



Concepteur de
logiciels



Le passage à la comptabilité d'engagement, dont l'objet est, entre autre de comptabiliser les frais facturés, implique notamment :

- Le respect du Plan comptable de 1999,
- L'organisation en journal de produit, journal d'achat, journal d'encaissement des produits, journaux de banque, journal des frais généraux, journal d'opérations diverses,
- Les produits et les charges sont comptabilisés lorsqu'ils sont facturés ou engagés.

En pratique, un acte est comptabilisé dès qu'il est répertorié.

Ces 3 points vont induire les traitements informatiques liés au passage :

- Création des nouveaux comptes comptables,
- Mise en harmonie des anciens comptes avec le nouveau plan comptable,
- Création des journaux de banque, puis modification des écritures comptables existantes en fonction de ces journaux,
- Séparation et transformation des écritures de banque (par exemple en compta de trésorerie, on pouvait d'une seule écriture passer des espèces de la caisse à la banque. En compta d'engagement chaque écriture de trésorerie doit appartenir à un journal de banque : l'écriture en question devra en générer deux en passant par un compte de passage, l'une dans le journal de caisse l'autre dans le journal de banque). Même type de travail pour le paiement des charges et l'encaissement des produits,
- Récupération des produits facturés de l'exercice en cours : Cette opération très importante a pour but de transférer depuis la comptabilité dossier vers la comptabilité générale tous les produits facturés non encore encaissés dans les dossiers au cours de l'exercice,
- Retraitement des débours : l'engagement des débours prévoit non seulement la facturation au client, mais en plus la comptabilisation de la facture du fournisseur.
- Retraitement des "à nouveau" au 1er janvier de l'exercice : Traitement essentiel où, pour chaque dossier sont comptabilisés les frais facturés au cours des exercices précédents et/ou les fonds disponibles en provision ou fonds dossier.
- Retraitement des rapprochements bancaire imposé par le nouveau cahier des charges.



Concepteur de
logiciels

Un aperçu de la comptabilité sous INTHUISS :

Saisie des frais généraux

Facture

Nom fournisseur **S.A.R.L APTITUDE LOGICIELS**

N° cpte fournisseur **4011100** **0423254**

Date **11/04/2011**

Nature **ACHAT** Pièce **20011450**

Libellé **Facture 20011450 S.A.R.L APTITUDE LOGICI**

1er compte	Libellé	Montant
6156000	MAINTENANCE	158,00
		0,00
		0,00
Compte TVA 4456610	TVA DEDUCTIBLE SUR SERVICES - COMPTABILISEE	30,97
Montant TTC		188,97

Règlement

Banque **CCM** **COMPTE GESTION** Date règlement **11/04/2011**

Moyen de paiement Lettre chèque Chèque Virement Autre

Texte **Votre facture du 28/03/2011**

Nature **CHQ** Pièce **123456**

OK **ANN**

F1 F2 F3 F4 F5 F6 F7 F8 F9 F10 F11 F12

La saisie de facture facile et rapide vous offrant le choix d'enregistrer avec ou sans paiement de votre facture. Le paiement pouvant être pris en compte à date du jour ou à date ultérieure.



Consultation des factures fournisseur impayées

Compte de regroupement fournisseur **4011100** FOURNISSEURS DE L'OFFICE

Début Période **08/03/2011** Fin Période **11/04/2011**

	Débit	Crédit	Solde
4011100 0423249 APTITUDE			
Balance au 08/03/201	0,00	0,00	0.00 0
Balance période :	0,00	179,40	179.40 C
Balance au 11/04/201	0,00	179,40	179.40 C
TOTAL GENERAL			
Balance au 08/03/201	0,00	0,00	0.00 0
Balance période :	119,60	299,00	179.40 C
Balance au 11/04/201	119,60	299,00	179.40 C

FIN F1 F2 F3 F4 F5 F6 F7 F8 F9 F10 F11 F12

Une recherche des factures impayées simple et rapide.

Gestion des affranchissements débour/charges

Facture Nom fournisseur **SOCIETE ANONYME FOURNISSEUR DOSSIERS LA POS**

Montant total facturé par La Poste **150,00** Fin période facturée **31/03/2011** Date **11/04/2011**

N° compte fournisseur de débour **4011200 0423248** Montant débour **0,92**

N° compte fournisseur **4011100 0423248** Montant charges **149,08**

N° compte de charge **6261000** AFFRANCHISSEMENTS

Nature **ACHAT** Pièce **12356**

Libellé **Facture 12356 SOCIETE ANONYME FOURNISSEUR DOSSIERS LA POST**

Règlement Banque **CCM** COMPTE GESTION

Moyen de paiement Chèque Virement Autre

Nature **CHQ** Date règlement **11/04/2011** Pièce **52525**

OK ANN F1 F2 F3 F4 F5 F6 F7 F8 F9 F10 F11 F12

Une fenêtre pour vous permettre de régler la dépense d'affranchissement en distinguant les débour du reste de l'affranchissement de l'étude.



Concepteur de logiciels

Saisie des règlements fournisseurs Etude et débours

Fournisseur

Nom: S.A.R.L APTITUDE LOGICIELS

Adresse: 7 Boulevard UGO
06220 VALLAURIS

N° Compte: 4011100 0423254 Etude

Liste fournisseurs: APTITUDE LOGICIELS

Libellé	Date	Débit	Crédit	Nature	Pièce	X
Facture 123456 S.A.R.L APTITUDE LOGIC	11/04/2011	0,00	188,97	ACHAT	123456	✓

Règlement

Banque: CCM COMPTE GESTION Solde du compte: 14 346,84 D

Moyen de paiement: Lettre chèque Chèque Virement Autre

Texte: Votre facture du 28/03/201

Date: 11/04/2011 Libellé: APTITUDE LOGICIELS

Nature: CHQ Pièce: Montant: 188,97

OK ANN

F1 F2 F3 F4 F5 F6 F7 F8 F9 F10 F11 F12

La fenêtre de règlement de factures ou de débours groupés vous affiche toutes les factures dues au fournisseur, tout en vous laissant le choix des factures à régler.

