

# SÉANCE N° 1

## CRÉATION DE LA SOCIÉTÉ ET MISE EN PLACE DES FICHIERS

### L'essentiel

#### 1-1 Création de la société

- Date des travaux : 3 novembre

Vous travaillez dans la société BOURG SPORTS, dont les caractéristiques sont les suivantes :

RAISON SOCIALE	: BOURG SPORTS	CONTACT	: Robert DUMONT
STATUT JURIDIQUE	: SARL	FONCTION	: Gérant
ADRESSE	: 25 Route de Nantua 01000 BOURG-EN-BRESSE		
TÉL	: 04 74 XX XX XX	E-MAIL	: <a href="mailto:robert.dumont@orange.fr">robert.dumont@orange.fr</a>
FAX	: 04 74 XX XX XX	SITE INTERNET	: <a href="http://www.bourgsports.fr">www.bourgsports.fr</a>
N° SIRET	: 73282932069305	CODE NAF	: 524W
N° Intracommunautaire	: FR 11 732 829 320	CAPITAL	: 90 000 €
Exercice comptable	: du 1 <sup>er</sup> janvier au 31 décembre.		

Longueur des comptes généraux : variable.

ACTIVITÉ : Commerce d'articles de sports et de loisirs (spécialisé en golf et randonnée).



#### TRAVAIL À FAIRE

En tenant compte des informations de la fiche technique n° 1 :

Créez la société BOURG SPORTS.

#### 1-2 Plan comptable

Vous aurez besoin pour effectuer vos travaux des comptes suivants :

- 43720000	Retraite + Prévoyance Cadres	- 44566100	TVA déductible à 5,5%
- 44566400	TVA déductible à 19,6 %	- 44571100	TVA collecté à 5,5 %
- 44571400	TVA collecté à 19,6 %	- 51210000	Banque Populaire
- 53000000	Caisse	- 60710000	Achats d'articles de golf
- 60720000	Achats d'articles de randonnée	- 60730000	Achats de livres
- 70710000	Ventes d'articles de golf	- 63120000	Taxe d'apprentissage
- 63130000	Formation professionnelle	- 63340000	Construction
- 63380000	Autres organismes	- 64581000	Autres org. sociaux employés
- 64582000	Autres org. sociaux cadres	- 70720000	Ventes d'articles de randonnée
- 70730000	Ventes de livres	- 70850000	Port facturé

Les comptes suivants sont à supprimer car ils ne sont pas utilisés par l'entreprise :

- 10500000	Ecart de réévaluation	- 14600000	Provisions spéciale de réév.
- 14700000	Plus-values réinvesties	- 14800000	Autres provisions réglem.

Modifiez l'intitulé du compte 43730000 de la façon suivante : Retraite + Prévoyance NC

Pour les comptes 40300000, 41300000, 42100000, 51130000 et 51140000, vous devez décochez la case « Saisie compte tiers » et « Saisie de l'échéance ».

**TRAVAIL À FAIRE**

En tenant compte des informations de la fiche technique n° 2 :

- Créez les nouveaux comptes au plan comptable.
- Supprimez les comptes inutilisés.
- Apportez les modifications nécessaires aux comptes déjà existants.

**1-3 Journaux**

L'entreprise BOURG SPORTS utilise les journaux suivants pour son activité.

Code	Libellé	Type	Compte contrepartie
BQ	Banque Populaire	Trésorerie	51210000*
CA	Caisse	Trésorerie	53000000*
HA	Factures fournisseurs	Achats	
VT	Factures clients	Ventes	
OD	Opérations diverses	Divers	
RAN	Journal des à nouveaux	Général	
009	OD de paye	Général	

\* Type de contrepartie : en contrepartie des règlements enregistrés.

Rapprochement : sur le compte de trésorerie pour BQ et pas de rapprochement pour CA.

Type de numérotation : manuelle (valable pour tous les journaux)

**TRAVAIL À FAIRE**

En tenant compte des informations de la fiche technique n° 3 :

- Apportez les modifications nécessaires à ce fichier.
- Supprimez tous les journaux inutiles.

**1-4 Coordonnées bancaires**

Coordonnées de notre banque :

Banque populaire

25 Boulevard Gambetta

01000 BOURG EN BRESSE

Code banque : 12907

Code guichet : 00231

N° de compte : 01419052545

Clé RIB : 71

Journal : BQ

N°Tél : 04 74 XX XX XX

N° Fax : 04 74 XX XX XX

Contact : Mme DOUMER Geneviève

Mail : g.doumer@banquepopulaire.fr

**TRAVAIL À FAIRE**

En tenant compte des informations de la fiche technique n° 4 :

- Saisissez les coordonnées de notre banque.

## 1-5 Taux de taxes

Cette commande permet d'affecter à des comptes du plan comptable général les taux de TVA que vous utilisez dans votre comptabilité.

Les taux de taxes sont déjà créés. Vous allez donc les adapter à notre cas :

Code	Intitulé	Sens	Compte taxe	Comptes rattachés
A05	TVA déductible sur achats à 5,5 %	TVA déductible	44566100	60730000 Supprimer les autres comptes
A19	TVA déductible sur achats à 19,6 %	TVA déductible	44566400	60710000 – 60720000 Laisser les autres comptes
AM0	TVA ded. Immobilisations à 19,6 %	TVA déductible	44562190	Ne rien modifier
V05	TVA collectée sur ventes à 5,5 %	TVA collectée	44571100	70730000 Supprimer les autres comptes
V19	TVA collectée sur ventes à 19,6 %	TVA collectée	44571400	70710000 – 70720000 – 70850000 Laisser les autres comptes



## TRAVAIL À FAIRE

En tenant compte des informations de la fiche technique n° 5 :

Modifiez les taux de taxes afin de les adapter à la société BOURG SPORTS.

## 1-6 Modèles de règlement

Il convient de créer les différents modèles de règlements utilisés par l'entreprise. Ils serviront par la suite à indiquer les conditions de paiement des fournisseurs et des clients.

Libellé	Type
Carte bancaire	Carte bancaire
Chèque	Chèque
Espèces	Espèces
Prélèvement	Prélèvement
Traite 30 jours fin de mois	LCR acceptée
Traite 30 jours fin de mois le 10	LCR acceptée
Traite 60 jours fin de mois	LCR acceptée
Traite 60 jours fin de mois le 10	LCR acceptée
Virement	Virement



## TRAVAIL À FAIRE

En tenant compte des informations de la fiche technique n° 6 :

Créez les modèles de règlement de la société BOURG SPORTS.

1-7 Mises en place du plan tiers

Le plan tiers recense l'ensemble des clients et fournisseurs de l'entreprise.

Vous trouverez ci-après (annexes 1 et 2), les informations concernant nos fournisseurs et nos clients.

ANNEXE 1 - LISTE DES CLIENTS

	C001	C002	C003	C004	C005	C006	C007	C008
N° Compte	SARL	SA	Monsieur	Association	Mademoiselle	SARL	Association	SA
Qualité	Golf du lac	Rando/plume	ROMEUF Serge	Les pieds bleus	HUMBERT Chantal	Golf des Lys	Rando/Etoile	Grand golf du Parc
Nom	41100000	41100000	41100000	41100000	41100000	41100000	41100000	41100000
Compte collectif	32916671400017	39617321700011		44849711500015		39369536600012	48129782800016	37996984300018
SIRET	FR 25 329166714	FR 69 396173217		FR 78 448497115		FR 87 393695366	FR 21 481297828	FR 41 379969843
NII								
Adresse facturation	Route de Nantua 01000 BOURG	Station 42920 CHALMAZEL	25 rue de la Duchère 69009 LYON	Rue Azur 69240 THIZY	25 rue du 8 mai 01130 NANTUA	Le Parc 01500 AMBERIEU	Rue C. de Gaulle 69170 TARARE	Rue des Champs 42400 St CHAMOND
Téléphone	04 74 XX XX XX	04 77 XX XX XX	04 78 XX XX XX	04 74 XX XX XX	04 74 XX XX XX	04 74 XX XX XX	04 74 XX XX XX	04 77 XX XX XX
Fax	04 74 XX XX XX	04 77 XX XX XX		04 74 XX XX XX		04 74 XX XX XX	04 74 XX XX XX	04 77 XX XX XX
E-mail	golfiac@orange.fr	randoplume@free.fr	s.romeuf@tiscali.net	piedsbleus@ffrp.fr	c.humb2@orange.fr	golf.des.lys@golf.fr	randetoile@free.fr	golfduparc@orange.fr
Interlocuteur	GEHANT Marcel	LOTISSIER Marc	ROMEUF Serge	AHUIR Jean Claude	HUMBERT Chantal	ALLEMAND Roger	BLANC Hubert	MACONAT Jean Yves
Fonction interlocuteur	Gérant	Responsable sportif		Président		Gérant	Président	PDG
Nom banque	BNP	Société Générale		Crédit Agricole		BNP	Banque Populaire	Banque Populaire
Domiciliation	01000 BOURG	42000 St ETIENNE		69240 THIZY		01500 AMBERIEU	69170 TARARE	42400 St CHAMOND
Code banque	30004	31023		25336		30004	25001	25001
Code guichet	55667	62363		36005		36252	52633	69968
N° Compte	04871236586	01253674501		07432018569		06352263541	05847411478	05567100256
Clé RIB	61	64		37		56	14	69
Mode règlement	Traite 30 j FDM	Chèque bancaire	Carte bancaire	Traite 30 j FDM le 10	Chèque bancaire	Traite 30 j FDM	Chèque bancaire	Traite 30 j FDM le 10

ANNEXE 2 - LISTE DES FOURNISSEURS

	F001	F002	F003	F004	F005	F006
N° Compte	SARL	SA	S.A.R.L.		S.A.R.L.	S.A.
Qualité	Tout pour le golf	Rando Plus	Micro Systèmes	France Télécom	Express Copy	Garage Mercedes
Nom	40100000	40100000	40100000	40100000	40100000	40100000
Compte collectif	58934765000014	39617322500014	65398437800014	35482134800019	52350049700012	33574500100016
SIRET	FR 26 589347650	FR 70 396173225	FR 25 653984378	FR 69 354821348	FR 34 523500497	FR 64 335745001
NII						
Adresse facturation	40 boulevard Edgar Quinet 42300 ROANNE	25 Place Ampère 69007 LYON	72 Route de Lyon 01000 BOURG	256 Rue C. de Gaulle 01000 BOURG	25 Place des Déportés 01000 BOURG	366 Route de Lyon 01000 BOURG
Téléphone	04 77 XX XX XX	04 78 XX XX XX	04 74 XX XX XX	10 14	04 74 XX XX XX	04 74 XX XX XX
Fax	04 77 XX XX XX	04 78 XX XX XX	04 74 XX XX XX	04 74 XX XX XX	04 74 XX XX XX	04 74 XX XX XX
E-mail	toutpourlegolf@free.fr	randoplus@tiscali.net	microsysteme@free.fr	m.langlois@francetelecom.fr	express.copy@orange.fr	bourg@mercedes.com
Interlocuteur	MULER Jean	LAVAUD Guy	JANVIER Huguette	LANGLOIS Marion	GOUBET Louise	BOURLON Charles
Fonction interlocuteur	Gérant	P.D.G.	Directrice commerciale	Attachée commerciale	Gérant	Responsable des ventes
Nom banque	Crédit Agricole	HSBC	Crédit Mutuel	BNP	Caisse d'Epargne	
Domiciliation	ROANNE	LYON	BOURG EN BRESSE	PARIS	BOURG EN BRESSE	
Code banque		35600	36000		30004	36200
Code guichet		00256	01256		00025	01425
N° Compte		3695536610	08541329785	06847324961	03287549632	00650047216
Clé RIB		77	13	62	92	13
Mode règlement	Traite 30 jours fdm le 10	Traite 30 jours fdm le 10	Traite 30j fdm	Prélèvement	Traite 30j fdm le 10	Chèque bancaire



TRAVAIL À FAIRE

En tenant compte des informations de la fiche technique n° 7 :

Créez les clients et les fournisseurs de l'entreprise dans le plan tiers.

## 1-8 Édition des fichiers de base

**TRAVAIL À FAIRE**

En tenant compte des informations de la fiche technique n° 8 :

Éditez les documents suivants :

- La liste des comptes clients.
- La liste des comptes fournisseurs.

***Fin de la séance n° 1*****TRAVAIL À FAIRE**

En tenant compte des informations de la fiche technique n° 9 :

Effectuez une sauvegarde de votre travail.

## SÉANCE N° 2

### SAISIE D'ÉCRITURES



#### TRAVAIL À FAIRE

En tenant compte des informations de la fiche technique n° 9 :

Restaurez votre travail de la séance précédente.

Remarque : ce travail sera à réaliser à chaque début de séance.

### *L'essentiel*

Il existe deux modes de saisie dans SAGE Comptabilité :

- Le premier de ces modes consiste à saisir les écritures dans le brouillard concerné de façon manuelle. Il permet la saisie de tous types d'écritures dans les journaux disponibles. Pour le lancer, il faut activer la commande Saisie des écritures du menu Traitement.

- Le second mode consiste à faire appel à un modèle de saisie. Il permet une saisie très rapide. L'ordinateur calcule automatiquement les montants de TVA et de TTC à partir du HT ou vice versa. C'est un mode très pratique et à la portée de tous.

Lors de la saisie d'une écriture, vous pouvez visualiser la liste des comptes, utiliser des comptes paramétrés et même en créer de nouveaux. Une fonction permet également d'inscrire le solde d'une écriture dans un compte donné.

Les opérations sont saisies dans un brouillard à l'aide d'une grille de saisie. Une modification est toujours possible tant que le brouillard n'a pas été validé en fin de mois. Cette validation (appelée aussi clôture mensuelle) permet de rendre définitives les écritures d'un brouillard. Elles sont alors figées dans le journal et ne peuvent plus être modifiées.

#### 2-1 Reprise de la balance

La balance des comptes au 4 novembre vous est communiquée ci-après (annexe 2).



#### TRAVAIL À FAIRE

En tenant compte des informations de la fiche technique n° 10 :

Saisissez à la date du 4 novembre les données comptables de la balance dans le journal des Opérations Diverses.

Vous n'utiliserez pas de modèle de saisie. Certains comptes sont à créer en cours de saisie.

## ANNEXE 3 - BALANCE D'OUVERTURE

Mois de novembre		JOURNAL DES OPERATIONS DIVERSES			Code : OD	
Jour	N° compte	Compte tiers	Libellé	N° pièce	DEBIT	CREDIT
4	10100000		Reprise de la balance	Balance		90 000,00
	10610000		Reprise de la balance	Balance		74 500,00
	10630000		Reprise de la balance	Balance		18 012,00
	12000000		Reprise de la balance	Balance		6 500,00
	16400000		Reprise de la balance	Balance		47 240,00
	20100000		Reprise de la balance	Balance	15 000,00	
	20700000		Reprise de la balance	Balance	180 000,00	
	21530000		Reprise de la balance	Balance	79 300,00	
	21810000		Reprise de la balance	Balance	24 700,00	
	21830000		Reprise de la balance	Balance	38 442,00	
	27400000		Reprise de la balance	Balance	1 233,00	
	27500000		Reprise de la balance	Balance	1 400,00	
	28010000		Reprise de la balance	Balance		15 000,00
	28150000		Reprise de la balance	Balance		58 230,00
	28181000		Reprise de la balance	Balance		11 235,00
	28183000		Reprise de la balance	Balance		14 221,00
	37000000		Reprise de la balance	Balance	26 187,00	
	40100000	001	Reprise de la balance	Balance		11 142,00
	40100000	002	Reprise de la balance	Balance		11 845,00
	40100000	003	Reprise de la balance	Balance		5 632,00
	40100000	004	Reprise de la balance	Balance		675,00
	40100000	005	Reprise de la balance	Balance		1 200,00
	40100000	006	Reprise de la balance	Balance		8 530,00
	40300000		Reprise de la balance	Balance		68 639,25
	40910000		Reprise de la balance	Balance	9 630,00	
	41100000	001	Reprise de la balance	Balance	9 851,00	
	41100000	002	Reprise de la balance	Balance	3 012,00	
	41100000	003	Reprise de la balance	Balance	150,00	
	41100000	004	Reprise de la balance	Balance	1 624,00	
	41100000	005	Reprise de la balance	Balance	54,00	
	41100000	006	Reprise de la balance	Balance	12 456,00	
	41100000	007	Reprise de la balance	Balance	7 541,00	
	41100000	008	Reprise de la balance	Balance	7 966,00	
	41300000		Reprise de la balance	Balance	83 478,33	
	44551000		Reprise de la balance	Balance		5 432,00
	51210000		Reprise de la balance	Balance	102 965,33	
	53000000		Reprise de la balance	Balance	2 715,00	
	60710000		Reprise de la balance	Balance	128 547,65	
	60720000		Reprise de la balance	Balance	97 563,12	
	60730000		Reprise de la balance	Balance	51 223,02	
	61500000		Reprise de la balance	Balance	1 963,25	
	62300000		Reprise de la balance	Balance	4 125,36	
	62600000		Reprise de la balance	Balance	842,36	
	63120000		Reprise de la balance	Balance	1 084,41	
	63130000		Reprise de la balance	Balance	1 936,52	
	63340000		Reprise de la balance	Balance	741,25	
	64110000		Reprise de la balance	Balance	80 076,52	
	64130000		Reprise de la balance	Balance	7 653,50	
	64140000		Reprise de la balance	Balance	9 471,63	
	64510000		Reprise de la balance	Balance	30 292,39	
	64540000		Reprise de la balance	Balance	3 955,52	
	64581000		Reprise de la balance	Balance	336,35	
	64582000		Reprise de la balance	Balance	312,63	
	66100000		Reprise de la balance	Balance	3 987,52	
	70710000		Reprise de la balance	Balance		333 222,97
	70720000		Reprise de la balance	Balance		148 326,33
	70730000		Reprise de la balance	Balance		99 635,11
	70850000		Reprise de la balance	Balance		2 600,00
			Totaux		1 031 817,66	1 031 817,66

## 2-2 Saisie de bordereaux comptables du mois de novembre

Plusieurs pièces comptables ont été pré-comptabilisées jusqu'au 10 novembre.

## Opérations intéressant la banque :

Mois : Novembre		JOURNAL DE BANQUE			Code : BQ	
Jour	N° compte	N° tiers	Libellé	N° pièce	DÉBIT	CRÉDIT
5	40100000	F004	Reg. France Télécom	ch 634586	675,00	
	51210000					675,00
5	40100000	F006	Règ. Garage Mercedes	ch 634587	8 530,00	
	51210000					8 530,00
6	51210000		Reg. ROMEUF Serge	ch 98754	150,00	
	41100000	C003				150,00
6	51210000		Reg Rando Plume	ch 03215	1 012,00	
	41100000	C002				1 012,00

## Opérations de ventes :

Mois : Novembre		JOURNAL DES VENTES			Code : VT	
Jour	N° compte	N° compte tiers	Libellé	N° pièce	DÉBIT	CRÉDIT
5	41100000	C001	Golf du Lac	FV 150	197,34	
	70710000					165,00
	44571400					32,34
6	41100000	C002	Rando Plume	FV 151	176,11	
	70720000					147,25
	44571400					28,86
7	41100000	C003	ROMEUF Serge	FV 152	33,76	
	70730000					32,00
	44571100					1,76

## Opérations d'achats :

Mois : Novembre		JOURNAL DES ACHATS			Code : HA	
Jour	N° compte	N° compte tiers	Libellé	N° pièce	DÉBIT	CRÉDIT
5	60710000		Tout pour le golf	F-5896	1 069,00	
	44566400				209,52	
	40100100	F001				1 278,52
6	60720000		Rando Plus	F-02369	358,00	
	44566400				70,17	
	40100000	F002				428,17
7	60710000		Tout pour le golf	F-5908	234,00	
	60730000				145,00	
	44566400				45,86	
	44566100				7,98	
	40100000	F003				432,84

**TRAVAIL À FAIRE**

En tenant compte des informations de la fiche technique n° 10 :

Enregistrez les opérations ci-dessus dans les journaux concernés.

**Pour aller plus loin**

Vous disposez des quatre bordereaux de saisie ci-après :

Mois : Novembre		JOURNAL DES VENTES			Code : VT	
Jour	N° compte	N° compte tiers	Libellé	N° pièce	DÉBIT	CRÉDIT
7	41100000	C005	HUMBERT Chantal	FV 153	78,62	
	70730000					74,52
	44571400					4,10
8	41100000	C006	Golf des Lys	FV 154	426,37	
	70710000					356,50
	44571400					69,87
9	41100000	C007	Rando Étoile	FV 155	78,57	
	70720000					65,69
	44571400					12,88

Mois : Novembre		JOURNAL DES ACHATS			Code : HA	
Jour	N° compte	N° compte tiers	Libellé	N° pièce	DÉBIT	CRÉDIT
7	62600000		FranceTÉLÉCOM	F 36589	312,25	
	44566400				61,20	
	40100000	F004				373,45
8	62300000		Rapid Copy	FG 635	369,36	
	44566400				72,39	
	40100000	F005				441,75
9	61500000		Garage Mercedes	F 63218	241,08	
	44566400				47,25	
	40100000	F006				288,33

Mois : Novembre		JOURNAL DE BANQUE			Code : BQ	
Jour	N° compte	N° compte tiers	Libellé	N° pièce	DÉBIT	CRÉDIT
7	51210000		Rég. Grand golf du parc	ch 06482	7 541,00	
	41100000	C007				7 541,00
7	51210000		Rég HUMBERT Chantal	ch 31798	54,00	
	41100000	C005				54,00

Mois : Novembre		JOURNAL DE CAISSE			Code : CA	
Jour	N° compte	N° compte tiers	Libellé	N° pièce	DÉBIT	CRÉDIT
6	62610000*		Timbres poste	PC 256	53,00	
	53000000					53,00
7	53000000		Pourboire reçu	PC 257	5,00	
	77100000					5,00

\* Compte à créer : Achats de timbres poste.



### TRAVAIL À FAIRE

Saisissez l'ensemble de ces bordereaux dans les journaux correspondants.

## Fin de la séance n° 2



### TRAVAIL À FAIRE

En tenant compte des informations de la fiche technique n° 9 :

Effectuez une sauvegarde de votre travail.

## SÉANCE N° 3

### SAISIE MANUELLE ET SAISIE À L'AIDE D'UN MODÈLE

### *L'essentiel*

Comme nous l'avons vu à la séance précédente, la saisie manuelle permet d'enregistrer tous types d'écritures comptables dans les journaux. Vous devez toutefois saisir l'ensemble de vos comptes et de vos sommes à chaque écriture.

SAGE permet d'aller plus vite dans l'enregistrement d'opérations répétitives (exemple : Les factures de vente). Il s'agit d'utiliser un modèle de saisie. C'est ce que nous allons étudier dans cette séance.

Vous allez devoir enregistrer les écritures comptables du mois de novembre et vous utiliserez des modèles de saisie pour certaines d'entre elles.

#### 3-1 Modification de modèles de saisie existants

Avant toute chose il convient d'adapter les modèles proposés par le concepteur du logiciel à notre entreprise. Les modèles créés sont très basiques et utilisent un seul taux de TVA.

Nous allons dans un premier temps apporter des modifications aux guides existants comme suit :

- Facture Achats marchandises 19,6 % (compte achat en saisie manuelle, compte TVA 44566400, pas de frais de port) – Code journal HA – Libellé libre – N° pièce libre.
- Facture Achats marchandises 5,5 % (compte achat en saisie manuelle, compte TVA 44566100, pas de frais de port) – Code journal HA – Libellé libre - N° pièce libre.
- Facture Ventes marchandises 19,6 % (compte vente en saisie manuelle, compte TVA 44571400, pas de frais de port) – Code journal VT – Libellé libre - N° pièce libre.
- Facture Ventes marchandises 5,5 % (compte vente en saisie manuelle, compte TVA 44571100, pas de frais de port) – Code journal VT – Libellé libre – N° pièce libre.



#### TRAVAIL À FAIRE

En tenant compte des informations de la fiche technique n° 11 :

Apportez les modifications demandées.

#### 3-2 Création d'un nouveau modèle de saisie

Il arrive souvent qu'un client nous achète des produits soumis à des taux de TVA différents. Le concepteur du logiciel SAGE n'a pas créé de modèle de saisie prévu à cet effet.

Nous allons donc nous « fabriquer » notre propre modèle de saisie afin de pouvoir enregistrer automatiquement ce type d'écriture.



#### TRAVAIL À FAIRE

En tenant compte des informations de la fiche technique n° 12 :

Créez un modèle de saisie qui permettra de saisir une facture de vente avec deux comptes de ventes et deux comptes de TVA à des taux différents.

Nom du modèle : Facture Vente marchandises 2TVA (raccourci FV2).

## 3-3 Saisie d'opérations courantes

Vous disposez ci-après des bordereaux de saisie des jours suivants.



## TRAVAIL À FAIRE

En tenant compte des informations des fiches techniques n° 10, 11 et 13 :

Saisissez l'ensemble de ces bordereaux dans les journaux correspondants.

Vous utiliserez en fonction de l'annotation sur l'écriture, le mode de saisie standard ou le mode de saisie guidée.

**Attention !** Certains modèles sont à modifier pour répondre aux besoins de l'entreprise.

Mois : Novembre		JOURNAL DES VENTES			Code : VT		Type de saisie
Jour	N° compte général	N° compte tiers	Libellé	N° pièce	DÉBIT	CRÉDIT	
10	41100000	C001	Golf du Lac	FV 156	9 153,23		Manuelle
	70710000					7 653,20	
	44571400					1 500,03	
10	41100000	C002	Rando Plume	FV 157	1 449,93		Modèle
	70720000					1 212,32	
	44571400					237,61	
12	41100000	C003	ROMEUF Serge	FV 158	64,58		Manuelle
	70710000					39,00	
	70850000					15,00	
	44571400					10,58	
12	41100000	C004	Les Pieds Bleus	FV 159	554,96		Modèle
	70720000					365,00	
	70730000					112,25	
	44571400					71,54	
	44571100					6,17	
12	41100000	C999*	Mme OJARDAS Simone	FV 160	127,86		Modèle
	70710000					96,00	
	70730000					12,36	
	44571400					18,82	
	44571100					0,68	

\* Ce compte tiers est à créer. Intitulé : Client Divers

Mois : Novembre		JOURNAL DES ACHATS			Code : HA		Type de saisie
Jour	N° compte général	N° compte tiers	Libellé	N° pièce	DÉBIT	CRÉDIT	
10	60640000		Express Copy	F 1043	223,35		Manuelle
	44566400				43,78		
	40100000	F005				267,13	
10	21820000		Garage Mercedes	F 10005	16 630,41		Modèle
	44562190				3 259,56		
	40100000	F006				19 889,97	
12	60720000		Tout pour le golf	F 70613	10 250,84		Manuelle
	44566400				2 009,16		
	40100000	F001				7 630,00	
	40910000					4 630,00	
12	62600000		FranceTélécom (internet)	F 36812	57,50		Modèle
	44566400				11,27		
	40100000	F004				68,77	
13	60720000		Rando Plus	F 6914	3 226,76		Modèle
	44566400				632,44		
	40100000	F002				3 859,20	
13	60710000		Tout pour le golf	F 70821	1 056,41		Manuelle
	60730000				1 300,00		
	62400000				125,00		
	44566400				231,56		
	44566100				71,50		
	40100000	F001				2 784,47	

Mois : Novembre		JOURNAL DE BANQUE			Code : BQ		
Jour	N° compte général	N° compte tiers	Libellé	N° pièce	DÉBIT	CRÉDIT	
12	51210000		Rég. FV 160	FV 160	127,86		
	41100000	C999					127,86
17	40100000	F004	Prél. FranceTélécom	AP 23668	68,77		
	51210000						68,77
17	51210000		Remise à l'encaissement	TE 098	27 218,59		
	62700000				14,56		
	44566400				2,85		
	51130000						27 236,00
18	44551000		Règlement TVA octobre	ch 712365	5 432,00		
	51210000						5 432,00

Mois : Novembre		JOURNAL DE CAISSE			Code : CA		
Jour	N° compte général	N° compte tiers	Libellé	N° pièce	DÉBIT	CRÉDIT	
10	62610000		Timbres poste	PC 258	106,00		
	53000000						106,00

Mois : Novembre		JOURNAL DES OD			Code : OD		Type de saisie
Jour	N° compte général	N° compte tiers	Libellé	N° pièce	DÉBIT	CRÉDIT	
10	40100000	F001	Traites Tout pour le Golf	LC 2136	11 142,00		Manuelle
	40300000					11 142,00	
10	40100000	F002	Traite Rando Plus	LC 875	11 845,00		Manuelle
	40300000					11 845,00	
10	40100000	F003	Traite Micro System	LC 6345	5 632,00		Manuelle
	40300000					5 632,00	
10	40100000	F005	Traite Express Copy	LC 365	1 200,00		Manuelle
	40300000					1 200,00	
10	41300000	C001	Traite Golf du Lac	LC 147	9 851,00		Manuelle
	41100000					9 851,00	
10	41300000	C004	Traite les Pieds Bleus	LC 148	1 624,00		Manuelle
	41100000					1 624,00	
12	51130000		Traite à l'encaissement	TE 098	27 236,00		Manuelle
	41300000					27 236,00	

### 3-4 Correction d'erreurs au brouillard

Tant qu'une écriture comptable se trouve encore dans le brouillard, il est possible de la modifier ou de la supprimer à volonté.

**Attention** : Si le brouillard est validé, il n'est plus possible de modifier ou de supprimer une écriture. Dans ce cas il faut procéder à une contrepassation. Ce sujet sera traité ultérieurement.

Considérons l'écriture suivante au brouillard des achats (code HA) :

12	60720000	Tout pour le golf	FA 70613	10 250,84		Manuelle
	44566400			2 009,16		
	40100000	F001			7 630,00	
	40910000				4 630,00	

On constate qu'il y a une erreur de compte. En effet, il ne s'agit pas du compte 60720000 Achats de matériel de randonnée, mais du compte 60710000 Achats de matériel de golf.



### TRAVAIL À FAIRE

En tenant compte des informations de la fiche technique n° 14 :

Modifiez l'écriture du 12 novembre en remplaçant le compte 60720000 par 60710000.



## TRAVAIL À FAIRE

En tenant compte des informations de la fiche technique n° 15 :

Éditez l'ensemble des autres brouillards du mois de novembre.

*Remarque : si vous traitez la partie « Allez plus loin », vous n'imprimerez qu'après avoir saisi les écritures comptables de cette partie.*

## Pour aller plus loin

Vous avez à votre disposition les bordereaux de saisie ci-après.



## TRAVAIL À FAIRE

- Procédez à la saisie de l'ensemble de ces bordereaux au brouillard en saisie manuelle ou en utilisant un modèle de saisie selon le cas.

**Remarque :** l'information sur le type de saisie est donnée à titre indicatif. Vous pouvez à votre convenance créer d'autres modèles de saisie, en modifier parmi ceux qui existent déjà, ou saisir en mode manuel.

- Éditez l'ensemble de vos brouillards au 30 novembre.

Mois : Novembre		JOURNAL DES VENTES			Code : VT		Type de saisie
Jour	N° compte général	N° compte tiers	Libellé	N° pièce	DÉBIT	CRÉDIT	
13	41100000	C005	HUMBERT Chantal	FV 161	111,53		Manuelle
	70710000					78,25	
	70850000					15,00	
	44571400					18,28	
13	41100000	C006	Golf des Lys	FV 162	3 852,44		Modèle
	70710000					3 221,10	
	44571400					631,34	
13	41100000	C007	Rando'Étoile	FV 163	639,38		Manuelle
	66500000				5,40		
	70720000					540,00	
	44571400					104,78	
14	41100000	C008	Grand golf du Parc	FV 164	1 171,12		Modèle
	70710000					963,00	
	70730000					18,36	
	44571400					188,75	
	44571100					1,01	

Mois : Novembre		JOURNAL DES ACHATS			Code : HA		Type de saisie
Jour	N° compte général	N° compte tiers	Libellé	N° pièce	DÉBIT	CRÉDIT	
14	61500000		Brillance Plus	FA 69998	665,42		Manuelle
	44566400				130,42		
	40100000	F999*				795,84	
14	61300000		Locanet	FA 001252	59,63		Modèle
	44566400				11,69		
	40100000	F999				71,32	
14	62300000		Express Copy	FA 1154	1 593,21		Modèle
	44562400				312,27		
	40100000	F005				1 905,48	
15	62100000		Agence Intérim PERSOCO	FA 10/085	1 481,63		Manuelle
	44566400				290,40		
	40100000	F999				1 772,03	
15	21830000		Micro System	F 07984	1 299,00		Modèle
	44562190				254,60		
	40100000	F003				1 553,60	

\* Ce compte tiers est à créer. Intitulé : Fournisseurs divers.

Mois : Novembre		JOURNAL DE BANQUE			Code : BQ	
Jour	N° compte général	N° compte tiers	Libellé	N° pièce	DÉBIT	CRÉDIT
19	42500000		Acompte paye novembre	VI 3651	2 000,00	
	51210000					2 000,00
19	51210000		Dépôt Espèces	DE 3659	1 000,00	
	58000000					1 000,00
19	40100000	F999	Règ. Brillance Plus	CH 325667	795,84	
	51210000					795,84
20	51210000		Remise à l'escompte	TE 099	11 908,72	
	66100000				189,23	
	62700000				14,56	
	44566400				2,85	
	51140000					12 115,36
30	42100000		Virement salaires nov.	VI 3652	12 794,51	
	51210000					12 794,51

Mois : Novembre		JOURNAL DE CAISSE			Code : CA	
Jour	N° compte général	N° compte tiers	Libellé	N° pièce	DÉBIT	CRÉDIT
17	40100000	F999	Rég. Locanet	PC 258	71,32	
	53000000					71,32
19	58000000		Dépôt d'espèces	PC 259	1 000,00	
	53000000					1 000,00

Mois : Novembre		JOURNAL DES OD			Code : OD		Type de saisie
Jour	N° compte général	N° compte tiers	Libellé	N° pièce	DÉBIT	CRÉDIT	
12	41300000		Traite Golf des Lys	LC 147	12 456,00		Manuelle
	41100000	C006				12 456,00	
12	41300000		Traite Grand Golf du Parc	LC 148	7 966,00		Manuelle
	41100000	C008				7 966,00	
13	51140000		Traite à l'escompte	TE 099	12 115,36		Manuelle
	41300000					12 115,36	

Le brouillard suivant concerne exclusivement les opérations relatives à la paye du mois de novembre. Vous avez deux possibilités :

Les saisir directement en mode manuel dans le journal des OD de paye.

Les générer à partir de SAGE paye si vous avez traité ce module (voir fiche technique n° 12 dans la partie paye pour les générer ainsi que la fiche technique n° 18 dans la partie comptabilité pour les récupérer).

Mois : Novembre		JOURNAL DES OD DE PAYE			Code : 009	
Jour	N° compte général	N° compte tiers	Libellé	N° pièce	DÉBIT	CRÉDIT
30	64110000		Salaires novembre	SAL 11	16 451,70	
	64130000				936,60	
	64140000				1 115,00	
	42100000					12 794,51
	42500000					2 000,00
	43100000					2 391,51
	43740000					417,32
	43730000					150,50
	43720000					749,46
30	64510000		Charges patronales novembre	CP 11	4 738,52	
	64540000				712,91	
	64581000				225,76	
	64582000				1 469,99	
	63340000				78,25	
	63120000				118,22	
	63130000				278,21	
	63380000				15,45	
	43100000					4 738,52
	43740000					712,91
	43730000					225,76
	43720000					1 469,99
	43860000					490,13

### ***Fin de la séance n° 3***



#### **TRAVAIL À FAIRE**

En tenant compte des informations de la fiche technique n° 9 :

Effectuez une sauvegarde de votre travail.