

Opérations diverses et Affectation Extra-comptable

Gestion commerciale 2017

SOMMAIRE

1. LES OPERATIONS DIVERSES.....	3
1.1 Objectif	3
1.2 Conditions et utilisations	3
1.3 Spécificités GC	3
1.4 Saisir une OD en Gestion Commerciale	3
1.5 Saisie d'une OD de compensation	4
1.5.1 <i>Le client n'a pas le module Achats</i>	4
1.5.2 <i>Le client a le module Achats</i>	4
2. LES AFFECTATIONS EXTRACOMPTABLES (AEC).....	5
2.1 Objectif	5
2.2 Conditions et utilisations	5
2.3 Saisir une AEC	5

L'objectif de cette documentation est de savoir saisir et régulariser sa comptabilité par la Gestion Commerciale.

1. LES OPERATIONS DIVERSES

1.1 Objectif

Mettre à jour le solde tiers en Gestion Commerciale et en Comptabilité sans utiliser la saisie de documents ou de règlements.

1.2 Conditions et utilisations

Une opération diverse (OD) est une écriture comptable, elle doit donc répondre à certaines conditions pour être enregistrée. Il faut :

- une date d'écriture
- un journal
- au moins 2 mouvements sur des comptes comptables
- la somme des débits doit être égale à la somme des crédits

Une OD permet de solder ou remettre un solde à un document comptabilisé ou une avance comptabilisée, ou bien de créer une avance. Suivant la pièce utilisée, les mouvements générés dans MVTFa sont différents.

La plupart du temps, les OD sont utilisées pour :

- gérer les frais bancaires,
- gérer des écarts de règlement en dehors de la saisie de règlements,
- affecter un avoir d'un client X sur la facture d'un client Y,
- compenser une facture d'achat par une facture de vente,
- passer une OD de client douteux ou irrécouvrable.

1.3 Spécificités GC

- ✓ La spécificité d'une OD en Gestion Commerciale est que si on utilise un compte tiers (411xxx ou 401xxx s'il y a le module des achats), il faut obligatoirement sélectionner une pièce comptabilisée (facture ou avance).

Donc, l'OD en Gestion Commerciale ne concerne que les pièces comptabilisées et non primeurs :

- factures de vente ou d'achat,
- avances de vente ou d'achat (avoir ou acompte).
- ✓ Si le client gère les achats en GC, il ne sera pas possible d'utiliser dans la même OD, un client et un fournisseur. Exemple : 411ANDPA et 401ANDPA. (Cf. point 1.5.2).
- ✓ Si on crée un compte 401TOTO et qu'un représentant ou un transporteur a le code TOTO, on ne pourra pas saisir l'OD avec un compte 401TOTO (on sélectionne le compte mais il s'efface).

1.4 Saisir une OD en Gestion Commerciale

ÉTAPE 1 : aller dans le menu **Comptabilité/Opérations Diverses**

ÉTAPE 2 : renseigner la date

ÉTAPE 3 : indiquer le journal de type opérations diverses



La case « Société » apparaît seulement si le dossier est en multi-sociétés.

ÉTAPE 4 : inscrire un commentaire dans la case « libellé écriture » pour le retrouver dans le grand livre en Isacompta si besoin

ÉTAPE 5 : renseigner au minimum 2 lignes dans le tableau, l'une au débit et l'autre au crédit.

ÉTAPE 6 : enregistrer l'OD avec la disquette noire



Une fois enregistrée, la saisie de l'OD n'est plus modifiable car elle est comptabilisée automatiquement lors de l'enregistrement.

Ecrans à titre d'exemple :

- ✓ Pour solder un client irrécouvrable :

Saisie d'opérations diverses							
Date écriture	15/05/2017		Journal	3	Société	VIGNE	
Libellé écriture	client irrécouvrable				EUR		
Cpte/Tiers	TVA	TpDoc	N° doc/av	Libellé mouvement	Mnt débit	Mnt crédit	Solde éch/av
411ANDPA		FA	20140049			54,36	0,00
* 41600000					54,36		0,00

- ✓ Ecriture obtenue en comptabilité :

Consultation - Saisie sur pièce (2017)					
Journal	Libellé Journal	Date de pièce	N° de pièce	Libellé pièce	
3	OD	15/05/2017		client irrécouvrable	
Compte	TVA	Taux	Débit	Crédit	
411ANDPA				54,36	
41600000			54,36		

1.5 Saisie d'une OD de compensation

1.5.1 Le client n'a pas le module Achats

Si le client n'utilise pas le module Achat : Créditer le compte 411XXXX avec la facture / Débitier le compte fournisseur sans mettre de document.

1.5.2 Le client a le module Achats

Si le client utilise le module achat, il n'est pas possible de mettre dans la même écriture un compte client et un compte fournisseur, donc il faut saisir deux OD en Gestion Commerciale :

- Créditer le compte 411XXXX avec la facture / Débitier le compte 47800000 par exemple (compte d'attente).
- Débitier le compte 401XXXX / Créditer le compte 478000000 (qui sert d'intermédiaire pour passer l'écriture du 411XXXX vers 401XXXX).

Ecrans à titre d'exemple :

- ✓ Pour solder la facture du client :

Saisie d'opérations diverses							
Date écriture	15/05/2017		Journal	3	Société	VIGNE	
Libellé écriture	Compensation ClientFournisseur				EUR		
Cpte/Tiers	TVA	TpDoc	N° doc/av	Libellé mouvement	Mnt débit	Mnt crédit	Solde éch/av
411HOOMA		FA	20170002	Compensation ClientFournisseur		100,00	0,00
I 47800000				Compensation ClientFournisseur	100,00		0,00

✓ Pour solder la facture fournisseur :

Saisie d'opérations diverses (X)								
Date écriture	15/05/2017		Journal	3		Société	VIGNE	
Libellé écriture	Compensation ClientFournisseur							EUR
Cpte/Tiers	TVA	TpDoc	N° doc/av	Libellé mouvement	Mnt débit	Mnt crédit	Solde éch/av	
401HOOMA		AF	07000003	Compensation ClientFournisseur	100,00		4,05	
▶ 47800000				Compensation ClientFournisseur		100,00	0,00	

2. LES AFFECTATIONS EXTRACOMPTABLES (AEC)

2.1 Objectif

Mettre à jour le solde client en Gestion Commerciale uniquement. Aucune écriture ne sera envoyée en Comptabilité.

2.2 Conditions et utilisations

Une affectation extra-comptable (AEC) permet de solder ou de remettre un solde sur une pièce de Gestion Commerciale comptabilisée, sans incidence dans Isacompta. Il n'y a donc pas autant de conditions que pour une OD.

Les AEC ne concernent **que les clients** et on ne peut utiliser que des **pièces de ventes comptabilisées** :

- facture ou avoir,
- acompte.

Il n'y a pas besoin de contrepartie, il faut simplement indiquer la pièce à régulariser.

La plupart du temps, les AEC sont utilisées pour mettre à jour le solde en Gestion Commerciale suite à une écriture comptable passée manuellement dans Isacompta.

2.3 Saisir une AEC

ÉTAPE 1 : aller dans le menu **Options/Affectations Extra-Comptables**

ÉTAPE 2 : indiquer la date à laquelle vous voulez solder ou remettre un solde au document

ÉTAPE 3 : indiquer le client et le document à régulariser dans le tableau

ÉTAPE 4 : enregistrer avec la disquette noire

Exemple pour solder une facture de vente :

Affectations extra-comptables (X)						
Date mouvement	15/05/2017		Société	VIGNE		
Tiers	TpDoc	N° doc/av	Mnt débit	Mnt crédit	Solde éch/av	
3 411ANDPA	FA	20140091		101,25	0,00	

Cette documentation correspond à la version 13.50. Entre deux versions, des mises à jour du logiciel peuvent être opérées sans modification de la documentation. Elles sont présentées dans la documentation des nouveautés de la version sur votre espace client.