

Support de cours Gestan Comptabilité

Paramétrage et bases comptables



Analyse des besoins

- Impératif de commencer par analyser le besoin du client
- 📁 Ses utilisations de Gestan (identifier « la chaîne documentaire »)
- 📁 Ses demandes
 - ▢ son premier objectif est généralement d'exporter un journal des ventes pour l'expert comptable.
 - ▢ Lister les autres demandes

NB : Récupérer le plan comptable en format txt

Paramétrage

- PLAN
- ● **Préambule** : menus de la comptabilité et régime de TVA
- ● Définition des classes comptables
- ● Mise en place du Plan comptable
- ● Définition des Journaux comptables
- ● Définition des taux de TVA
- ● Principe d'enregistrement des écritures
- ● Liaisons comptables sur les familles et les produits

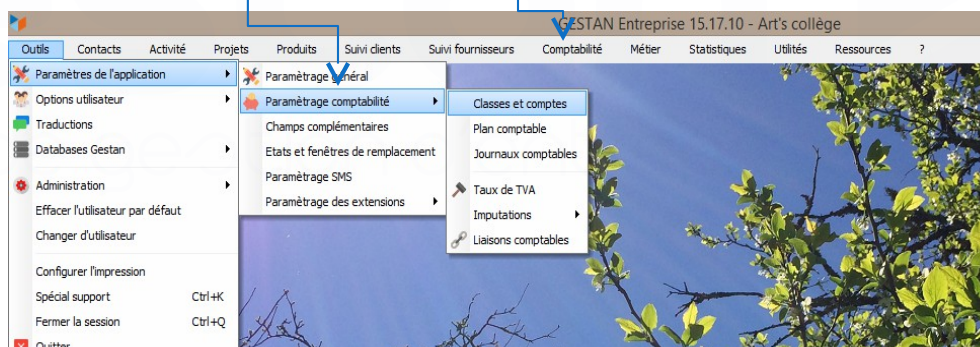
Préambule

menus

Les 3 menus de la comptabilité

■ Paramétrage général

■ Paramétrage comptabilité



Préambule

5

Outils

Paramétrage
de
l'application

Paramétrage
général

Entreprise

Juridique et
fiscal

- Les 2 menus qui ont un impact sur les écritures comptables sont :
 - ▣ Type d'utilisation
 - ▣ Régime de TVA

La TVA sans report concerne les déclaration de TVA et les autres mentions seront utilisées comme mention affichées sur les documents commerciaux

Paramétrage de l'application

Paramétrage de Gestan

1 30/07/20 12:4
30/10/20 10:3

Entreprise Contacts Pièces Produits /stocks Actions / Inter / Projets Machines Divers Ordinateur

Identité Juridique/Fiscal

Type utilisation Entreprise assujettie à la TVA Régime fiscal Micro

Type bénéfices <N/A> Régime imposition <N/A>

Non assujetti TVA Taux TVA par défaut 20

N° TVA _____ Régime TVA sur les encaissements TVAsans report

Europe/Autre Afrique

RCS _____ ICS _____

SIRET _____

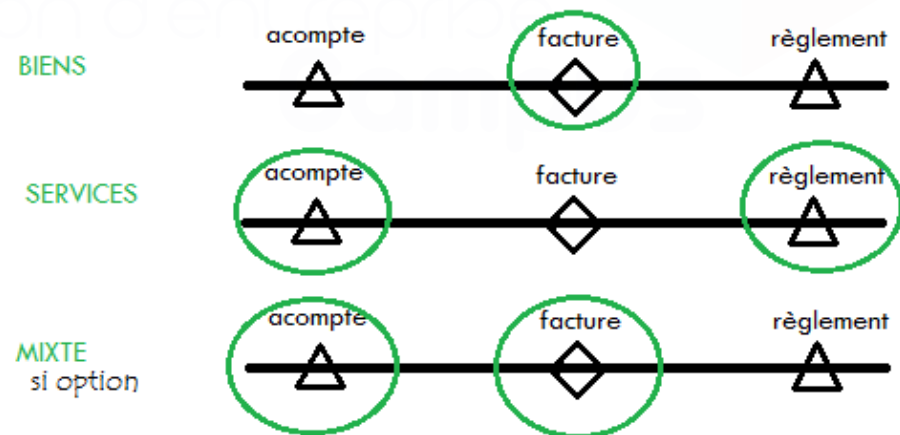
Régime de TVA dans les paramètres généraux de l'entreprise

Dans l'onglet

« régime fiscal »

Il existe 3 régimes de TVA

- ▣ Régime **des débits** pour les ventes de biens
- ▣ Régime **des encaissements** pour les ventes de prestations de services
- ▣ Régime **option sur les débits** pour les activités mixtes sur option.



Menu Journaux

7

Paramétrage comptabilité

Journaux

□ Ce menu permet de changer les libellés des journaux ou de créer d'autres journaux

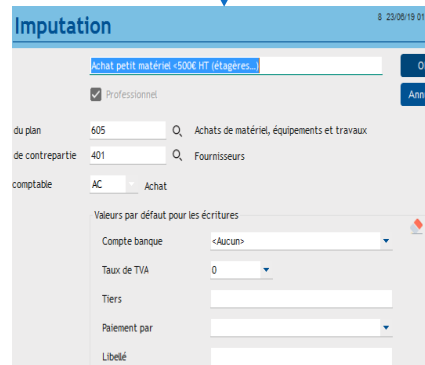
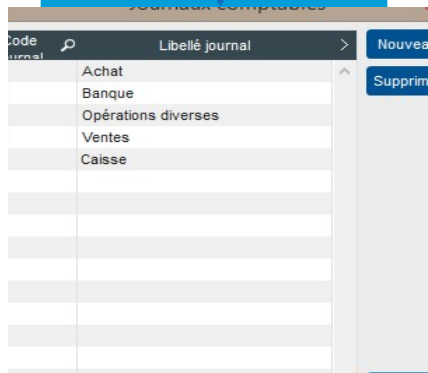
□ ils seront utilisés pour filtrer les journaux.

□ Les journaux créés sont à paramétrer dans 3 menus

□ Classe et comptes

□ Compte bancaire

□ imputations



Menu Journaux

8

Paramétrage
comptabilité

Classe et
comptes

Journaux, principes d'enregistrement :

- ▣ AC achats (mouvements avec un compte 6)
- ▣ VT ventes (mouvements avec un compte 7)
- ▣ BQ banque (mouvement avec un 512)
- ▣ CA caisse (mouvement avec 53)
- ▣ OD opérations diverses (liées immo, paie...)

Utile pour consulter les écritures par type

Plan comptable général

9

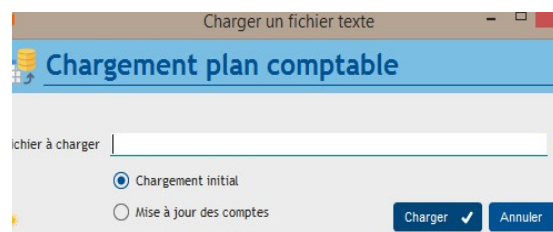
Paramétrage
comptabilité

Plan
comptable

- Le plan comptable chargé par défaut dans Gestan est le « PCG standard » de l'ordre des experts comptables
- Possibilité de charger un PCG personnalisé

- Administration / importation de données / charger un plan comptable

- Possibilité de **télécharger** le PCG développeur, ou celui d'un autre pays
- Ou de **mettre à jour** le PCG existant, en rajouter par exemple les comptes de ventes dédiées ou de TVA



Dans ce menu, possibilité de créer des comptes comptables personnalisés

Plan comptable général

10

Paramétrage
comptabilité

Plan
comptable

Il est impératif de personnaliser le plan comptable avant de faire les imputations ou les liaisons.

- ▣ Les comptes de ventes
- ▣ Les comptes de TVA
- ▣ Les comptes banque

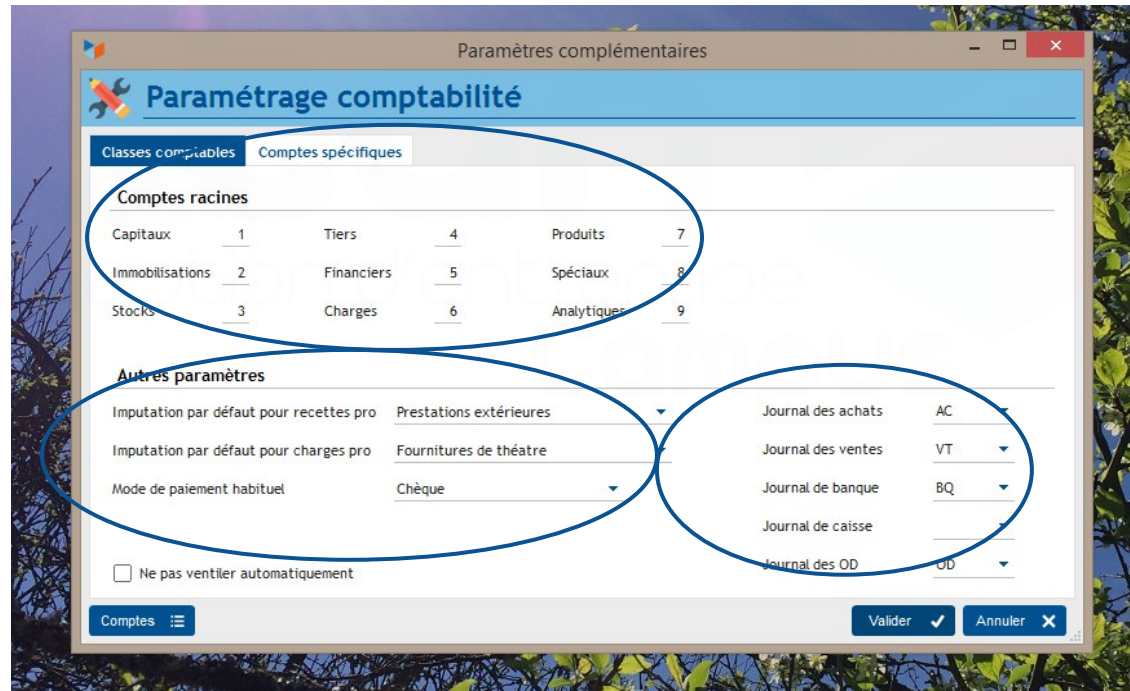
Menu classe et comptes

11

Paramétrage
comptabilité

Classe et
comptes

- 3 zones : racines / autres / journaux



Menu classe et comptes

12

Paramétrage
comptabilité

Classe et
comptes

Racines

Racine des comptes

- Cette fenêtre est particulièrement utile pour les ceux qui ne tiennent pas une comptabilité française qui auront besoin de modifier les racines de comptes
- Elle est pré-remplie pour la comptabilité française.
- C'est la reprise *in extenso* des grandes familles du PCG



The screenshot shows the 'Paramétrage comptabilité' window with the 'Comptes racines' table. The table is organized into three columns and three rows, listing the root categories of the accounting chart of accounts (PCG).

| Comptes racines | | | | | |
|-----------------|---|------------|---|-------------|--|
| Capitaux | 1 | Tiers | 4 | Produits | |
| Immobilisations | 2 | Financiers | 5 | Spéciaux | |
| Stocks | 3 | Charges | 6 | Analytiques | |

Menu classe et comptes

13

Paramétrage
comptabilité

Classe et
comptes

Autres

Autres paramètres

- ❑ Ici doit être renseigné les achats et les ventes **par défaut**, ainsi que le mode de règlement.
 - Suppose d'avoir renseigné préalablement les 2 imputations correspondantes (achats et ventes par défaut)

| | | | |
|---|-------------------------|--------------------|----|
| Imputation par défaut pour recettes pro | Prestations extérieures | Journal des achats | AC |
| Imputation par défaut pour charges pro | Fournitures de théâtre | Journal des ventes | VT |
| Mode de paiement habituel | Chèque | Journal de banque | BQ |
| | | Journal de caisse | |
| | | Journal des OD | OD |

Ne pas ventiler automatiquement

Comptes Valider Annuler

Menu classe et comptes

14

Paramétrage
comptabilité

Comptes
spécifiques

- Comptes spécifiques
- Cette rubrique est renseignée par défaut pour la comptabilité française, selon le régime de TVA choisi.
- On y enregistre **les taux de TVA par défaut**

| Paramètres complémentaires | | | |
|---------------------------------|-------|--------------------------------------|-----|
| Paramétrage comptabilité | | | |
| Classes comptables | | Comptes spécifiques | |
| Compte collectif fournisseurs | 401 | Rabais, remises, ristournes obtenus | 609 |
| Compte collectif clients | 411 | Rabais, remises, ristournes accordés | 709 |
| VAdéductible sur ABS | 44566 | Report à nouveau (bénéfice) | 110 |
| VAdéductible en attente sur ABS | 4458 | Report à nouveau (perte) | 119 |
| VAdéductible sur immos | 44562 | Résultat de l'exercice (bénéfice) | 120 |
| VAcollectée | 4457 | Résultat de l'exercice (perte) | 129 |
| VAcollectée (en attente) | 4458 | Bilan | 89 |

Concerne les
remises
globales sur
facture

Concerne la
clôture de
l'exercice

Menu taux de TVA

15

Paramétrage
comptabilité

Taux de TVA

Cette fenêtre fait la synthèse entre les taux utilisés, le régime de TVA et les comptes choisis

Elle permet la ventilation par taux

sinon seront utilisé les comptes par défaut du menu classe et comptes

| % TVA | Type | Par défaut | TVA récupérable (encaissée) | TVA récupérable en attente (facturée) | TVA collectée (encaissée) | TVA collectée en attente (facturée) | Code |
|--------|-------------------|----------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------|---------------------------|-------------------------------------|------|
| 20,000 | Taux normal | <input checked="" type="radio"/> | 445661 | 4458 | 44571 | 4458 | |
| 10,000 | Autre taux | <input type="radio"/> | | | | | |
| 5,500 | Taux réduit | <input type="radio"/> | 445662 | 4458 | 44572 | 4458 | |
| 0,000 | Taux super-réduit | <input type="radio"/> | | | | | |

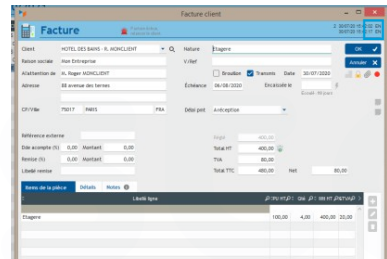
Les 2 chemins de l'enregistrement comptables.

16

Exemple pour une vente

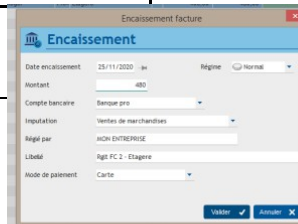
Via le menu FACTURE

- Chaque fois qu'on crée une facture et qu'on décoche le « mode brouillon », une écriture de vente est générée.



| | | | | |
|-----|------|--------|--|------|
| | 707 | Ventes | | 1000 |
| | 4457 | Tva | | 200 |
| 411 | | Client | | |

- Chaque fois qu'on encaisse une facture par le menu « encaiss. » une écriture de banque est générée.



| | | | | |
|-----|-----|--------|------|------|
| 512 | | Banque | 1200 | |
| | 411 | Client | | 1200 |

Via le menu ECRITURE

- Chaque fois qu'on fait un « décaissement » par le menu écriture, on génère simultanément 2 écritures comptables :



- Une écriture de vente et une écriture de banque

| | | | | |
|-----|------|--------|------|------|
| | 707 | Ventes | | 1000 |
| | 4457 | Tva | | 200 |
| 411 | | Client | 1200 | |
| | 411 | Client | | 1200 |

Les 2 chemins de l'enregistrement comptables

17

Distinction entre la comptabilité

- Comptabilité de trésorerie : simultanéité entre l'enregistrement de la facture et l'enregistrement du règlement
 - Enregistrement par l'onglet « écritures »
 - Qui permet de faire en une validation : un « encaissement » ou « un décaissement » et l'enregistrement de la facture associée
- Comptabilité d'engagement : décalage entre la facture et son règlement
 - Enregistrement par le menu « facture »
 - ▪ Création d'une facture
 - Encaissement d'une facture



Les 2 chemins de l'enregistrement comptables

18

- Suggestions associées
 - Pour les ventes : utilisation des factures et de leur encaissement
 - Pour les achats
 - Si on gère les stocks, passer par la création de facture fournisseur
 - Pour les autres dépenses passer par le menu « écritures »

Les 2 chemins de l'enregistrement comptables

19

Via le menu FACTURE

- Il faut paramétrer les liaisons comptables

□ Via le menu ECRITURE

- Il faut paramétrer les imputations

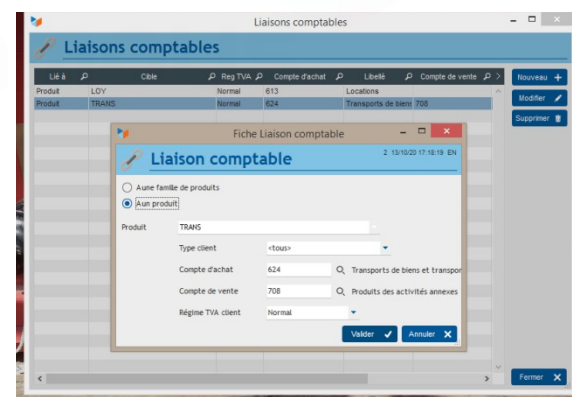
Menu Liaisons comptables

20

Param
étrage
compta
ble

Liaison
s
compta
bles

- Il s'agit de lier des produits ou des familles de produits à des codes comptables
- Ex : ici les produits transport à l'achat dans un compte 624 et à la vente dans un compte 7085. Lors de l'export cela ventilera dans les comptes dédiés.



Menu imputations

21

Paramétrage
comptable

Imputations

- Le plus « comptable » des menus de Gestan, qui permettra d'enregistrer des écritures sans utiliser les numéros de compte du PCG
- On peut télécharger les imputations par défaut (même procédure que pour le PCG)

GESTAN table imputations 2020.txt

Menu imputations

22

Param
étrage
compta
ble

Imputat
ions

- Suggestion pour paramétrer les imputations concernant les achats
 - ▣ Partir des factures du client, suggérée qu'elles soient classées par mois (mois d'encaissement) et saisie à la date d'encaissement
 - ▣ Suggérer de reporter sur chaque facture enregistrée par le client le N°ID, cad le numéro d'identification de la ligne de décaissement dans la liste des écritures

Le paramétrage est fait ...

Découverte des fonctions de comptabilité de Gestan

- Journaux et balance
- Export des écritures comptables : génération du fichier XIMPORT
- Comptes bancaires, relevé de compte, remise
- Ventilation des écritures
- Notes de frais

Journal = Ximport

Journaux (dans documents comptables)

- Permet la consultation agréable des écritures par journaux, par période

| Journal | Date | N° pièce | Pointage | Echéance | Compte | Libellé compte |
|---------|----------|----------|----------|-----------|--------|--------------------------------------|
| AC | 13/11/20 | FFR4 | FFR4 | 607 | | Achats de marchandises |
| AC | 13/11/20 | FFR4 | FFR4 | 624 | | Transports de biens et transports co |
| AC | 13/11/20 | FFR4 | FFR4 | 445661 | | Tva déductible 20% |
| AC | 13/11/20 | FFR4 | FFR4 | 445662 | | TVA déductible 5.5% |
| AC | 13/11/20 | FFR4 | FFR4 | 20/11/20 | 4013 | Fournisseurs |
| BO | 01/11/20 | ECR29 | ECR29 | 411 | | Clients |
| BO | 01/11/20 | ECR29 | ECR29 | 812 | | Banques |
| VT | 01/11/20 | ECR29 | ECR29 | 701 | | Ventes de produits finis |
| VT | 01/11/20 | ECR29 | ECR29 | 411 | | TVA en attente |
| VT | 01/11/20 | ECR29 | ECR29 | 4457 | | TVA collectée |
| BO | 10/11/20 | FCTS | ECR24 | 411123456 | | Clients |
| BO | 10/11/20 | FCTS | ECR24 | 512 | | Banques |
| BO | 10/11/20 | FCTS | ECR24 | 4458 | | TVA en attente |
| BO | 10/11/20 | FCTS | ECR24 | 44571 | | TVA collectée à 5.5% |
| BO | 10/11/20 | FCTS | ECR24 | 44571 | | TVA collectée à 20% |
| BO | 10/11/20 | FCTS | ECR25 | 411456789 | | Clients |
| BO | 10/11/20 | FCTS | ECR25 | 512 | | Banques |
| BO | 10/11/20 | FCTS | ECR25 | 4458 | | TVA en attente |
| BO | 10/11/20 | FCTS | ECR25 | 44571 | | TVA collectée à 20% |
| BO | 13/11/20 | FFR4 | ECR28 | 4013 | | Fournisseurs |
| BO | 13/11/20 | FFR4 | ECR28 | 512 | | Banques |

| Compte | Libellé du compte | Débit | Crédit | Solde débit | Solde crédit |
|----------------------|-------------------|----------|----------|-------------|--------------|
| Fournisseurs | | 347.95 | 436.75 | | 88.80 |
| Clients | | 1 100.00 | 1 591.00 | | 491.00 |
| Tva déductible 20% | | 64.00 | | 64.00 | |
| TVA déductible 5.5% | | 2.75 | | 2.75 | |
| TVA collectée | | | 100.00 | | 100.00 |
| TVA collectée à 20% | | | | 62.02 | 62.02 |
| TVA collectée à 5.5% | | | | 6.20 | 6.20 |
| TVA en attente | | 68.22 | | 68.22 | |
| Ramens | | 491.00 | 1 447.95 | | 956.95 |

Ximport (dans exporter)

- Le Ximport contient les mêmes données que le journal
- Il permet l'export sous différent format

| N° journal | Date | N° Entrée | N° pièce | Compte | Libellé | Montant | P. CDP | Pourcentage | Retard | Libellé compte | P. P. CDP | Aut. | Aut. | Montant | Libellé | P. P. CDP | Aut. | Aut. | Montant | Libellé |
|------------|------|-----------|----------|--------|---------------|--------------|----------|-------------|--------|--------------------------------|-----------|------|------|----------|-----------------|-----------|------|------|----------|-----------------|
| 1 | VT | 20/10/20 | FCTS | 701 | Expense | 400.00 | C | FCTS | | Ventes de produits finis | 0 | 701 | | 400.00 | Hotel Des Bains | 0 | 701 | | 400.00 | Hotel Des Bains |
| 1 | VT | 20/10/20 | 888888 | FCTS | 4058 | Expense | 80.00 | C | FCTS | TVA en attente | 0 | 4058 | | 80.00 | Max Enterprise | 0 | 4058 | | 80.00 | Max Enterprise |
| 2 | VT | 13/10/20 | FCTS | 701 | Expense | 400.00 | C | FCTS | | Ventes de produits finis | 0 | 701 | | 400.00 | NOUVEAU CLIENT | 0 | 701 | | 400.00 | NOUVEAU CLIENT |
| 2 | VT | 13/10/20 | FCTS | 708 | Expense | 60.00 | C | FCTS | | Produits des activités annexes | 0 | 708 | | 60.00 | NOUVEAU CLIENT | 0 | 708 | | 60.00 | NOUVEAU CLIENT |
| 2 | VT | 13/10/20 | FCTS | 4058 | Expense | 90.00 | C | FCTS | | TVA en attente | 0 | 4058 | | 90.00 | NOUVEAU CLIENT | 0 | 4058 | | 90.00 | NOUVEAU CLIENT |
| 3 | VT | 20/10/20 | 20/10/20 | FCTS | 411-MOUVAU CL | Expense | 300.00 | C | FCTS | Ventes de marchandises | 0 | 411 | | 300.00 | HOTEL DES BAINS | 0 | 411 | | 300.00 | HOTEL DES BAINS |
| 3 | VT | 20/10/20 | FCTS | 707 | Expense | 1 000.00 | C | FCTS | | Produits des activités annexes | 0 | 707 | | 1 000.00 | HOTEL DES BAINS | 0 | 707 | | 1 000.00 | HOTEL DES BAINS |
| 3 | VT | 20/10/20 | FCTS | 708 | Expense | 80.00 | C | FCTS | | TVA en attente | 0 | 4058 | | 80.00 | HOTEL DES BAINS | 0 | 4058 | | 80.00 | HOTEL DES BAINS |
| 3 | VT | 20/10/20 | FCTS | 4058 | Expense | 60.00 | C | FCTS | | TVA en attente | 0 | 4058 | | 60.00 | HOTEL DES BAINS | 0 | 4058 | | 60.00 | HOTEL DES BAINS |
| 3 | VT | 20/10/20 | 20/10/20 | FCTS | 411-MOUVAU CL | Expense | 1 120.00 | C | FCTS | Ventes de produits finis | 0 | 411 | | 1 120.00 | HOTEL DES BAINS | 0 | 411 | | 1 120.00 | HOTEL DES BAINS |
| 4 | VT | 20/10/20 | FCTS | 701 | Expense | 300.00 | C | FCTS | | TVA en attente | 0 | 4058 | | 300.00 | NOUVEAU CLIENT | 0 | 4058 | | 300.00 | NOUVEAU CLIENT |
| 4 | VT | 20/10/20 | 06/10/20 | FCTS | 411-MOUVAU CL | Main d'œuvre | 100.00 | C | FCTS | Ventes de marchandises | 0 | 411 | | 100.00 | NOUVEAU CLIENT | 0 | 411 | | 100.00 | NOUVEAU CLIENT |
| 4 | VT | 20/10/20 | 06/10/20 | FCTS | 411-MOUVAU CL | Main d'œuvre | 300.00 | C | FCTS | Clients | 0 | 411 | | 300.00 | NOUVEAU CLIENT | 0 | 411 | | 300.00 | NOUVEAU CLIENT |
| 5 | VT | 22/10/20 | FCTS | 707 | Expense | 100.00 | C | FCTS | | Ventes de marchandises | 0 | 707 | | 100.00 | HOTEL DES BAINS | 0 | 707 | | 100.00 | HOTEL DES BAINS |
| 5 | VT | 22/10/20 | FCTS | 707 | Expense | 50.00 | C | FCTS | | TVA en attente | 0 | 4058 | | 50.00 | HOTEL DES BAINS | 0 | 4058 | | 50.00 | HOTEL DES BAINS |
| 5 | VT | 22/10/20 | 28/10/20 | FCTS | 411-MOUVAU CL | Expense | 120.00 | C | FCTS | Clients | 0 | 411 | | 120.00 | HOTEL DES BAINS | 0 | 411 | | 120.00 | HOTEL DES BAINS |
| 6 | VT | 21/10/20 | AV | 707 | Expense | 400.00 | C | AV | | Ventes de produits finis | 0 | 707 | | 400.00 | HOTEL DES BAINS | 0 | 707 | | 400.00 | HOTEL DES BAINS |
| 6 | VT | 21/10/20 | AV | 4058 | Expense | 60.00 | C | AV | | TVA en attente | 0 | 4058 | | 60.00 | HOTEL DES BAINS | 0 | 4058 | | 60.00 | HOTEL DES BAINS |
| 6 | VT | 21/10/20 | 21/10/20 | AV | 411-MOUVAU CL | Expense | 480.00 | C | AV | Ventes de produits finis | 0 | 411 | | 480.00 | HOTEL DES BAINS | 0 | 411 | | 480.00 | HOTEL DES BAINS |
| 7 | AC | 20/10/20 | FFR | 807 | Expense | 490.00 | C | FFR | | Achats de marchandises | 0 | 807 | | 490.00 | MORREY | 0 | 807 | | 490.00 | MORREY |
| 7 | AC | 20/10/20 | FFR | 4058 | Expense | 98.00 | C | FFR | | Tva déductible 20% | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY |
| 7 | AC | 20/10/20 | 888888 | FFR | 4058 | Expense | 98.00 | C | FFR | Fournisseurs | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY |
| 8 | AC | 20/10/20 | FFR | 4058 | Expense | 98.00 | C | FFR | | TVA déductible 20% | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY |
| 8 | AC | 20/10/20 | FFR | 4058 | Expense | 98.00 | C | FFR | | TVA déductible 5.5% | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY |
| 8 | AC | 20/10/20 | FFR | 4058 | Expense | 98.00 | C | FFR | | TVA déductible 20% | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY |
| 8 | AC | 20/10/20 | FFR | 4058 | Expense | 98.00 | C | FFR | | TVA déductible 5.5% | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY |
| 8 | AC | 20/10/20 | FFR | 4058 | Expense | 98.00 | C | FFR | | TVA déductible 20% | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY |
| 8 | AC | 20/10/20 | FFR | 4058 | Expense | 98.00 | C | FFR | | TVA déductible 5.5% | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY |
| 8 | AC | 20/10/20 | FFR | 4058 | Expense | 98.00 | C | FFR | | TVA déductible 20% | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY |
| 8 | AC | 20/10/20 | FFR | 4058 | Expense | 98.00 | C | FFR | | TVA déductible 5.5% | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY |
| 8 | AC | 20/10/20 | FFR | 4058 | Expense | 98.00 | C | FFR | | TVA déductible 20% | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY |
| 8 | AC | 20/10/20 | FFR | 4058 | Expense | 98.00 | C | FFR | | TVA déductible 5.5% | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY |
| 8 | AC | 20/10/20 | FFR | 4058 | Expense | 98.00 | C | FFR | | TVA déductible 20% | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY |
| 8 | AC | 20/10/20 | FFR | 4058 | Expense | 98.00 | C | FFR | | TVA déductible 5.5% | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY |
| 8 | AC | 20/10/20 | FFR | 4058 | Expense | 98.00 | C | FFR | | TVA déductible 20% | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY |
| 8 | AC | 20/10/20 | FFR | 4058 | Expense | 98.00 | C | FFR | | TVA déductible 5.5% | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY |
| 8 | AC | 20/10/20 | FFR | 4058 | Expense | 98.00 | C | FFR | | TVA déductible 20% | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY |
| 8 | AC | 20/10/20 | FFR | 4058 | Expense | 98.00 | C | FFR | | TVA déductible 5.5% | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY |
| 8 | AC | 20/10/20 | FFR | 4058 | Expense | 98.00 | C | FFR | | TVA déductible 20% | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY |
| 8 | AC | 20/10/20 | FFR | 4058 | Expense | 98.00 | C | FFR | | TVA déductible 5.5% | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY |
| 8 | AC | 20/10/20 | FFR | 4058 | Expense | 98.00 | C | FFR | | TVA déductible 20% | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY |
| 8 | AC | 20/10/20 | FFR | 4058 | Expense | 98.00 | C | FFR | | TVA déductible 5.5% | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY |
| 8 | AC | 20/10/20 | FFR | 4058 | Expense | 98.00 | C | FFR | | TVA déductible 20% | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY |
| 8 | AC | 20/10/20 | FFR | 4058 | Expense | 98.00 | C | FFR | | TVA déductible 5.5% | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY |
| 8 | AC | 20/10/20 | FFR | 4058 | Expense | 98.00 | C | FFR | | TVA déductible 20% | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY |
| 8 | AC | 20/10/20 | FFR | 4058 | Expense | 98.00 | C | FFR | | TVA déductible 5.5% | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY |
| 8 | AC | 20/10/20 | FFR | 4058 | Expense | 98.00 | C | FFR | | TVA déductible 20% | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY |
| 8 | AC | 20/10/20 | FFR | 4058 | Expense | 98.00 | C | FFR | | TVA déductible 5.5% | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY |
| 8 | AC | 20/10/20 | FFR | 4058 | Expense | 98.00 | C | FFR | | TVA déductible 20% | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY |
| 8 | AC | 20/10/20 | FFR | 4058 | Expense | 98.00 | C | FFR | | TVA déductible 5.5% | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY | 0 | 4058 | | 98.00 | MORREY |

Grand Livre

25

Comptabilité

Documents
compta

- Le **grand livre** présente tous les mouvements qui ont été fait sur un compte pendant une période, il est très utile pour suivre les clients
- On peut aussi utiliser le **menu Balance dans information client**, quand on est sur la liste des factures (Ctrl+B) , que l'on peut facilement transmettre au client, via « imprimer ».

...Pour suivre les clients et fournisseurs

| compte | Date | Tiers | N°Pièce | Libellé | Débit | Crédit |
|--|------------|-------|---------|-----------------------------------|----------|----------|
| Comptes de tiers | | | | | | 1 328,00 |
| 41 Clients et comptes rattachés | | | | | | 1 328,00 |
| 411 Clients | | | | | | 1 100,00 |
| | 01/11/2020 | | ECR29 | Vte | | 1 100,00 |
| | 01/11/2020 | | ECR29 | Vte | 1 100,00 | |
| HOTEL DES BAINS / MONCLIENT Roger (2) | | | | | | 120,00 |
| 456 | 10/11/2020 | 2 | FCT5 | Rglt FC 5 - Etagere | | 120,00 |
| 456 | 22/11/2020 | 2 | FCT7 | Etagere | 120,00 | |
| 456 | 24/11/2020 | 2 | FCT7 | Rglt FC 7 - Etagere | | 120,00 |
| 456 | 25/11/2020 | 2 | FCT2 | Rglt FC 2 - Etagere | | 120,00 |
| NOUVEAU CLIENT Emile / NOUVEAU CLIENT Emile (6) | | | | | | 108,00 |
| 3789 | 10/11/2020 | 6 | FCT6 | Rglt FC 6 - Main d'oeuvre taux 01 | | 108,00 |
| 3789 | 25/11/2020 | 6 | FCT8 | Rglt FC 8 - Etagere | | 108,00 |
| 3789 | 25/11/2020 | 6 | FCT9 | Rglt FC 9 - Etagere | | 108,00 |

| Libellé | Date | Débit | Crédit | Solde | Réglé |
|------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| FCT 2 - Etagere | 30/07/20 | 480,00 | | | 480,00 |
| ECR 5 - Rglt FC 2 - Etagere | 30/07/20 | | 400,00 | 400,00 | |
| ECR 32 - Rglt FC 2 - Etagere | 25/11/20 | | 80,00 | 80,00 | |
| FCT 5 - Etagere | 29/10/20 | 1 127,00 | | | 1 127,00 |
| ECR 21 - Rglt FC 5 - Etagere | 30/10/20 | | 1 000,00 | 1 000,00 | |
| ECR 24 - Rglt FC 5 - Etagere | 10/11/20 | | 127,00 | 127,00 | |
| FCT 7 - Etagere | 22/11/20 | 120,00 | | | 120,00 |
| ECR 30 - Rglt FC 7 - Etagere | 24/11/20 | | 120,00 | 120,00 | |
| AVR 2 - Etagere | 21/10/20 | | 480,00 | 480,00 | |
| ECR 14 - Pnt AV 2 - Etagere | 21/10/20 | 480,00 | | | 480,00 |

Rapprochement bancaire

26

Ecritures

Pointer

- Il s'agit de faire concorder les montants du relevé bancaire et ceux du compte banque 512.
- Généralement le solde en fin de mois du relevé et du 512 ne sont pas identique, il faut donc traiter

- Les décalages
- Les erreurs
- Les oublis

| H | P | D. mvt | Paiement | Imputation | Tiers | Décaiss. | Encaiss. | FP |
|----|----------|--------|-------------------------|------------|-------|----------|--------------------------|-------------------------------------|
| 29 | 01/11/20 | Carte | Ventes de produits fins | EMILE | | 1 100,00 | | <input checked="" type="checkbox"/> |
| | | | | | | | Σ Totaliser la sélection | |

- Démarche :
 - Se rendre sur la liste des encaissements et décaissement du mois souhaité et de la banque souhaitée
 - Cliquer sur **pointer**, la 1ère fois, une fenêtre vous invite à enregistrer des soldes initiaux du relevé à pointer
 - Puis il s'agit de prendre tous les montants du relevé et chaque fois que

Complément chaîne documentaire

1 devis / plrs factures / plrs rgls

28

Comptablement

- Une écriture de vente 1 puis une écriture d'encaissement 1
- Une écriture de vente 2 puis une écriture d'encaissement 2
- Une écriture de vente 3 puis une écriture d'encaissement 3

Si TVA est sur les encaissements, tva exigible sur les encaissements rgl1 rgl 2 rgl3

Si TVA sur les débits, tva exigible à la facturation en 3 fois fact1 fact2 fact3

Commercialement

Pour suivre, les règlements : très simple, on peut voir si chaque facture est réglée ou non

Les factures sont certes faites à partir du devis, mais chaque facture peut être enrichie ou modifiée.

1 devis / plrs acptes / 1 fact / 1

solde

29

Comptablement

- 3 écritures de règlement d'acompte
- une écriture de vente
- une écriture de règlement du solde

Si TVA est sur les encaissements, tva exigible sur les encaissement, en 4 fois

Si TVA sur les débits, tva exigible à la facturation, en une fois

Commercialement

On voit les règlements attachés à un devis, puis une facture

La facture d'avancement

30

- En cours de vérification, publiée très prochainement



Complément enregistrement des remises

L'enregistrement comptable des remises sur facture

32

référence externe

Dde acompte (%) 0,00 Montant 0,00

Remise (%) 0,00 Montant 0,00

Libellé remise

Total HT 368,00

TVA 73,60

Total TTC 441,60 Net 441,60

Items de la pièce Détails Notes

| Libellé ligne | Remise | PU HT | Qté | Mtt HT |
|------------------------|--------|-------|------|--------|
| Déplacement sur site | 10,00 | 80,00 | 1,00 | 72,00 |
| Installation sur place | 0,00 | 65,00 | 4,00 | 260,00 |
| Clé sécurisé AX22 | 0,00 | 18,00 | 2,00 | 36,00 |

Les remises inscrites sur les lignes de produit sont « cachées » dans le compte de vente

Export des données comptables

Période du 25/04/2020 au 25/04/2020 Journal <tout> Seulement nouveaux Simple Crédit 506,40 Débit 506,40

Suffixer avec séparateur sans tiers Rempl libellé <pas de remplacement>

| N° mvt | Jnl | Date | Echéance | N° pièce | Compte | Libellé | Montant | C/D | Pointage | Budget | Libellé compte | € |
|--------|-----|----------|----------|----------|--------------|--------------------|---------|-----|----------|--------|--------------------------------|---|
| VT | | 25/04/20 | | FCT19 | 708 | Réparation serrure | 72,00 | C | FCT19 | | Produits des activités annexes | 0 |
| VT | | 25/04/20 | | FCT19 | 706 | Réparation serrure | 260,00 | C | FCT19 | | Prestations de services | 0 |
| VT | | 25/04/20 | | FCT19 | 707 | Réparation serrure | 90,00 | C | FCT19 | | Ventes de marchandises | 0 |
| VT | | 25/04/20 | | FCT19 | 44571 | Réparation serrure | 84,40 | C | FCT19 | | | 0 |
| VT | | 25/04/20 | 02/05/20 | FCT19 | 411HOTEL DES | Réparation serrure | 506,40 | D | FCT19 | | Clients | 0 |

Format sortie XIMPORT standard CIEL / EBP / SAGE (.txt)

Rép sortie C:\Users\Caroline\Documents

Exporter Fermer

L'enregistrement comptable des remises sur facture

33

Référence externe

Dde acompte (%) 0,00 Montant 0,00

Remise (%) 10,00 Montant 37,60

Libellé remise Remise 10%

Total HT 338,40

TVA 67,68

Total TTC 406,08 Net 406,08

Items de la pièce Détails Notes

| Libellé ligne | Remise | PU HT | Qté | Mtt HT |
|------------------------|--------|-------|------|--------|
| Déplacement sur site | 0,00 | 80,00 | 1,00 | 80,00 |
| Installation sur place | 0,00 | 65,00 | 4,00 | 260,00 |

Export des données comptables (XIMPORT et autres formats)

Export des données comptables TVA sur les débits

Période du 25/04/2020 au 25/04/2020 Journal <tout> Seulement nouveaux Simple Crédit 443,68 Débit 443,68 Générer

Suffixer avec séparateur sans tiers Rempl libellé <pas de remplacement>

| N° mvt | Jnl | Date | Echéance | N° pièce | Compte | Libellé | Montant | C/D | Pointage | Budget | Libellé compte | € |
|--------|-----|----------|----------|----------|--------------|--------------------|---------|-----|----------|--------|------------------------------------|---|
| VT | | 25/04/20 | | FCT20 | 709 | Réparation serrure | 37,60 | D | FCT20 | | Rabais, remises et ristournes acco | 0 |
| VT | | 25/04/20 | | FCT20 | 706 | Réparation serrure | 80,00 | C | FCT20 | | Prestations de services | 0 |
| VT | | 25/04/20 | | FCT20 | 706 | Réparation serrure | 260,00 | C | FCT20 | | Prestations de services | 0 |
| VT | | 25/04/20 | | FCT20 | 707 | Réparation serrure | 36,00 | C | FCT20 | | Ventes de marchandises | 0 |
| VT | | 25/04/20 | | FCT20 | 44571 | Réparation serrure | 67,68 | C | FCT20 | | | 0 |
| VT | | 25/04/20 | 02/05/20 | FCT20 | 411HOTEL DES | Réparation serrure | 406,08 | D | FCT20 | | Clients | 0 |

Les remises globales sont inscrites au débit du compte 709

L'enregistrement des remises hors facture, via des avoirs

34

The image displays two screenshots from an accounting software interface. The top screenshot shows a list of invoice lines with columns for 'Remise', 'PU HT', 'Qté', and 'Mtt HT'. The lines include 'Déplacement sur site' and 'Installation sur place'. The bottom screenshot shows a window titled 'Export des données comptables (XIMPORT et autres formats)'. It features a header 'Export des données comptables' and a sub-header 'TVA sur les débits'. Below this, there are filters for 'Période du' (01/06/2020 au 02/06/2020), 'Journal' (<tout>), and checkboxes for 'Seulement nouveaux' and 'Simple'. A 'Générer' button is present. Below the filters, there are checkboxes for 'Suffixer', 'avec séparateur', and 'sans tiers', and a 'Rempl libellé' dropdown set to '<pas de remplacement>'. At the bottom, there is a table with columns: N° mvt, Jnl, Date, Echéance, N° pièce, Compte, Libellé, Montant, C/D, Pointage, Budget, Libellé compte, and €. The table contains several rows of data, including 'Réparation serrure' and 'Produits des activités annexes'.

| N° mvt | Jnl | Date | Echéance | N° pièce | Compte | Libellé | Montant | C/D | Pointage | Budget | Libellé compte | € |
|--------|-----|----------|----------|----------|--------------|--------------------|---------|-----|----------|--------|--------------------------------|---|
| 1 | VT | 01/06/20 | | FCT18 | 708 | Réparation serrure | 80,00 | C | FCT18 | | Produits des activités annexes | 0 |
| 1 | VT | 01/06/20 | | FCT18 | 706 | Réparation serrure | 65,00 | C | FCT18 | | Prestations de services | 0 |
| 1 | VT | 01/06/20 | | FCT18 | 707 | Réparation serrure | 18,00 | C | FCT18 | | Ventes de marchandises | 0 |
| 1 | VT | 01/06/20 | | FCT18 | 44571 | Réparation serrure | 32,60 | C | FCT18 | | | 0 |
| 1 | VT | 01/06/20 | 08/06/20 | FCT18 | 411BOULANGEI | Réparation serrure | 195,60 | D | FCT18 | | Clients | 0 |
| 2 | VT | 02/06/20 | | AVR5 | 708 | Réparation serrure | 80,00 | D | AVR5 | | Produits des activités annexes | 0 |

Les **avoirs** donnent lieu à une contrepassation (« annulation ») de l'écriture de vente

Ventilation explicite d'une écriture

Ventilation d'une écriture

Ctrl + S lorsqu'on est sur la ligne d'écriture

36

Menu
Ecritures

- Lorsqu'on enregistre une petite de facture (par exemple du restaurant avec 2 taux de TVA, une facture supermarché avec des fournitures administratives et des produits d'entretien etc. ...) : il faut la ventiler en 2 lignes
 - Commencer par saisir le l'écriture de décaissement normalement en inscrivant le HT, le TTC et un taux de tva « autre »
 - Puis sur la ligne d'écriture, faire un Ctrl S, et saisir selon les imputations voulues le montant HT précédé du signe moins et le taux de TVA, et ajouter autant de ligne que nécessaire

The screenshot displays a software interface for managing transactions. The main window, titled 'Encaissements et décaissements', shows a list of transactions with columns for date, payment method, description, and amounts. A specific transaction is highlighted, and a secondary window titled 'Ventilation explicite d'un décaissement' is open, providing a detailed breakdown of the transaction's components.

| N | D | mt | Paiement | Inputation | Tiers | Pt | Décaiss | Encass | FP |
|----|----------|-------|--|------------|------------------------|----|---------|--------|-------------------------------------|
| 24 | 10/11/20 | Carte | Ventes de marchandises | | HOTEL DES BAINS | | | 127,00 | ✓ Rgt FC 5 - Etage |
| 25 | 10/11/20 | Carte | Ventes de marchandises | | NOUVEAU CLIENT EMILE | | | 354,00 | ✓ Rgt FC 5 - Menu d'oeuvre taux 01 |
| 28 | 13/11/20 | Carte | Achat de marchandises | | MONPRESTATAIRE COLETTE | | 347,95 | | ✓ Prnt FF 4 - Etage |
| 35 | 25/11/20 | Carte | Restaurant, hôtels, aéroports, cadeaux clients | | PIZZA | | 35,00 | | ✓ Rgt HD P1 - E. HOLID - Frais sept |
| 36 | 25/11/20 | Carte | Achat petit matériel <50€ HT (étapères...) | | MON ENTREPRISE | | | | ✓ Rgt HD P2 - E. HOLID - Frais oct |
| 37 | 25/11/20 | Carte | Notes de frais | | MON ENTREPRISE | | 720,00 | | |

| Inputation | Libellé écriture | HT | Tx TVA | TVA | TTC |
|---------------------------------------|------------------|--------|--------|-------|--------|
| Restaurant, hôtels, aéroports, cadeau | | -35,00 | 20,00 | -7,00 | -35,00 |
| Restaurant, hôtels, aéroports, cadeau | | -10,00 | 10,00 | -1,00 | -11,00 |

Note de frais

- Une autre manière de saisir des facturettes et de les payer

Notes de frais

38

Utilités

Ressources

The screenshot displays a software interface for managing expense notes. The main window, titled "Fiche Note de Frais", shows a form for creating a new note. The "Pour" field is set to "Eric HOLE", the "Date" is "25/11/2020", and the "Total TTC" is "0,00". A smaller window titled "Ligne de frais" is open, showing a form for creating a new line item. The "Date" is "25/11/2020", the "Imputation" is "Abonnements, leasings (voiture, photocop, ...)", the "Tiers" is "Frais KM", and the "Montant TTC" is "0,00". The "Ligne de frais" window also includes a section for "Caractéristiques du déplacement" with fields for "Véhicule", "Départ", "Arrivée", "Heure", and "Kilométrage".

- Lorsque vous devez gérer des notes de frais, vous avez beaucoup de facturettes et vous faites un seul règlement.
- Ce menu permet de déclarer pour une personne plusieurs lignes de frais avec des imputations différentes, de créer des lignes d'indemnités kilométriques et de pointer que

Belle decouverte

