

Con carácter general, las **Obligaciones Fiscales** de los centros educativos se concretan en **dos**:

1. **Retenciones e ingresos a cuenta del IRPF (Modelo 111 y 190)**: se trata de una declaración auto liquidativa con la Agencia Tributaria. En ella, hay que declarar la retención hecha en concepto de IRPF al profesorado del centro o a empresas que nos han realizado trabajos y liquidar con la Agencia Tributaria los importes sujetos a la retención que corresponda:
  - Cantidades satisfechas por kilometraje.
  - Cantidades satisfechas por dietas (exentas hasta una cierta cantidad).
  - Cantidades satisfechas a empresas que han realizado ciertos trabajos.

#### a) Modelo 111:

La declaración y autoliquidación del IRPF retenido se realiza entre los días **1 al 15** del mes siguiente a la finalización de cada trimestre natural del año.

**Ejemplo:** del 1 al 15 de abril, del 1 al 15 de julio, del 1 al 15 de octubre y del 1 al 15 de enero (en relación al 1º, 2º, 3º y 4º trimestre)

Siempre que se hayan generado facturas con retención de IRPF o se hayan pagado dietas al profesorado, estas declaraciones trimestrales se realizan conforme al **modelo 111** y se deben presentar telemáticamente. Este modelo es **cuantitativo**, es decir, **NO** aparecen los nombres de las personas a las que se les ha retenido el importe.

#### b) Modelo 190:

Entre los días **1 al 30** del mes de enero se presenta el **modelo 190**, que es un resumen económico de todos los **modelos 111** trimestrales del año anterior. Este modelo es **nominativo** y **cuantitativo**.

2. **Declaración informativa de proveedores (Modelo 347)**: siempre que se haya facturado más de **3.005,06 €** con alguno de los proveedores, hay que informar a la Agencia Tributaria. El plazo para ello es el **mes de febrero** de cada año. La declaración se refiere, lógicamente, al año anterior. Para ello, se debe presentar el **modelo 347** y es obligatorio hacerlo de forma telemática.

Antes de realizar una operación telemática con la Agencia Tributaria. **Pasos:**

1. Darse de alta en el censo de **obligados tributarios (como profesional)** a través del **modelo 030**.
2. Solicitar el **Certificado digital** vía internet a la FNMT (Fábrica Nacional de Moneda y Timbre)

3. Ir a la Agencia Tributaria a validar el Certificado. Documentación:
  - Un número que ha facilitado la Agencia Tributaria.
  - El nombramiento del director.
  - El CIF del Centro.
4. Descarga desde el pc en el que se solicitó, con el mismo usuario y con el mismo navegador.
5. Exportar a otros ordenadores y navegadores.

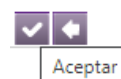
Para localizar los documentos relacionados con la AEAT; en la esquina superior izquierda de la pantalla, desde la opción **Documentos**. En el árbol de documentos, se sigue la ruta **Informes AEAT**:

☐ **Informes A.E.A.T.**  
Modelo 347 - Pagos a proveedores  
Declaración de I.R.P.F.: información para modelos 111 y 190

Para generar el documento que se desea sólo se tiene que pulsar sobre el nombre, lo que hará que aparezca la ventana de parámetros de configuración. Dicha pantalla variará en función del documento solicitado.

**Ejemplo:** Declaración de I.R.P.F.: información para modelos 111 y 190

Desde la pantalla "Declaración de I.R.P.F.: información para modelos 111 y 190", se debe indicar la "**Fecha de inicio**" y "**Fecha fin**" correspondiente a un trimestre en el que se ha practicado desglose de IRPF.



Fecha inicio: 01/04/2022 \*

Fecha fin: 30/06/2022 \*

**Título con el que quiere que aparezca este documento en "Documentos solicitados"**

Título: Declaración de I.R.P.F.: información para modelos 111 y 190

Resultado:

En este documento aparece la relación de perceptores con sus nombres, NIF, los importes sujetos a retención y los **NO** sujetos a retención.

100000000 - I.E.S.  
Avda. (Cáceres)  
Tlf: 9270  
Fax: 927

**JUNTA DE EXTREMADURA**  
Consejería de Educación y Empleo

**INFORME DE RETENCIONES DEL I.R.P.F.**

| Nombre                | NIF       | Nº Apunte             | Fecha Apunte | CA SC    | Íntegro | Líquido                 | I.R.P.F.       | Fecha Pago    |
|-----------------------|-----------|-----------------------|--------------|----------|---------|-------------------------|----------------|---------------|
| , Antonio             | 44786385A |                       |              |          |         |                         |                |               |
|                       |           | Sujeto a retención    | 14134        | 06/04/22 | A 00    | 4,00 €                  | 3,24 €         | 0,76 €        |
|                       |           |                       |              |          |         | <b>Sumas Parciales:</b> | <b>4,00 €</b>  | <b>3,24 €</b> |
|                       |           |                       |              |          |         |                         | <b>0,76 €</b>  |               |
| No sujeto a retención |           |                       |              |          |         |                         |                |               |
|                       |           | No sujeto a retención | 14134        | 06/04/22 | L 01    | 21,00 €                 | 21,00 €        | 0,00 €        |
|                       |           |                       |              |          |         | <b>Sumas Parciales:</b> | <b>21,00 €</b> | <b>0,00 €</b> |
|                       |           |                       |              |          |         |                         |                |               |

|   |                               |         |         |        |
|---|-------------------------------|---------|---------|--------|
| Nº de perceptores pendientes de liquidación del I.R.P.F.: 0 | Total Sin Liquidar:           | 0,00 €  | 0,00 €  | 0,00 € |
|   | Total Liquidado:              | 25,00 € | 24,24 € | 0,76 € |
|   | (Importe de las percepciones) |         |         |        |
|   | Total General:                | 25,00 € | 24,24 € | 0,76 € |

**Resumen de datos Modelo 111:**

|   |        |
|---|--------|
| Nº de perceptores.: 1                                   |        |
| Importe de las percepciones (total sujeto a retención): | 4,00 € |
| Importe de las retenciones (total retenido):            | 0,76 € |

**Resumen de datos Modelo 190:**

|  |         |
|--|---------|
| Número de registros: 2   |         |
| Importe de las percepciones relacionadas (total íntegros, sujeto y no sujeto a retención): | 25,00 € |
| Importe de las retenciones (total retenido):   | 0,76 €  |


RAYUELA ofrece la posibilidad de descargar un fichero de texto (.txt) con el resumen de todos estos datos correspondientes al modelo 111 para importarlos a la Agencia Tributaria y presentarlos telemáticamente utilizando el Certificado Digital.

Dicho esto, se pueden distinguir dos **Fases**:

**Fase 1:** Extraer la información de RAYUELA



Ruta: Consultas / Intercambio de información / Exportación\_Importación

Desde la ruta:  **Consultas / Intercambio de información / Exportación-Importación**, se accede a la pantalla “Relación de intercambios de información”. En ella, por defecto, se muestra un mensaje de “**No existen datos**”.

Sentido del intercambio: Exportar datos desde Gestión de Centros ▼ \*

Tipo de intercambio de información: ▼ \*

**No existen datos**

En el apartado “**Sentido del intercambio**” esta seleccionado “Exportar datos desde Gestión de Centros”, para extraer la información de AYUELA. Si se pulsa sobre el desplegable “**Tipo de intercambio de información**”, se muestran varias opciones; entre ellas, “Retenciones e ingresos a cuenta. Generación del Modelo 111 de la AEAT”.

Sentido del intercambio: Exportar datos desde Gestión de Centros \*

Tipo de intercambio de información:

- Pagos a proveedores. Generación del Modelo 347 de la A.E.A.T.
- Retenciones a cuenta del I.R.P.F. Generación del Modelo 190 de la AEAT
- Retenciones e ingresos a cuenta. Generación del Modelo 111 de la AEAT**

Seguidamente, aparecen varias líneas, correspondiendo, cada una, a una consulta realizada:



Sentido del intercambio: Exportar datos desde Gestión de Centros \*

Tipo de intercambio de información: Retenciones e ingresos a cuenta. Generación del Modelo 111 de la AEAT \*

Número total de registros: 35

| Ejercicio fiscal | Fecha del intercambio | Estado del intercambio   | Número de incidencias | Observaciones |
|------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|---------------|
| 2021             | 17/01/2022 09:56:18   | Finalizado correctamente | 0                     | --            |
| 2021             | 15/10/2021 12:29:51   | Finalizado correctamente | 0                     | --            |
| 2021             | 14/07/2021 11:37:06   | Finalizado correctamente | 0                     | --            |
| 2021             | 16/04/2021 00:57:10   | Finalizado correctamente | 0                     | --            |

Si se pulsa sobre el botón “**Añadir**”.



Sentido del intercambio: Exportar datos desde Gestión de Centros \*

Tipo de intercambio de información: Retenciones e ingresos a cuenta. Generación del Modelo 111 de la AEAT \*

Número total de registros: 35

| Ejercicio fiscal | Fecha del intercambio | Estado del intercambio   | Número de incidencias | Observaciones |
|------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|---------------|
| 2021             | 17/01/2022 09:56:18   | Finalizado correctamente | 0                     | --            |
| 2021             | 15/10/2021 12:29:51   | Finalizado correctamente | 0                     | --            |
| 2021             | 14/07/2021 11:37:06   | Finalizado correctamente | 0                     | --            |
| 2021             | 16/04/2021 00:57:10   | Finalizado correctamente | 0                     | --            |

Desde la pantalla “Retenciones e ingresos a cuenta. Generación del Modelo 111 de la AEAT”, se cumplimentan los siguientes campos:



**Datos del informe**

Ejercicio fiscal:  \* Trimestre:  \*

Tipo de declaración:  \* ¿Complementaria? ☐ Sí ☒ No \*

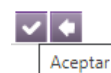
Nº identificativo de la declaración anterior:  \* Resultado de la declaración anterior:  \*

**Observaciones**

Observaciones:

- **Ejercicio fiscal:** será el correspondiente al ejercicio para el que se genera el documento.
- **Trimestre:** se selecciona el 1º, 2º, 3º o 4º trimestre del año fiscal, según corresponda.
- **Tipo de declaración:** se elige “**Cargo en cuenta**”, para indicar a la AEAT que pase un cargo a la cuenta del Centro que se corresponde con las retenciones practicadas.
- **¿Complementaria?:** se deja marcado el “**NO**”. Sólo se marcaría “**Sí**” en el caso de que esta declaración fuera complementaria a otra presentada anteriormente para el mismo trimestre y ejercicio fiscal.
- **Nº identificativo de la declaración anterior:** sólo se rellenará si se presenta una declaración complementaria y se indicará el número identificativo facilitado por la AEAT de la declaración presentada anteriormente, con la finalidad de que la Agencia Tributaria la identifique.
- **Resultado de anteriores declaraciones:** sólo se rellenará cuando se presente una declaración complementaria y se indicará el importe de la declaración presentada anteriormente.
- **Observaciones:** espacio reservado para hacer alguna aclaración.

Ejemplo:



**Datos del informe**

Ejercicio fiscal:  \* Trimestre:  \*

Tipo de declaración:  \* ¿Complementaria? ☐ Sí ☒ No \*

Nº identificativo de la declaración anterior:  \* Resultado de la declaración anterior:  \*

**Observaciones**

Observaciones:

Por último, se pulsa sobre el botón "**Aceptar**", de forma que se crea una nueva línea de consulta.

Ejemplo:

Número total de registros: 35

| Ejercicio fiscal    | Fecha del intercambio | Estado del intercambio   | Número de incidencias | Observaciones |
|---------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|---------------|
| 2021                | 17/01/2022 09:56      | Finalizado correctamente | 0                     | --            |
| Detalle             |                       |                          |                       |               |
| 2021                | 17/01/2022 09:56      | Finalizado correctamente | 0                     | --            |
| Descargar documento |                       |                          |                       |               |

De nuevo, desde la pantalla "**Relación de intercambios de información**", si se pulsa sobre un "**Ejercicio fiscal**", se muestra una ventana emergente con varias opciones:


- Detalle: permite consultar el contenido del intercambio de información

Sentido del intercambio: Exportar datos desde Gestión de Centros

Tipo de intercambio de información: Retenciones e ingresos a cuenta. Generación del Modelo 111 de la AEAT

Fecha del intercambio: 17/01/2022 09:56

Ejercicio fiscal: 2021

Observaciones: 

Estado del intercambio Finalizado correctamente

**Registros procesados**

| Tipo de registros | Número |
|-------------------|--------|
|-------------------|--------|

**Incidencias ocurridas**

| Tipo de incidencia |
|--------------------|
| --                 |

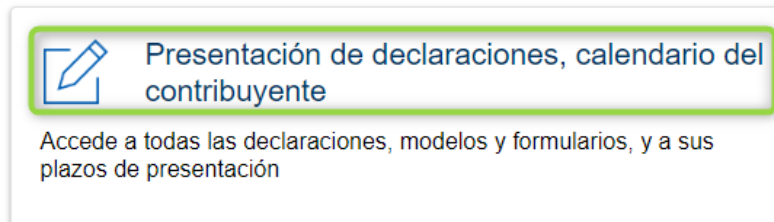
- Descargar documento: permite descargar el fichero generado en formato **.txt**. El nombre del archivo es "**ExportacionAEAT\_Mod111**". Es recomendable guardarlo en una carpeta creada a tal efecto, para, posteriormente, importar esta información a la AEAT.

## Fase 2: Importar la información a la AEAT

Desde el portal <https://sede.agenciatributaria.gob.es>, se pulsa en la opción "**Sede electrónica**".



En la pantalla siguiente, se pulsa en la opción "**Presentación de declaraciones, calendario del contribuyente**".



En la pantalla siguiente, se pulsa en la opción "**Todas las declaraciones por modelo**".

### Todas las declaraciones por modelo

#### Calendario del contribuyente

Consulta este calendario para saber cuándo tienes que presentar tus declaraciones tributarias. Disponible en formatos Calendar y HTML.

#### Formularios



En la pantalla siguiente, se pulsa en la opción "**Presentar y consultar declaraciones**".

### Catálogo de declaraciones por modelo

Puedes encontrar todos los modelos de declaración ordenados por número de modelo.

[Presentar y consultar declaraciones](#)

En la pantalla siguiente, se pulsa en la opción "**Modelo 111**".

### Modelo 111

Retenciones e ingresos a cuenta. Rendimientos del trabajo, de actividades profesionales, de actividades agrícolas y ganaderas y premios. Empresas. Documento de ingreso.

En la pantalla siguiente, se pulsa en la opción "**Modelo 111. Ejercicio 2017 y siguientes. Presentación**".

 **Gestiones destacadas**

[Modelo 111. Ejercicio 2017 y siguientes. Presentación.](#)

[Ayuda](#)

[Todas las gestiones](#)

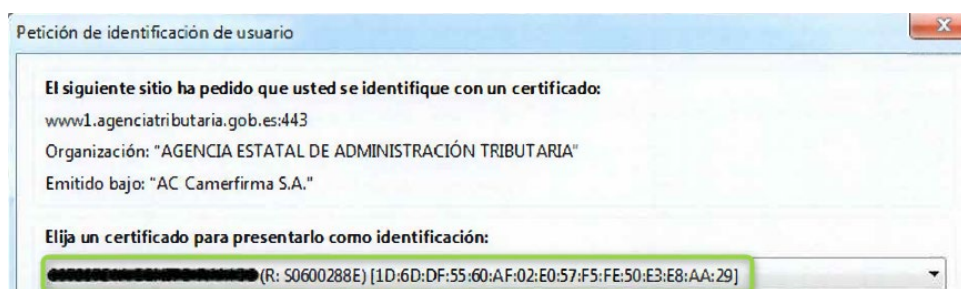
En la pantalla siguiente, se elige el acceso con "**Con certificado Electrónico o DNI electrónico**".

\* Introduzca su DNI/NIE

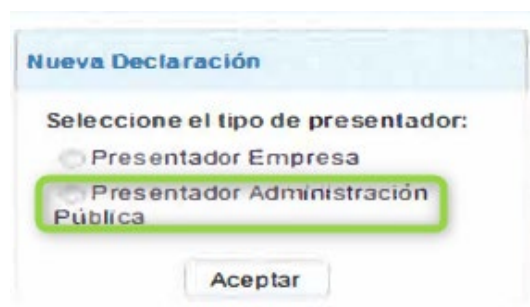
**O bien**

[> Acceda con certificado o DNI electrónico](#)

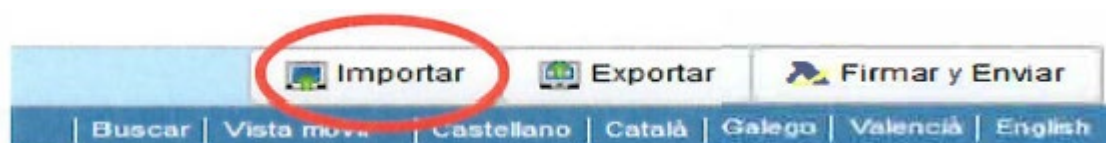
En la siguiente pantalla, se elige el **"certificado"** desde el que se presenta la declaración:



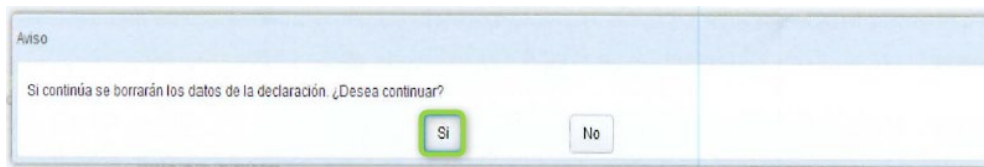
En la siguiente pantalla, se marca la opción **"Tipo de presentador: Administración Pública"**.



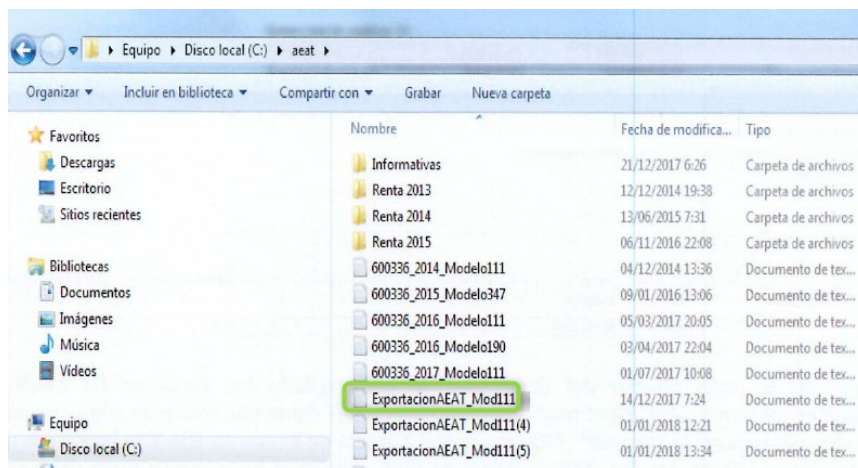
En la siguiente pantalla, se muestra el modelo fiscal 111, donde, sin cumplimentar nada, se procede a importar el archivo generado desde **AYUELA**, que contiene todos los datos. Para ello, se debe pulsar en la opción **"Importar"**.



A continuación, se muestra un “**Aviso**”, informando de que se borrarán los datos de la declaración “**Si**” se incorporan los datos de la importación.



En la siguiente pantalla, se selecciona el archivo **.txt**



En la siguiente pantalla, confirmada la ausencia de errores, se procede a **“Validar la declaración”**.

**Total liquidación**

Suma de las retenciones e ingresos a cuenta ([23] + [26] + [28] + [12] + [15] + [18] + [21] + [24] + [27]) [28] 3.188,67

A deducir... (exclusivamente en caso de declaración complementaria)

Resultado de la anterior o anteriores declaraciones del mismo concepto, ejercicio y período [29]

Resultado a ingresar ([28] - [29]) [30] 3.188,67

---

**Declaración complementaria**

Si esta autoliquidación es Complementaria de otra autoliquidación anterior correspondiente al mismo concepto, ejercicio y período, indíquelo marcando esta casilla. ☐ Declaración complementaria

En este caso, consigne a continuación el número de justificante de la declaración anterior. Nº de justificante

---

**Tipo de declaración**

Resultado positivo

☐ A ingresar

☒ Domiciliación del importe a ingresar

☐ Reconocimiento de deuda con imposibilidad de pago

☐ Reconocimiento de deuda con solicitud de aplazamiento

☐ Reconocimiento de deuda con solicitud de compensación

☐ Reconocimiento de deuda con solicitud de pago mediante entrega de bienes del Patrimonio Histórico Español

☐ Ingresos parciales

☐ Ingreso parcial y reconocimiento de deuda con imposibilidad de pago

☐ Ingreso parcial y reconocimiento de deuda con solicitud de aplazamiento

☐ Ingreso y reconocimiento de deuda con solicitud de compensación

☐ Ingreso parcial y reconocimiento de deuda con solicitud de pago mediante entrega de bienes del Patrimonio Histórico Español

☐ Ingreso a anotar en cuenta corriente tributaria

☐ Formalización

Datos de forma de pago

IBAN ES: 75 2048 1129 3434 0001 3652

---

**Errores y avisos**

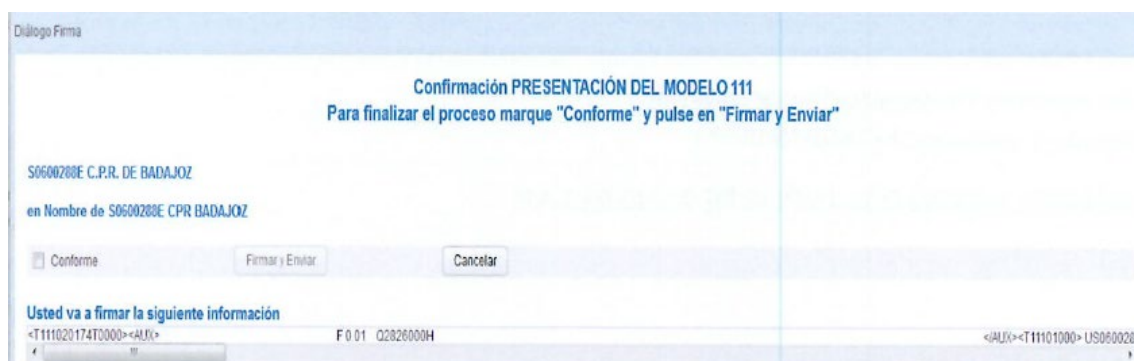
| Tipo | Número línea | Código | Descripción        |
|------|--------------|--------|--------------------|
| ✓    | -            | 00000  | No existen errores |

Si durante el periodo trimestral **NO** se hubiera realizado ninguna actividad; o bien, el resultado de la actividad hubiera sido **0**, también sería obligatorio presentar la declaración, seleccionando al final del documento: **"Resultado cero / sin actividad"**.

En la siguiente pantalla, se pulsa en **"Firmar y Enviar"**.



En la siguiente pantalla, aparece un **"Diálogo de firma"**, donde se debe marcar la casilla **"Conforme"** y, posteriormente, se debe pulsar en **"Firmar y Enviar"**.



Es posible que el programa solicite, de nuevo, el Certificado Digital antes de mostrarse el documento .pdf con toda la información de la declaración, informando de su correcta realización, de la fecha y la hora de presentación y, lo más importante, el **código seguro de verificación**.

|  |  | <b>INFORMACIÓN DE LA PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN</b> |  | <b>MODELO 111</b> |
|---|--|---|--|-------------------|
| <b>Registro</b>   |  |   |  |                   |
| Presentación realizada el 02-01-2018 a las 11.49.48                               |  |   |  |                   |
| Expediente/Referencia (nº registro asignado): 0281188W                            |  |   |  |                   |
| Código Seguro de Verificación: <b>VHKGVPA6BJ8MVPED</b>                            |  |   |  |                   |
| <b>Presentador</b>  |  |   |  |                   |
| NIF Presentador:  |  | S0  |  |                   |
| Apellidos y Nombre / Razón social:  |  | C P R BADAJOZ   |  |                   |
| En calidad de:  |  | Titular   |  |                   |
| <br>  |  |   |  |                   |
| Vía de entrada: Presentación por Internet   |  |   |  |                   |
| Número de justificante: 848771  |  |   |  |                   |
| <b>DOMICILIACION DEL IMPORTE A INGRESAR</b>                                       |  |   |  |                   |


**Importante:** una vez finalizado el proceso, Hacienda efectuará el cargo correspondiente en la cuenta del Centro. Comprobado esto, y no antes, desde el Perfil **Gestión Económica** de **AYUELA** se llevarán a cabo los siguientes **Pasos**:



**Paso 1:**

Desde la ruta:  **Consultas** / **Saldos**, se accede a la pantalla "Saldos". En ella, se puede consultar esa deuda.



Fecha: 12/04/2022  **Refrescar**

**Cuenta de gestión**

| Letra A1   | Programa  | Saldo              |
|--|---|--------------------|
| 222 B-Educación secundaria y formación profesional | 222 B-Educación secundaria y formación profesional        | 61.150,47 €        |
|  | 222 C-Educación especial, enseñanzas artísticas e idiomas | 2.370,84 €         |
|  | 222 G-Actividades complementarias y ayuda a la enseñanza  | 11.882,56 €        |
|  | 242 B-Formación para el empleo                            | 5.760,00 €         |
| <b>Total:</b>                                      |   | <b>81.163,87 €</b> |

Saldo de la cuenta Gestión: 148.582,25 €

| Letra A2   | Programa   | Concepto     | Saldo             |
|--|--|--------------|-------------------|
| 222 G-Actividades complementarias y ayuda a la enseñanza | 222 G-Actividades complementarias y ayuda a la enseñanza | Concepto 481 | 2.828,67 €        |
|  | <b>Total:</b>  |              | <b>2.828,67 €</b> |

| Letra B             | Programa            | Saldo              |
|---------------------|---------------------|--------------------|
| 10308-Unión Europea | 10308-Unión Europea | 64.589,71 €        |
|                     | <b>Total:</b>       | <b>64.589,71 €</b> |

**Resumen**

| Cuenta de gestión  | Estado de letra     | Saldos |
|--------------------|---------------------|--------|
| Estado de letra A1 | 81.163,87 €         |        |
| Estado de letra A2 | 2.828,67 €          |        |
| Estado de letra B  | 64.589,71 €         |        |
| <b>Total:</b>      | <b>148.582,25 €</b> |        |

| Recursos disponibles | Saldos              |
|----------------------|---------------------|
| Libro de Banco       | 148.671,71 €        |
| Libro de Caja        | -78,70 €            |
| <b>Total:</b>        | <b>148.593,01 €</b> |

| Información adicional      | Saldos        |
|----------------------------|---------------|
| Seguro Escolar             | 0,00 €        |
| Gastos Pendientes de Pago  | 0,00 €        |
| I.R.P.F. pendiente de pago | 0,76 €        |
| <b>Total:</b>              | <b>0,76 €</b> |


Número total de registros: 2

**Gastos pendientes a 12/04/2022**

| Nº apunte     | F. Apunte  | Explicación        | Importe     | F. Pago |
|---------------|------------|--------------------|-------------|---------|
| 14134         | 14/03/2022 | Curso de formación | 0,76 €      |         |
| <b>TOTAL:</b> |            |                    | <b>0,76</b> |         |

Una vez que se ha pagado a Hacienda y se ha cargado en el banco el importe total de la deuda que se tenía, se procede a liquidar ese pago.

**Paso 2:**

Desde la ruta:  **Actividad económica / Gestión de apuntes / Liquidación IRPF**, se accede a la pantalla “Liquidación IRPF”. En ella, se muestra un listado con todos los apuntes en los que se haya desglosado el IRPF y que están pendientes de pago. (**Importante:** los pagos **son trimestrales** y se puede filtrar por fechas “Desde” y “Hasta”).



Ejercicio económico: 2022 \*

Desde:  Hasta:  Refrescar

Forma de pago:  \* Fecha de liquidación:  \*

Total: 10,76 €

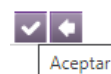
Número total de registros: 2

| Seleccionar                         | Número de apunte | Fecha del apunte | Descripción        | Importe | Contrapunte | Importe de la retención | Importe del líquido |
|-------------------------------------|------------------|------------------|--------------------|---------|-------------|-------------------------|---------------------|
| <input checked="" type="checkbox"/> | 14134            | 14/03/2022       | Curso de formación | 25,00 € | No          | 0,76 €                  | 24,24 €             |

**Paso 3:**

Se debe indicar la “**Forma de pago**”, en este caso, “**Banco**” y la “**Fecha de liquidación**”, en este caso, la misma que se indica en el “**extracto bancario en el cargo efectuado por Hacienda**”; y, después, **RAYUELA** se encarga de deducir dichas cantidades de la cuenta de gestión.

A continuación, se marca el registro por el que se ha hecho el pago de la retención practicada (deben corresponder con el trimestre de liquidación) y se pulsa en “**Aceptar**” para que el importe liquidado quede asignado a los apuntes.



Ejercicio económico: 2022 \*

Desde:  Hasta:  Refrescar

Forma de pago: Banco \* Fecha de liquidación: 12/04/2022 \*

Total: 10,76 €

Número total de registros: 2

| Seleccionar                         | Número de apunte | Fecha del apunte | Descripción        | Importe | Contrapunte | Importe de la retención | Importe del líquido |
|-------------------------------------|------------------|------------------|--------------------|---------|-------------|-------------------------|---------------------|
| <input checked="" type="checkbox"/> | 14134            | 14/03/2022       | Curso de formación | 25,00 € | No          | 0,76 €                  | 24,24 €             |



Resultado:



Ejercicio económico:  \*

Desde:  Hasta:

Forma de pago:  \* Fecha de liquidación:  \*

Total: 0,00 €

No existen datos

#### Paso 4:

Desde la ruta: **Consultas / Saldos**, se accede a la pantalla "Saldos". En ella, ahora, se puede consultar que la deuda ya no existe.



Fecha:

**Cuenta de gestión**

| Letra A1  | Programa | Saldo              |
|---|----------|--------------------|
| 222 B-Educación secundaria y formación profesional        |          | 61.150,47 €        |
| 222 C-Educación especial, enseñanzas artísticas e idiomas |          | 2.370,84 €         |
| 222 G-Actividades complementarias y ayuda a la enseñanza  |          | 11.882,56 €        |
| 242 B-Formación para el empleo                            |          | 5.760,00 €         |
| <b>Total:</b>   |          | <b>81.163,87 €</b> |

| Letra A2   | Programa | Concepto     | Saldo             |
|--|----------|--------------|-------------------|
| 222 G-Actividades complementarias y ayuda a la enseñanza |          | Concepto 481 | 2.828,67 €        |
| <b>Total:</b>  |          |              | <b>2.828,67 €</b> |

| Letra B             | Programa | Saldo              |
|---------------------|----------|--------------------|
| 10308-Unión Europea |          | 64.589,71 €        |
| <b>Total:</b>       |          | <b>64.589,71 €</b> |

Saldo de la cuenta Gestión: 148.582,25 €

**Resumen**


| Cuenta de gestión  | Estado de letra | Saldos              |
|--------------------|-----------------|---------------------|
| Estado de letra A1 |                 | 81.163,87 €         |
| Estado de letra A2 |                 | 2.828,67 €          |
| Estado de letra B  |                 | 64.589,71 €         |
| <b>Total:</b>      |                 | <b>148.582,25 €</b> |

| Recursos disponibles | Saldos              |
|----------------------|---------------------|
| Libro de Banco       | 148.660,95 €        |
| Libro de Caja        | -78,70 €            |
| <b>Total:</b>        | <b>148.582,25 €</b> |

| Información adicional      | Saldos        |
|----------------------------|---------------|
| Seguro Escolar             | 0,00 €        |
| Gastos Pendientes de Pago  | 0,00 €        |
| I.R.P.F. pendiente de pago | 0,00 €        |
| <b>Total:</b>              | <b>0,00 €</b> |

**Importante:** en el caso de apuntes con importe 0 en retenciones, se sigue el mismo procedimiento; es decir, en el **Modelo 111** se marca “**Resultado cero / sin actividad**” y en la “**Fecha de liquidación**” se pone la misma que la “**Fecha de presentación**” del modelo.

Con respecto al **Modelo 190** y **Modelo 347**, se deben seguir los mismos pasos que con el **Modelo 111**; es decir:

1. Generar el fichero **.zip** desde  y descomprimirlo en una carpeta creada a tal efecto, para, posteriormente, importar esta información a la AEAT. (no son .txt)
2. Acceder a la Sede Electrónica de la AEAT
3. Importar dicha información a la AEAT.

Por favor, danos tu opinión y ayúdanos a mejorar, pulsa 

Gracias por formar parte de , la Plataforma Educativa de tod@s



JUNTA DE EXTREMADURA

JULIO 2022 v.6

