

# Module M5B : Comptabilité niveau avancé

STAR MENORAL - Session M7A - Programme adapté comptabilité.

Type de document	Fiche de contenu pédagogique
Programme	Comptabilité
Module	M5B : Comptabilité niveau avancé adapté
Modalité	A distance
Durée	3H

## Pré-requis

- **Connaissances** : Aucune.
- **Technique** : A distance, disposer d'un poste informatique équipé d'une caméra, d'un micro, et de haut-parleurs, ainsi que d'une connexion Internet d'un débit suffisant pour cet usage. Gestan sera pré-installé sur ce poste, avec soit une base vierge, soit une copie des données de l'entreprise.

## Objectif du module

En complément de la dernière formation M5B :

- Revoir les opérations comptables courantes
- Revoir les opérations comptables spéciales (OD, clôture)
- Exploiter les documents comptables

## Résultat attendu

Après la formation, le stagiaire doit être en mesure de réaliser les opérations suivantes :

- Ventiler une écriture
- Encaisser, décaisser, enregistrer le règlement d'une facture, d'une facture fournisseur
- Traiter un avoir
- Effectuer un rapprochement bancaire, contrôler les justificatifs de TVA
- Générer une déclaration de TVA (formulaire CA3)
- Exporter les écritures comptables
- Enregistrer une OD
- Réaliser une clôture comptable

## Programme

### I - Les fonctions de gestion comptable

- Écritures de décaissement et d'encaissement
- Encaissement des factures client et factures fournisseur
- Ventilation des écritures
- Traitement des avoirs
- Remise de chèques / prélèvements
- Relevés de compte et rapprochement bancaire
- Contrôle des justificatifs impactant la TVA
- Édition de la déclaration de TVA (formulaire CA3)

- Enregistrement de l'écriture de TVA (OD)
- Export des écritures comptables : génération du fichier XIMPORT

## II - Les fonctions avancées de gestion comptable

- La saisie d'une OD
- Reprise de l'existant (comptes comptables et imputations)
- Adapter la comptabilité Gestan au plan comptable défini par l'expert comptable pour l'entreprise.
- Traitement des régimes spécifiques de TVA (Import/Export UE - Lien avec la DEB)
- Journal, balance, grand livre : exploitation
- Traitement des opérations de clôture, importation de la balance d'ouverture
- Assurer le suivi de trésorerie
- Traçabilité des modifications des écritures et des factures

