/2021	31/05/2021	
06	01/06/2021	30/06/2021	

Processos

Periodo	Item	Processo	Descrição	Status bloq.	Data Inicial	Data Final
01	027	ATF001	ATIVO FIXO	Aberto	/ /	/ /
01	026	COM001	COMPRA	Aberto	/ /	/ /
01	025	CTB001	CONTÁBIL	Aberto	/ /	/ /
01	024	EST001	ESTOQUE	Aberto	/ /	/ /
01	023	FIN001	FINANCIERO - CONTAS A PAGAR	Bloqueado	/ /	/ /
01	022	FIN002	FINANCIERO - CONTAS A RECEBER	Bloqueado	/ /	/ /

## **Exercício**

Acesse o menu **Atualizações/ Cadastros / Calendário Contábil**

Pressione o botão <F12> e verifique ou altere o modelo de inclusão para Assistente.

Clique em Incluir e, utilizando o Wizard, cadastre o calendário do ano 2027, mensalmente, fazendo a amarração com a moeda 01, Real. Repita o procedimento para o ano de 2028.

Vamos bloquear os calendários de 2027, utilizando o bloqueio do calendário, alterando o status mês a mês, e o de 2028, utilizando o bloqueio de processo.



## 4.2. Moedas Contábeis

Tabela Utilizada pela Rotina (CTO – Cadastro de Moedas Contábil,)

O ambiente Contabilidade Gerencial gera seus lançamentos contábeis inicialmente na Moeda 01, que, via de regra no Brasil, é representada pelo real. Porém, todo e qualquer lançamento poderá ser convertido para outra moeda (dólar, euro etc).

Esse recurso é muito útil para empresas que fazem o acompanhamento de seus balanços e resultados em moeda estrangeira e para aquelas que os enviam ao exterior.

Para cadastrar uma moeda contábil, acesse: **Atualizações/ Cadastros/ Moedas Contábeis** (lembre-se que as moedas poderão ser cadastradas na inclusão de um calendário contábil, ao se utilizar o Wizard)

### Principais campos:

- **Moeda:** Indica o código da moeda. Deve sempre ser informado um código com dois dígitos.
  - Utilize a Moeda 01 como moeda principal do sistema.
  - **Observação:** O sistema gera automaticamente esse código de moeda, porém pode ser digitado.
- **Descrição:** Este campo define o nome que identifica a moeda no sistema. Embora não seja obrigatória a sua informação, recomendamos que seja feita, pois a emissão dos relatórios pode ficar confusa.
- Símbolo: É o símbolo utilizado toda vez que a moeda for referenciada no sistema.
  - **Exemplo:** R\$
- **Bloqueada:** Este campo indica se a moeda estará ou não bloqueada. Caso esteja bloqueada, nenhum valor de lançamento contábil é convertido para a moeda.
- **Período de vigência:** Este campo permite cadastrar a validação para uma moeda. Não podem existir dois períodos de vigência que se acumulem.

### Exemplo

Moeda 01 - Data Inicial = 15/04/1988      Data Final = 01/10/1990

Moeda 02 - Data Inicial = 15/06/1990      Data Final = 31/12/1992

Ao cadastrar a moeda 02, o sistema exibe a mensagem informando que já existe moeda cadastrada no período e só permite a gravação se a data inicial for posterior a 01/10/1990.

Cadastro Moedas Contábeis - VISUALIZAR					
<b>Outros</b>					
<b>Moeda</b> *	01	<b>Descrição</b>	REAL	<b>Símbolo</b> *	R\$
Met Projecao	1 - Regressao Linear	Numero Dec	2	Bloqueada	2 - Nao
Dt. Final	31/12/2050	Clas.Moeda		Crit Conv	
Taxa Proj.	0,00	Taxa Inf.	0,00	Taxa Conv.	
Dt. Inicial	01/01/2024	Cód ISO 4217			



# FECHAMENTOS CONTÁBEIS - LINHA PROTHEUS



Se a inclusão da moeda for realizada por esta rotina e não pelo assistente do calendário, será necessário vincular a moeda ao calendário contábil, pela rotina Moeda x Calendários

**Acesse: Atualizações/ Cadastros/ Moeda x Calendários**

Clique em Incluir e localize o calendário

Calendario ? \*

224

[+]  
Grupo Administrador: Salvar  
[+]  
Grupo Administrador: Bloquear  
[+]  
Grupo Administrador: Desbloquear

Ok Cancelar



# FECHAMENTOS CONTÁBEIS - LINHA PROTHEUS



**Amarracao Moeda x Calendario**

**TOTVS**

**Bem-vindo...**

Este assistente do Amarracao Moeda x Calendario vai lhe orientar no preenchimento dos dados.

[Cancelar](#) [Avançar >>](#)

**Amarracao Moeda x Calendario -> 224**

Amarracao do Calendario (224) x Moedas  
Preencha e Confirme os Dados

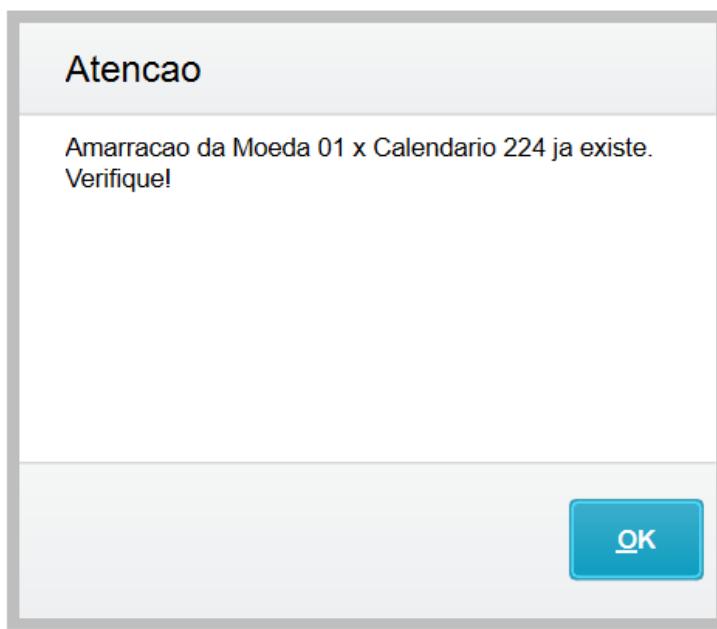
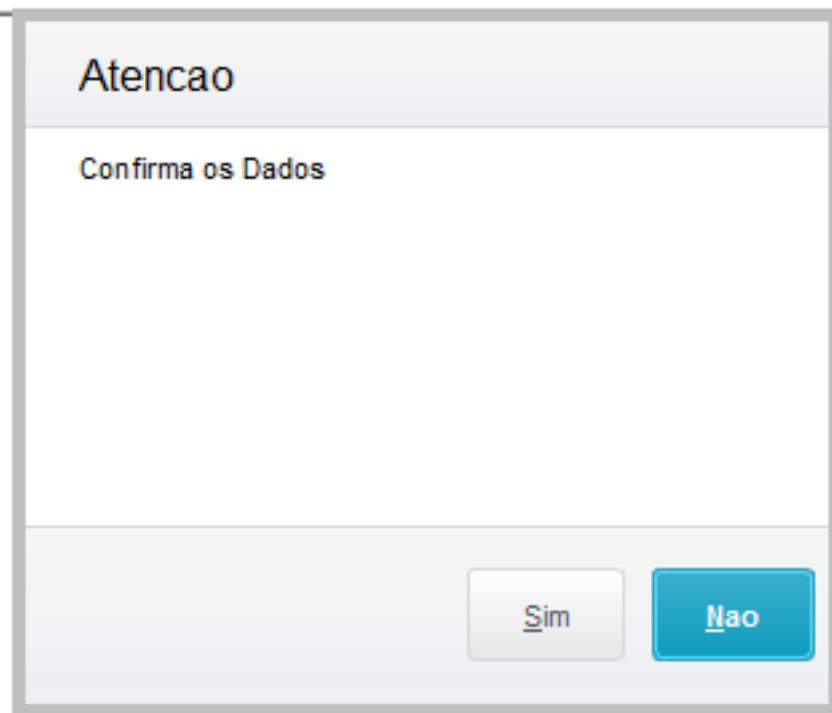
01-REAL  
 02-DOLAR  
 03-EURO

[Cancelar](#) [<< Voltar](#) [Finalizar](#)

Este documento é propriedade da TOTVS. Todos os direitos reservados. ©

Este documento é propriedade da TOTVS. Todos os direitos reservados. ©

Este documento é propriedade da TOTVS. Todos os direitos reservados. ©



## 4.3. Plano de Contas

Tabelas Utilizadas pela Rotina (CT1 – Plano de Contas, CT2 – Lançamentos Contábil).

Plano de Contas é um elenco de todas as Contas previstas pelo setor contábil da empresa tidas como necessárias aos seus registros contábeis. Estas receberão os valores totais lançados dia-a-dia pela Contabilidade.

Os planos de contas são elaborados pelas empresas para atender aos seus interesses e à legislação vigente (atualmente a Lei nº 11.638/07/2007, de acordo com a IRFS)



# FECHAMENTOS CONTÁBEIS - LINHA PROTHEUS



O principal objetivo da Lei 11.638/07, em vigor desde 1º de janeiro de 2008, é a atualização das regras contábeis brasileiras harmonizando e aprofundando essas regras com os pronunciamentos internacionais, em especial os emitidos pelo *International Accounting Standards Board* (IASB), por meio do *International Financial Reporting Standards* (IFRS).

O plano de contas deve ser flexível para permitir alterações sem quebra de unidade. As contas devem ser ordenadas, agrupadas e dispostas de forma a facilitar a implantação do plano.

Além disso, o plano de contas não pode ser excessivamente sintético, a ponto de não proporcionar as informações requeridas pelos diversos usuários. Por outro lado, também não deverá ser excessivamente detalhado, a ponto de gerar informações desnecessárias.

O número de contas disposta num plano de contas depende do volume e da natureza dos negócios de uma empresa. Todavia, na estruturação do plano de contas (chamada de Planificação Contábil), deverão ser considerados os interesses dos usuários (gerentes, investidores, Fisco, etc). Para uma grande metalúrgica, por exemplo, pode ser necessário (e normalmente é), para as tomadas de decisões, o destaque no plano de contas de salários e encargos sociais para o pessoal da fábrica, pessoal de vendas, pessoal administrativo, honorários da diretoria, etc. Todavia, para uma grande loja de aparelhos de som, para os seus usuários, o destaque de uma única conta de despesas de salários pode ser suficiente.

## Acesso > Atualizações > Entidades > Plano de Contas.

TOTVS   Contabilidade Gerencial				
Cadastro Plano de Contas				
Filial		Cod Conta	Desc Moeda 1	Classe Conta
01 -CAGEPA	1	ATIVO	Sintetica	
01 -CAGEPA	11	CIRCULANTE	Sintetica	
01 -CAGEPA	111	DISPONIVEL	Sintetica	
01 -CAGEPA	1111	BENS NUMERARIOS	Sintetica	
01 -CAGEPA	111101	BENS NUMERARIOS	Sintetica	
01 -CAGEPA	111101001	CAIXA	Analitica	
01 -CAGEPA	111101002	FUNDO FIXO	Analitica	
01 -CAGEPA	111101003	CHEQUES DEVOLVIDOS NA TESOURARIA	Analitica	
01 -CAGEPA	111101004	FUNDO FIXO REGIONAIS	Analitica	
01 -CAGEPA	1112	DEPOSITOS BANCARIOS	Sintetica	
01 -CAGEPA	111201	DEPOSITOS LIVRES	Sintetica	
01 -CAGEPA	111201001	CONTAS MOVIMENTO	Analitica	
01 -CAGEPA	111201002	CONTAS ARRECADACAO	Analitica	
01 -CAGEPA	111201003	CONTAS PLANO DE APLICACAO	Analitica	



**FECHAMENTOS CONTÁBEIS - LINHA PROTHEUS**



## **Principais Campos**

Cadastro Plano de Contas - INCLUIR

Outras Ações
Fechar
Salvar e Criar Novo
Confirmar

Geral		Obrigat. Entidades		Outros	
<b>Cod Conta*</b>		<b>Desc Moeda 1*</b>		<b>Classe Conta*</b>	
<input type="text"/>		<input type="text"/>		<input type="text"/>	
<b>Cond Normal*</b>	<b>Grupo Aux</b>	<b>Cta Bloq</b>	<b>Dt Ini Bloq</b>	<b>Dt Fim Bloq</b>	
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/> 2 - Nao Bloqueada	<input type="text"/> / /	<input type="text"/> / /	<input type="text"/>
<b>Dig Controle</b>	<b>Cta Superior</b>	<b>Cta Orc.</b>			
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>			
<b>Lucr/Perd</b>	<b>Ponte LP</b>				
<input type="text"/>	<input type="text"/>				
<b>Conf. Livros</b>	<b>Nat. Conta</b>	<b>Class. Manad</b>			
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>			
<b>SPED Sint.</b>	<b>Nat Cta SPED</b>	<b>Nat Despesa</b>			
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>			

Este documento é propriedade da TOTVS. Todos os direitos reservados. ©

## Tela Superior

- **Cód Conta:** código da conta contábil. Poderá conter números ou letras. Seu tamanho mínimo é de 20 caracteres e de no máximo 70. O tamanho padrão é de 20 caracteres e para que ele seja alterado basta utilizar o módulo Configurador.
  - **Desc Moeda 1:** indica a nomenclatura da conta na Moeda 01 dentro de Plano de Contas. Quando um relatório (por exemplo) for emitido considerando a Moeda 01, está será a descrição que será impressa.
  - **Classe Conta:** classe da conta contábil. Poderá ser:
    - "1" = Sintética (totalizadora de valores. Não pode ser utilizada nos lançamentos contábeis)
    - "2" = Analítica (recebe valores no lançamento contábil)
  - **Cond Normal:** condição normal da conta contábil (natureza). Poderá ser:
    - "1" = conta de natureza devedora
    - "2" = conta de natureza credora
  - **Grupo Auxiliar:**
    - **Cta Bloq:** indica se a conta está ou não bloqueada para os lançamentos contábeis.
      - 1 = conta bloqueada
      - 2 = conta ativa

Se a conta for bloqueada, nenhum lançamento contábil poderá ser feito com essa conta.
    - **Dt Ini Bloq:** especifica uma data a partir da qual a conta estará bloqueada. Se não for especificada, será assumido que a conta está bloqueada para qualquer data.
    - **Dt Fim Bloq:** especifica uma data até a qual a conta estará bloqueada. Se não for especificada, será assumido que a conta estará bloqueada para qualquer data.

Este documento é propriedade da TOTVS. Todos os direitos reservados. ©

Este documento é propriedade da TOTVS. Todos os direitos reservados. ©



○ **Conta Superior:** indica qual é a conta superior a que está sendo cadastrada (dentro da hierarquia do Plano de Contas). Esta conta será utilizada para calcular os valores dos saldos nas contas sintéticas superiores. Todas as contas precisam ter a sua conta superior, com exceção das Contas Indicadoras de Grupo (por exemplo, a conta 1- Ativo). Essas contas não podem ter a Conta Superior informada, pois não existe, dentro da hierarquia do Plano de Contas, não existe uma conta que seja superior a elas. Tecle [F3] para selecionar uma Conta já cadastrada que será a Conta Superior. O sistema poderá:

- Criar automaticamente a Conta Superior
- Utilizar uma fórmula para a criação da Conta Superior
- Não sugerir a Conta Superior

Essas opções poderão ser configuradas a partir da tela de Perguntas. Pressione [F12] para visualizar essa tela.

## ○ **Conta Orçamentária:**

○ **Lucr/Perd:** indica a conta de apuração de resultado. Será nesta conta que serão lançados os valores apurados de lucros e perdas durante o processamento da rotina de Apuração do Resultado. Para que o Sistema preencha automaticamente este campo, configure seu conteúdo na tela de perguntas [F12]. Utilize [F3] para escolher. (LEGADO)

**Obs. Incluímos a conta na Rotina de Apuração.**

○ **Ponte LP:** indica a conta ponte de apuração de resultado. Se informada, esta conta será utilizada como contrapartida do lançamento contábil de Apuração de Resultado, deixando, dessa forma, intactos os saldos da conta na qual se apurou a diferença. Para que o Sistema preencha automaticamente este campo, configure seu conteúdo na tela de perguntas [F12]. Utilize <F3> para escolher. (Legado)

**Obs. Incluímos a conta na Rotina de Apuração.**

○ **Nat.Conta:** Informe a natureza da Conta Contábil.

**Este campo é necessário para o ECD e ECF.**

○ **Nat.Cta Sped:** Indica a natureza da conta contábil, conforme as opções abaixo. Será utilizado no SPED Contábil.  
01-Conta do Ativo  
02-Conta do Passivo  
03-Patrimônio Líquido  
04-Conta de Resultado  
05-Conta de Compensação  
09-Outras

**Este campo é necessário para o ECD e ECF.**

○ **Sped Sint.:** Em caso de geração dos livros tipo R ou B, deve-se informar quais contas deverão ser classificadas como sintética para o SPED.

○ **Nat. Despesa:**

**Observação:** Caso queira visualizar o plano de contas estruturado como uma árvore, pressione [F12] e configure a pergunta "Cadastro em árvore" como:

- "Sim": entrará sempre na rotina mostrando o plano de contas em árvore.

Antes de efetivamente ser montada a estrutura, será exibida uma pergunta: "Exibe Cadastro em árvore?" Essa pergunta é necessária, pois, caso o plano de contas seja muito extenso, a montagem da árvore poderá ser demorada, ficando a escolha do usuário a forma com a qual ele quiser visualizar o cadastro.



# FECHAMENTOS CONTÁBEIS - LINHA PROTHEUS



**Parametros**

Formula Cta Super. ?	<input type="text"/>
Cta Variacao Monet ?	<input type="text"/>
Cta Redutora Var ?	<input type="text"/>
Cta Lucros/Perdas ?	<input type="text"/>
Cta Ponte L/P ?	<input type="text"/>
Cadastro em arvore ?	<input type="text" value="Nao"/> <input type="text" value="Nao"/> <input type="text" value="Sim"/> <input type="text" value="Perguntar"/>
Informar se o cadastro de Plano de Conta deve ser feito:	
1 = Sim 2 = Não 3 = Perguntar	

**Buttons:** Cancelar, OK

Visão do cadastro em árvore

**Plano de Contas**

**Plano de Contas**

Geral		Obrigat. Entidades	Outros
<b>Cod Conta *</b> 111101	<b>Desc Moeda 1*</b> BENS NUMERARIOS	<b>Classe Conta*</b> 1 - Sintetica	
<b>Cond Normal *</b> 1 - Devedora	<b>Grupo Aux</b>	<b>Cta Bloq</b> 2 - Nao Bloqueada	
<b>Dt Ini Bloq</b> //	<b>Dt Fim Bloq</b> //	<b>Dig Controle</b> 5	
<b>Cta Superior</b> 1111	<b>Cta Orc.</b>		
<b>Lucr/Perd</b>	<b>Ponte LP</b>		
<b>Conf. Livros</b>	<b>Nat. Conta</b> 01 - Conta de Ativo		
<b>Class. Manad</b>	<b>SPED Sint.</b>	<b>Nat Cta SPED</b> 01 - Conta de Ativo	

**Left Panel (Hierarchical Tree):**

- 1 - ATIVO
  - 11 - CIRCULANTE
    - 111 - DISPONIVEL
      - 1111 - BENS NUMERARIOS
        - 111101 - BENS NUMERARIOS
          - 111101001 - CAIXA
          - 111101002 - FUNDO FIXO
          - 111101003 - CHEQUES DE BANCOS
          - 111101004 - FUNDO FIXO I
  - 1112 - DEPOSITOS BANCARIOS
    - 111201 - DEPOSITOS LIVRES
    - 111202 - DEPOSITOS VINCULADOS
  - 1113 - TITULOS VINCULADOS AO MESES
  - 1114 - NUMERARIOS EM TRANSITO
  - 112 - CREDITOS
  - 12 - NAO CIRCULANTE
    - 121 - REALIZAVEL A LONGO PRAZO



# FECHAMENTOS CONTÁBEIS - LINHA PROTHEUS



## Visão Tradicional

TOTVS | Contabilidade Gerencial

Cadastro Plano de Contas

Este documento é propriedade da TOTVS. Todos os direitos reservados. ©

Filial	Cod Conta	Desc Moeda 1	Classe Conta
01 -CAGEPA	1	ATIVO	Sintetica
01 -CAGEPA	11	CIRCULANTE	Sintetica
01 -CAGEPA	111	DISPONIVEL	Sintetica
01 -CAGEPA	1111	BENS NUMERARIOS	Sintetica
01 -CAGEPA	111101	BENS NUMERARIOS	Sintetica
01 -CAGEPA	111101001	CAIXA	Analitica
01 -CAGEPA	111101002	FUNDO FIXO	Analitica
01 -CAGEPA	111101003	CHEQUES DEVOLVIDOS NA TESOURARIA	Analitica
01 -CAGEPA	111101004	FUNDO FIXO REGIONAIS	Analitica
01 -CAGEPA	1112	DEPOSITOS BANCARIOS	Sintetica
01 -CAGEPA	111201	DEPOSITOS LIVRES	Sintetica
01 -CAGEPA	111201001	CONTAS MOVIMENTO	Analitica
01 -CAGEPA	111201002	CONTAS ARRECADCACAO	Analitica
01 -CAGEPA	111201003	CONTAS PLANO DE APLICACAO	Analitica

Será possível importar um plano de contas, no formato CVE, desde que não exista nenhum registro cadastrado em seu ambiente. Também será possível exportar a estrutura do seu plano de contas já cadastrado no Protheus.

TOTVS | Contabilidade Gerencial

Cadastro Plano de Contas

Este documento é propriedade da TOTVS. Todos os direitos reservados. ©

Cod Conta	Desc Moeda 1	Classe Conta	Cond Normal	Grupo	Nat Cta
1	ATIVO	Sintetica	Devedora	Conta de Ativo	
11	ATIV	Sintetica	Devedora	Conta de Ativo	
111	DIS	Sintetica	Devedora	Conta de Ativo	
4444	CAIXA OPERAT	Sintetica	Devedora	Conta de Ativo	

### Exercício

#### Acesse o menu **Atualizações/ Entidades/ Plano de Contas**

Clique na Opção Incluir e informe conforme dados abaixo:

**Cod.Conta** = 111101005

**Desc. Moeda1** = Outros Valores em caixa

**Classe da Conta** = Analítica

**Cond.Conta** = Devedora

**Conta Superior** = Conforme sugerida

**Nat.Cta** = Ativo

**Nat.Cta Sped** = Ativo

## 4.4. Histórico Padronizado

Tabela envolvida na Rotina (CT8 – Cadastro de Histórico)

Cadastra históricos padronizados com suas respectivas descrições e formatações especiais, facilitando a digitação dos lançamentos contábeis.



# FECHAMENTOS CONTÁBEIS - LINHA PROTHEUS



Cadastro Históricos Padronizados - INCLUIR

Cadastro Históricos Padronizados - ...

Outras Ações Cancelar Salvar

Cod Hist *	Desc Hist
<input type="text"/>	<input type="text"/>

Existem 2 tipos de Históricos (Simples/completo ou Inteligente)

## Histórico Simples/ Completo

É apenas um texto fixo que será utilizado para preencher o campo de histórico no lançamento contábil. Neste caso não é necessário inserir dados complementares no histórico do lançamento contábil.

### Principais campos

- **Cód Hist:** código do histórico.
  - **Desc Hist:** digite o texto do histórico. Esse é o caso do histórico simples (sem formatação).
- Obs. Para a execução da Rotina de Apuração de Resultado é necessária a criação de um histórico completo.**

## 5. Movimentações

### 5.1. Lançamentos Contábeis Automáticos

Tabelas Envolvidas nesta Rotina (CT1 – Plano de Contas, CT2 – Lançamentos Contábeis, CT5 – Lançamento Padrão, CT8 – Histórico Padrão, para grande detalhe vide Help da Rotina).

- MV\_CONTSB: indica se a contabilização será feita, mesmo que os valores de débito e crédito não batam. Se estiver com "S", gravará o lançamento contábil sem verificação de valores. Caso contrário (conteúdo "N"), dependerá da configuração de MV\_CONTBAT.
- MV\_CONTBAT: não permite confirmar a inclusão/alteração de um lançamento contábil quando débito não bater com crédito (N=emite aviso; S=Não permite o lançamento).

Esta tela permite que vários lançamentos contábeis sejam efetuados. Processos que criem várias linhas de lançamento (Lançamento Padrão e Rateio On-Line) estão disponíveis nessa tela.

#### Principais campos:

**Capa de Lote:** identificador do lançamento contábil. As informações digitadas neste campo servirão, posteriormente, para localizar o lançamento contábil.

Ao acionar iniciar a inclusão de um lançamento contábil, a Capa de Lote será exibida:



# FECHAMENTOS CONTÁBEIS - LINHA PROTHEUS



**Capa de Lote: Lançamentos Contábeis Automáticos**

Data	23/09/2019	Ok	
Lote	Sublote	Docto	Lçto.Padrão
	001	?	
Total Informado Docto	0,00		
Total Informado Lote	0,00		

- **Data:** é a data do lançamento contábil. Vem preenchida automaticamente com a data base do Sistema.

**Observação:** Deverá existir pelo menos um calendário contábil e uma moeda contábil válidos para a data informada. Para evitar digitação em data indevida, configure o status do período como “Bloqueado” na opção de calendário contábil.

Conteúdo do parâmetro “MV\_LOTECON” = “T”. O número do lote será gerado a partir da tabela 09.

Conteúdo do parâmetro “MV\_LOTECON” = “U”. O número do lote será o último número disponível no arquivo de lançamentos contábeis mais 1 para a data informada

- **Lote:** é o número de lote do lançamento contábil. Usualmente lançamentos contábeis de uma mesma operação são feitos num mesmo número do lote.

O número do lote conforme conteúdo do parâmetro MV\_LOTECON será lido da tabela 09

Chave	Descrição	Desc Spanish	Desc English
ATF	8860	8860	8860
CDA	8800	8800	8800
COM	8810	8810	8810
CON	000001	000001	000001
EIC	8800	8800	8800
ESP	8800	8800	8800
ESPI	8800	8800	8800
EST	8840	8840	8840
FAS	8800	8800	8800
FAT	8820	8820	8820
FIN	8850	8850	8850
FIS	8880	8880	8880
FRT	8800	8800	8800
GPE	8890	8890	8890
GRH	8800	8800	8800
JUR	8900	8900	8900
LOJA	8800	8800	8800
MNT	8800	8800	8800
OFI	8800	8800	8800
PCP	8800	8800	8800
PFS	8910	8910	8910
PON	8800	8800	8800
QIE	8800	8800	8800
QMT	8800	8800	8800
RPM	8800	8800	8800
RSP	8800	8800	8800
TEC	8800	8800	8800
TMK	8800	8800	8800
TRT	8800	8800	8800
TUR	9100	9100	9100

- **Sub-Lote:** este campo é um “classificador” de operações para o lançamento contábil, pois poderá ser gerado na contabilização de integração entre Sistemas. Por exemplo, no lançamento-padrão 500 (contas a receber), o número do Sub-Lote poderá ser “001”; no lançamento-padrão 510 (contas a pagar), poderá ser “002” etc. Dessa forma, por essa numeração, consegue-se identificar rapidamente a operação do Sistema que gerou aquele lançamento contábil.



# FECHAMENTOS CONTÁBEIS - LINHA PROTHEUS



Este campo só estará disponível para digitação manual caso o parâmetro "MV\_SUBLOTE" não esteja preenchido. Caso contrário, o conteúdo informado nesse parâmetro será exibido na tela e gravado sem a intervenção do usuário.

- **Documento:** esse número é sugerido pelo Sistema, sendo que é o último número digitado mais 1. A chave de procura de um lançamento contábil obedece a seguinte forma: "Data+Lote+SubLote+Documento".
- **Total Informado Docto:** valor informado do documento. Utilizado para futura conferência entre valor informado e valor acumulado. Sua digitação não é obrigatória.
- **Total Informado Lote:** campo informativo, que indica os valores já digitados para o lote.

## Tela de lançamento

Ao confirmar a Capa de Lote, a tela de lançamento contábeis será exibida:

Numero Linha	Tipo Lcto	Cta Débito	Cta Crédito	Valor	Hist Pad	Hist Lanc	Crt Conv	C Custo Deb	C Custo Crd	Ita
001				0,00						

Descrição da Entidade:

Total Informado:	0,00	Total Débito:	0,00
Total Digitado:	0,00	Total Crédito:	0,00

É nessa tela que o lançamento contábil é efetivamente efetuado. Observe que poderão ser digitadas várias linhas de lançamento contábil por vez, bastando utilizar a "seta para baixo" do teclado para incluir uma nova linha de lançamento.

Os campos Data, Lote, Sub-Lote e Documento já vêm preenchidos a partir do que foi digitado na Capa de Lote.

- **Número da Linha:** automaticamente preenchido. Classifica as linhas de lançamento contábil.
- **Tipo Lcto:** é o tipo de lançamento contábil. Poderá ser:
  - "1" - Débito
  - "2" - Crédito
  - "3" - Partida dobrada
  - "4" - Cont Hist (caso haja necessidade de mais uma linha de histórico)
  - "5" - Rateio (será visto em lição posterior)
  - "9" - Lanc Padrão (será visto em lição posterior)

**Observação:** O Sistema permite que lançamentos do tipo débito, por exemplo, tenham a conta crédito informada. Vale ressaltar que esse procedimento é meramente informativo, pois os saldos a crédito deste exemplo, não serão gerados. É um recurso utilizado quando se emite a razão contábil, mostrando, dessa forma, quem é a contrapartida da conta desse lançamento.



# FECHAMENTOS CONTÁBEIS - LINHA PROTHEUS



No caso de o critério de conversão a débito ser diferente do crédito, não é aconselhável que se façam lançamentos contábeis de partida dobrada. Nessa situação, crie duas linhas de lançamentos contábeis (Déb. / Créd.)

Exemplo:

Conta => 11101  
Crit. Déb. => 1 (diário) Conta => 21101  
Crit. Créd. => 2 (mensal)

No lançamento contábil partida dobrada, o Sistema considerará o critério da última conta digitada. Caso não seja conveniente esse procedimento, crie duas linhas de lançamento contábil.

- **Cta Débito:** informe o código da conta contábil a débito. Para utilizar a conta reduzida, digite \* e o código reduzido. Tecle F3 para consultar o plano de contas.
- **Cta Crédito:** informe o código da conta contábil a crédito. Para utilizar a conta reduzida, digite \* e o código reduzido. Tecle F3 para consultar o plano de contas.
- **Valor:** valor do lançamento contábil. Observe que este valor nunca poderá ser negativo.
- **Hist Pad:** código do Histórico Padrão. Se não existir nenhum histórico padrão a ser utilizado nesse lançamento contábil, deixe este campo em branco, ou tecle [F3] para escolher um histórico já cadastrado. Ao escolher o histórico-padrão o campo "Histórico" será preenchido automaticamente.
- **Hist Lanc:** é breve, descritivo e explica o lançamento contábil. Se o campo "Hist" for digitado, este campo já estará automaticamente preenchido.
- **Crit Conv:** critério de conversão da moeda gravada "herdado" da conta contábil (plano de contas), usando a seguinte regra:
  - a) Tipo do lançamento "1" (débito): o critério de conversão adotado será o cadastrado em um dos campos Conv Moed2..99 Deb do Plano de Contas.
  - b) Tipo do Lançamento "2" (crédito): o critério de conversão adotado será o cadastrado em um dos campos Conv Moed2..99 Crd do Plano de Contas.
  - c) Tipo do Lançamento "3" (partida dobrada): o critério de conversão adotado será o cadastrado em um dos campos Conv Moed2..99 Deb do Plano de Contas.

O Sistema preenche automaticamente este campo, entretanto o usuário poderá alterar o critério de conversão a qualquer momento.

Esses critérios poderão ser:

"1" = Taxa diária "2" = Taxa média "3" = Taxa mensal "4" = Informada "5" = Não converte

- **C Custo Déb:** código do centro de custo a ser debitado, no caso de ser utilizado centro de custo extra-contábil. Este campo só estará disponível para digitação se na Configuração Contábil /Configuração de Custos, for indicado que o sistema Controla o Saldo de Centro de Custo.
- **C Custo Créd:** código do centro de custo a ser creditado, no caso de ser utilizado centro de custo extra-contábil. Tecle [F3] para acessar o Cadastro de Centro de Custo. Este campo só estará disponível para digitação se na Configuração Contábil /Configuração de Custos, for indicado que o sistema Controla o Saldo de Centro de Custo.

**Obs:** Se o parâmetro MV\_REDUDID tiver como conteúdo "S" não há necessidade de digitar \* antes do Cód. Reduzido.



**FECHAMENTOS CONTÁBEIS - LINHA PROTHEUS**



- **Item Conta D:** código do item contábil a ser debitado. Para utilizar o código reduzido digite \* e o código reduzido do Item Contábil. Tecle [F3] para acessar o Cadastro de Itens Contábeis. Este campo só estará disponível para digitação se na Configuração Contábil /Configuração de Custos, for indicado que o sistema Controla o Saldo dos Itens Contábeis.
  - **Item Conta C:** código do item contábil a ser creditado. Para utilizar o código reduzido, digite \* e o código reduzido do Item Contábil. Tecle <F3> para acessar o Cadastro de Itens Contábeis. Este campo só estará disponível para digitação se na Configuração Contábil /Configuração de Custos, for indicado que o sistema Controla o Saldo dos Itens Contábeis.
  - **Cl Valor Déb:** código da classe de valor a ser debitada. Para utilizar o código reduzido, digite \* e o código reduzido da Classe de Valor. Tecle <F3> para acessar o Cadastro de Classes de Valor. Este campo só estará disponível para digitação se na Configuração Contábil /Configuração de Custos, for indicado que o sistema Controla o Saldo das Classes de Valor.
  - **Cl Valor Créd:** código da classe de valor a ser creditada. Para utilizar o código reduzido, digite \* e o código reduzido da Classe de Valor. Tecle <F3> para acessar o Cadastro de Classes de Valor. Este campo só estará disponível para digitação se na Configuração Contábil /Configuração de Custos for indicado que o sistema Controla o Saldo das Classes de Valor.
  - **Tipo SId:** é o tipo de saldo desse lançamento contábil. Utilize <F3> para escolher.

**Observação:** O tipo pré-lançamento não atualiza os saldos contábeis. Esse lançamento deverá ser efetivado, posteriormente, pela rotina de "Efetivação".

- **Valor Moeda 01...05:** valor do lançamento contábil convertido na moeda em questão.

## **Exercício**

Acesse o menu **Atualizações/ Movimentos/ Lanc Contab Automat**

Clique em Incluir e mantenha as informações que já vieram preenchidas na capa do lote.

Data: 31/03/2025

001 – Partida dobrada: D – 111101001 (Caixa) C - 31110100 (RDA Res Val Faturados)

Valor: R\$ 50.000.000,00 Hist Lanc: Receita Saldo Real

Valor: R\$ 50.000,00 Data: Receita  
Centro de custo: GEN000001 (Genérico treinamento)

002 – Partida dobrada: D – 411105009 (Materiais Nat. Permanente) C - 211101001 (Fornecedores)

002 - Far  
Diversos)

Valor: R\$ 15.000.000,00 Hist Lanc: Despesa Saldo Real

Valor: R\$ 15.000,00 Hist Lanc. Despesa  
Centro de custo: GEN000001 (Genérico treinamento)

## Saldo Real

→ Utilize o recurso de cópia de lançamento, faremos a cópia destes lançamentos para as datas: 20/06/2025; 20/09/2025; 31/12/2025.



## 6. Pré-lançamento

Esta movimentação visa armazenar os possíveis lançamentos contábeis a serem, posteriormente, efetivados.

- Qualquer Pré-Lançamento realizado, não alterará de forma alguma os Saldos Contábeis.

### Observação

Para realizarmos o Pré-Lançamento de maneira automática, deveremos configurar o parâmetro MV\_PRELAN com o conteúdo para "S".

Numero Linha	Tipo Lcto	Cta Débito	Cta Crédito	Valor	Hist Pad	Hist Lanc	Setor Deb	Setor Cred	Clif/For Deb	Clif/For Cred	Projeto Deb	Projeto Cred	Crit Conv	Tipo do Sid	Origem
001	Partida Dobrada	1203010004	1101020002	5.000,00		AQUISICAO DE PERIFÉRICOS							111	9	

	Data Lcto	Numero Lote
09/12/2021	000001	
09/12/2021	000001	
09/12/2021	000001	
09/12/2021	008850	
09/12/2021	008850	

**Legenda**

- Lançamento Orcado
- Lançamento Real
- Lançamento Previsto
- Lançamento Gerencial
- Lançamento Empenhado
- Pre-Lançamento

### Efetivação de Lançamentos

Por meio desta movimentação, os Pré-Lançamentos são convertidos em Lançamentos Efetivos, atualizando os Saldos Analíticos, os Orçamentos e o Gerencial.



## Exercício

Acesse o menu **Atualizações/ Movimentos/ Lanc Contab Automat**

Clique em Incluir e mantenha as informações que já vieram preenchidas na capa do lote.

Data: 31/03/2025

001 – Partida dobrada: D – 411105010 (Vestimento e Uniforme) C - 211101001 (Fornecedores Diversos)

Valor: R\$ 300.000,00 Hist Lanc: Despesas com uniforme Saldo pré-lançamento

Centro de custo: GEN000001 (Genérico treinamento)

Acesse o menu **Miscelânea/ Processamentos/ Efetivação**

Clique em Parâmetros e informe os dados de modo a efetivar o pré-lançamento para o saldo real.

## 7. Reprocessamento

O reprocessamento de saldos, tem o objetivo de recalcular os saldos de entidades contábeis, em um determinado período. Esses saldos serão recalculados, sempre, a partir dos lançamentos contábeis. Os saldos contábeis são gravados diariamente.

O sistema refaz os saldos básicos e compostos de:

- Contas Contábeis
- Centros de Custo
- Itens Contábeis
- Classes de Valor
- Totais de Lote e Documentos

O reprocessamento deve ser utilizado caso ocorram problemas com os saldos contábeis, ocasionados por:

- Saldos de Balancete e Razão diferentes;
- Importação de lançamentos por rotinas externas do sistema;
- Restauração de backups.

### Parâmetros Utilizados

- **MV\_SLDCOMP** - Define se os Saldos compostos serão atualizados no momento da emissão do relatório ou durante o Reprocessamento.
- **MV\_ATUSAL** - Define se atualiza, ou não, Saldos contábeis básicos durante o lançamento.(Descontinuado em breve)
- **MV\_CTBLOCKU** - Habilita ou desabilita controle de concorrência entre usuários na execução simultânea da rotina de Reprocessamento de Saldos.
- **MV\_CTBLOCK** - Parâmetro de controle interno de concorrências em Reprocessamentos de Saldos. Quando o conteúdo estiver em branco, significa que o reprocessamento foi finalizado corretamente. Quando estiver com conteúdo "data", indica que o Reprocessamento de Saldos está em uso ou não foi finalizado corretamente.

### Para executar o Reprocessamento:

1. Acesso no menu principal a opção Reprocessamento, será apresentada a tela com a descrição resumida da rotina.



2. Clique em "Parâmetros".

O sistema apresenta a tela com os parâmetros específicos da rotina.

3. Preencha-os conforme orientação do help de campo. Observe o preenchimento do seguinte parâmetro:

- Tipo de Saldo

Selecione o tipo de saldo que deseja reprocessar (Orçado, Real, Previsto, Gerencial, Empenhado).

Para reprocessar todos os tipos de saldo, informe asterisco (\*) neste campo.

- Data

Para que o sistema atualize corretamente o saldo , o reprocessamento de saldo deve ser executado a partir da data que o relatório apresenta o saldo correto até a data atual

Ex.: detectou que ao emitir o relatório Razão em fevereiro o saldo é apresentado errado porem ao emitir em Janeiro o saldo esta correto , reprocessse de Janeiro até a data atual ,dessa forma sistema irá atualizada as tabela CQs com base na CT2 de forma correta

4. Confirme a parametrização.

5. Clique em "Ok" , para efetuar o reprocessamento.

A partir deste momento, o sistema inicia o recálculo dos saldos contábeis.

## 8. Apuração do Resultado

Tabelas utilizada pela Rotina (CT1- Plano de Contas, CT2 – Lançamentos Contábeis, CQ0 – Saldo Conta no mês, CQ1 – Saldo Conta no Dia, CQ2- Saldo C.Custo no Mês, CQ3 – Saldo C.Custo no Dia, CQ4 – Saldo Item no Mês, CQ5 – Saldo Item no Mês, CQ6 – Saldo Classe de Valor no Mês, CQ7 – Saldo Classe de Valor no Dia).

Parâmetros da Rotina (MV\_CTBLPV – Define a versão de Apuração de Resultado, MV\_CTBPMVZ - Verifica se na apuração de resultado, a rotina ignora as contas, cujos saldos de débito e crédito, no período de apuração, estejam zerados.)

A apuração do resultado consiste em gerar os lançamentos de apuração de lucro ou prejuízo nas contas de receitas e despesas. Deverá ser executada somente quando todas as contas operacionais estiverem com seus saldos devidamente atualizados.

O programa permite a apuração a qualquer tempo, sendo o mais comum no período mensal, bimestral, trimestral e/ou anual.

### 8.1. Contas transitórias/ pontes

São Contas criadas para que no momento da apuração os saldos das contas de resultados sejam apuradas, sem fazer que as contas de e despesas fiquem zeradas

O programa permite a apuração a qualquer tempo, sendo o mais comum no período mensal ou anual.

- São contas utilizadas geralmente em apurações mensais
- Contas que não estejam dentro do rengue do plano de contas oficial.
- Contas que não são obrigatórias.



## 8.2. Forma de apuração

### ➤ Trimestral.

Lucro Presumido Lucro Real -> Nesta modalidade, teremos durante o ano 4(quatro) apurações. O IRPJ e a CSLL são apurados trimestralmente.

### ➤ Anual.

Lucro Real -> Deve antecipar os tributos mensalmente, com base no faturamento mensal, sobre o qual aplicam-se percentuais predeterminados, de acordo com o enquadramento das arivdades, para obter uma margem de lucro estimada(estimativa), sobre o qual recai o IRPJ e a CSLL.

### ➤ Mensal.

Lucro Real -> os tributos são antecipados mensalmente por meio de balancetes de suspensão ou redução e ajustados pelas adições e exclusões previstas na lieguslação.

## 8.3. Apuração de resultados anual (sem utilização de conta ponte)

Obs. Primeiramente, executar a rotina de Reprocessamento.

### Exercício

Acesse o menu **Miscelânea/ Refaz Saldos/ Reprocessamento**  
Reprocessar o período de 01/01/2024 a 31/12/2024.

A data será definida conforme a forma de apuração da empresa, sendo assim se a apuração for anual então para zerar as contas de resultado deve informar a data 01/01/XXX a 31/12/XXXX, sendo trimestral , 01/01/XXXX a 31/03/XXXX, 01/04/XXXX a 30/06/XXXX, 01/07/XXXX a 31/12/XXXX.

**Acesse > Miscelanea > Encerramento > Apuração de Resultado**

Pergunta

- Range de Datas :Inofmamra Datas conforme processo utilizado.
- Numero do Lote, Sub-Lote e Documento: Qual o codigo de deseja criar no momento da apuração.
- Historico Inteligente: Deve informar o codigo que vriou para preenchimento do historico dos labçamentos de apuraçao.



# FECHAMENTOS CONTÁBEIS - LINHA PROTHEUS



## Range de Entidades

**Opções**

- Apuracao de Lucros / Perdas
- Perguntas
- Log de Processos
- Ordem

**Perguntas**

Da Conta ?	3
Ate a Conta ?	4203020001
Moedas ?	Específica
Moeda Base ?	01
Considera Ent.Ponte ?	Não
Tipo de Saldo ?	1
Considera Entidades ?	Rotina de Apur.
Conta Ponte ?	
Conta Apuracao ?	2402030002

**Opções**

- Apuracao de Lucros / Perdas
- Perguntas
- Log de Processos
- Ordem

**Perguntas**

Conta Ponte ?	
Conta Apuracao ?	2402030002
C.Custo Ponte ?	
C.Custo Apuracao ?	99999
Item Contab. Ponte ?	
Item Apuracao ?	99999
Cl.Valor Ponte ?	
Cl.Valor Apuracao ?	99999
Do C.Custo ?	
Ate o C.Custo ?	11011
Do Item Contabil ?	
Ate o Item Contabil ?	FPF000101
Da Cl.Valor ?	
Ate a Cl.Valor ?	000001

Perguntas.

- d) No range de contas deve ser informado somente as contas de resultados, as contas que serão zeradas, não deve conter no range as contas de ativo e passivo e nem a conta de apuração de resultado do exercício.
- e) A conta ponte é um facilitador do protheus, para que consiga apurar o resultado do exercício zerando as contas de resultado, assim consegue prever se a empresa terá lucro ou prejuízo sem de fato afetar o patrimônio líquido.
- f) Este campo define se a apuração será feita com base no preenchimento da perguntas, ou no cadastro da conta, pela rotina de apuração.
- g) O campo conta ponte, será utilizado somente quando a pergunta "considera conta ponte", estiver=Sim, no campo Conta Apuração de ser informada a conta do patrimônio líquido que receberá o lançamento do resultado do exercício (Deverá ser uma conta do Grupo do Passivo).



**h)** Assim como conta de apuração todas as demais entidades(C.Custo, Item e Classe de Valor) só devem ser preenchida o campo "Ponte" quando a pergunta "Considera ent.Ponte" estiver=sim. Os campos "Centro de Custo Apuração", "Item" e Cl.valor Apuração" devem ser preenchidos caso tenham necessidade de zerar essa entidades, importante que a entidade de apuração não podem existir no range "De – Até".

- i)** Campo "Reprocessamento Saldos", define se deseja reprocessar os saldo do periodo simultaneamente com a apuração.
- j)** Campo filial define quais as filiais deseja apurar de uma só vez, utilizada para filiais com movimentações exclusivas.

## Exercício

Para este exercício, faremos uma única apuração anual

Mas, antes, vamos emitir os relatórios: balancete, balanço patrimonial e DRE. Para estes dois últimos, vamos importar a estrutura da visão gerencial e criar a configuração de livros.

- 1) Acesse Miscelânea/ Encerramentos/ Apuração Resultado;
- 2) Clique em Perguntas e informe os dados a seguir:

Data de/até=01/01/20XX-31/12/20XX  
Aglutina Lançamento=Não  
Nº Lote: RES001  
Nº Sublote= 001  
Nº Documento=000001  
Cod. Histórico Pad=001  
Conta de/até=3-441101017  
Moedas=Todas  
Considera Ent. Ponte=Não  
Tipo Saldo= 1(Real)  
Considera Entidades= Rotina de Apuração  
Conta Ponte=Não informar  
Conta Apuração=237101001 (conta de PL)  
Reprocessa Saldos=Sim

## 9. Estorno da Apuração de Resultados

Este programa tem como objetivo estornar a Apuração de Lucros e Perdas.

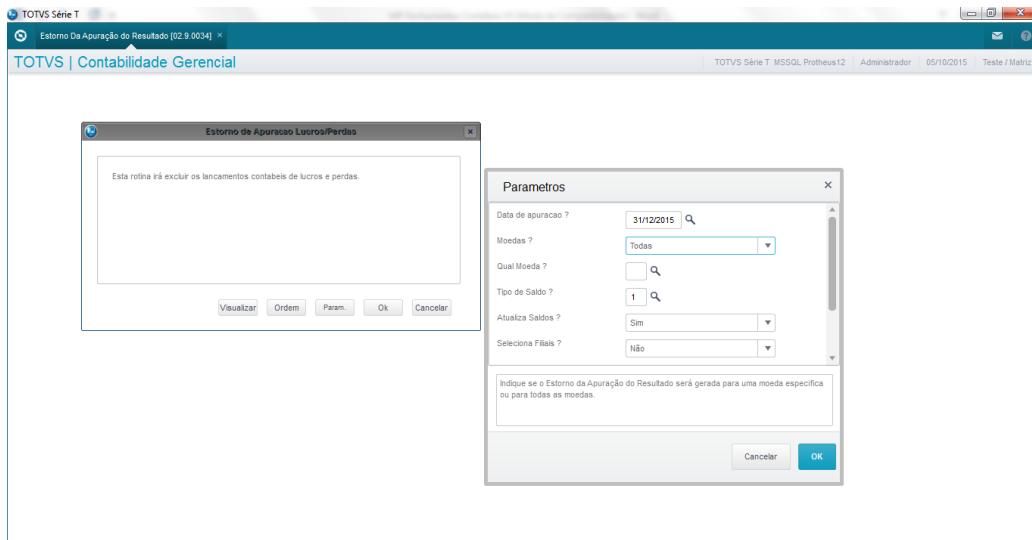
Localização: Miscelâneas>Enceramentos> Estorno da Ap.Result.

Procedimento:

Na janela de manutenção Estorno da Apuração de Resultados, será apresentada a tela.



# FECHAMENTOS CONTÁBEIS - LINHA PROTHEUS



## Exercício

- 1) Acesse Miscelânea/ Encerramentos/ Estorno da Apuração;
- 2) Clique em Parâmetros e informe os dados a seguir:  
Data apuração=31/12/20XX  
Moeda=Todas  
Saldo=1(Real)  
Atualiza Saldo=Sim  
Seleciona Filiais=Não
- 3) Confira os dados confirme os Parâmetros efetue o estorno da apuração.
- 4) Verifique nos lançamentos contábeis automáticos a "limpeza" dos lançamentos de apuração.
- 5) Refaça a apuração do resultado (obs: as perguntas já estão salvas. Apenas execute a apuração)

## 10. Encerramento do Exercício

Este programa tem como objetivo efetuar o Encerramento do Exercício Contábil. Esta operação visa proteger os exercícios já efetivamente "batidos" e encerrados, não permitindo mais acesso à manipulação dos dados ali existentes.

Objetivo desta rotina é mudar o status do calendário para 2(Fechado)  
Todos os relatórios e consultas estão disponíveis para exercícios encerrados.

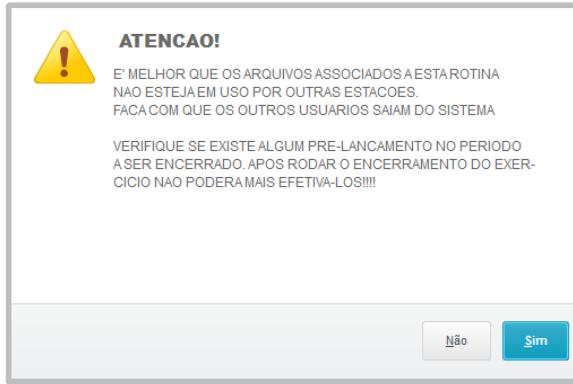


# FECHAMENTOS CONTÁBEIS - LINHA PROTHEUS



## Exercício

- 1) Acesse Miscelânea/ Encerramentos/ Encerramento do Exercício;



- 2) Marque o calendário a ser encerrado/fechado:



- 3) Clique em OK.
- 4) Verifique o status do calendário como fechado.



## 11. Apuração de resultado mensal/trimestral (utilizando conta ponte)

Primeiramente, fazer o reprocessamento, antes de realizar a apuração considerando a conta ponte.

Da Data ?	01/01/2020
Ate a Data ?	31/12/2020
Num. Lote ?	AR2020
Num. Sub-Lote ?	001
Num. Documento ?	000001
Cod.Historico Pad. ?	001
Da Conta ?	3
Ate a Conta ?	4203020001
Moedas ?	Especifica
Moeda Base ?	01
Considera Ent.Ponte ?	Sim
Tipo de Saldo ?	1
Considera Entidades ?	Rotina de Apur.
Conta Ponte ?	911010001
Conta Apuracao ?	911010002

a) Considera Ent.Ponte = Sim

b) Conta Ponte, a conta que será usada para não zerar as contas de resultados.

Atenção: Na tabela de saldo mesmo que utilize conta aponte, será preenchido o campo "DTLP" para cada mês que apurar(mesmo que não esteja zerando os resultados).

Atenção: Observe que o registro na CW0 foi criando com "P"(Conta Ponte).

Da Data ?	01/01/2020
Ate a Data ?	31/12/2020
Num. Lote ?	2020AP
Num. Sub-Lote ?	001
Num. Documento ?	000001
Cod.Historico Pad. ?	001
Da Conta ?	3
Ate a Conta ?	911010001
Moedas ?	Especifica
Moeda Base ?	01
Considera Ent.Ponte ?	Não
Tipo de Saldo ?	1
Considera Entidades ?	Rotina de Apur.
Conta Ponte ?	
Conta Apuracao ?	911010002
C.Custo Ponte ?	
C.Custo Apuracao ?	



# FECHAMENTOS CONTÁBEIS - LINHA PROTHEUS



Opções

- Apuracao de Lucros / Perdas
- Perguntas
- Log de Processos
- Ordem

Perguntas

Da Data ?	01/01/2020
Ate a Data ?	31/12/2020
Num. Lote ?	AR2020
Num. Sub-Lote ?	001
Num. Documento ?	000001
Cod.Historico Pad. ?	001
Da Conta ?	911010002
Ate a Conta ?	911010002
Moedas ?	Específica
Moeda Base ?	01
Considera Ent.Ponte ?	Não
Tipo de Saldo ?	1
Considera Entidades ?	Rotina de Apur.
Conta Ponte ?	
Conta Apuracao ?	2402030002

Observe que o registro na CW0, quando processa apuração mensal foi criado com "P"(“periodo”)

Tabela CW0  
(Ano/Mês/dia/moeda/saldo/periodo)

CW0_FILIAL	CW0_TABELA	CW0_CHAVE	CW0_DESC01
	LP	0101	APURACAO DE LUCROS E PERDAS
	LP	0101SEDE0001	20241231011Z
	LP	0101SEDE0001	20241231011Z
	LP	0101SEDE0001	20250331011P

O procedimento para as apurações mensais/trimestrais deve ser o mesmo, sempre considerando a conta ponte (uma conta transitória) e a conta de apuração (conta do PL)

Para a apuração anual, não deve-se considerar a conta ponte, porém, ao fazer o intervalo de range das contas de/até, deve-se informar a conta transitória, como sendo a última.



## Exercício

Para este exercício, faremos 4 apurações trimestrais e uma anual.

Para as apurações trimestrais, utilizaremos conta ponte.  
Na apuração anual, não utilizaremos conta ponte.

Mas, antes, vamos reprocessar o período, emitir os relatórios: balancete, balanço patrimonial e DRE.

- 1) Acesse Miscelânea/ Encerramentos/ Apuração Resultado;
- 2) Clique em Perguntas e informe os dados a seguir:

Data de/até=01/01/2025-31/03/2025  
Aglutina Lançamento=Não  
Nº Lote: RES001  
Nº Sublote= 001  
Nº Documento=000001  
Cod. Histórico Pad=001  
Conta de/até=3-441101017  
Moedas=Todas  
Considera Ent. Ponte=Sim  
Tipo Saldo= 1(Real)  
Considera Entidades= Rotina de Apuração  
Conta Ponte=511101001  
Conta Apuração=237101001 (conta de PL)  
Reprocessa Saldos=Sim  
Seleciona Filiais=Não

Confira os dados confirme as perguntas e execute a apuração de resultados.



# FECHAMENTOS CONTÁBEIS - LINHA PROTHEUS



## Exercício

- 1) Acesse Miscelânea/ Encerramentos/ Apuração Resultado;
- 2) Clique em Perguntas e informe os dados a seguir:

Data de/até=01/04/2025-30/06/2025  
Aglutina Lançamento=Não  
Nº Lote: RES002  
Nº Sublote= 001  
Nº Documento=000001  
Cod. Histórico Pad=001  
Conta de/até=3-441101017  
Moedas=Todas  
Considera Ent. Ponte=Sim  
Tipo Saldo= 1(Real)  
Considera Entidades= Rotina de Apuração  
Conta Ponte=511101001  
Conta Apuração=237101001 (conta de PL)  
Reprocessa Saldos=Sim  
Seleciona Filiais=Não

Confira os dados confirme as perguntas e execute a apuração de resultados.

## Exercício

- 1) Acesse Miscelânea/ Encerramentos/ Apuração Resultado;
- 2) Clique em Perguntas e informe os dados a seguir:

Data de/até=01/07/2025-30/09/2025  
Aglutina Lançamento=Não  
Nº Lote: RES003  
Nº Sublote= 001  
Nº Documento=000001  
Cod. Histórico Pad=001  
Conta de/até=3-441101017  
Moedas=Todas  
Considera Ent. Ponte=Sim  
Tipo Saldo= 1(Real)  
Considera Entidades= Rotina de Apuração  
Conta Ponte=511101001  
Conta Apuração=237101001 (conta de PL)  
Reprocessa Saldos=Sim  
Seleciona Filiais=Não

Confira os dados confirme as perguntas e execute a apuração de resultados.



## Exercício

- 1) Acesse Miscelânea/ Encerramentos/ Apuração Resultado;
- 2) Clique em Perguntas e informe os dados a seguir:

Data de/até=01/10/2025-31/12/2025  
Aglutina Lançamento=Não  
Nº Lote: RES004  
Nº Sublote= 001  
Nº Documento=000001  
Cod. Histórico Pad=001  
Conta de/até=3-441101017  
Moedas=Todas  
Considera Ent. Ponte=Sim  
Tipo Saldo= 1(Real)  
Considera Entidades= Rotina de Apuração  
Conta Ponte=511101001  
Conta Apuração=237101001 (conta de PL)  
Reprocessa Saldos=Sim  
Seleciona Filiais=Não

Confira os dados confirme as perguntas e execute a apuração de resultados.

## Exercício

- 1) Acesse Miscelânea/ Encerramentos/ Apuração Resultado;
- 2) Clique em Perguntas e informe os dados a seguir:

Data de/até=01/01/2025-31/12/2025  
Aglutina Lançamento=Não  
Nº Lote: RES225  
Nº Sublote= 001  
Nº Documento=000001  
Cod. Histórico Pad=001  
Conta de/até=3-511101001  
Moedas=Todas  
Considera Ent. Ponte=Sim  
Tipo Saldo= 1(Real)  
Considera Entidades= Rotina de Apuração  
Conta Ponte=  
Conta Apuração=237101001 (conta de PL)  
Reprocessa Saldos=Sim  
Seleciona Filiais=Não

Confira os dados confirme as perguntas e execute a apuração de resultados.



# FECHAMENTOS CONTÁBEIS - LINHA PROTHEUS



Quando não é considerada a conta ponte, as contas de/até (resultados) são zeradas.

3	RECEITAS	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00
3.1	RECEITAS OPERACIONAIS	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00
3.1.1	RECEITAS DE SERVIÇOS DE ÁGUA	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00
3.1.1.1	DIRETA DE ÁGUA	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00
3.1.1.1.01	TARIFA RESIDENCIAL	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00
3.1.1.1.01.001	RDA RES VALORES FATURADOS	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00	0,00
4	CUSTOS E DESPESAS	0,00	60.300,00	60.300,00	0,00	0,00
4.1	CUSTO DE OPERAÇÃO E MANUTENÇÃO	0,00	60.300,00	60.300,00	0,00	0,00
4.1.1	SISTEMA DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA	0,00	60.300,00	60.300,00	0,00	0,00
4.1.1.1	PRODUÇÃO E DISTRIBUIÇÃO DE ÁGUA	0,00	60.300,00	60.300,00	0,00	0,00
4.1.1.1.05	MATERIAIS	0,00	60.300,00	60.300,00	0,00	0,00
4.1.1.1.05.009	MATERIAIS DE NATUREZA PERMANENTE	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00
4.1.1.1.05.010	VESTIMENTO E UNIFORME	0,00	300,00	300,00	0,00	0,00
5	ENCERRAMENTO DO EXERCÍCIO	0,00	260.300,00	260.300,00	0,00	0,00
5.1	ENCERRAMENTO DO EXERCÍCIO	0,00	260.300,00	260.300,00	0,00	0,00
5.1.1	DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO	0,00	260.300,00	260.300,00	0,00	0,00
5.1.1.1	DEMONSTRAÇÃO DO RESULTADO	0,00	260.300,00	260.300,00	0,00	0,00
5.1.1.1.01	RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	260.300,00	260.300,00	0,00	0,00
5.1.1.1.01.001	RESULTADO DO EXERCÍCIO	0,00	260.300,00	260.300,00	0,00	0,00
TOTALS DO PERÍODO:				1.041.200,00	1.041.200,00	0,00

CW0_FILIAL	CW0_TABELA	CW0_CHAVE	CW0_DESC01
LP	0101		APURAÇÃO DE LUCROS E PERDAS
LP	0101SEDE0001	20241231011Z	
LP	0101SEDE0001	20241231011Z	
LP	0101SEDE0001	20250331011P	apurações trimestrais
LP	0101SEDE0001	20250630011P	
LP	0101SEDE0001	20250930011P	
LP	0101SEDE0001	20251231011P	
LP	0101SEDE0001	20251231011Z	apuração anual

## 12. Relatórios e consultas

### 12.1. Balancete modelo 1

Tem por objetivo emitir o balancete de verificação em formulário de 80 colunas. É ideal para empresas que tenham o código da conta contábil com até 20 dígitos/caracteres.

Particularidades do relatório:

- Originalmente, são apresentadas as seguintes colunas: Saldo Anterior, Débito, Crédito e Saldo Atual;
- A coluna Movimento do Período pode ser impressa, caso definido sim na pergunta Imprime Coluna Mov.;
- É possível selecionar filiais. Na tela de configuração dos parâmetros, responda Sim à pergunta Seleciona Filiais?. Desta forma, são habilitados os campos para informar o intervalo entre as filiais.
- O relatório utiliza o recurso de Configurações de livros, e pode exibir os dados de diversas formas.
- É possível realizar a impressão do relatório utilizando as contas do plano referencial e as versões associadas ao plano de contas padrão, sendo necessário criar um plano referencial e um livro contábil com os campos Versão e Plano Ref preenchidos, associando-os ao plano padrão na rotina de Planos de Contas. No relatório informe a pergunta Cod. Config. Livros?.

**Localização no menu: Relatórios/ Balancetes/ Modelo 1**

Para emitir o relatório Balancete Modelo 1:

1. Em relatório Balancete Modelo 1, será aberta a tela de Parâmetros.



# FECHAMENTOS CONTÁBEIS - LINHA PROTHEUS



O sistema apresenta a tela para configuração dos parâmetros referentes ao relatório.

Parametros

Data Inicial ?	01/01/2021 <input type="button" value="..."/>
Data Final ?	31/12/2021 <input type="button" value="..."/>
Conta Inicial ?	<input type="text"/> <input type="button" value="..."/>
Conta Final ?	ZZZZZZZZZZZZZZZZZZZZZ <input type="button" value="..."/>
Imprime Contas ?	Ambas <input type="button" value="..."/>
Cod. Config. Livros ?	<input type="text"/> <input type="button" value="..."/>

Informe a Data Inicial a partir da qual se deseja o relatório.

2. Configure-os de acordo com orientação do help de campo.  
Confira as configurações e confirme a impressão do relatório.

Balancete de Verificacao Analitico de

Tipo	Configurações
Arquivo	Impressão CTBR040
Spool	Ambiente Servidor
Planilha	Papel Letter 8 1/2 x 11 in
E-mail	<input type="radio"/> Retrato <input type="radio"/> Paisagem
HTML	Configurações
PDF	Título Balancete de Verificacao Analit
ODF	Ordem <input type="text"/>

Este programa irá imprimir o Balancete de Verificacao Modelo 1 (132 Colunas), aconta eh impressa limitando-se a 20 caracteres e sua descrição 30 caracteres, Balancete Auxiliar de Verificacao

Preview



# FECHAMENTOS CONTÁBEIS - LINHA PROTHEUS



BALANÇE DE VERIFICAÇÃO DE 01/01/2021 ATÉ 31/12/2021, EM REAL						
Conta	Descrição	Saldo anterior	Debito	Credito	Mov. período	Saldo atual
1	ATIVO	464.032,50 D	1.122.022,50	315.990,00	806.032,50 D	1.270.065,00 D
1.1	ATIVO CIRCULANTE	441.032,50 D	1.084.022,50	315.990,00	778.032,50 D	1.219.065,00 D
1.1.0.1	DISPONIBILIDADES	192.362,50 D	518.022,50	221.160,00	296.862,50 D	489.225,00 D
1.1.0.10.1	CAIXA	29.962,50 D	89.462,50	46.000,00	43.462,50 D	73.425,00 D
1.1.0.10.0001	CAIXA GERAL	29.962,50 D	89.462,50	46.000,00	43.462,50 D	73.425,00 D
1.1.0.10.2	BANCOS	162.400,00 D	428.560,00	175.160,00	253.400,00 D	415.800,00 D
1.1.0.10.20001	ITAU - C/ MOVIMENTO	162.400,00 D	178.560,00	169.160,00	9.400,00 D	171.800,00 D
1.1.0.10.20002	BANCO BRADESCO	0,00	250.000,00	6.000,00	244.000,00 D	244.000,00 D
1.1.0.2	CREDITOS	158.250,00 D	416.000,00	5.250,00	410.750,00 D	569.000,00 D
1.1.0.20.1	CLIENTES NACIONAIS	153.250,00 D	411.000,00	5.250,00	405.750,00 D	559.000,00 D
1.1.0.20.10001	CLIENTES NACIONAIS	153.250,00 D	411.000,00	5.250,00	405.750,00 D	559.000,00 D
1.1.0.20.8	ADIANTEAMENTO A FORNECEDORES	5.000,00 D	5.000,00	0,00	5.000,00 D	10.000,00 D
1.1.0.20.80001	Adiantamento a Fornecedores	5.000,00 D	5.000,00	0,00	5.000,00 D	10.000,00 D
1.1.0.3	ESTOQUES	90.420,00 D	160.000,00	89.580,00	70.420,00 D	160.840,00 D
1.1.0.30.1	ESTOQUE DE MERCADORIAS	90.420,00 D	160.000,00	89.580,00	70.420,00 D	160.840,00 D
1.1.0.30.10001	Mercadorias para Revenda	90.420,00 D	160.000,00	89.580,00	70.420,00 D	160.840,00 D
1.2	ATIVO NAO CIRCULANTE	23.000,00 D	28.000,00	0,00	28.000,00 D	51.000,00 D
1.2.0.3	IMOBILIZADO - MATRIZ	23.000,00 D	28.000,00	0,00	28.000,00 D	51.000,00 D
1.2.0.30.1	IMOBILIZADO	23.000,00 D	28.000,00	0,00	28.000,00 D	51.000,00 D
1.2.0.30.10004	Equipamentos de Informatica	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00 D	5.000,00 D
1.2.0.30.10011	Veiculos	23.000,00 D	23.000,00	0,00	23.000,00 D	46.000,00 D

## 12.2. Demonstrativo de Resultados

Este relatório emite o Demonstrativo de Resultados do Exercício (DRE) no formato para publicação.

Particularidades do relatório:

- O relatório utiliza, obrigatoriamente, o recurso de Configurações de livro, que deve possuir a estrutura da visão gerencial vinculada.

### Localização no menu: Relatórios/ Demonstrativos/ Demonstrativo Resultados

Para emitir o relatório Demonstrativo de Resultados:

- Em Demons. Resultados, o sistema apresenta a tela para configuração das perguntas referentes ao relatório;

**Parametros**

Exercicio Contabil ?	221	
Cod. Config. Livros ?	002	
Moeda ?	01	
Posicao Anterior L/P ?	Sim	
Data Lucros/Perdas ?	31/12/2021	
Dem. Periodo Anterior ?	Sim	

Determine qual a Configuração de Livro será utilizada neste relatório. É obrigatória a utilização de um Livro que tenha uma Visão Gerencial associada.  
Utilize <F3> para escolher.

Cancelar
OK

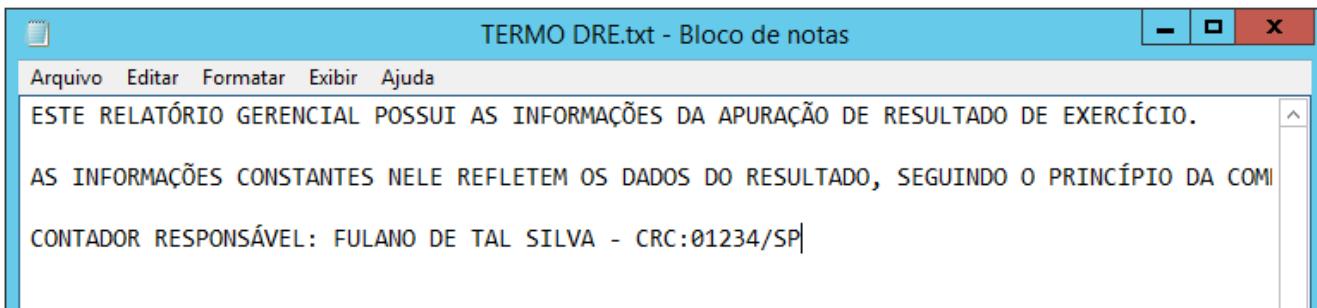


# FECHAMENTOS CONTÁBEIS - LINHA PROTHEUS

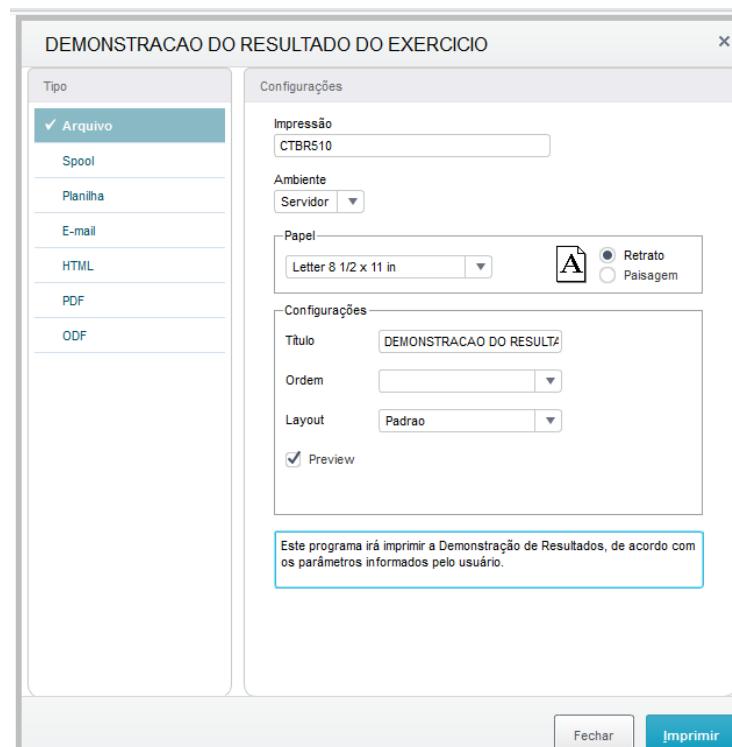


2. Configure-as de acordo com orientação do help de campo.  
Confira as configurações e confirme a impressão do relatório.

**Obs:** Ao imprimir os relatórios selecione “Imprimir termo auxiliar= Sim” e selecione o arquivo. TRM criado. Verifique junto ao seu contador o conteúdo necessário para criar o arquivo.  
Crie um arquivo no Bloco de Notas e salve no formato .TRM  
A Totvs não possui Modelo disponível de termo auxiliar



Este documento é propriedade da TOTVS. Todos os direitos reservados. ©



Este documento é propriedade da TOTVS. Todos os direitos reservados. ©

DEMONSTRACAO DO RESULTADO DO EXERCICIO		
(Em R\$)	31/12/2021	31/12/2020
RECEITA OPERACIONAL BRUTA	607.560,00 C	339.560,00 C
SERVICOS PRESTADOS	250.000,00 C	0,00
RECEITA DE VENDAS	357.560,00 C	339.560,00 C
(+) RECEITA OPERACIONAL LIQUIDA	607.560,00 C	339.560,00 C
CUSTOS DOS SERVICOS E VENDAS	166.396,00 D	81.934,00 D
CUSTOS COM PESSOAL	58.500,00 D	8.500,00 D
CUSTO FABRICACAO E REVENDA	87.580,00 D	65.580,00 D
MATERIAIS, EQUIPAMENTOS E OUTROS	20.318,00 D	7.854,00 D
(-) LUCRO BRUTO	441.162,00 C	257.626,00 C
DESPESAS OPERACIONAIS	8.342,00 D	8.306,00 D
DESPESAS COMERCIAIS E ADMINISTRATIVAS	8.342,00 D	8.306,00 D
(-) LUCRO ANTES DO RESULTADO FINANCEIRO	432.820,00 C	249.320,00 C
DESPESAS FINANCEIRAS	787,50 D	787,50 D
RECEITAS FINANCEIRAS	1.500,00 C	1.500,00 C
(-)LUCRO ANTES DO IR E CONTRIB SOCIAL	433.532,50 C	250.032,50 C
(-) LUCRO LIQUIDO DO EXERCICIO	433.532,50 C	250.032,50 C
ESTE RELATÓRIO GERENCIAL POSSUI AS INFORMAÇÕES DA APURAÇÃO DE RESULTADO DE EXERCÍCIO.		
AS INFORMAÇÕES CONSTANTES NELE REFLETEM OS DADOS DO RESULTADO, SEGUINDO O PRINCÍPIO DA COMPETÊNCIA.		
CONTADOR RESPONSÁVEL: FULANO DE TAL SILVA - CRC:01234/SP		

Este documento é propriedade da TOTVS. Todos os direitos reservados. ©