

ADMINISTRATION, COMMERCE ET INFORMATIQUE

**AIDE-MÉMOIRE DE COMPTABILITÉ
MANUELLE ET INFORMATISÉE**

DEP SECRÉTARIAT

Sage 50 Comptabilité Supérieur 2020

Gardez-moi précieusement!
Je peux vous être utile au travail...

Giovanni De Lutio

Groupe GD

Aucune partie de ce guide ne peut être reproduite, enregistrée ou retransmise sous aucune forme que ce soit, ni par aucun procédé électronique, photographique ou autre sans l'autorisation préalable de l'éditeur.

ISBN 978-2-924338-53-7

Droits d'auteur 2020 **Groupe GD inc.**
505, rue Fortin
Sherbrooke (Québec) J1E 2Z1
Téléphone : 819 566-2015
Télécopieur : 819 562-9967
Site Internet : www.groupegd.com
Courriel : info@groupegd.com

Dépôt légal **Bibliothèque et Archives nationales du Québec, 2020**
Bibliothèque et Archives Canada, 2020

TABLE DES MATIÈRES

460-596 Opérations comptables



ÉQUATION COMPTABLE.....	7
CONVENTION COMPTABLE	7
UTILISATION DE L'ÉQUATION COMPTABLE.....	7
PRODUCTION DES ÉTATS FINANCIERS	8
BILAN DÉTAILLÉ	9
ÉTAT DES RÉSULTATS DÉTAILLÉ.....	9
PLAN COMPTABLE	10
ÉCRITURES LES PLUS COURANTES AU JOURNAL GÉNÉRAL	11
ÉCRITURES LES PLUS COURANTES CONCERNANT LES FOURNISSEURS.....	12
ÉCRITURES LES PLUS COURANTES CONCERNANT LES CLIENTS.....	13
PRINCIPES D'APPLICATION DES TAXES.....	14
CALCUL DES TAXES.....	14
CALCUL DES ESCOMPTES	14
L'ARRONDISSEMENT DES CENTS.....	14
ENCAISSE VS BANQUE.....	15
RÉSUMÉ DES CONTRIBUTIONS DE L'EMPLOYEUR OBLIGATOIRES POUR 2020.....	16
RÉSUMÉ DES DÉDUCTIONS DES EMPLOYÉS OBLIGATOIRES POUR 2020	16

TABLE DES MATIÈRES

460-596 Opérations comptables



COMPTABILITÉ INFORMATISÉE



FONCTIONNEMENT GÉNÉRAL D'UN SYSTÈME COMPTABLE	17
NUMÉROTATION DES COMPTES	18
COMPTES DU PLAN COMPTABLE	18
PRODUCTION DU PLAN COMPTABLE.....	19
INSCRIPTION AU JOURNAL GÉNÉRAL.....	19
RAPPORTS DU JOURNAL GÉNÉRAL	20
FICHES DE STOCK ET DE SERVICES	21
PRODUCTION DE LA LISTE DES STOCKS.....	22
AJUSTEMENT DES STOCKS.....	22
RAPPORTS SUR LES STOCKS	22
FICHES DE FOURNISSEURS.....	23
PRODUCTION DE LA LISTE DES FOURNISSEURS	23
COMPTABILISATION DES ACHATS	24
RAPPORTS SUR LES FOURNISSEURS.....	28
FICHES DES CLIENTS.....	29
PRODUCTION DE LA LISTE DES CLIENTS.....	30
COMPTABILISATION DES VENTES.....	30
RAPPORTS SUR LES CLIENTS	34
FICHES D'EMPLOYÉ.....	35
PRODUCTION DE LA LISTE DES EMPLOYÉS	36
CHÈQUE DE PAIE.....	37
RAPPORT DE FRAIS	38
RAPPORTS SUR LES EMPLOYÉS.....	39
RAPPORTS FINANCIERS	39
COPIE DE SAUVEGARDE	39

TABLE DES MATIÈRES
460-623 Gestion de l'encaisse

 **COMPTABILITÉ MANUELLE** 

PETITE CAISSE 41
BORDEREAU DE DÉPÔT..... 44
ÉCRITURES AU JOURNAL GÉNÉRAL DU DÉPÔT 45
RAPPROCHEMENT BANCAIRE 46

 **COMPTABILITÉ INFORMATISÉE** 

BORDEREAU DE DÉPÔT..... 47
RAPPROCHEMENT BANCAIRE 49

TABLE DES MATIÈRES
Annexes

 **COMPTABILITÉ MANUELLE** 

REMISE DES DÉDUCTIONS À LA SOURCE (DAS) 51
REMISE DES TAXES 54

 **COMPTABILITÉ INFORMATISÉE** 

REMISE DES DAS 57
REMISE DES DAS VIA LES SITES DES GOUVERNEMENTS 58
REMISE DE TPS ET TVQ 62
TRANSMISSION DES TAXES VIA LE SITE INTERNET DE REVENU QUÉBEC 63

Équation comptable

ACTIF	=	PASSIF	+	CAPITAUX PROPRES
Ce qui appartient à l'entreprise		Ce qui n'appartient pas à l'entreprise		Ce qui appartient réellement à l'entreprise

Actif = Passif + Capital + (Revenus - Dépenses) + (Apports - Prélèvements)

Convention comptable

GAUCHE	=	DROITE
DÉBIT (Dt)	=	CRÉDIT (Ct)
↑ ACTIF		↓ ACTIF
↓ PASSIF		↑ PASSIF
↓ AVOIR		↑ AVOIR

Utilisation de l'équation comptable

ACTIF		=	PASSIF		+	CAPITAUX PROPRES			
Dt	Ct		Dt	Ct		Dt		Ct	
+	-		-	+		-		+	
						Dépenses		Revenus	
						Dt	Ct	Dt	Ct
						+	-	-	+
						Prélèvem.		Apports	
						Dt	Ct	Dt	Ct
						+	-	-	+

	GAUCHE	=	DROITE				
	DÉBIT	=	CRÉDIT				
	↓ capital		↑ capital				
crédit	<u>exceptions</u> • RRA • escomptes sur achats	} dépenses	revenus	<u>exceptions</u> • RRV • escomptes sur ventes	débit		
						} prélèvements	apports

Production des états financiers

BALANCE DE VÉRIFICATION
liste des comptes et leur solde
respectif provenant du GLG

Nom de l'entreprise (Qui?)		
Balance de vérification (Quoi?)		
Date (Quand?)		
	DT	CT
Encaisse	40 000 \$	
Comptes clients	100 000	
Terrain	25 000	
Bâtiment	250 000	
Comptes fournisseurs		50 000 \$
Emprunt hypothécaire		280 000
Capital		50 000
Apports		8 000
Ventes		142 000
Achats	75 000	
Salaires et charges diverses	40 000	
	<u>530 000 \$</u>	<u>530 000 \$</u>

ÉTAT DES RÉSULTATS
dressé à partir de la BV

Nom de l'entreprise	
État des résultats	
Date (période)	
Revenus	
Ventes	142 000 \$
Dépenses	
Achats	75 000 \$
Salaires et charges diverses	40 000
	<u>115 000</u>
Bénéfice net	<u>27 000 \$</u>

BILAN
bâti avec les
données de la
BV et de l'ÉR

Nom de l'entreprise			
Bilan			
Date			
Actif		Passif	
Encaisse	40 000 \$	Comptes fournisseurs	50 000 \$
Comptes clients	100 000	Emprunt hypothécaire	280 000
Terrain	25 000	Total du passif	<u>330 000 \$</u>
Bâtiment	250 000	Avoir	
Total de l'actif	<u>415 000 \$</u>	Capital	50 000 \$
		Apports	8 000
		Bénéfice net	27 000 ←
		Total de l'actif	<u>85 000 \$</u>
		Total du passif et de l'actif	<u>415 000 \$</u>

Bilan détaillé

ACTIF

EXEMPLES

Actif à court terme	banque, encaisse, comptes clients, fournitures non utilisées, stock ou inventaire
Placements	valeurs immobilières
Actif à long terme ou immobilisations	terrain, bâtiments, véhicule, mobilier et équipement, ameublement, outillage
Autres actifs	

PASSIF

EXEMPLES

Passif à court terme	comptes fournisseurs, emprunt bancaire, taxes à payer, DAS à payer
Passif à long terme	emprunt hypothécaire

CAPITAL OU AVOIR DU PROPRIÉTAIRE

Capital
Apports
Prélèvements
Bénéfices ou pertes

État des résultats détaillé

REVENUS

EXEMPLES

Ventes de produits et de services	vente de stock, honoraires professionnels, formation, réparation, esc. sur ventes, RRV
Autres revenus	transport sur ventes, intérêts créditeurs (ou revenus d'intérêts), arrondissement (cents)

DÉPENSES

EXEMPLES

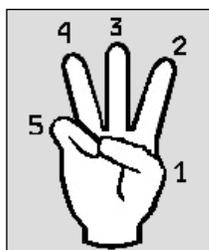
Coût des marchandises vendues	CMV : stock, esc. sur achats, RRA, transport
Charges d'exploitation	électricité, téléphone, publicité, assurances, frais de représentation, loyer
Charges salariales	salaires, AE, RRQ, RQAP, FSS, CNESST, retraite (part employeur)
Autres dépenses	intérêts débiteurs, frais de banque

Plan comptable

Infotech enr. Plan comptable au 2020-02-01	
ACTIF (DT)	AVOIR (CT)
ACTIF À COURT TERME	AVOIR DU PROPRIÉTAIRE
1060 Caisse Desjardins	3100 Capital du début
1080 Encaisse	3200 Prélèvements
1200 Comptes clients	3300 Apports
1210 TPS à recevoir sur achats	3400 Capital total
1220 TVQ à recevoir sur achats	3600 Bénéfice net
1250 Fournitures de bureau	TOTAL AVOIR DU PROPRIÉTAIRE
1300 Logiciels	
TOTAL ACTIF À COURT TERME	PRODUITS (CT)
	REVENUS
IMMOBILISATIONS	4100 Revenus de ventes
1500 Équipements informatiques	4110 Rendus et rabais sur ventes (Dt)
1550 Véhicules	4120 Escomptes sur ventes (Dt)
1600 Immeuble	4200 Revenus d'intérêts
TOTAL DES IMMOBILISATIONS	TOTAL REVENUS
PASSIF (CT)	CHARGES (DT)
PASSIF À COURT TERME	DÉPENSES
2100 Emprunt bancaire	5020 Achats
2200 Comptes fournisseurs	5030 Rendus et rabais sur achats (Ct)
2400 TPS à payer sur ventes	5040 Escomptes sur achats (Ct)
2430 TVQ à payer sur ventes	5100 Salaires
TOTAL PASSIF À COURT TERME	5120 Frais de banque
	5140 Électricité
PASSIF À LONG TERME	5180 Dépenses diverses
2920 Hypothèque à payer	5220 Téléphone
TOTAL PASSIF À LONG TERME	5240 Entretien et réparations
	TOTAL DÉPENSES

Les comptes qui commencent par **1** et **5** sont **débiteurs** tandis que les comptes qui débutent par **2, 3,** et **4** sont **créditeurs**.

Pour vous rappeler facilement les comptes qui sont habituellement au débit ou au crédit, placez l'auriculaire (petit doigt) et le pouce de votre main droite ensemble. Imaginez que :



pouce =	comptes d'actif (1000)	=	débit
index =	comptes de passif (2000)	=	crédit
majeur =	comptes de capital (3000)	=	crédit
annulaire =	comptes de revenus (4000)	=	crédit
auriculaire =	comptes de dépenses (5000)	=	débit

Observez que les deux comptes au débit (pouce et auriculaire) se regroupent et que les comptes au crédit restent ensemble.

Écritures les plus courantes au journal général

		JOURNAL GÉNÉRAL			Page...12....
Date		Noms des comptes et explications	F°	Débit	Crédit
2020					
Mai	1	Emprunt hypothécaire		1 200,00	
		Frais d'intérêts		600,00	
		Banque			1 800,00
		(Pour inscrire le paiement hypothécaire)			
	2	Banque		5 000,00	
		Encaisse			5 000,00
		(Inscription du dépôt de la semaine)			
	3	Banque		10 000,00	
		Apport			10 000,00
		(Apport du propriétaire en argent)			
	4	Prélèvement		500,00	
		Banque			500,00
		(Prélèvement par chèque n° 1000)			
	5	Banque		700,00	
		Revenus d'intérêts			700,00
		(Inscription des revenus d'intérêts du mois)			
	6	Frais bancaires		70,00	
		Banque			70,00
		(Inscription des frais bancaires du mois)			

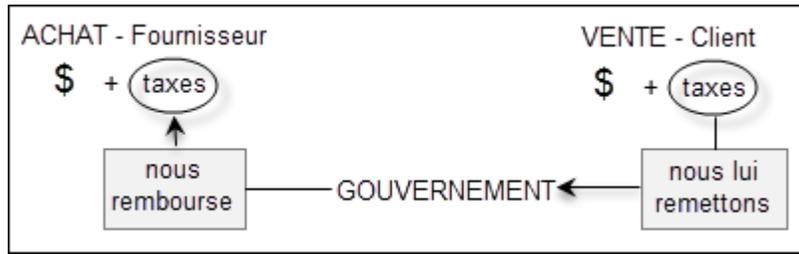
Écritures les plus courantes concernant les fournisseurs

		JOURNAL GÉNÉRAL		Page...13....	
Date		Noms des comptes et explications	F°	Débit	Crédit
2020					
Mai	1	Achats		1 000,00	
		TPS à recevoir sur achats		50,00	
		TVQ à recevoir sur achats		99,75	
		Comptes fournisseurs			1 149,75
		(Inscription de marchandises destinées à la vente, conditions 2/10, n /30)			
	2	Comptes fournisseurs		229,95	
		Rendus et rabais sur achats			200,00
		TPS à recevoir sur achats			10,00
		TVQ à recevoir sur achats			19,95
		(Inscription d'une note de crédit d'un fournisseur pour retour de marchandises)			
	3	Comptes fournisseurs		919,80	
		Encaisse			903,80
		Escomptes sur achats			16,00
		(Inscription du paiement à un fournisseur moins la note de crédit, moins l'escompte)			
	4	Comptes fournisseurs		500,00	
		Encaisse			500,00
		(Paiement anticipé à un fournisseur)			

Écritures les plus courantes concernant les clients

JOURNAL GÉNÉRAL					Page...14....
Date		Noms des comptes et explications	F°	Débit	Crédit
2020					
Mai	1	Comptes clients		1 149,75	
		TPS à payer sur ventes			50,00
		TVQ à payer sur ventes			99,75
		Ventes			1 000,00
		(Inscription d'une vente faite à un client aux conditions 2/10, n /30)			
	2	Rendus et rabais sur ventes		200,00	
		TPS à payer sur ventes		10,00	
		TVQ à payer sur ventes		19,95	
		Comptes clients			229,95
		(Inscription d'une note de crédit à un client pour retour de marchandises)			
	3	Encaisse		903,80	
		Escompte sur ventes		16,00	
		Comptes clients			919,80
		(Inscription du paiement d'un client moins la note de crédit, moins l'escompte)			
	4	Encaisse		500,00	
		Comptes clients			500,00
		(Paiement anticipé d'un client)			

Principes d'application des taxes



Calcul des taxes

Prix	1 000,00 \$	
TPS	50,00 \$	(1 000 x 5 %)
TVQ	99,75 \$	(1 000 x 9,975 %)
Total	1 149,75 \$	

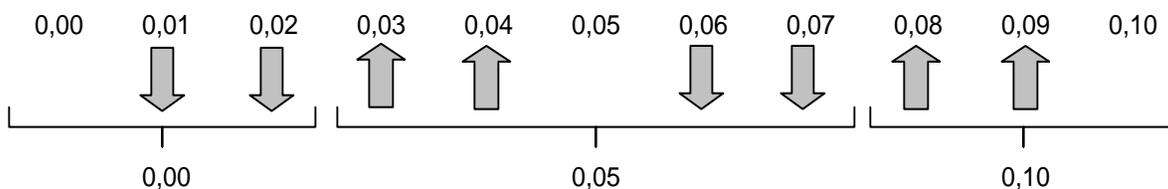
Pour connaître le montant AVANT les taxes		
Total	1 149,75 \$	
	<u>÷ 1,14975</u>	
Prix	1 000,00 \$	

Calcul des escomptes

Escompte commercial		Escompte de caisse	
Prix d'achat	1 000,00 \$	Prix d'achat	1 000,00 \$
Esc. commercial (2%)	-20,00 \$	TPS à 5 %	50,00 \$
Sous-total	980,00 \$	TVQ à 9,975 %	99,75 \$
TPS à 5 %	49,00 \$	Sous-total	1 149,75 \$
TVQ à 9,975 %	97,76 \$	Escompte de caisse (2/10, n/30)	-20,00 \$
Montant à payer	<u>1 126,76 \$</u>	Montant à payer	<u>1 129,75 \$</u>
<u>escompte</u> : calculé sur le montant AVANT les taxes		<u>taxes</u> : calculées sur le prix d'achat	
<u>taxes</u> : calculées sur le sous-total		<u>escompte</u> : calculé sur le montant AVANT les taxes	

L'arrondissement des cents

Lors de transactions **comptant**, il faut arrondir le total au multiple de cinq cents le plus proche :

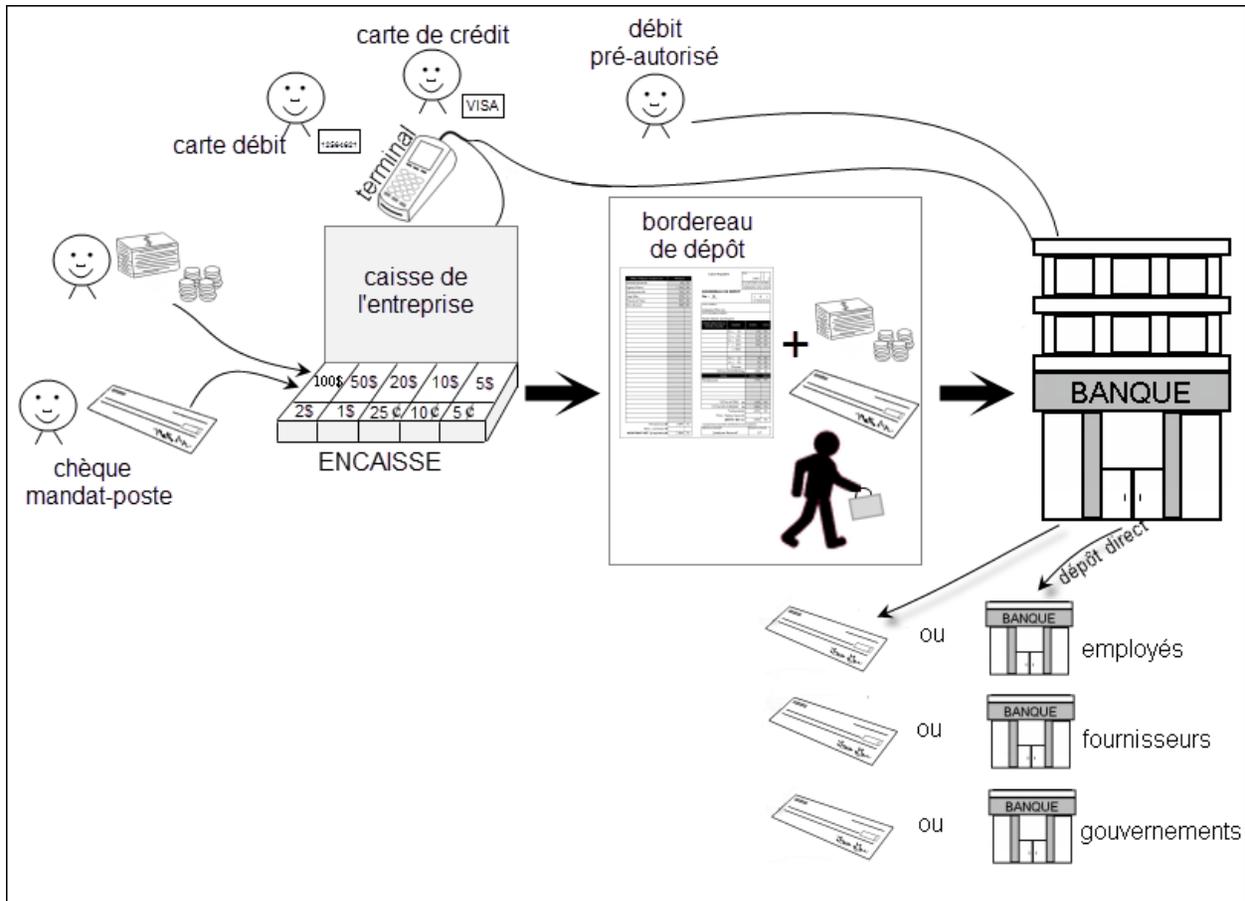


Encaisse vs Banque

Tout ce qui est reçu des clients (chèque et argent comptant) s'enregistre dans le compte *Encaisse*. Plutôt que de se rendre à la banque chaque fois qu'un client paie pour déposer le montant reçu, nous accumulons les sommes dans l'encaisse et ferons ensuite un dépôt à la banque pour le montant total.

L'argent reçu via un terminal (carte débit et carte de crédit) s'enregistre directement à la banque, tout comme celui qui transite par débit pré-autorisé.

Toutes les sorties d'argent (paiements aux fournisseurs et aux employés, remises aux gouvernements...) passent par le compte *Banque*, soit par chèque ou par dépôt direct.



Résumé des contributions de l'employeur obligatoires pour 2020

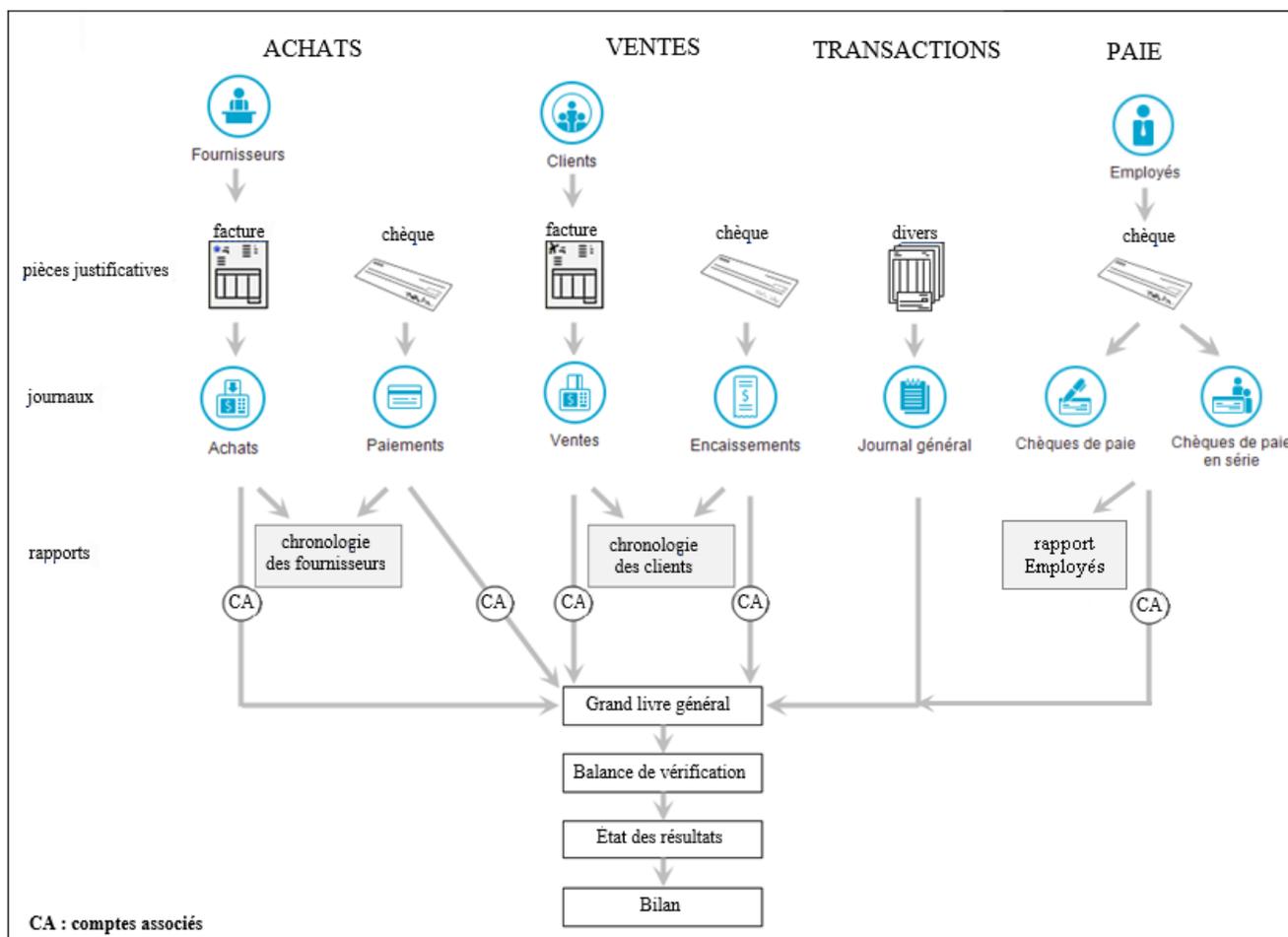
	Contributions	Taux	Max. annuel	Calcul
FÉD.	AE			cotisations des employés à l'AE x 1,4
PROVINCIAL	RRQ	5,7 %		même montant que les employés
	RQAP	0,692 %	78 500 \$	à l'aide d'une table en connaissant le salaire brut de l'employé OU salaires bruts x taux
	FSS	(varie de 1,25% à 4,26 %) souvent 1,65 %		salaires bruts x taux
	CNESST	variable (\$)	78 500 \$	salaires bruts x taux ÷ 100

Résumé des déductions des employés obligatoires pour 2020

	Retenues	Taux	Max. annuel	Calcul
FÉDÉRAL	Impôt fédéral			à l'aide des tables selon : - le code de demande - le nombre de périodes - le salaire imposable fédéral
	AE	1,2 %	54 200 \$	à l'aide de la table en connaissant le salaire brut OU salaire brut x taux
PROVINCIAL	Impôt provincial			à l'aide des tables selon : - le code de retenue - le nombre de périodes - le salaire imposable provincial
	RRQ	5,7 %	58 700 \$	à l'aide de la table selon : - le nombre de périodes - le salaire brut OU (salaire brut - 67,31 \$) x taux (paie hebdomadaire)
	RQAP	0,494 %	78 500 \$	à l'aide d'une table en connaissant le salaire brut OU salaire brut x taux

Fonctionnement général d'un système comptable

1. Les données proviennent des pièces justificatives;
2. L'information des pièces justificatives est inscrite dans les journaux auxiliaires;
3. Cette information est résumée dans les rapports financiers.



Numérotation des comptes



Actif	1000 à 1999
Passif	2000 à 2999
Avoir	3000 à 3999
Produits	4000 à 4999
Charges	5000 à 5999

Comptes du plan comptable

Ajout

Compte | Options de classe | Info add. | Budget | Cptes historiques connexes | Rapproch

Type de compte:

- En-tête de groupe
- Cpte de sous-groupe
- Total de sous-groupe
- Compte de groupe
- Total de groupe

Information

Code IGRF:

Omettre des états financiers si le s

Permettre ventilations - Division

En-tête de section (A)

En-tête de groupe (E)

Compte de sous-groupe (C)

Total de sous-groupe (S)

Compte de groupe (G)

Bénéfice net (X)

Total de groupe (T)

Total de section (Z)

Compte | Options de classe | Info add. | Cptes historiques connexes | Rapprochement & dépôts | Notes

Classe: Actif

- Actif
- Comptant
- Banque
- Sommes à recevoir-Carte crédit
- Quasi-espèces
- Titres négociables
- Comptes clients
- Autres sommes à recevoir
- Provision pour créances douteuses
- Stock
- Actif à court terme
- Autre actif à court terme
- Créances à long terme
- Autres placements à long terme
- Immobilisation
- Amortissement cumulé

Compte

Solde courant 0,00

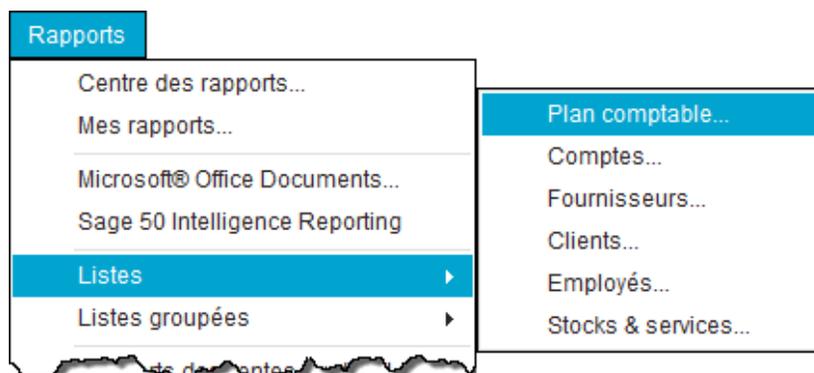
Modification

-
- Apportez la modification
- Enreg. et Fermer

Suppression

-
-

Production du plan comptable



Inscription au journal général



Journal général

Fichier Édition Vue Écriture Rapports Aide *Posez une question* Chercher-Aide

Source: BD-216 Date: 2020-05-31

Remarque: Dépôt de l'encaisse

Compte	Débets	Crédits	Remarque
1020 Banque du Québec	500,00	--	
1060 Encaisse	--	500,00	
Total	500,00	500,00	

Taxes de vente

Reporter

Pions et dés

Correction d'une écriture

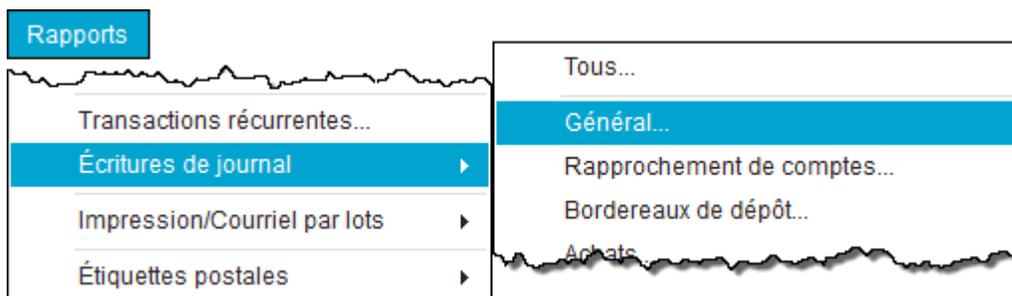
-
- Repérez la transaction à corriger et modifiez-la
-

Contre-passation (annulation) d'une écriture

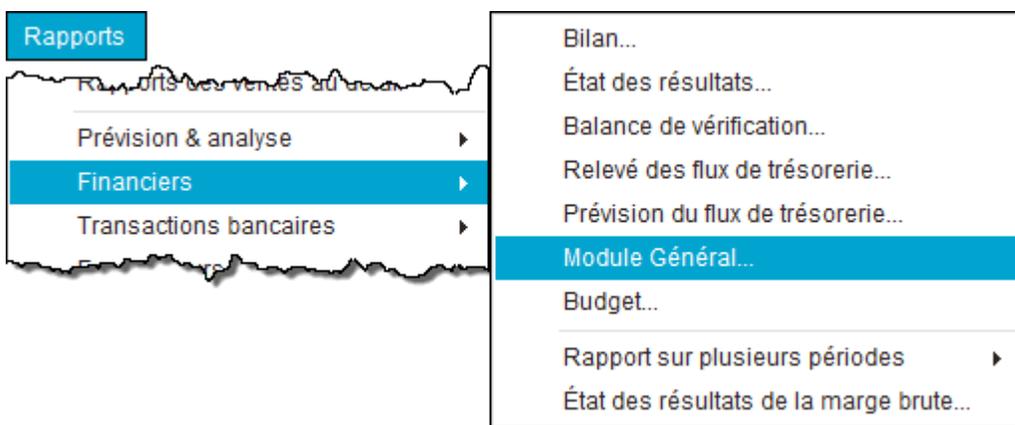
-
- Recherchez la transaction à annuler
-

Rapports du journal général

ÉCRITURES DU JOURNAL GÉNÉRAL



GLG



Fiches de stock et de services



Ajout

Article Numéro: Type: Stock Service
 Description: Tâche (Temps & facturation)

Quantités | Unités | Prix | Associé | Assemblage | Statistiques | Taxes | Info add. | Desc. détaillée

Afficher quantités en:

En stock
 Quantité: 0 Valeur: 0,00

Commandes en attente
 Bon de comm.: 0 Bull. vente: 0

Réapprovisionner les quantités
 Niveau minimum: Commander: 25

Quantités | Unités | Prix | Associé | Assemblage | Statistiques | Taxes | Info add. | Desc. détaillée

Unité de mesure-Stockage:

Unités de vente
 Même que l'unité de stockage Unité de mesure:
 Relation:

Unités d'achat
 Même que l'unité de stockage Unité de mesure:
 Relation:

Quantités | Unités | Prix | Associé | Assemblage | Statistiques | Taxes | Info add. | Desc. détaillée

Liste de prix	Prix par unité de vente
Courant	18,0000
Préférentiel	18,0000
Prix Web	26,5000
Coût+30%	19,3400

Quantités | Unités | Prix | Associé | Assemblage | Statistiques | Taxes | Info add. | Desc. détaillée

Actif:

Produits:

CMV:

Écart:

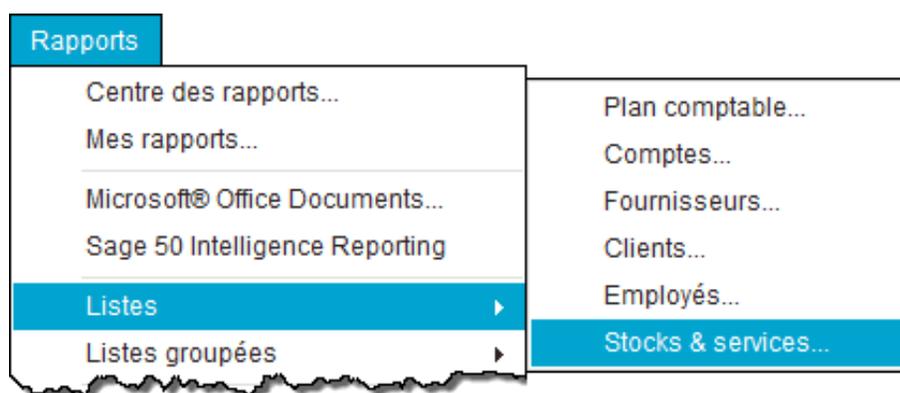
Modification

-
- Apportez la modification
- Enreg. et Fermer

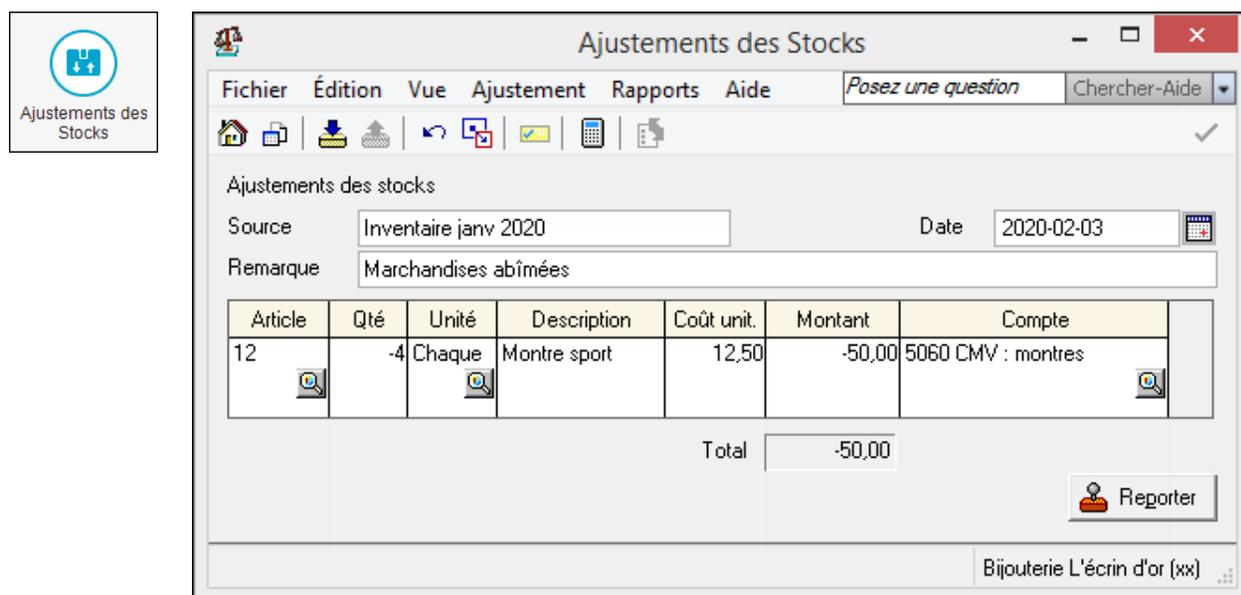
Suppression

-
-

Production de la liste des stocks



Ajustement des stocks



Rapports sur les stocks

SOMMAIRE



Fiches de fournisseurs



Ajout

Adresse | Options | Taxes | Dépôt direct | Statistiques | Mémo | Importer/Exporter | Info add. | T4A & T5018

Compte de charges: Faire affaire en:

Modalités de paiement avant échéance: % remise si réglée d'ici jours. Montant net dû d'ici jours.

Calculer les remises avant la taxe

Mode de paiement par défaut: pour factures pour paiements

Formulaires: Imprimer nom du contact sur les chèques bons de commande de ce fournisseur

Envoyer confirmations de transaction par courriel

Adresse | Options | Taxes | Dépôt direct | Statistiques | Mémo | Importer/Exporter | Info add. | T4A & T5018

Indiquez quelles taxes ce fournisseur ne vous facture pas, en entrant Oui pour Exempt de taxe.

Taxe	Exempt de taxe
TPS	Non
TVQ	Non

Choisissez le code de taxe comprenant les taxes que ce fournisseur vous facture habituellement:

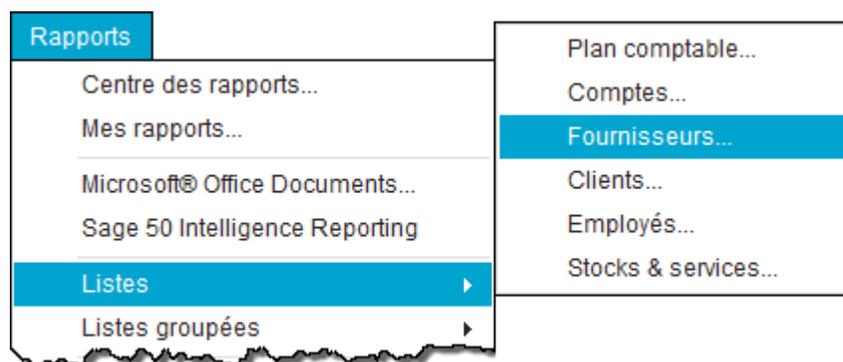
Modification

-
- Apportez la modification
- Enreg. et Fermer

Suppression

-
-

Production de la liste des fournisseurs



Comptabilisation des achats

Facturation



Journal des achats - Création d'une facture

Fichier Édition Vue Achat Rapports Aide

Transaction: Facture Mode de paiement: Payer plus t

Facture d'achat Facture reçue

Fournisseur: *
Tout pour matou
364, rue des Cyclistes
Rivière-du-Loup, Québec G1R 3G4

N° facture: * 41563
Date: * 2020-06-05
N° BR/Bon de commande: 21

N° article	Quantité	Reçu	Comm.	Reste comm.	Unité	Description - Article	Prix	Taxe	TPS	TVQ	Montant	Compte
028	25		25		Boîte	Sac pour litière - petit	2,00	TQ	2,50	4,99	50,00	1340 Litière
033	16		18	2	Chaque	Collier pour chat	5,00	TQ	4,00	7,98	80,00	1320 Accessoires pour chat
043	2		3	1	Chaque	Coussin pour chat	15,00	TQ	1,50	2,99	30,00	1320 Accessoires pour chat

Sous-total: 160,00
Transport: 55,00 TQ 2,75 5,49
TPS: 10,75
TVQ: 21,45
Total: 247,20

Modalités de paiement anticipé: 2,00 % 30 jours, nets 60 jours

Reporter

L'Animal...rit

Escompte commercial

N° article	Quantité	Reçu	Comm.	Reste comm.	Unité	Description - Article	Prix	Taxe	TPS	TVQ	Montant	Compte
	50					Pièces de réparation	10,00	TQ	25,00	49,88	500,00	1500 Fournitures d'atelier
	-1					Escompte 1 %	5,00	TQ	-0,25	-0,50	-5,00	5110 Escomptes sur achats

Arrondissement de cents

N° article	Quantité	Reçu	Comm.	Reste comm.	Unité	Description - Article	Prix	Taxe	TPS	TVQ	Montant	Compte
11	6				Chaque	Montre femme	80,00	TQ	24,00	47,88	480,00	1540 Montres
	1					Arrondissement (cents)	0,02				0,02	4300 Arrondissement (cents)

Correction d'achat

-
- Repérez la facture à corriger et apportez les corrections nécessaires.
-

Contre-passation (annulation) d'achat

-
- Sélectionnez la facture à annuler.
-

Bon de commande/devis

Journal des achats - Création d'un bon de commande

Fichier Édition Vue Achat Rapports Aide Posez une question Chercher-Aide

Transaction: Bon de commande Mode de paiement: Payer plus tard

Bon de commande Conversion...

N° Bon de commande: 21 Date: 2020-06-02 Date expédition: 2020-06-05

Fournisseur: * Tout pour matou Adresse d'expédition: L'Animal...rit
 364, rue des Cyclistes Rivière-du-Loup, Québec G1R 3G4
 106, rue des Armoiries Rivière-du-Loup, Québec G1M 3W4

N° article	Quantité	Comm.	Reste comm.	Unité	Description - Article	Prix	Taxe	TPS	TVQ	Montant	Compte
028		25	25	Boîte	Sac pour litère - petit	2,00	TQ	2,50	4,99	50,00	1340 Litère
033		18	18	Chaque	Collier pour chat	5,00	TQ	4,50	8,98	90,00	1320 Accessoires pour chat
043		3	3	Chaque	Coussin pour chat	15,00	TQ	2,25	4,49	45,00	1320 Accessoires pour chat

Sous-total: 185,00
 Transport: 0,00 0,00
 TPS: 9,25
 TVQ: 18,46
 Total: 212,71

Modalités de paiement anticipé: 2,00 % 30 jours, nets 60 jours

Enregistrer

L'Animal...rit

Commande prépayée

N° article	Quantité	Comm.	Reste comm.	Unité	Description - Article	Prix	Taxe
Paiement anticipé imputé:						0,00	

Rendus et rabais sur achats et note de crédit

Journal des achats - Création d'une note de crédit

Fichier Édition Vue Achat Rapports Aide Posez une question Chercher-Aide

Transaction: Note de crédit Mode de paiement: Payer plus t

Note de crédit sur achat

Fournisseur: *
 Tout pour matou
 364, rue des Cyclistes
 Rivière-du-Loup, Québec G1R 3G4

N° note de crédit: * NC-4
 Date: * 2020-06-08
 N° facture: 41563

N° article	Quantité	Quantité de la facture	Unité	Description - Article	Prix	Taxe	TPS	TVQ	Montant	Montant de facture	Compte
028		25	Boîte	Sac pour litière - petit	2,00	TQ				50,00	1340 Litière
033		16	Chaque	Collier pour chat	5,00	TQ				80,00	1320 Accessoires pour chat
043	1	2	Chaque	Coussin pour chat	15,00	TQ	0,75	1,50	15,00	30,00	1320 Accessoires pour chat

Sous-total: 15,00

Transport: 0,00 TQ 0,00 0,00

TPS: 0,75

TVQ: 1,50

Total: 17,25

Modalités de paiement anticipé: 2,00 % 30 jours, nets 60 jours

Remarque: Article déchiré

Reporter

L'Animal...rit

Autres types de factures (fournisseurs de services)

- Sélectionnez *Effectuer autre paiement* dans le champ supérieur gauche.
- Dans le champ *Compte*, sélectionnez le compte pour lequel vous payez la facture.
- Dans le champ *Description*, inscrivez une remarque expliquant le service.
- Tapez le montant du service et sélectionnez le code des taxes applicable.
- Dans le champ *Réf./Facture*, inscrivez le numéro de la facture du fournisseur.

Paiement de factures d'achat


 Paievements

Journal des paiements

Fichier Édition Vue Paiements Rapports Aide Posez une question Chercher-Aide

Payer les factures d'achat Par Chèque De 1020 Banque des Citoyens [Commander chèques](#)

L'Animal...rit
N° chèque

Payer Deux Cent Vingt Cinq-----95/100
Montant 225,95\$

À l'ordre de
Date

364, rue des Cyclistes
 Rivière-du-Loup, Québec G1R 3G4

Date d'échéance	Facture ou Paiement anticipé	Montant original	Montant dû	Remise offerte	Remise soustraite	Montant de paiement
2020-08-05	41563	247,20	247,20	4,30	3,20	242,90
	NC-4	-17,25	-17,25	-0,30	-0,30	-16,95
Total						225,95

Remarque
 Reporter

L'Animal...rit

Attention!

Il n'y a pas d'escompte sur le transport. Si la facture originale comportait du transport, il faut calculer manuellement le montant de l'escompte (sur le sous-total) et remplacer le montant du champ *Remise soustraite*.

Paiement anticipé ou acompte

Date d'échéance	Facture ou Paiement anticipé	Montant original	Montant dû	Remise offerte	Remise soustraite	Montant de paiement

N° référence-Pmt anticipé
Montant-Pmt anticipé

Correction d'un paiement à un fournisseur

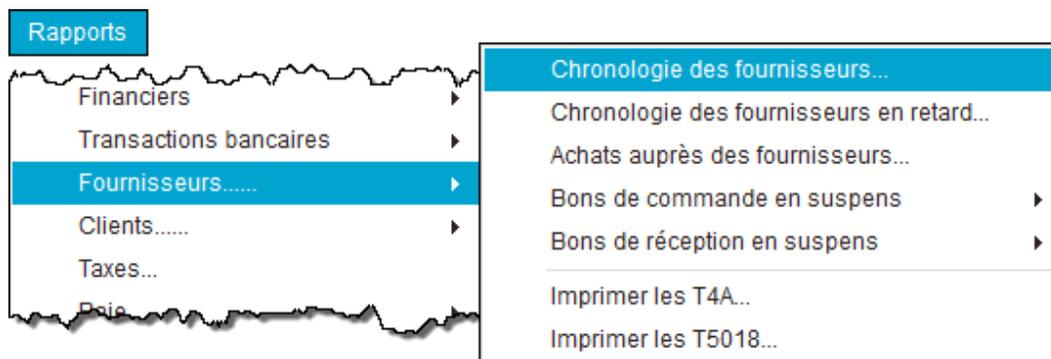
- 
- Repérez le paiement à corriger et apportez les corrections nécessaires
-  Reporter

Contre-passation (annulation) d'un paiement à un fournisseur

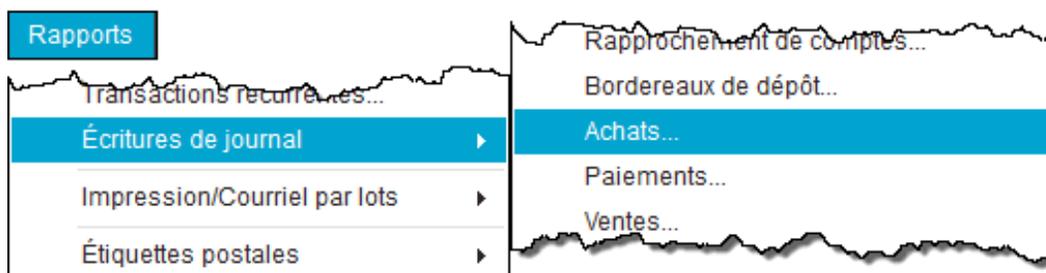
- 
- Repérez le paiement à corriger.
- 

Rapports sur les fournisseurs

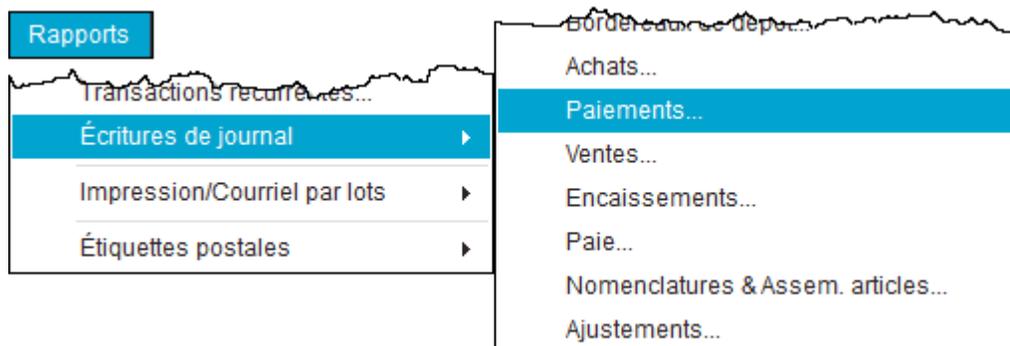
CHRONOLOGIE DES FOURNISSEURS (SOMMAIRE OU DÉTAILLÉE)



JOURNAL DES ACHATS



JOURNAL DES PAIEMENTS



Fiches des clients



Ajout

Adresse | Adresse d'expédition | Options | Taxes | Débits pré-autorisés | Carte de crédit | Statistiques | Mémo | Importer/Exporter

Compte de produits: Faire affaire en: Français

Liste de prix: Courant

Modalités de paiement avant échéance: 2,00 % remise si réglée d'ici 10 jours. Montant net dû d'ici 30 jours.

Mode de paiement par défaut: Payer plus tard pour factures Chèque pour encaissements

Formulaires: Produire les relevés pour ce client Imprime formulaires pour ce client

Adresse | Adresse d'expédition | Options | Taxes | Débits pré-autorisés | Carte de crédit | Statistiques | Mémo | Importer/Exporter

Indiquez quelles taxes vous ne facturez pas pour ce client, en entrant Oui pour Exempt de taxe.

Taxe	Exempt de taxe	N° d'inscription
TPS	Non	
TVQ	Non	

Choisissez le code de taxe comprenant les taxes que vous facturez habituellement pour ce client:

GQ - TPS 5,00%, TVQ 9,975%

Adresse | Adresse d'expédition | Options | Taxes | Débits pré-autorisés | Carte de crédit | Statistiques | Mémo | Importer/Exporter

Cumul des ventes: 0,00

Ventes dernier exerc. : 0,00

Marge de crédit:

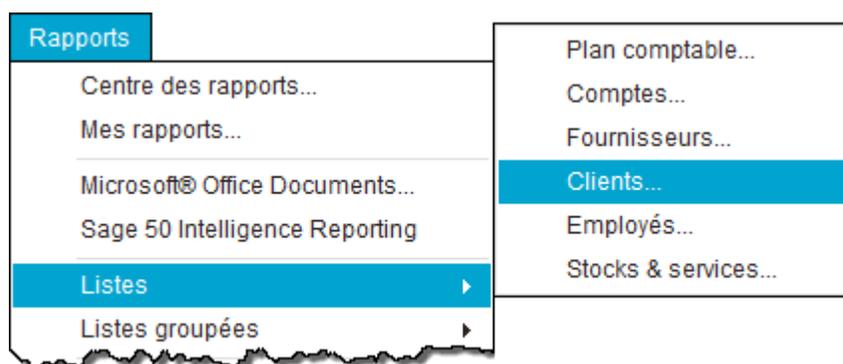
Modification

- 
- Apportez la modification
-  Enreg. et Fermer

Suppression

- 
- 

Production de la liste des clients



Comptabilisation des ventes

Facturation



Ventes

Journal des ventes - Création d'une facture

Fichier Édition Vue Ventes Rapports Aide

Transaction: Facture Mode de paiement: Payer plus t

Facture de vente

Client: *
Bijouterie Pierre André
Pierre-André Corriveau
800, boul. St-François
Montréal, Québec H3G 2D6

Adresse d'expédition:
<Adresse postale>
Bijouterie Pierre André
Pierre-André Corriveau
800, boul. St-François
Montréal, Québec H3G 2D6

N° facture: * 998
Date: * 2020-01-17
N° BL/Bulletin de vente/Devis:
Date expédition:
Vendeur: Trépanier, Eugé

Division:

N° article	Quantité	Comm.	Reste comm.	Livraison	Unité	Description - Article	Prix	Montant	Taxe	Compte
100	1				Chaque	Évaluation de bijoux	250,00	250,00	TQ	4060 Revenus d'évaluation

Sous-total: 250,00

Transport: 0,00

TPS: 12,50

TVQ: 24,94

Total: 287,44

Modalités de paiement antipé: 2,00 % 10 jours, nets 30 jours

Message: La Bijouterie L'écrin d'or... une bijouterie en or!

Reporter

Bijouterie L'écrin d'or (xx) ..

Escompte commercial

N° article	Quantité	Livraison	Comm.	Reste comm.	Unité	Description - Article	Prix	Montant	Taxe	Compte
039	3				Chaque	Vêtement pour petit chien	32,99	98,97	TQ	4110 Ventes d'accessoires
	-1					Escompte 4 %	3,96	-3,96	TQ	4170 Escomptes sur ventes

Arrondissement de cents

N° article	Quantité	Livraison	Comm.	Reste comm.	Unité	Description - Article	Prix	Montant	Taxe	Compte
032	1				Chaque	Muselière	33,45	33,45	TQ	4110 Ventes d'accessoires
	-1					Arrondissement (cents)	0,01	-0,01		4190 Arrondissement (cents)

Pour diminuer le total à payer de 0,01 \$.

Correction de vente

- 
- Repérez la facture à corriger et apportez les corrections nécessaires
- ▼

Contre-passation (annulation) de vente

- 
- Sélectionnez la facture à annuler.
- 

Bulletin de vente/devis

Journal des ventes - Création d'un bulletin de vente

Fichier Édition Vue Ventes Rapports Aide Posez une question Chercher-Aide ▼

Transaction: Mode de paiement:

Bulletin de vente

N° Bulletin de vente: *

Client: * Adresse d'expédition:

Estelle Morin
7554, rue Moyen-Âge
Rivière-du-Loup, Québec G2N 1Z8

La Maison M.I.A.O.U.
Estelle Morin
7554, rue Moyen-Âge
Rivière-du-Loup, Québec G2N 1Z8

Date: *

Date expédition:

Vendeur:

N° article	Quantité	Comm.	Reste comm.	Unité	Description - Article	Prix	Montant	Taxe	Compte
016		6	6	Sac	Gâterie pour chat au thon	2,39	14,34	TQ	4100 Ventes de nourriture
020		2	2	Chaque	Bol pour chat	11,35	22,70	TQ	4110 Ventes d'accessoires
027		5	5	Sac	Litière silice 6 kg	41,25	206,25	TQ	4120 Ventes de litière

Sous-total: 243,29

Transport:

Modalités de paiement anticipé: % jours, nets jours

TPS: 12,17

TVQ: 24,26

Total: 279,72

Message:

▼

L'Animal...rit

Commande prépayée

N° article	Quantité	Comm.	Reste comm.	Unité	Description - Article	Prix	Montant	Taxe	Compte

Sous-total:

Transport:

TPS:

Acompte imputé:

Rendus et rabais sur ventes et note de crédit

Journal des ventes - Création d'une note de crédit

Fichier Édition Vue Ventes Rapports Aide Posez une question Chercher-Aide

Transaction: Note de crédit Mode de paiement: Payer plus t

Note de crédit sur vente

Client: * La Maison M.I.A.O.U. Adresse d'expédition: <Adresse postale >

Estelle Morin
7554, rue Moyen-Âge
Rivière-du-Loup, Québec G2N 1Z8

La Maison M.I.A.O.U.
Estelle Morin
7554, rue Moyen-Âge
Rivière-du-Loup, Québec G2N 1Z8

N° note de crédit: * NC-107
Date: * 2020-06-06
N° facture: 321
Date du retour: 2020-06-06
Vendeur: Judith Rousseau

N° article	Quantité	Quantité de la facture	Unité	Description - Article	Prix	Montant	Montant de facture	Taxe	Compte
016	2	6	Sac	Gâterie pour chat au thon	2,39	4,78	14,34	TQ	4180 Rendus et rabais sur ventes
020		2	Chaque	Bol pour chat	11,35		22,70	TQ	4110 Ventes d'accessoires
027		3	Sac	Litière silice 6 kg	41,25		123,75	TQ	4120 Ventes de litière

Sous-total: 4,78

Transport: 0,00 TQ 0,00 0,00

Modalités de paiement anticipé: 3,00 % 10 jours, nets 30 jours

TPS: 0,24

TVQ: 0,48

Total: 5,50

Remarque: Date de péremption dépassée

Reporter

L'Animal...rit

Note : Attention de choisir le bon compte (RRV ou Ventes)

Supprimer l'article de l'inventaire s'il n'est plus vendable.

Paiement de factures de vente

Journal des encaissements

Fichier Édition Vue Encaissement Rapports Aide Posez une question Chercher-Aide

Payé par: Chèque Dépôt: 1040 Encaisse Chèque: 941

L'Animal...rit N° encaissement 102

Reçu Cent Quatre-Vingt Huit.....49/100

De La Maison M.I.A.O.U. Date 2020-06-12 Montant 188,49\$

Estelle Morin
7554, rue Moyen-Âge
Rivière-du-Loup, Québec G2N 1Z8

Date de facture	Facture ou Acompte	Montant original	Montant dû	Remise offerte	Remise soustraite	Montant reçu
2020-06-04	321	198,67	198,67	5,18	4,82	193,85
	NC-107	-5,50	-5,50	-0,14	-0,14	-5,36
Total						188,49

Remarque

Reporter

Attention!

Il n'y a pas d'escompte sur le transport. Si la facture originale comportait du transport, il faut calculer manuellement le montant de l'escompte (sur le sous-total) et remplacer le montant du champ *Remise soustraite*.

Paiement anticipé

Date de facture	Facture ou Acompte	Montant original	Montant dû	Remise offerte	Remise soustraite	Montant reçu
N° référence - Acompte <input style="width: 150px;" type="text"/>				Montant de l'acompte		<input style="width: 100px;" type="text"/>

Correction d'un paiement d'un client

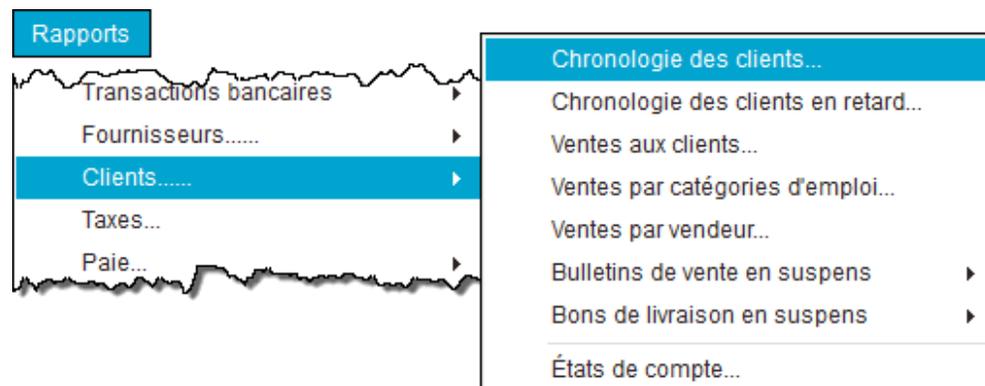
-
- Repérez le paiement à corriger et apportez les corrections nécessaires
- Reporter

Contre-passation (annulation) d'un paiement d'un client

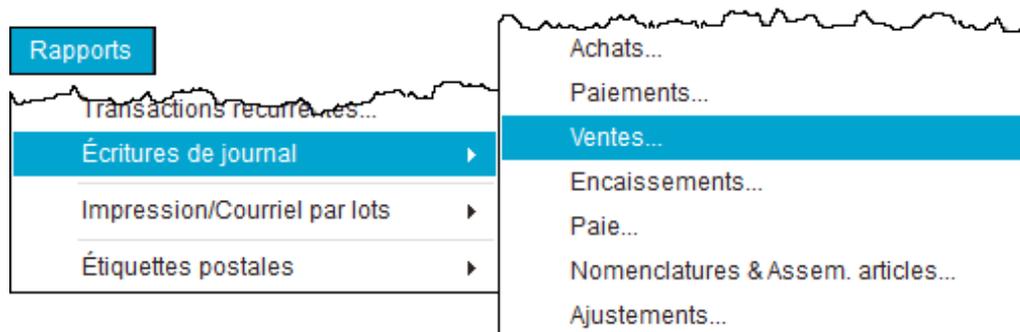
-
- Repérez le paiement à corriger.
-

Rapports sur les clients

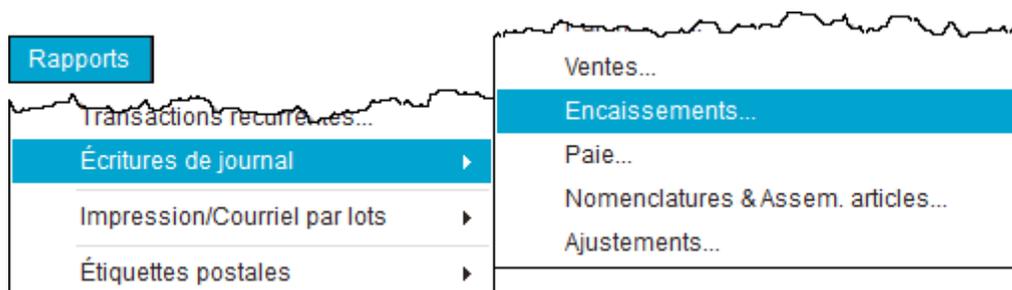
CHRONOLOGIE DES CLIENTS (SOMMAIRE OU DÉTAILLÉE)



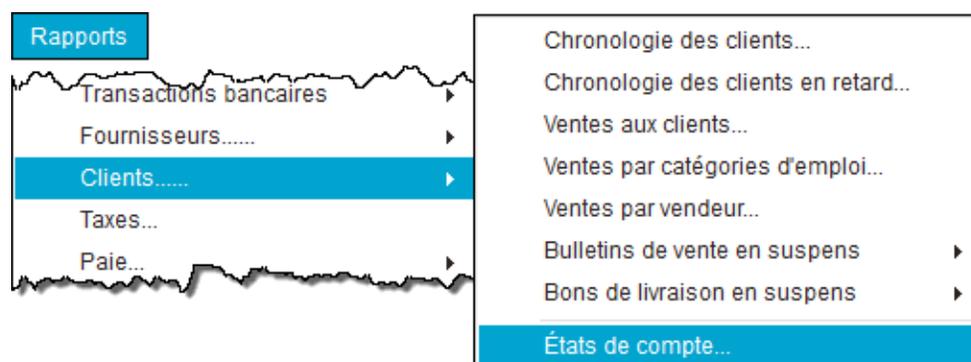
JOURNAL DES VENTES



JOURNAL DES ENCAISSEMENTS



ÉTAT DE COMPTE



Fiches d'employé



Ajout

Personnel	Impôts	Revenu	Retenues	CNESST et autre charges	Droits	Dépôt direct
Rue 1:	365, rue de l'Alphabet		NAS:	123 456 782		
Rue 2:			Né le:	1985-02-16		
Ville:	Rivière-du-Loup		Sexe:	Homme		
Province:	Québec	Code:	QC	Embauché le:	2020-02-01	
Code postal:	G3P 8K9		Type d'emploi:	Temps plein		
Téléphone 1:	(418) 659-2363		Terminé le:			
Téléphone 2:			Code du RE:			
Courriel:	frank@lanimalrit.com		Catégorie:	Administration		
Langue préférée:	Français					
Date dern. paie:						

Personnel	Impôts	Revenu	Retenues	CNESST et autre charges	Droits	Dépôt direct
Table d'impôt: Québec						
Crédits d'impôt personnels						
	Fédéral	Provincial				
Montant personnel de base	12 069,00	15 269,00				
Autres montants indexés	2 100,00	2 695,00				
Montants non indexés	0,00	0,00				
Total:	14 169,00	17 964,00				
Taxe						
Impôt			Montant * cum. à ce jour			
Impôt Qc			0,00			
Cotisations à A-E			0,00			
Cotisations au RPC			0,00			
Cotisations au RRQ			0,00			
Cotisations au RQAP			0,00			
Retenue d'impôt						
<input checked="" type="checkbox"/> Calculer l'impôt						
Impôt fédéral additionnel:	0,00		<input checked="" type="checkbox"/> Calculer l'IAE		Taux: 1,4	
Impôt Québec additionnel:	0,00		<input checked="" type="checkbox"/> Calculer le RPC/RRQ			
<input checked="" type="checkbox"/> Calculer le RQAP						

Personnel	Impôts	Revenu	Retenues	CNESST et autre charges	Droits	Dépôt direct
Périodes de paie: 52 * Montants cumulés au 2020-01-01						
Utiliser	Revenu	Unité	Montant par unité	Heures par période	Pièces par période	Montant * cum. à ce jour
<input checked="" type="checkbox"/>	Vac. dues	Période	--	--	--	--
<input checked="" type="checkbox"/>	Vac. payées	Période	--	--	--	--
<input checked="" type="checkbox"/>	Régulières	Heure	18,00	40,00	--	--
<input checked="" type="checkbox"/>	Supplém. 1	Heure	27,00	0,00	--	--
<input checked="" type="checkbox"/>	Supplém. 2	Heure	0,00	0,00	--	--
<input checked="" type="checkbox"/>	Salaire	Période	0,00	0,00	--	--
<input checked="" type="checkbox"/>	Commission	Période	0,00	0,00	--	--
Taux-Vacances:		4,0 %		Salaire net:		0,00
<input checked="" type="checkbox"/> Retenue vacances						
<input type="checkbox"/> Calculer Vacances sur Vacances payées						
Enregistrer charges salariales au: <input checked="" type="radio"/> Comptes associés de paie						

Si l'employé est payé par période, inscrire les données dans le champ *Salaire*. Il est aussi possible de le payer au nombre de pièces produites ou à la commission.

Personnel	Impôts	Revenu	Retenues	CNESST et autre charges	Droits	Dépôt direct
Utiliser	Retenue	Montant par période	Pourcentage par période	Montant * cum. à ce jour		
✓	Syndicat	--	1,5000	--		
✓	REER	7,00	--	--		
✓	Médical	3,00	--	--		

Personnel	Impôts	Revenu	Retenues	CNESST et autre charges	Droits	Dépôt direct
CNESST		Charges définies par l'utilisateur				
Taux CNESST:		2,18 %				
	Dépense	Mont. par période	P.cent par période	Mont. cumulé * à ce jour		
	Médical	2,25	--	0,00		

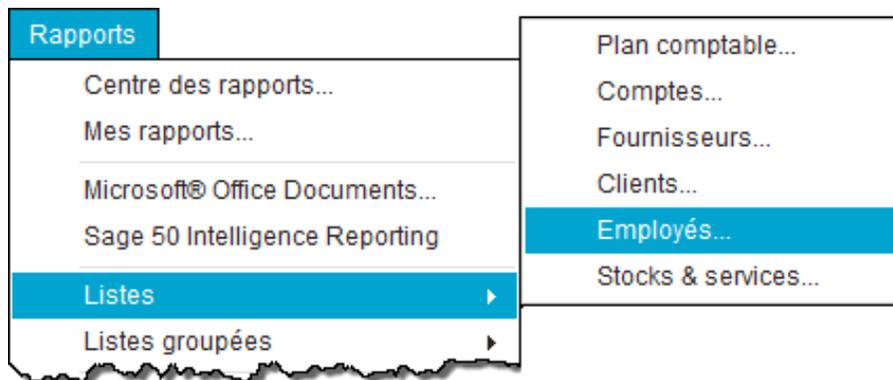
Modification

- 
- Apportez la modification
-  Enreg. et Fermer

Suppression

- 
- 

Production de la liste des employés



Chèque de paie



Journal de la paie

Fichier Édition Vue Chèque de paie Rapports Aide Posez une question Chercher-Aide

[Commander chèques](#)

Payer plusieurs employés Dépôt direct Tiré sur: 1070 Banque - Paie

Chèque de paie N° dépôt direct: DD5

Employé: Breault, Martine Date chèque: 2020-02-13
 29, rue Marcotte Date de début de période: 2020-02-02
 Gatineau, Québec J3L 7P9 Date de fin de période: 2020-02-08

Revenu Vacances Retenues Impôt Charges déf. par usager Droits [Comment traiter un chèque de paie?](#)

Gains	Heures	Pièces	Taux	Cette période	Cumul annuel à ce jour	Autres montants	Cette période	Cumul annuel à ce jour
Régulières	35,00	--	20,00	700,00	3 460,00	Avantages	0,00	--
Supplém. 1	1,00	--	30,00	30,00	270,00	Avantages Qc	0,00	--
Supplém. 2	--	--	--	--	--			
Salaire	0,00	--	--	0,00	--			
Commission	0,00	--	--	0,00	--			
Total:	36,00	0,00		730,00		Total:	0,00	

Salaire brut: 730,00
 Retenu: 182,72
Salaire net: 547,28 Reporter

[Coloriage](#)

* Au besoin, modifier le nombre d'heures travaillées dans l'onglet *Droits*.

Après l'enregistrement des paies, produire la BV afin de voir si le compte de banque de la paie est à découvert. Si oui, il faut le renflouer en passant une écriture au JG.

Chèques de paie en série



Journal du traitement de paie - Payer plusieurs employés

Fichier Édition Vue Paie Rapports Aide Posez une question Chercher-Aide

[Commander chèques](#)

Tiré sur: 1070 Banque - Paie N° chèque de début: 52 N° dépôt direct de début: DD 7

Payer un employé Date du chèque: 2020-02-20
 Sélectionner des employés Date de début de période: 2020-02-09
 Date de fin de période: 2020-02-15
 Fréquence pér. paie: Toutes
 Sélect. automatique: Pas encore rémunéré pour cette Date de fin de période [Comment payer plusieurs employés?](#)

	Nom	Heures Régulières	Heures Supplém. 1	Salaire	Salaire brut	Retenues	Salaire net	Projets
<input checked="" type="checkbox"/>	Breault, Martine	35,00	2,00	0,00	760,00	193,33	566,67	<input checked="" type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/>	Coulombe, Anick	--	--	1 150,00	1 150,00	342,69	807,31	
<input checked="" type="checkbox"/>	Simard, André	35,00	0,00	0,00	577,50	112,74	464,76	
<input checked="" type="checkbox"/>	Soucy, Charlie	33,00	0,00	0,00	610,50	137,40	473,10	
Totaux:		4 employés sélectionné	103,00	2,00	1 150,00	3 098,00	786,16	2 311,84

Détails de chèque - Breault, Martine

Revenu Vacances Retenues Impôt Charges déf. par usager **Droits**

Heures travaillées durant cette période: 37,00

Droit	Jours acquis	Jours soustraits	Cumul jours net
Maladie	0,09	0,00	0,09
Maladie 2	0,00	0,00	0,00

Correction d'un chèque de paie

- 
- Sélectionnez la transaction à corriger et effectuez la correction.
- 
- 

Contre-passation (annulation) d'un chèque de paie

- 
- Sélectionnez le chèque de paie à annuler.
- 

Rapport de frais



Journal des achats - Création d'une facture

Fichier Édition Vue Achat Rapports Aide Posez une question Chercher-Aide

Transaction: Facture Mode de paiement: Chèque Retrait: 1020 Banque des Citoyens Chèque: * 258

Facture d'achat Facture reçue N° facture: * FormDép-fév20 Date: * 2020-02-22

Fournisseur: *
<Fournisseur occasionnel>
André Simard

N° article	Quantité	Reçu	Comm.	Reste comm.	Unité	Description - Article	Prix	Taxe	TPS	TVQ	Montant	Compte
	1					Formation à Québec restaurants, hébergement, transport	742,22	TQ	37,11	74,04	742,22	5360 Frais de formation

Remise surpmt anticipé: Montant d

Total - Sommaire de taxe

Vue
Montants des taxes remboursables non compris dans le prix peuvent être changés au besoin.
Sous-total de Facture: 742,22\$ (transport inclus)

Taxe	Montant
TPS	9,29
TVQ	18,54
Total Taxes:	27,83

OK Annuler

Sous-total: 742,22
Transport: 0,00 0,00 0,00
TPS: 9,29
TVQ: 18,54
770,05

pour modifier les taxes

Reporter

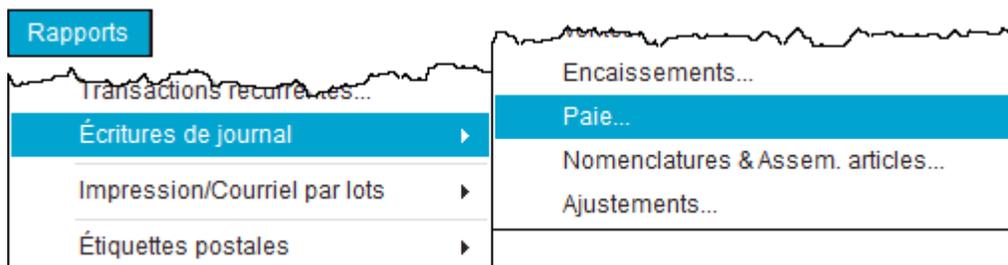
L'Animal...rit

Frais de représentation

Seulement 50 % des taxes peuvent être réclamées; les autres 50 % doivent être passés à la dépense.

Rapports sur les employés

JOURNAL DES SALAIRES



EMPLOYÉ (SOMMAIRE OU DÉTAILLÉ)

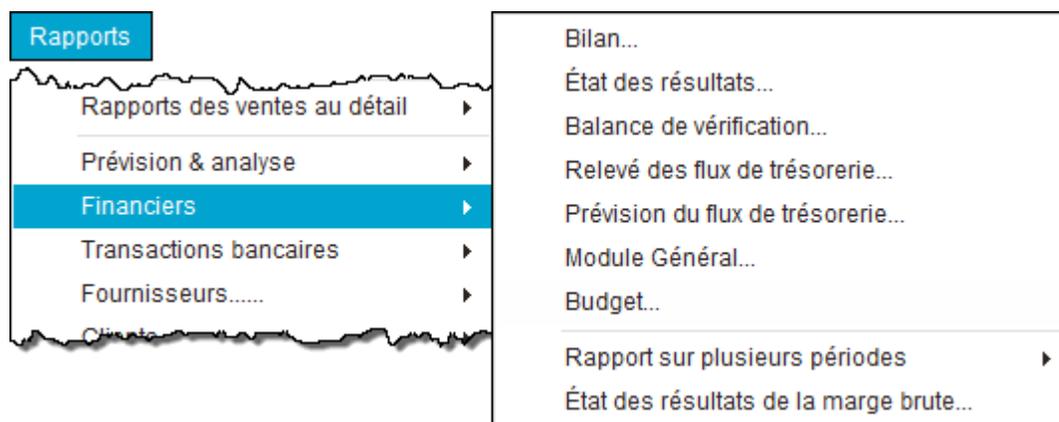


Rapports financiers

• BALANCE DE VÉRIFICATION

• ÉTAT DES RÉSULTATS

• BILAN



Copie de sauvegarde

À faire régulièrement!



Cliquez sur *Copie de sauvegarde* dans le menu *Fichier* ou sur l'icône correspondante de la barre d'outils (vue améliorée).

Petite caisse

1. Création du fonds de la petite caisse
2. Inscription des sorties de fonds

Pièce justificative de petite caisse		
Date :	<u>2020-05-05</u>	N° 1
Pour :	<u>Achat de timbres</u>	
Montant :	<u>15,25</u>	
TPS :	<u>0,76</u>	
TVQ :	<u>1,52</u>	
Total :	<u>17,53 \$</u>	
Arrondi :	<u>0,02</u>	
Grand total :	<u>17,55 \$</u>	
Responsable :	<u>Louise Albert</u>	
Signature :	<u>Henri Lafleur</u>	

3. Production du registre de petite caisse

REGISTRE DE PETITE CAISSE											Du 1 ^{er} mai au 31 mai	
Date	Détails	N° chèque P.J.	Montant reçu	Débours	Ventilation des déboursés							
					Fournitures bureau	Fournitures atelier	Frais de représent.	Frais divers	Arrond. cents	TPS 5,0%	TVQ 9,975%	
1 mai	Création PC	101	100,00									
5 mai	Timbres	1		17,55				15,25	0,02	0,76	1,52	
10 mai	Stylos	2		4,90	4,25					0,02	0,21	0,42
19 mai	Nettoyeur	3		14,80		12,89				-0,02	0,64	1,29
28 mai	Repas d'aff.	4		18,10				16,92		-0,01	0,40	0,79
31 mai	Total		100,00	55,35	4,25	12,89	16,92	15,25	0,01	2,01	4,02	
31 mai	En main			44,65								
31 mai	Total		100,00	100,00								
31 mai	Renflouement	102	55,35									

4. Renflouement de la petite caisse et journalisation.

JOURNAL GÉNÉRAL					Page.....1.	
Date		Noms des comptes et explications		F°	Débit	Crédit
2020						
Mai	31	Fournitures de bureau			4,25	
		Fournitures d'atelier			12,89	
		Frais de représentation			16,92	
		Frais divers			15,25	
		Arrondissement de cents			0,01	
		TPS à recevoir sur achats			2,01	
		TVQ à recevoir sur achats			4,02	
		Banque				55,35
		(Renflouement de la petite caisse, Ch-102)				

Déficit de petite caisse

REGISTRE DE PETITE CAISSE					Du 1 ^{er} mai au 31 mai							
Date	Détails	N° chèque P.J.	Montant reçu	Débours	Ventilation des déboursés							
					Fournitures bureau	Fournitures atelier	Frais de représent.	Frais divers	Arrond. cents	TPS 5,0%	TVQ 9,975%	
1 mai	Création PC	101	100,00									
5 mai	Timbres	1		17,55				15,25	0,02	0,76	1,52	
10 mai	Stylos	2		4,90	4,25				0,02	0,21	0,42	
19 mai	Nettoyeur	3		14,80		12,89			-0,02	0,64	1,29	
28 mai	Repas d'aff.	4		18,10			16,92		-0,01	0,40	0,79	
31 mai	Total		100,00	55,35	4,25	12,89	16,92	15,25	0,01	2,01	4,02	
31 mai	En main			17,00								
31 mai	Déficit de PC			27,65								
31 mai	Total		100,00	100,00								
31 mai	Renflouement	102	83,00									

JOURNAL GÉNÉRAL					Page.....1.	
Date		Noms des comptes et explications	F°	Débit	Crédit	
2020						
Mai	1	Petite caisse		100,00		
		Banque			100,00	
		(Pour inscrire la création de la petite caisse, Ch-101)				
	31	Fournitures de bureau		4,25		
		Fournitures d'atelier		12,89		
		Frais de représentation		16,92		
		Frais divers		15,25		
		Arrondissement de cents		0,01		
		TPS à recevoir sur achats		2,01		
		TVQ à recevoir sur achats		4,02		
		Déficit de petite caisse		27,65		
		Banque			83,00	
		(Renflouement de la petite caisse, Ch-102)				

Surplus de petite caisse

REGISTRE DE PETITE CAISSE					Du 1 ^{er} mai au 31 mai							
Date	Détails	N° chèque P.J.	Montant reçu	Débours	Ventilation des déboursés							
					Fournitures bureau	Fournitures atelier	Frais de représent.	Frais divers	Arrond. cents	TPS 5,0%	TVQ 9,975%	
1 mai	Création PC	101	100,00									
5 mai	Timbres	1		17,55				15,25	0,02	0,76	1,52	
10 mai	Stylos	2		4,90	4,25				0,02	0,21	0,42	
19 mai	Nettoyeur	3		14,80		12,89			-0,02	0,64	1,29	
28 mai	Repas d'aff.	4		18,10			16,92		-0,01	0,40	0,79	
31 mai	Total		100,00	55,35	4,25	12,89	16,92	15,25	0,01	2,01	4,02	
31 mai	En main			46,65								
31 mai	Surplus de P.C.			(2,00)								
31 mai	Total		100,00	100,00								
31 mai	Renflouement	102	53,35									

JOURNAL GÉNÉRAL					Page.....1.	
Date	Noms des comptes et explications		F°	Débit	Crédit	
2020						
Mai	1	Petite caisse		100,00		
		Banque			100,00	
		(Pour inscrire la création de la petite caisse, Ch-101)				
	31	Fournitures de bureau		4,25		
		Fournitures d'atelier		12,89		
		Frais de représentation		16,92		
		Frais divers		15,25		
		Arrondissement de cents		0,01		
		TPS à recevoir sur achats		2,01		
		TVQ à recevoir sur achats		4,02		
		Surplus de petite caisse			2,00	
		Banque			53,35	
		(Renflouement de la petite caisse, Ch-102)				

Écritures au journal général du dépôt

Voici des exemples d'écritures d'encaissement, suivis de celle du dépôt :

JOURNAL GÉNÉRAL					Page...2....
Date		Noms des comptes et explications	Fo	Débit	Crédit
2020					
Mai	22	Encaisse	1080	481,30	
		Ventes	4100		418,61
		TPS à payer sur ventes	2300		20,93
		TVQ à payer sur ventes	2310		41,76
		(Facture 904 payée comptant)			
	22	Banque	1060	647,18	
		Ventes	4100		562,89
		TPS à payer sur ventes	2300		28,14
		TVQ à payer sur ventes	2310		56,15
		(Facture 907 payée par carte débit)			
	22	Encaisse	1080	388,80	
		Compte client - Pierre Boisvert	1200		388,80
		(Paiement d'un acompte, chèque 209)			
	22	Banque	1060	41,29	
		Frais de cartes de crédit	1230	1,28	
		Ventes	4100		37,03
		TPS à payer sur ventes	2300		1,85
		TVQ à payer sur ventes	2310		3,69
		(Facture 901 payée par MasterCard)			
	22	Banque	1060	6 593,90	
		Encaisse	1080		6 593,90
		(Bordereau de dépôt no 21)			

Rapprochement bancaire

		910, rue du Nord Sherbrooke (Québec) J1E 3G8 Tél. : 819 822-4288 No d'ident. 09874		Relevé bancaire Page 1		
PixElle inc. 3146, rue Mercier Sherbrooke (Québec) J1E 2B5		No de compte 8215606		Période du relevé du 2020-11-30 au 2020-12-31		
Effets inclus 4						
Date	Description	N° pièce	Retraits	✓	Dépôts	Solde
nov. 30	Solde reporté					60 442,41
nov. 30	Micro-Phone	2015	4 601,00	✓		55 841,41
nov. 30	Téléphonie	2017	2 244,14	✓		53 597,27
nov. 30	Pub-Plus enr.	2018	320,39	✓		53 276,88
déc. 02	Virement - EntrepOrdi	H0200	6 841,52	✓		46 435,36
déc. 11	Université des Créateurs	5475		✓	2 652,52	49 087,88
déc. 12	Dépôt de l'encaisse no 104	BD-104		✓	18 406,08	67 493,96
déc. 29	Virement - ÉlectroniqueZAP	T3944	2 384,56	✓		65 109,40
déc. 30	Chèque SF	10263	478,61			64 630,79
déc. 30	Versement sur prêt no 1	Prêt no 1	199,29			64 431,50
déc. 30	Intérêts sur placement	Revenus			855,60	65 287,10
déc. 30	Frais bancaires	Frais	62,50			65 224,60
SOMMAIRE DU COMPTE						
Nombre total de retraits			8			17 132,01 \$
Nombre total de dépôts			3			21 914,20 \$

GLG

COMPTE : Banque					N° 1060	
DATE	DÉTAILS	F°	DÉBIT	CRÉDIT	Dt Ct	SOLDE
2020						
Déc. 01	Solde				Dt	52 701,75
02				6 841,52	Dt	45 860,23
09		JG-31	2 652,52		Dt	48 512,75
11		JG-32	18 406,08		Dt	66 918,83
26		JG-32	5 476,92		Dt	72 395,75
30		JG-32	6 540,25		Dt	78 936,00

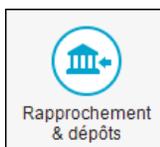
Virement de fonds De : PixElle inc. - compte 8215606 À : EntrepOrdi Date : 2020-12-02 Montant : 6 841,52 \$ ✓ Confirmation : H0200 ✓		Virement de fonds De : PixElle inc. - compte 8215606 À : ÉlectroniqueZAP Date : 2020-12-29 Montant : 2 384,56 \$ Confirmation : T3944 ✓				
Avis de dépôt Fournisseur : PixElle inc. Client : Université des Créateurs Date du dépôt : 2020-12-09 No paiement : 5475 ✓ Facture : 1212 ✓ Montant : 2 652,52 \$		Avis de dépôt Fournisseur : PixElle inc. Client : Groupe Champion Date du dépôt : 2020-12-26 No paiement : 69554 Facture : 1239 ✓ Montant : 5 476,92 \$				
Registre de chèques						
Date	Détails	Chèques N°	Montant chèques	✓	Montant dépôts	Solde
nov. 30	Solde reporté					60 442,41
nov. 30	Micro-Phone	2015	4 601,00	✓		55 841,41
nov. 30	Garage Toume-Rond	2016	575,13	✓		55 266,28
nov. 30	Téléphonie	2017	2 244,14	✓		53 022,14
nov. 30	Pub-Plus enr.	2018	320,39	✓		52 701,75
déc. 12	Dépôt bancaire n° 104	BD-104		✓	18 406,08	71 107,83
déc. 30	Dépôt bancaire n° 105	BD-105		✓	6 540,25	77 648,08

PixElle inc. Rapprochement bancaire au 2020-12-31	
Solde du compte Banque	78 936,00
Plus :	
Revenus d'intérêts	855,60
	79 791,60
Moins :	
Chèque SF n° 10263	478,61
Versement sur prêt n° 1	199,29
Frais bancaires	62,50
Virement - ÉlectroniqueZAP T3944	2 384,56
	3 124,96
Solde du compte Banque rectifié :	76 666,64 \$
Solde du relevé bancaire	65 224,60
Plus :	
Dépôt en circulation n° 105	6 540,25
Avis de dépôt en circulation n° 69554	5 476,92
	12 017,17
	77 241,77
Moins :	
Chèques en circulation n° 2016	575,13
Solde du relevé bancaire rectifié	76 666,64 \$

JOURNAL GÉNÉRAL					Page... 41....
Date	Noms des comptes et explications	F°	Débit	Crédit	
2020					
Déc 31	Comptes clients		478,61		
	Banque			478,61	
	(Régularisation du chèque sans fonds n° 10263)				
31	Emprunt bancaire		199,29		
	Banque			199,29	
	(Régularisation du versement sur prêt n° 1)				
31	Frais bancaires		62,50		
	Banque			62,50	
	(Régularisation des frais bancaires)				
31	Comptes fournisseurs		2 384,56		
	Banque			2 384,56	
	(Virement à ÉlectroniqueZAP T3944)				
31	Banque		855,60		
	Revenus d'intérêts			855,60	
	(Régularisation des intérêts sur placement)				

- ① cocher, aux 2 endroits, les transactions qui se trouvent à la fois dans le relevé bancaire et dans un de ces 3 documents
- ② vérifier si les montants des avis de dépôt et virements de fonds sont enregistrés dans le compte *Banque*
- ③ rédiger le rapprochement bancaire avec les montants qui ne sont pas cochés
- ④ enregistrer les transactions qui ne figurent pas dans le compte *Banque* au JG

Bordereau de dépôt



Rapprochement & dépôts

Fichier Édition Vue Bordereau de dépôt Rapports Aide

Transaction: Bordereau de dépôt

Compte: 1010 Banque

Nom de la succursale: Banque Victoire N° bordereau de dépôt: 63

N° succursale: 66666 Date: 2020-12-31

N° compte: 1212121 Remarque: Dépôt en banque du compte Encaisse

Chèques Encaisse

Ajouter des chèques au bordereau de dépôt

Vue Aide

Sélectionner les chèques pour ajouter le bordereau de dépôt

À partir du compte: 1120 Encaisse Le ou après le: 2020-01-01

Trier chèques par: Date A...Z+

Date	N° chèque	Description	Devise	Montant	Int en devise étra	T

Ajouter Ajouter tout

Chèques sur le bordereau de dépôt

Date	N° chèque	Description	Devise	Montant	Int en devise étra	Taux de char
2020-12-16	414	Entre-Nous enr.	CAD	224,20	--	
2020-12-17	1011	Babette Porte de Garage inc.	CAD	48,87	--	
2020-12-17	201	Cannular Consultants enr.	CAD	103,48	--	
2020-12-23	629	Toiture de l'Estrie enr.	CAD	191,32	--	

Supprimer Supprimer tout

OK Annuler Aide

Ajouter espèces en dépôt au bordereau de dépôt

Édition Vue Aide

Sélectionner Comptant pour ajouter au bordereau de dépôt

Du compte: 1120 Encaisse

Devise: CAD

Nombre	Coupure	Montant
11	x5\$	55,00
8	x10\$	80,00
12	x20\$	240,00
6	x50\$	300,00
	x100\$	
	Pièce de monnaie	20,00

Total - Billets: 675,00\$

Total-Pièces de monnaie: 20,00\$

Total-Dépôt en espèces: 695,00\$

Imputer au bordereau de dépôt

Espèces en dépôt

Devise	Billets	Pièces de monnaie	Montant	Int en devise étra	Taux de change
CAD	675,00	20,00	695,00	--	--

OK Annuler Aide

Rapprochement & dépôts

Fichier Édition Vue Bordereau de dépôt Rapports Aide

Transaction: Bordereau de dépôt

Compte: 1010 Banque

Nom de la succursale: Banque Victoire

N° succursale: 66666

N° compte: 1212121

N° bordereau de dépôt: 63

Date: 2020-12-31

Remarque: Dépôt en banque du compte Encaisse

Chèques

Trier chèques par: N° chèque

N° chèque	Description	Montant
201	Cannular Consultants enr.	103,48
414	Entre-Nous enr.	224,20
629	Toiture de l'Estrie enr.	191,32
1011	Babette Porte de Garage inc.	48,87

Chèques: 567,87\$

Chèques devise étrangère: 0,00

Gains/pertes de change: 0,00

Total - Chèques: 567,87\$

Encaisse

Nombre	Coupure	Montant
11	x5\$	55,00
8	x10\$	80,00
12	x20\$	240,00
6	x50\$	300,00
	x100\$	--
	Pièce de monnaie	20,00

Encaisse: 695,00\$

Encaisse en devise étrangère: 0,00

Gains/pertes de change: 0,00

Total - Encaisse: 695,00\$

Total - Dépôts: 1 262,87\$

Reporter

AtoutReno inc.

Rapprochement bancaire

1. Traiter les chèques sans provision (s'il y a lieu)

Journal des ventes - Création d'une facture										
N° article	Quantité	Livraison	Comm.	Reste comm.	Unité	Description - Article	Prix	Montant	Taxe	Compte
	1					Chèque sans fonds	478,39	478,39		1020 Banque des Citoyens

2. Produire le rapprochement bancaire

Rapprochement & dépôts

Fichier Édition Vue Rapprochement Rapports Aide Posez une question Chercher-Aide

Transaction: Rapprochement de comptes

Compte: 1010 Banque

Date de début du relevé: 2020-11-01 Solde d'ouverture du relevé: 52 234,23

Date de fin du relevé: 2020-11-30 Solde de clôture du relevé: 80 215,48 CAD

Date du rapprochement: 2020-11-30 Remarque:

Feuille de calcul Transactions Produit Charge

Trier trans. par: Date A...Z+ Ajout trans. ant. en transit... Afficher détails de dépôt Ne pas afficher les corrections

Source	No Dépôt	Date	Remarque	Dépôt	Retrait	État
1999		2020-10-31	47, Microcontext	--	2 013,17	À traiter
BD-100		2020-10-31	Dépôt de l'encaisse	2 216,24	--	Compensé
2000		2020-10-31	160, Techno-Gestion	--	5 779,73	Compensé
2001		2020-11-01	111, Au taille-crayon	--	459,50	À traiter
2002		2020-11-03	49-118, Téléphone	--	392,70	À traiter
CP6		2020-11-04	1031, Babil Portes de garage	4 781,64	--	À traiter

Banque Olympique 910, rue du Nord
Sherbrooke (Québec) J1E 3G4
Tél. : 819 822-4288
No d'ident. : 09874

InfoPort
3146, rue Mercier Sherbrooke (Québec)
J1E 2B6
No de compte 8215606

Relevé bancaire Page 1

Période du relevé du 2020-10-31 au 2020-11-30 Effets inclus 10

Date	Description	N° pièce	Retraits	Dépôts	Solde
oct. 31	Solde reporté				52 234,23
nov. 01	Dépôt de l'encaisse	BD-100		2 216,24	54 450,47
nov. 02	Techno-Gestion	2000	5 779,73		48 670,74
nov. 02	Microcontext	1999	2 013,17		46 657,57
nov. 04	Au taille-crayon	2001	459,50		46 198,07
nov. 04	Micro-Max inc.	P2587	6 013,71		40 184,36
nov. 07	Téléphone	2002	392,70		39 791,66



3. Comptabiliser, au JG, les transactions non traitées dans Sage 50

4. Terminer le travail de rapprochement bancaire

Remise des déductions à la source (DAS)

1. Production du bilan (ou BV) pour connaître les soldes des comptes de passif de la paie.
2. Enregistrement des écritures pour effectuer la remise à chaque gouvernement :

JOURNAL GÉNÉRAL				Page 24
Date	Détails	F°	Débit	Crédit
2020				
Fév. 04	AE à payer		282,24	
	Impôt fédéral à payer		517,60	
	Banque			799,84
	(Remise des DAS de janvier à l'ARC, chèque 2005)			
04	Impôt provincial à payer		730,44	
	RRQ à payer		1 040,47	
	FSS à payer		161,70	
	RQAP à payer		116,23	
	CNESST à payer		479,60	
	Banque			2 528,44
	(Remise DAS de janvier à Revenu Québec, ch. 2006)			

Note : S'il existe d'autres organismes (syndicat, RPA, assurance collective...) pour lesquels des montants ont été retenus, il faut également passer une écriture pour enregistrer leur remise.

3. Production des formulaires de remise (PD7A au fédéral et TPZ-1015.R.14.1 au provincial)

 Agence du revenu du Canada Canada Revenue Agency

Summerside PE C1N 5Z7

Page 1
0001773

Détails du relevé

Numéro de compte 11111 1111 RP0001

Date de l'avis 2020-01-31

000000521

Boutique Coquelicot
 1810, rue des Pignons Verts
 St-Jean-sur-Richelieu (Québec) H6L 7E8

Relevé de compte de retenues à la source courantes

PD7A (X) F (18)X

 Agence du revenu du Canada Canada Revenue Agency

Summerside PE C1N 5Z7
1232

Pièce de versement de retenues à la source courantes
 Payez en ligne ou à votre institution financière

PD7A (X) F (18)X
Protégé B
une fois rempli

année et mois pour lesquels la remise actuelle est effectuée

Boutique Coquelicot
 1810, rue des Pignons Verts
 St-Jean-sur-Richelieu (Québec) H6L 7E8

Fin de la période pour laquelle les montants ont été retenus

Année: 2 | 0 | 2 | 0 Mois: 0 | 1

Rémunération brute pour la période de versement (en dollars): 9 | 8 | 0 | 0 | 0 | 0

Montant du paiement: 799,84

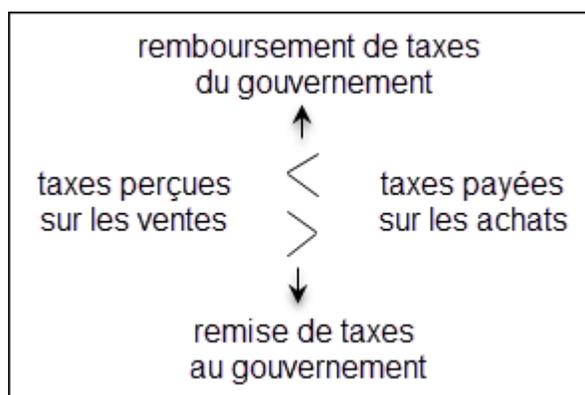
N'inscrivez rien ici

Nombre d'employés pour la dernière période de paie: 1 | 0

montant du compte Salaires (dépense) pour la période concernée

montant payé pour la remise actuelle

Remise des taxes

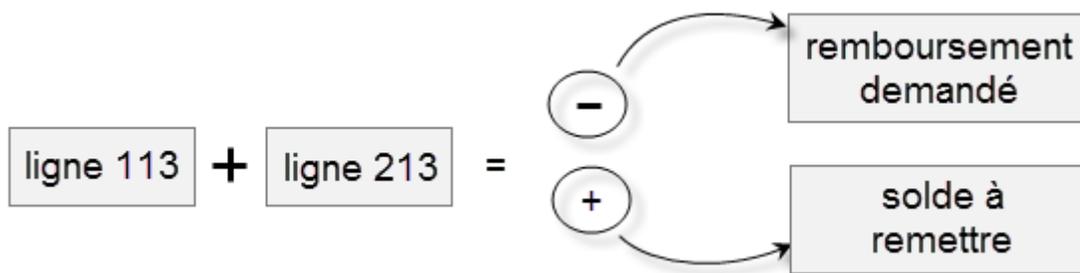


1. Production du bilan (ou BV) pour connaître les soldes des comptes relatifs aux taxes.
2. Enregistrement de l'écriture pour le paiement ou la réception des taxes :

JOURNAL GÉNÉRAL					Page...2....
Date		Détails	F°	Débit	Crédit
2020					
Juillet	15	TPS à payer sur les ventes		31 800,00	
		TVQ à payer sur les ventes		63 441,00	
		TPS à recevoir sur les achats			19 400,00
		TVQ à recevoir sur les achats			38 703,00
		Banque			37 138,00
		(Paiement des taxes à Revenu Québec Ch-122 pour le mois de juin)			

3. Production du formulaire FPZ-500

101	Total des ventes pour la période (tenir compte des RRV, mais pas des escomptes)		
105	Total de TPS à payer sur ventes	205	Total de TVQ à payer sur ventes
108	Total de TPS à recevoir sur achats	208	Total de TVQ à recevoir sur achats
113 et 213	Montant de la case 105 moins celui de la case 108 et montant de la case 205 moins celui de la case 208. S'il s'agit d'un remboursement, indiquez-le avec le signe « - ».		



Canada

Taxe sur les produits et services
Taxe de vente harmonisée
Taxe de vente du Québec

Québec

Administrées par Revenu Québec

Page 1 de 2

Parapluie inc.
19, rue des Nuages
Montréal (Québec) H3M 4P8

Numéro de compte TPS :
Numéro d'entreprise
du Québec (NEQ) :
Numéro d'identification :
Dossier :
Date :

Déclaration de la TPS/TVH et de la TVQ

Informations relatives à la TVQ

Période visée : du 2020-06-01 au 2020-06-30

Nous vous faisons parvenir votre formulaire de déclaration afin que vous fassiez votre déclaration et votre paiement selon les dispositions prévues par la Loi.

Pour de plus amples renseignements, composez le 418 659-4692 ou, sans frais, le 1 800 567-4692.

Période de déclaration
TPS/TVH du 2020-06-01 au 2020-06-30
TVQ du 2020-06-01 au 2020-06-30

Remboursement de TPS/TVH

Solde de TPS/TVH à remettre 12 400,00

Remboursement de TVQ

Solde de TVQ à remettre 24 738,00

Conservez cette partie pour vos dossiers.

N'attachez rien au bordereau de paiement.

FPZ-500 (2011-11)

Canada Québec

Bordereau de paiement

FPZ-500 (2011-11)

Numéro de compte TPS Numéro d'identification Dossier N° de validation

Périodes de déclaration

TPS/TVH du 2020-06-01 au 2020-06-30
TVQ du 2020-06-01 au 2020-06-30

Date d'échéance

AAAA MM JJ

101 – Fournitures (chiffre d'affaires)	111 – Autres remboursements de TPS/TVH	105 – TPS/TVH exigible et redressements	205 – TVQ exigible et redressements	Remboursement demandé
636 000,00		31 800,00	63 441,00	
	211 – Autres remboursements de TVQ	108 – CTI et redressements	208 – RTI et redressements	Solde à remettre
		19 400,00	38 703,00	
		113 – TPS/TVH à payer ou remb.	213 – TVQ à payer ou remb.	37 138,00
		12 400,00	24 738,00	

Retournez à :

Signature

X *Votre nom*

Date

15 juillet 2020

Ind. rég. Téléphone

999 999 9999

Je déclare que ces renseignements sont exacts et complets.

Formulaire prescrit – Président-directeur général

Remise des DAS

Journal des paiements

Fichier Édition Vue Paiements Rapports Aide Posez une question Chercher-Aide

Avi de versement Par Chèque De 1010 Banque [Commander chèques](#)

AtoutReno inc. N° chèque 2007

Payer Trois Mille Cinq Cent Vingt et Un.....12/100

À l'ordre de Agence du revenu du Canada Date 2020-02-05 Montant 3 521,12\$

Fréquence de versement: Mensuelle Fin de la période de versement: 2020-01-31

Avi de versement	Montant dû	Compte ajustement-Versement	Ajustements de paiements	Montant du paiement
RPC	0,00			
A-E	1 041,17			1 041,17
Impôt	2 479,95			2 479,95
Total				3 521,12

N° Référence DASféd_janv2020

Remarque

Reporter

AtoutReno inc.

Journal des paiements

Fichier Édition Vue Paiements Rapports Aide Posez une question Chercher-Aide

Avi de versement Par Chèque De 1010 Banque [Commander chèques](#)

AtoutReno inc. N° chèque 2008

Payer Huit Mille Cinq Cent Trente.....14/100

À l'ordre de Revenu Québec Date 2020-02-05 Montant 8 530,14\$

Fréquence de versement: Mensuelle Fin de la période de versement: 2020-01-31

Avi de versement	Montant dû	Compte ajustement-Versement	Ajustements de paiements	Montant du paiement
CNESST	777,35			777,35
Impôt Qc	3 171,67			3 171,67
RRQ	3 553,20			3 553,20
FSSQ	589,95			589,95
RQAP	437,97			437,97
Total				8 530,14

N° Référence DASprov_janv2020

Remarque

Reporter

AtoutReno inc.

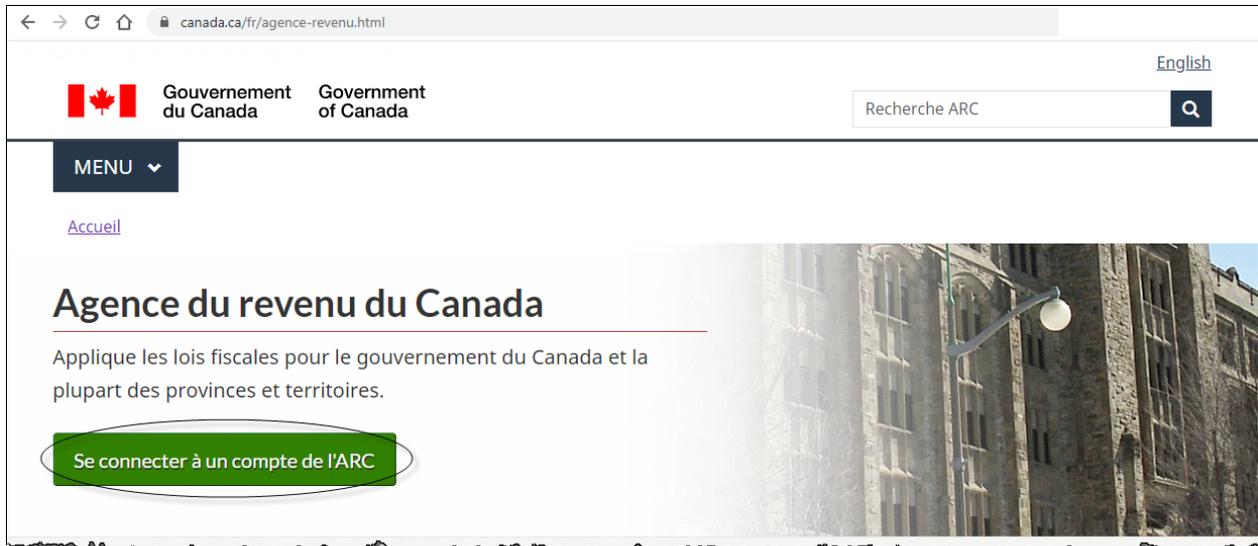
Note : Il faut également effectuer la remise aux autres organismes (syndicat, régime de retraite, assurance collective) si pertinent.

Remise des DAS via les sites des gouvernements

Note : Les sites Internet changent constamment leur contenu (liens, sections, texte, dispositions...) et ceux des gouvernements ne font pas exception. Ainsi, la démarche présentée ci-dessous est sujette à changement.

Agence du revenu du Canada

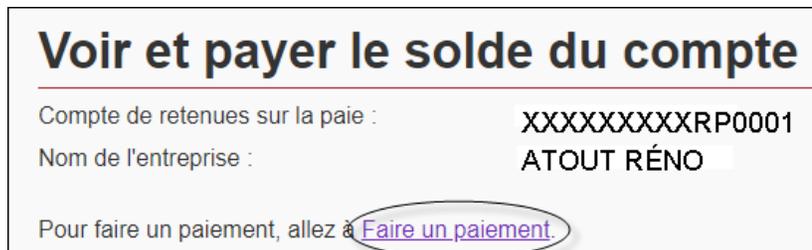
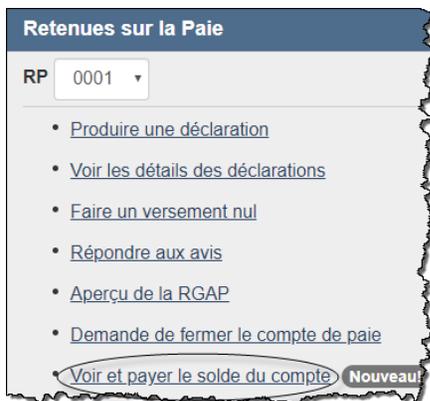
⇒ Sur le site de l'ARC, cliquez sur le bouton *Se connecter à un compte de l'ARC*.



⇒ Cliquez ensuite sur **Mon dossier d'entreprise**.

⇒ Appuyez sur le bouton **Ouvrir une session à l'ARC**.

⇒ Complétez les informations pour vous identifier en tant qu'utilisateur et entrez votre mot de passe. Finalisez cette étape en cliquant sur **Ouvrir une session**.



Faire un paiement

Options pour payer des impôts en ligne, en personne ou auprès d'un tiers fournisseur de services.

Faire un paiement

Sélectionnez le type de paiement pour afficher les options de paiement disponibles.

Faites-vous un paiement en tant qu' :

- un individu?
- une entreprise?

Choisissez le type de montant à payer

- Impôt sur le revenu des sociétés (T2)
- TPS/TVH
- Retenues à la source sur la paie
- Droits d'accise (incluant le droit sur le cannabis)

Payer en ligne

[Services financiers en ligne](#) - instructions et liens à votre institution financière

[Mon paiement](#) - payer maintenant avec Visa Débit, MasterCard Débit ou Interac en ligne

[Débit préautorisé](#) - instructions et liens pour établir un paiement à une date ultérieure

Payer par carte de crédit, PayPal, ou Virement Interac

[Carte de crédit, PayPal, ou Virement Interac](#)

Payer maintenant

Étape 1 : Sélectionner un paiement

Entreprises

- [TPS/TVH](#)
- [Retenues à la source](#)
- [Impôt sur le revenu des sociétés \(T2\)](#)
- [Droit d'accise](#)

Étape 2 : Sélectionner la répartition de votre paiement

- [Versement régulier](#) ?
- [Versement trimestriel](#) ?
- [Versement accéléré seuil 1](#) ?
- [Versement accéléré seuil 2](#) ?
- [Solde dû](#) ?
- [Versement arriéré, pénalité, intérêts](#) ?
- [Revue des gains assurables et ouvrant droit à pension \(RGAP\)](#) ?
- [Paiement sur production](#) ?

Étape 3 : Entrer les détails du paiement

⇒ Il faut transcrire ici les montants que nous inscririons dans le formulaire PD7A : nous remettons 3 521,12 \$ (AE et impôt fédéral) à l'ARC en DAS pour le mois de janvier 2020 pour les 10 employés de l'entreprise. La rémunération brute est également à inscrire.

* Numéro de compte (obligatoire) ?

* Rémunération brute (obligatoire) ?
 ,00 \$

* Nombre d'employés (obligatoire)

* Fin de période (obligatoire)

* Montant (obligatoire) ?
 \$

Étape 4 : Détails de la transaction

Retenues à la source

Montant	Répartition du paiement	Numéro de compte	Rémunération brute	Nombre d'employés	Fin de la période
3 521,12 \$	Versement trimestriel	XXXXXXXXX RP 0001	34 703,00	10	2020-01
Sous-total: 3 521,12 \$					

Montant total à payer de votre institution financière: 3 521,12 \$ CAD

Étape 5 : Faire le versement

Montant à payer: 3 521,12 \$ CAD

⇒ Quittez de façon sécuritaire le site de l'ARC.

Revenu Québec

The screenshot shows the Revenu Québec website interface. At the top, there is a navigation bar with the Revenu Québec logo and menu items: CITOYENS, ENTREPRISES, REPRÉSENTANTS PROFESSIONNELS, and PARTENAIRES. A sidebar on the right titled 'MON DOSSIER' provides access to 'Citoyens' and 'Entreprises' sections. The main content area, titled 'VOS OBLIGATIONS', displays three categories: TAXES, RETENUES ET COTISATIONS, and IMPÔTS. Each category shows the number of declarations to produce and the amount to pay, all currently at 0 and 0,00 \$.

⇒ Inscrivez les montants de chacune des DAS à payer.

Je confirme que les renseignements ci-dessus sont exacts et complets.

Transmettre

⇒ Sélectionnez le mode de paiement souhaité et continuez à la fenêtre du paiement.

⇒ Pour quitter ce site sécurisé, cliquez sur *Se déconnecter*.

Retenues d'impôt ⓘ

3 171,67 \$

RRQ ⓘ

3 553,20 \$

FSS ⓘ

589,95 \$

RQAP ⓘ

437,97 \$

CNESST ⓘ

777,35 \$

Remise de TPS et TVQ

Infotech enr.
Bilan au 2020-01-31

PASSIF A COURT TERME		
Emprunt bancaire		49 500,00
Fournisseurs		9 985,58
TPS à payer sur ventes	1 231,75	
TPS à recevoir sur achats	-434,25	
TPS à payer ou recevoir		797,50
TVQ à payer sur ventes	2 457,35	
TVQ à recevoir sur achats	-866,33	
TVQ à payer ou recevoir		1 591,02
TOTAL PASSIF A COURT TERME		61 874,10

Journal des achats - Création d'une facture

Fichier Édition Vue Achat Rapports Aide Posez une question Chercher-Aide

Transaction: Facture Mode de paiement: Chèque Retrait: 1060 Caisse Desjardins Chèque: * 108

Facture d'achat Facture reçue

Fournisseur: * Revenu Québec

N° facture: * taxes_janv20
Date: * 2020-02-03
N° BR/Bon de commande/Devis:

Projet:

N° article	Quantité	Comm.	Reste comm.	Reçu	Unité	Description - Article	Prix	Taxe	TPS	TVQ	Montant	Compte	Projets
						TPS à payer sur ventes					1 231,75	2400 TPS à payer sur ventes	
						TPS à recevoir sur achats					-434,25	2410 TPS à recevoir sur achats	
						TVQ à payer sur ventes					2 457,35	2430 TVQ à payer sur ventes	
						TVQ à recevoir sur achats					-866,33	2440 TVQ à recevoir sur achats	

Remise sur pmt anticipé: % 0,00
Montant de chèque: 2 388,52

Sous-total: 2 388,52
Transport: 0,00
TPS: 0,00
TVQ: 0,00
Total: 2 388,52

Reporter

Infotech enr. ...

Transmission des taxes via le site Internet de Revenu Québec

Cette procédure peut être sujette à changements.

The screenshot shows the Revenu Québec website interface. At the top, there is a navigation bar with the Revenu Québec logo and menu items: À propos, Plan du site, Foire aux questions, Protection des droits, Nous joindre, English, and Mon dossier. Below this is a main navigation bar with categories: CITOYENS, ENTREPRISES, REPRÉSENTANTS PROFESSIONNELS, and PARTENAIRES. The 'VOS OBLIGATIONS' section is highlighted, showing a 'TAXES' icon, the number '1' for 'Déclaration à produire', and a sum of '0,00 \$' for 'Somme à payer'. A 'Consulter le détail' button with a plus sign is visible.

The 'TYPE DE DÉCLARATION' section asks: 'Voulez-vous remplir une déclaration abrégée?'. There are two radio button options: 'Oui' (selected) and 'Non'.

The 'FOURNITURES' section asks: 'Voulez-vous déclarer divers types de ventes ou de fournitures (chiffre d'affaires)?'. There are two radio button options: 'Non' (selected) and 'Oui'. Below this, there is a field for 'Fournitures (chiffre d'affaires) [ligne 101]' with the value '24 635,00 \$'.

TPS/TVH exigible (ligne 103 du FP-500) : TPS à payer sur ventes

Crédits de taxe sur les intrants (CTI) (ligne 106 du FP-500) : TPS à recevoir sur achats

The 'DÉCLARATION DE LA TPS/TVH' section shows two input fields. The first is 'TPS/TVH exigible (ligne 103)' with the value '1 231,75 \$'. The second is 'Crédits de taxe sur les intrants (CTI) [ligne 106]' with the value '434,25 \$'.

TVQ exigible (ligne 203 du FP-500) : TVQ à payer sur ventes

Remboursement de la taxe sur les intrants (RTI) (ligne 206 du FP-500) : TVQ à recevoir sur achats

DÉCLARATION DE LA TVQ

TVQ exigible (ligne 203) ⓘ

2 457,35 \$

Remboursement de la taxe sur les intrants (RTI) [ligne 206] ⓘ

866,33 \$

 Calculer

INTENTION DE PAIEMENT

Total de la TPS/TVH à remettre	797,50 \$
Total de la TVQ à remettre	1 591,02 \$
Total à remettre	2 388,52 \$

Prévoyez-vous faire un paiement d'ici le 2020-02-28 (date d'échéance) ou, si cette date est dépassée, d'ici les cinq prochains jours?

Non
Oui

Je confirme que les renseignements ci-dessus sont exacts et complets.

Transmettre

- ⇒ Sortez du site sécurisé en appuyant sur *Se déconnecter*.
- ⇒ Une fois que la déclaration de taxes est transmise à *Revenu Québec*, il ne faut pas oublier de remettre le montant d'argent dans le cas où il s'agit d'une remise.

