

ADMINISTRATION, COMMERCE ET INFORMATIQUE

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

DEP COMPTABILITÉ

Sage 50 Comptabilité Supérieur 2024

Acomba 11.12

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 978-2-925280-22-4

Droits d'auteur 2024 **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, 2024**
Bibliothèque et Archives Canada, 2024

TABLE DES MATIÈRES

COMPTABILITÉ MANUELLE

ÉQUATION COMPTABLE.....	7
CONVENTION COMPTABLE.....	7
UTILISATION DE L'ÉQUATION COMPTABLE.....	7
PRODUCTION DES ÉTATS FINANCIERS.....	8
BILAN DÉTAILLÉ.....	9
PLAN COMPTABLE.....	10
PRINCIPES D'APPLICATION DES TAXES.....	11
CALCUL DES TAXES.....	11
CALCUL DES ESCOMPTES.....	11
L'ARRONDISSEMENT DES CENTS.....	11
ENCAISSE VS BANQUE.....	12
ÉCRITURES LES PLUS COURANTES AU JOURNAL GÉNÉRAL.....	13
ÉCRITURES LES PLUS COURANTES AU JOURNAL GÉNÉRAL CONCERNANT LES FOURNISSEURS.....	14
ÉCRITURES LES PLUS COURANTES AU JOURNAL GÉNÉRAL CONCERNANT LES CLIENTS.....	15
FONCTIONNEMENT GÉNÉRAL D'UN SYSTÈME COMPTABLE.....	16
JOURNAL DES ACHATS.....	17
JOURNAL DES DECAISSEMENTS.....	18
JOURNAL DES VENTES.....	19
JOURNAL DES ENCAISSEMENTS.....	20
PETITE CAISSE.....	21
CALCUL DES PAIES.....	24
REMISE DES DÉDUCTIONS À LA SOURCE (DAS).....	31
RAPPROCHEMENT BANCAIRE.....	34
REMISE DES TAXES AUX GOUVERNEMENTS.....	35
BUDGET DE CAISSE.....	37

TABLE DES MATIÈRES
COMPTABILITÉ INFORMATISÉE
SAGE 50 COMPTABILITÉ SUPÉRIEUR 2024

LE SYSTÈME COMPTABLE DE SAGE 50	41
AIDE	41
NUMÉROTATION DES COMPTES	42
INSCRIPTION AU JOURNAL GÉNÉRAL	42
COMPTABILISATION DES ACHATS	43
COMPTABILISATION DES VENTES	47
CHÈQUE DE PAIE	51
RAPPORT DE FRAIS	52
CHEMINEMENT DES DONNÉES DANS SAGE 50	53
AJUSTEMENT DES STOCKS	53
RAPPROCHEMENT BANCAIRE	54
REMISE DES DAS	55
REMISE DE TPS ET TVQ	56
MAUVAISES CRÉANCES	57
AVANCEMENT DE LA DATE DE SESSION	58
VÉRIFICATION DE L'INTÉGRITÉ DES DONNÉES	58
COPIE DE SAUVEGARDE	59
CONFIGURATION DU SYSTÈME	59
CRÉATION DE FICHES	62
RAPPORTS	65

TABLE DES MATIÈRES
COMPTABILITÉ INFORMATISÉE
ACOMBA 11.12

INSCRIPTION DE TRANSACTIONS	67
COMPTABILISATION DES ACHATS	69
COMPTABILISATION DES VENTES	74
CORRECTION DE TRANSACTIONS AUX MODULES FOURNISSEURS ET CLIENTS	78
AJUSTEMENT D'INVENTAIRE.....	78
INSCRIPTION DES SALAIRES.....	79
CONFIGURATION	82
SAUVEGARDE DES DONNÉES	82
MODIFICATION DES RENSEIGNEMENTS DE L'ENTREPRISE	83
PARAMÈTRES DE LA TPS ET DE LA TVQ	85
GROUPES DE TAXES.....	86
PARAMÈTRES DU MODULE CLIENTS	86
CONFIGURATION DE LA PAIE.....	87
TERMES DE PAIEMENT.....	88
CRÉATION DE FICHES	89
AJUSTEMENT D'INVENTAIRE AVANT LA PRODUCTION DE RAPPORTS.....	95
RAPPROCHEMENT BANCAIRE	96
REMISE DE LA TPS ET DE LA TVQ.....	97
REMISE DES DAS	99
DISPOSITION D'ACTIF.....	100
MAUVAISES CRÉANCES	101
RAPPORTS	103
AIDE	105
EXPORTATION DES DONNÉES VERS UN TABLEUR.....	105
MINI RÉSUMÉS.....	106
GRAND RÉSUMÉ	108

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

$$\text{Actif} = \text{Passif} + \text{Capital} + (\text{Revenus} - \text{Dépenses}) + (\text{Apports} - \text{Prélèvements})$$

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	
<u>exceptions (CT)</u>				<u>exceptions (DT)</u>
• RRA • escomptes sur achats	} dépenses		} revenus	• RRV • escomptes sur ventes
	} 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
Banque	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	115 000
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	
Banque	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'avoir	<u>85 000 \$</u>
		Total du passif et de l'avoir	<u>415 000 \$</u>

Bilan détaillé

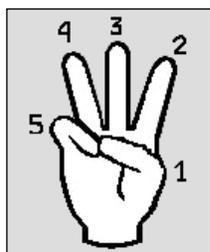
Sections	Débit / Crédit	Exemples
Actif		
1. Actif à CT 2. Placements 3. Actif à LT ou immobilisations 4. Autres actifs	solde débit (généralement) <u>place conventionnelle</u> débit	Banque Encaisse Comptes clients Provision pour mauvaises créances (CT) Effets à recevoir Fournitures non utilisées Stock ou inventaire Dépenses payées d'avance Revenus courus à recevoir Bâtiments Équipement Ameublement
Passif		
1. Passif à CT 2. Passif à LT	solde créditeur (généralement) <u>place conventionnelle</u> crédit	Comptes fournisseurs Emprunt bancaire ou hypothèque Salaires à payer Intérêts à payer Impôts et taxes à payer Revenus perçus d'avance
Capital ou Avoir du propriétaire		
1. Capital 2. Apports 3. Prélèvements 4. Bénéfices ou pertes	solde créditeur (généralement) <u>place conventionnelle</u> crédit	
	Comptes de revenus	
	solde créditeur (généralement) <u>place conventionnelle</u> crédit	Ventes de produits Ventes de services Honoraires professionnels Intérêts créditeurs (revenus d'intérêts)
	Comptes de dépenses	
	solde débit (généralement) <u>place conventionnelle</u> débit	Salaires Intérêts débiteurs Charges sociales Entretien et réparation Frais de téléphone, d'électricité Frais de banque Créances douteuses Frais d'assurances, de loyer
		État des résultats

Plan comptable

Infotech enr. Plan comptable au 2024-02-01	
ACTIF (DT)	AVOIR (CT)
ACTIF À COURT TERME	AVOIR DU PROPRIÉTAIRE
1060 Banque	3100 Capital
1080 Encaisse	3200 Prélèvements
1200 Comptes clients	3300 Apports
1250 Fournitures de bureau	3600 Bénéfice net
1300 Logiciels	TOTAL AVOIR DU PROPRIÉTAIRE
TOTAL ACTIF À COURT TERME	
IMMOBILISATIONS	PRODUITS (CT)
1500 Équipements informatiques	REVENUS
1550 Véhicules	4100 Ventes
1600 Immeuble	4110 Rendus et rabais sur ventes (DT)
TOTAL DES IMMOBILISATIONS	4120 Escomptes sur ventes (DT)
	4200 Revenus d'intérêts
	TOTAL REVENUS
PASSIF (CT)	
PASSIF À COURT TERME	CHARGES (DT)
2100 Emprunt bancaire	DÉPENSES
2200 Comptes fournisseurs	5020 Achats
2400 TPS à payer sur ventes	5030 Rendus et rabais sur achats (CT)
2410 TPS à recevoir sur achats	5040 Escomptes sur achats (CT)
2430 TVQ à payer sur ventes	5100 Salaires
2440 TVQ à recevoir sur achats	5120 Électricité
TOTAL PASSIF À COURT TERME	5130 Téléphone
	5140 Entretien et réparations
PASSIF À LONG TERME	5200 Frais de banque
2920 Hypothèque à payer	TOTAL DÉPENSES
TOTAL PASSIF À LONG TERME	

Les comptes qui commencent par **1** et **5** sont **débiteurs**; ceux qui débutent par **2, 3, et 4** sont **créditeurs**.

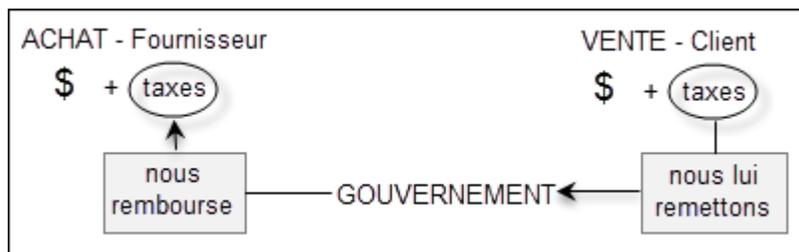
Placez l'auriculaire (petit doigt) et le pouce de votre main droite ensemble. Imaginez que :



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.

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 \$	

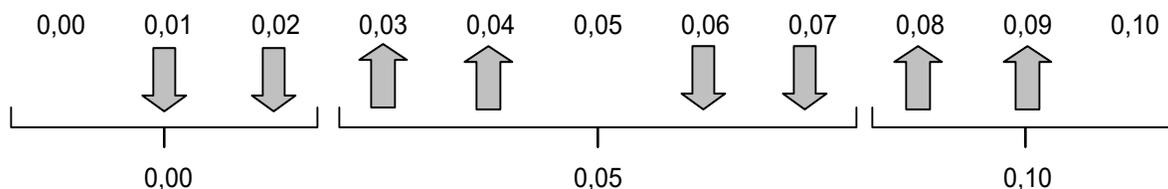
Pour connaître le montant AVANT les taxes		
Total	1 149,75 \$	
	÷ 1,14975	
Prix	1 000,00 \$	

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 :

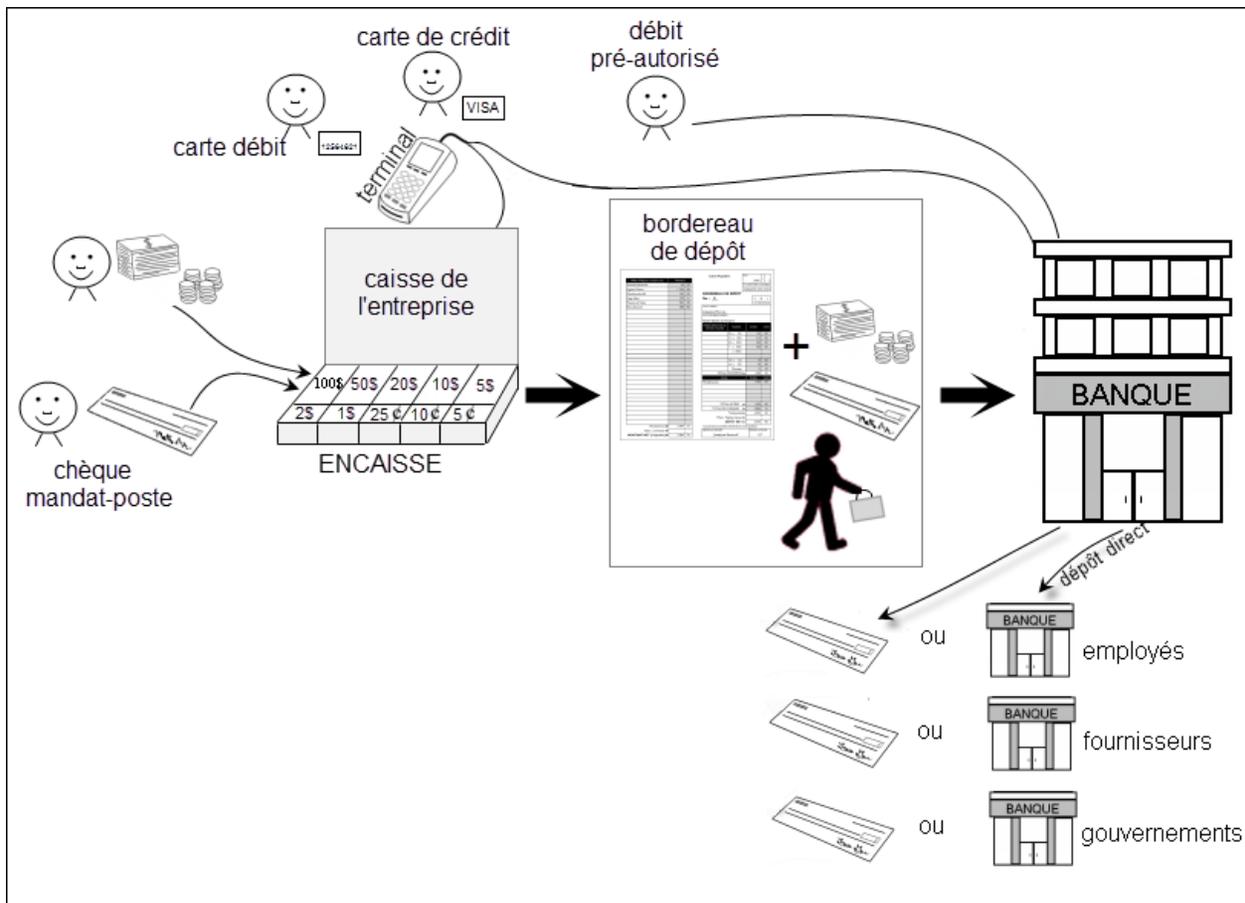


Encaisse vs Banque

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.



Écritures les plus courantes au journal général

		JOURNAL GÉNÉRAL			Page...12....
Date		Noms des comptes et explications	F°	Débit	Crédit
2024					
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 au journal général concernant les fournisseurs

JOURNAL GÉNÉRAL		Page...13....		
Date	Noms des comptes et explications	F°	Débit	Crédit
2024				
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	
	Banque			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	
	Banque			500,00
	(Paiement anticipé à un fournisseur)			

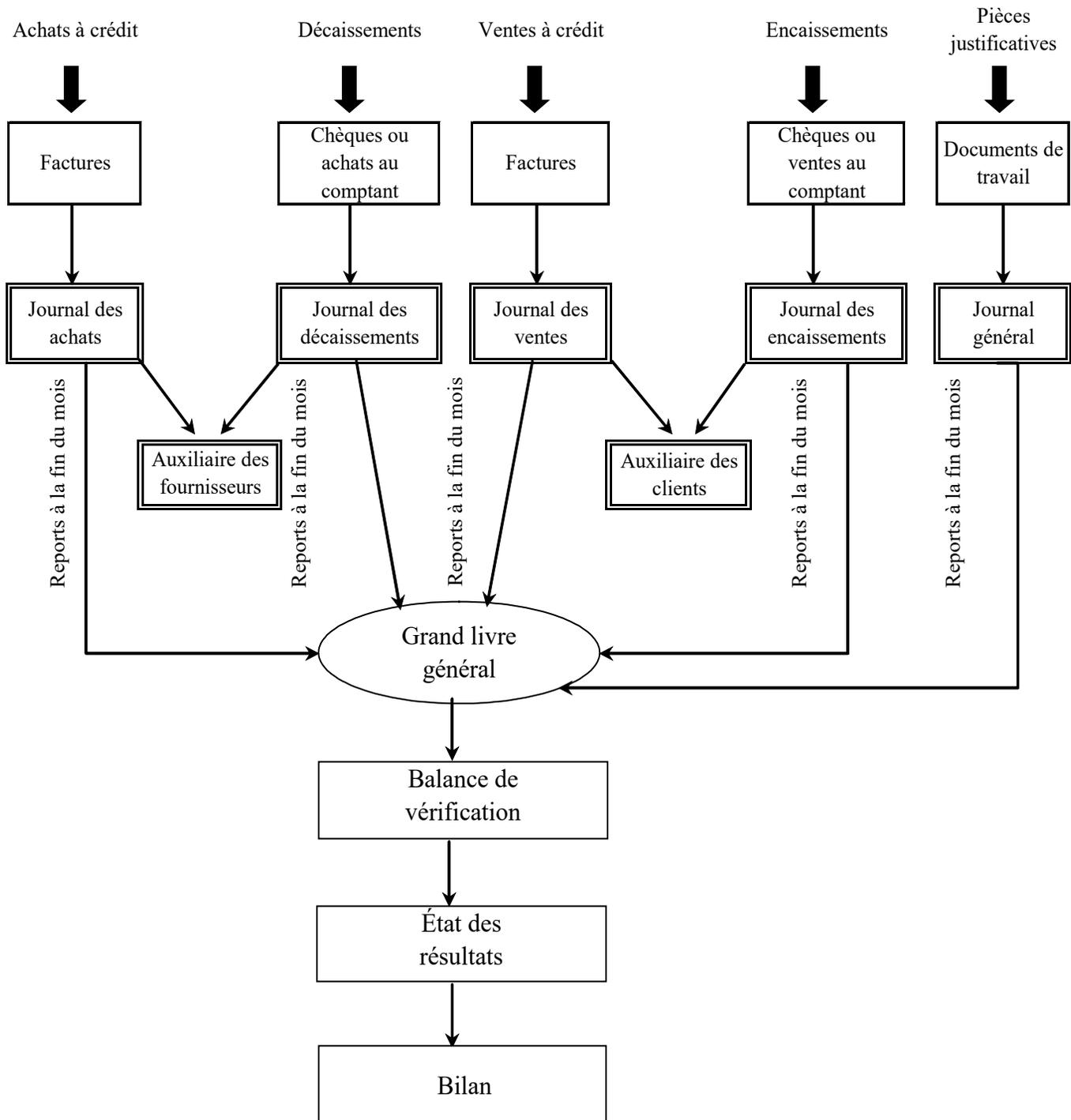
Écritures les plus courantes au journal général concernant les clients

JOURNAL GÉNÉRAL		Page...14....		
Date	Noms des comptes et explications	F°	Débit	Crédit
2024				
Mai	1		1 149,75	
	Comptes clients			
	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		200,00	
	Rendus et rabais sur ventes			
	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		903,80	
	Encaisse			
	Escompte sur ventes		16,00	
	Comptes clients			919,80
	(Inscription du paiement d'un client moins la			
	note de crédit, moins l'escompte)			
	4		500,00	
	Encaisse			
	Comptes clients			500,00
	(Paiement anticipé d'un client)			

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.

Schéma d'un système comptable



Journal des achats

Journal des achats											Page 1
Date	Compte à créditer	Date de la facture	Numéro de la facture et conditions	F ^o	Achats autres DT	Achats DT	R.R. sur achats CT	TPS à recevoir DT	TVQ à recevoir DT	Comptes fourn. CT	
03 mai	Bureau Dépôt inc.	03 mai	F-12, N/30	¹²⁵⁰ ✓	79,85			3,99	7,97	91,81	
07 mai	Mitex inc.	07 mai	F-32, 2/10,N/30	✓		589,25		29,46	58,78	677,49	
12 mai	Terco inc.	12 mai	F-16, 2/10, N/30	✓		248,21		12,41	24,76	285,38	
19 mai	Bureau Dépôt inc.	19 mai	F-424, N/30	¹²⁵⁰ ✓	27,99			1,40	2,79	32,18	
24 mai	Jutras et Frères inc.	23 mai	F-3, 2/10,N/30	✓		369,14		18,46	36,82	424,42	
28 mai	Terco inc.	28 mai	Ncf-789	✓			68,12	(3,41)	(6,79)	(78,32)	
31 mai	Total				107,84	1206,60	68,12	62,31	124,33	1432,96	
					(✓)	(5100)	(5140)	(2410)	(2440)	(2200)	

À la fin du mois : vous reportez le total de chaque colonne dans le compte correspondant du Grand livre général.

Chaque fois que l'on fait un achat à crédit, le grand livre auxiliaire des fournisseurs doit être mis à jour immédiatement.

Grand livre général					
Fournitures de bureau					N° 1250
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde
03 mai	JA-1	79,85		Dt	79,85
19 mai	JA-1	27,99		Dt	107,84
Comptes fournisseurs					N° 2200
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde
31 mai	JA-1		1432,96	Ct	1432,96
TPS à recevoir sur achats					N° 2410
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde
31 mai	JA-1	62,31		Dt	62,31
TVQ à recevoir sur achats					N° 2440
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde
31 mai	JA-1	124,33		Dt	124,33
Achats					N° 5100
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde
31 mai	JA-1	1206,60		Dt	1206,60
Rendus et rabais sur achats					N° 5140
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde
31 mai	JA-1		68,12	Ct	68,12

Grand livre auxiliaire des fournisseurs					
Bureau Dépôt inc.					N° 1
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde
03 mai	JA-1		91,81	Ct	91,81
19 mai	JA-1		32,18	Ct	123,99
Mirtex inc.					N° 2
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde
07 mai	JA-1		677,49	Ct	677,49
Terco inc.					N° 3
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde
12 mai	JA-1		285,38	Ct	285,38
28 mai	JA-1	78,32		Ct	207,06
Jutras et Frères inc.					N° 4
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde
24 mai	JA-1		424,42	Ct	424,42

Journal des décaissements

Journal des décaissements										Page 1
Date	Nom du compte ou du fournisseur	N° chèque	F°	Autres comptes DT	Achats	TPS à recevoir	TVQ à recevoir	Comptes fourn.	Esc. sur achats	Banque
					DT	DT	DT	DT	CT	CT
05 mai	Vaudreuil inc.	1001			27,32	1,37	2,73			31,42
13 mai	Mirtex inc.	1002	✓					677,49	11,78	665,71
17 mai	Dépenses de téléphone	1003	5400	179,81		8,99	17,94			206,74
19 mai	Terco inc.	1004			75,00	3,75	7,48			86,23
28 mai	Jutras et Frères inc.	1005	✓					424,42	7,38	417,04
31 mai	Total			179,81	102,32	14,11	28,15	1101,91	19,16	1407,14
				(✓)	(5100)	(2410)	(2440)	(2200)	(5120)	(1080)

À la fin du mois : vous reportez le total de chaque colonne dans le compte correspondant du Grand livre général.

Chaque fois que l'on fait une inscription au journal des paiements, l'auxiliaire des fournisseurs doit être mis à jour immédiatement.

Grand livre général					
Banque					N° 1080
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde
01 mai	Solde			Dt	5 000,00
31 mai	JD-1		1407,14	Dt	3 592,86
Comptes fournisseurs					N° 2200
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde
31 mai	JA-1		1432,96	Ct	1432,96
31 mai	JD-1	1101,91		Ct	331,05
TPS à recevoir sur achats					N° 2410
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde
31 mai	JA-1	62,31		Dt	62,31
31 mai	JD-1	14,11		Dt	76,42
TVQ à recevoir sur achats					N° 2440
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde
31 mai	JA-1	124,33		Dt	124,33
31 mai	JD-1	28,15		Dt	152,48
Achats					N° 5100
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde
31 mai	JA-1	1206,60		Dt	1206,60
31 mai	JD-1	102,32		Dt	1308,92
Escomptes sur achats					N° 5120
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde
31 mai	JD-1		19,16	Ct	19,16
Dépenses de téléphone					N° 5400
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde
17 mai	JD-1	179,81		Dt	179,81

Grand livre auxiliaire des fournisseurs					
Bureau Dépôt inc.					N° 1
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde
03 mai	JA-1		91,81	Ct	91,81
19 mai	JA-1		32,18	Ct	123,99
Mirtex inc.					N° 2
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde
07 mai	JA-1		677,49	Ct	677,49
13 mai	JD-1	677,49			—
Terco inc.					N° 3
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde
12 mai	JA-1		285,38	Ct	285,38
28 mai	JA-1	78,32		Ct	207,06
Jutras et Frères inc.					N° 4
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde
24 mai	JA-1		424,42	Ct	424,42
28 mai	JD-1	424,42			—

Journal des ventes

Journal des ventes										Page 1
Date	Compte à débiter	Numéro de la facture	Conditions	F°	Ventes autres CT	Ventes CT	TPS à payer CT	TVQ à payer CT	R.R. sur ventes DT	Comptes clients DT
03 mai	Luc Brisson	1000	N/30	✓		275,50	13,78	27,48		316,76
06 mai	Johanne Leblanc	1001	2/10 N/30	1259 ✓	35,00		1,75	3,49		40,24
12 mai	Pierre Bouchard	1002	2/10 N/30	✓		395,00	19,75	39,40		454,15
17 mai	Josée Gagnon	1003	2/10 N/30	✓		789,99	39,50	78,80		908,29
24 mai	Pierre Bouchard	Ncc-500	2/10 N/30	✓			(1,25)	(2,49)	25,00	(28,74)
31 mai	Total				35,00	1460,49	73,53	146,68	25,00	1690,70
					(✓)	(4100)	(2400)	(2430)	(4140)	(1200)

À la fin du mois : vous reportez le total de chaque colonne dans le compte correspondant du grand livre général.

Chaque fois que l'on fait une vente à crédit, le grand livre auxiliaire des clients doit être mis à jour immédiatement.

Grand livre général					
Fournitures de bureau					N° 1250
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde
03 mai	JA-1	79,85		Dt	79,85
19 mai	JA-1	27,99		Dt	107,84
06 mai	JV-1		35,00	Dt	72,84
Comptes clients					N° 1200
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde
31 mai	JV-1	1690,70		Dt	1690,70
TPS à payer sur ventes					N° 2400
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde
31 mai	JV-1		73,53	Ct	73,53
TVQ à payer sur ventes					N° 2430
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde
31 mai	JV-1		146,68	Ct	146,68
Ventes					N° 4100
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde
31 mai	JV-1		1460,49	Ct	1460,49
Rendus et rabais sur ventes					N° 4140
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde
31 mai	JV-1	25,00		Dt	25,00

Grand livre auxiliaire des clients					
Pierre Bouchard					N° 1
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde
12 mai	JV-1	454,15		Dt	454,15
24 mai	JV-1		28,74	Dt	425,41
Johanne Leblanc					N° 2
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde
06 mai	JV-1	40,24		Dt	40,24
Josée Gagnon					N° 3
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde
17 mai	JV-1	908,29		Dt	908,29
Luc Brisson					N° 4
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde
03 mai	JV-1	316,76		Dt	316,76

Journal des encaissements

Journal des encaissements											Page 1
Date	Nom du compte ou du client	Explica.	F°	Banque DT	Arr. cents ventes CT	Esc. sur ventes DT	Comptes clients CT	Ventes au comptant CT	TPS à payer CT	TVQ à payer CT	Autres comptes CT
05 mai	Luc Brisson		✓	316,76			316,76				
10 mai	Apport		3300	2 000,00							2 000,00
13 mai	Richard Veilleux			494,40	0,02			429,99	21,50	42,89	
25 mai	Pierre Bouchard		✓	425,41			425,41				
26 mai	Josée Gagnon		✓	892,49		15,80	908,29				
31 mai	Total			4 129,06	0,02	15,80	1 650,46	429,99	21,50	42,89	2 000,00
				(1080)	(4130)	(4120)	(1200)	(4100)	(2400)	(2430)	(√)

À la fin du mois : vous reportez le total de chaque colonne dans le compte correspondant du Grand livre général

Chaque fois que l'on fait une inscription au journal des encaissements, le grand livre des auxiliaire clients doit être mis à jour immédiatement.

Grand livre général					
Banque					N° 1080
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde
01 mai	Solde			Dt	5 000,00
31 mai	JD-1		1407,14	Dt	3 592,86
31 mai	JE-1	4 129,06		Dt	7 721,92
Comptes clients					N° 1200
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde
31 mai	JV-1	1 690,70		Dt	1 690,70
31 mai	JE-1		1 650,46	Dt	40,24
TPS à payer sur ventes					N° 2400
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde
31 mai	JV-1		73,53	Ct	73,53
31 mai	JE-1		21,50	Ct	95,03
TVQ à payer sur ventes					N° 2430
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde
31 mai	JV-1		146,68	Ct	146,68
31 mai	JE-1		42,89	Ct	189,57
Apports					N° 3300
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde
10 mai	JE-1		2 000,00	Ct	2 000,00
Ventes					N° 4100
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde
31 mai	JV-1		1 460,49	Ct	1 460,49
31 mai	JE-1		429,99	Ct	1 890,48
Escomptes sur ventes					N° 4120
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde
31 mai	JE-1	15,80		Dt	15,80
Arr. cents ventes					N° 4130
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde
31 mai	JE-1		0,02	Ct	0,02

Grand livre auxiliaire des clients					
Pierre Bouchard					N° 1
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde
12 mai	JV-1	454,15		Dt	454,15
24 mai	JV-1		28,74	Dt	425,41
25 mai	JE-1		425,41		—
Johanne Leblanc					N° 2
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde
06 mai	JV-1	40,24		Dt	40,24
Josée Gagnon					N° 3
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde
17 mai	JV-1	908,29		Dt	908,29
26 mai	JE-1		908,29		—
Luc Brisson					N° 4
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde
03 mai	JV-1	316,76		Dt	316,76
05 mai	JE-1		316,76		—

Petite caisse

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

Pièce justificative de petite caisse		
Date :	2024-05-05	N° 1
Pour :	Achat de timbres	
Montant :	44,99	
TPS :	2,25	
TVQ :	4,49	
Total :	51,73 \$	
Arrondi :	0,02	
Grand total :	51,75 \$	
Responsable :	Louise Albert	
Signature :	<i>Henri Lafleur</i>	

- 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	150,00								
5 mai	Timbres	1		51,75				44,99	0,02	2,25	4,49
10 mai	Stylos	2		7,20	6,25				0,02	0,31	0,62
19 mai	Nettoyant	3		14,80		12,89			-0,02	0,64	1,29
28 mai	Repas d'aff.	4		64,00			59,84		-0,01	1,39	2,78
31 mai	Total		150,00	137,75	6,25	12,89	59,84	44,99	0,01	4,59	9,18
31 mai	En main			12,25							
31 mai	Total		150,00	150,00							
31 mai	Renflouement	102	137,75								

- 4) Renflouement de la petite caisse et journalisation (journal général ou des décaissements)

JOURNAL DES DÉCAISSEMENTS										Page.....
Date	Nom du compte ou du fournisseur	N° chèque	F°	Autres comptes DT	Achats DT	TPS à recevoir DT	TVQ à recevoir DT	Comptes fourniss. DT	Arrond. cents CT	Banque CT
1 mai	Petite Caisse (création)	101		150,00						150,00
31 mai	Fournitures de bureau	102		6,25		4,59	9,18		(0,01)	137,75
	Fournitures d'atelier			12,89						
	Frais de représentation			59,84						
	Frais divers			44,99						

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	150,00									
5 mai	Timbres	1		51,75				44,99	0,02	2,25	4,49	
10 mai	Stylos	2		7,20	6,25				0,02	0,31	0,62	
19 mai	Nettoyant	3		14,80		12,89			-0,02	0,64	1,29	
28 mai	Repas d'aff.	4		64,00			59,84		-0,01	1,39	2,78	
31 mai	Total		150,00	137,75	6,25	12,89	59,84	44,99	0,01	4,59	9,18	
31 mai	En main			10,00								
31 mai	Déficit de PC			2,25								
31 mai	Total		150,00	150,00								
31 mai	Renflouement	102	140,00									

JOURNAL DES DÉCAISSEMENTS										Page.....
Date	Nom du compte ou du fournisseur	N° chèque	F°	Autres comptes DT	Achats DT	TPS à recevoir DT	TVQ à recevoir DT	Comptes fourniss. DT	Arrond. cents CT	Banque CT
1 mai	Petite Caisse (création)	101		150,00						150,00
31 mai	Fournitures de bureau	102		6,25		4,59	9,18		(0,01)	140,00
	Fournitures d'atelier			12,89						
	Frais de représentation			59,84						
	Frais divers			44,99						
	Surplus ou déficit PC			2,25						

OU

JOURNAL GÉNÉRAL					Page.....1.		
Date	Noms des comptes et explications			F°	Débit	Crédit	
2024							
Mai	1	Petite caisse				150,00	
		Banque					150,00
		(Pour inscrire la création de la petite caisse, Ch-101)					
	31	Fournitures de bureau				6,25	
		Fournitures d'atelier				12,89	
		Frais de représentation				59,84	
		Frais divers				44,99	
		TPS à recevoir sur achats				4,59	
		TVQ à recevoir sur achats				9,18	
		Arrondissement de cents				0,01	
		Déficit de petite caisse				2,25	
		Banque					140,00
		(Renflouement de la petite caisse, Ch-102)					

Surplus de petite caisse

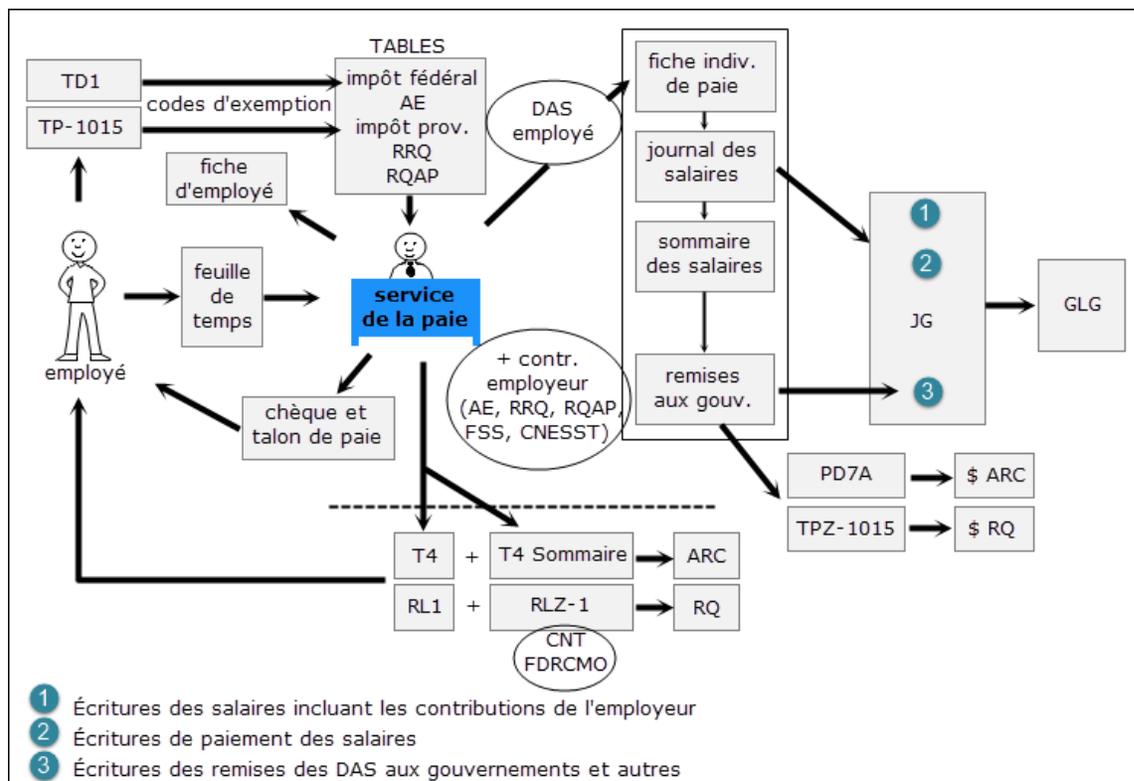
REGISTRE DE PETITE CAISSE					Du 1 ^{er} mai au 31 mai							
Date	Détails	N° chèque P.J.	Montant reçu	Débours	Ventilation des déboursés							
					Fournitures bureau	Fournitures atelier	Frais de représent.	Frais divers	Arrond. cents	TPS 5,0%	TVQ 9,975%	
1 mai	Création PC	101	150,00									
5 mai	Timbres	1		51,75				44,99	0,02	2,25	4,49	
10 mai	Stylos	2		7,20	6,25				0,02	0,31	0,62	
19 mai	Nettoyant	3		14,80		12,89			-0,02	0,64	1,29	
28 mai	Repas d'aff.	4		64,00			59,84		-0,01	1,39	2,78	
31 mai	Total		150,00	137,75	6,25	12,89	59,84	44,99	0,01	4,59	9,18	
31 mai	En main			15,95								
31 mai	Surplus de P.C.			(3,70)								
31 mai	Total		150,00	150,00								
31 mai	Renflouement	102	134,05									

JOURNAL DES DÉCAISEMENTS										Page.....
Date	Nom du compte ou du fournisseur	N° chèque	F°	Autres comptes DT	Achats DT	TPS à recevoir DT	TVQ à recevoir DT	Comptes fourniss. DT	Arrond. cents DT	Banque CT
1 mai	Petite Caisse (création)	101		150,00						150,00
31 mai	Fournitures de bureau	102		6,25		4,59	9,18		(0,01)	134,05
	Fournitures d'atelier			12,89						
	Frais de représentation			59,84						
	Frais divers			44,99						
	Surplus ou déficit PC			(3,70)						

OU

JOURNAL GÉNÉRAL					Page.....1.
Date	Noms des comptes et explications		F°	Débit	Crédit
2024					
Mai	1	Petite caisse		150,00	
		Banque			150,00
		(Pour inscrire la création de la petite caisse, Ch-101)			
	31	Fournitures de bureau		6,25	
		Fournitures d'atelier		12,89	
		Frais de représentation		59,84	
		Frais divers		44,99	
		Arrondissement de cents		0,01	
		TPS à recevoir sur achats		4,59	
		TVQ à recevoir sur achats		9,18	
		Surplus de petite caisse			3,70
		Banque			134,05
		(Renflouement de la petite caisse, Ch-102)			

Calcul des paies



Étape 1 : Calculer les crédits d'impôt personnels

Ces formulaires permettent d'établir les montants des crédits d'impôt auxquels chaque employé a droit. Voici un résumé des principaux crédits d'impôt pour 2024 :

	Crédits d'impôt personnels	Montant / Calcul
Fédéral (TD1)	Montant personnel de base (MPB)	15 705 \$
	Frais de scolarité (études postsecondaires)	montant des frais de scolarité
	Montant pour époux ou conjoint de fait	MPB du conjoint - revenu net du conjoint
	Montant pour une PAC admissible (si l'employé n'a pas d'époux ou de conjoint de fait et PAC < 18 ans)	MPB de la PAC - revenu net de la PAC
Provincial (TP-1015.3)	Montant personnel de base (MPB)	18 056 \$
	Montant transféré d'un conjoint à l'autre	18 056 \$ - rev. imposable du conjoint
	Montant pour PAC *être à temps plein aux études secondaires à la FP ou aux études postsecondaires	PAC <u>majeures</u> 5 416 \$ - revenu net de la PAC PAC <u>mineures</u> * 3 717 \$ par session - revenu net de la PAC (voir la grille de calcul 1 pour finaliser les calculs)
	Montant pour personne vivant seule** ** vivre seul ou seulement avec des PAC mineures ou PAC majeures poursuivant à temps plein des études	2 069 \$ (voir la grille de calcul 2 pour finaliser les calculs)

Étape 2 : Déterminer les codes (fédéral et provincial)

Ces tableaux permettent de déterminer les codes fédéral et provincial qui correspondent aux crédits d'impôt personnel auxquels l'employé a droit en 2024. Ces codes seront nécessaires pour trouver les montants d'impôt qui seront déduits de chaque paie.

Codes de demande fédéraux pour 2024		
de	à	Code de demande
Nul	Nul	0
0,00	15 705,00	1
15 705,01	18 410,00	2
18 410,01	21 115,00	3
21 115,01	23 820,00	4
23 820,01	26 525,00	5
26 525,01	29 230,00	6
29 230,01	31 935,00	7
31 935,01	34 640,00	8
34 640,01	37 345,00	9
37 345,01	40 050,00	10

Codes de retenues	Montants (\$) pour 2024	
O	Aucun	
A	1	18 056
B	18 057	19 218
C	19 219	20 380
D	20 381	21 542
E	21 543	22 705
F	22 706	23 868
G	23 869	25 030
H	25 031	26 192
I	26 193	27 355
J	27 356	28 518
K	28 519	29 681
L	29 682	30 842
M	30 843	32 005
N	32 006	33 169

Étape 3 : Calculer les heures travaillées et le salaire brut

Les heures travaillées de chaque employé sont dénichées sur les cartes de pointage. Elles permettront ensuite de calculer le salaire brut.

Journal des salaires											
Semaine du		2024-03-03				au		2024-03-09			
Employé(e)	Heures de travail							Salaire brut			
	L	M	M	J	V	S	D	Heures régulières	Heures suppl.	Taux normal	Taux suppl.
Pierre Boucher	8	8	8	8	8			40	2	16,90	25,35
Carole Lépine	8	8	8	9	9			40	2	23,00	34,50
Nicolas Bégin	8	8	8	8	8	4		40	4	30,00	45,00
Lynda Dufour	8	8	8	8	9			40	1	20,20	30,30
Total	32	32	32	33	34	4	0	160	7	 	
Salaire brut			Retenues								
Paie normale	Paie suppl.	Total	RPA	Syndicat	Salaire imposable fédéral	Salaire imposable provincial	Impôt fédéral	Impôt du Québec			
676,00	 	676,00									
920,00	69,00	989,00									
1 200,00	180,00	1 380,00									
808,00	30,30	838,30									
3 604,00	279,30	3 883,30									
Retenues					Salaire net						
AE	RRQ	RQAP	Assurance collective	Vacances à payer	Total des retenues	Montant payé	N° du chèque				

Étape 4 : Déterminer les retenues d'impôt

Le montant des retenues d'impôt sur chaque paie sont trouvés à l'aide des tables. Cependant, certains montants, comme les cotisations à un RPA, les versements à un REER et les cotisations syndicales, doivent être déduits du salaire brut pour établir le montant du salaire imposable.

Voici comment calculer le salaire imposable fédéral et provincial si la contribution au RPA est de 2,5 % et celle du syndicat de 1 %.

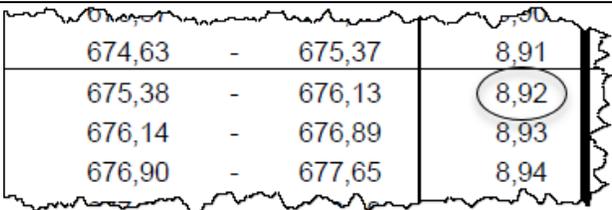
Fédéral	salaire brut	-	RPA	-	syndicat	=	salaire imposable
	676,00 \$	-	16,90 \$	-	6,76 \$	=	652,34 \$
			(676 \$ x 2,5 %)		(676 \$ x 1 %)		

Provincial	salaire brut	-	RPA	=	salaire imposable
	676,00 \$	-	16,90 \$	=	659,10 \$

L'intersection entre le montant imposable et le code de retenues indiquera, dans chacune des tables (selon la période de paies), le montant de l'impôt à retenir.

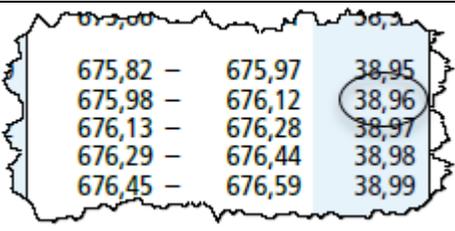
Étape 5 : Déterminer les retenues à la source

Assurance-emploi

salaire brut de 676 \$	Table	
	Calcul	<p>salaire brut x taux de cotisation (1,32 % pour 2024)</p> $676 \$ \times 1,32 \% = 8,92 \$$

Note : Les montants obtenus peuvent différer légèrement selon que vous utilisez les tables ou le calcul manuel. Cette dernière méthode est plus précise.

Régime des rentes du Québec

salaire brut de 676 \$	Table (l'exemption générale applicable à chaque période de paie a déjà été soustraite dans la table)	
	Calcul	<p>(salaire brut – exemption) x taux (6,4 % pour 2024)</p> $(676 \$ - 67,31 \$) \times 6,4 \% = 38,96 \$$

Régime québécois d'assurance parentale

salaire brut de 676 \$	Table	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2" rowspan="2">Salaire admissible</th> <th colspan="2">Cotisation</th> </tr> <tr> <th>Employé(e)</th> <th>Employeur</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>669,01 –</td> <td>671,03</td> <td>3,31</td> <td>4,64</td> </tr> <tr> <td>671,04 –</td> <td>673,05</td> <td>3,32</td> <td>4,66</td> </tr> <tr> <td>673,06 –</td> <td>675,08</td> <td>3,33</td> <td>4,67</td> </tr> <tr> <td>675,09 –</td> <td>677,10</td> <td>3,34</td> <td>4,69</td> </tr> </tbody> </table>	Salaire admissible		Cotisation		Employé(e)	Employeur	669,01 –	671,03	3,31	4,64	671,04 –	673,05	3,32	4,66	673,06 –	675,08	3,33	4,67	675,09 –	677,10	3,34	4,69
	Salaire admissible				Cotisation																			
Employé(e)			Employeur																					
669,01 –	671,03	3,31	4,64																					
671,04 –	673,05	3,32	4,66																					
673,06 –	675,08	3,33	4,67																					
675,09 –	677,10	3,34	4,69																					
Calcul	salaire brut x taux des employés (0,494 % pour 2024) $676 \$ \times 0,494 \% = 3,34 \$$																							

Autres déductions (RPA, syndicat, assurance collective)

Montant des avantages sociaux sur chaque paie. Par exemple, les employés pourraient jouir d'une assurance collective et y contribuer à raison de 12 \$ par paie.

Vacances

salaire brut x taux de vacances

Temps travaillé à la fin de l'année de référence	Durée des vacances	Indemnité
< 1 an	1 jour / mois complet de travail	4 %
1 an à 3 ans	2 semaines	4 %
> 3 ans	3 semaines	6 %

Résumé des déductions des employés

	Retenues	Taux	Maximum annuel	Calcul
Fédéral	Impôt fédéral			à l'aide des tables en connaissant : - le code de demande (TD1) - le nombre de périodes - le salaire imposable fédéral (soustraire le RPA et le syndicat)
	AE	1,32 %	63 200 \$	à l'aide de la table en connaissant le salaire brut OU salaire brut x taux
Provincial	Impôt provincial			à l'aide des tables en connaissant : - le code de retenue (TP-1015) - le nombre de périodes - le salaire imposable provincial (soustraire le RPA)

	Retenues	Taux	Maximum annuel	Calcul
Provincial	RRQ (possibilité d'une cotisation supplémentaire si le salaire admissible dépasse le max. annuel des gains admissibles)	6,40 %	68 500 \$	à l'aide de la table en connaissant : - le nombre de périodes (attention au choix de l'annexe) - le salaire brut OU (salaire brut - 67,31 \$) x taux (pour paie hebdomadaire)
	RQAP	0,494 %	94 000 \$	à l'aide d'une table en connaissant le salaire brut OU salaire brut x taux

salaire brut - total des DAS = salaire net

Le total de la colonne *Montant payé* représente le décaissement nécessaire aux salaires de la période.

Journal des salaires											
Semaine du		2024-03-03				au		2024-03-09			
Employé(e)	Heures de travail								Salaire brut		
	L	M	M	J	V	S	D	Heures régulières	Heures suppl.	Taux normal	Taux suppl.
Pierre Boucher	8	8	8	8	8			40	 	16,90	25,35
Carole Lépine	8	8	8	9	9			40	2	23,00	34,50
Nicolas Bégin	8	8	8	8	8	4		40	4	30,00	45,00
Lynda Dufour	8	8	8	8	9			40	1	20,20	30,30
Total	32	32	32	33	34	4	0	160	7	 	
Salaire brut			Retenues								
Paie normale	Paie suppl.	Total	RPA	Syndicat	Salaire imposable fédéral	Salaire imposable provincial	Impôt fédéral	Impôt du Québec			
676,00	 	676,00	16,90	6,76	652,34	659,10	31,10	38,55			
920,00	69,00	989,00	24,73	9,89	954,38	964,27	52,30	55,66			
1 200,00	180,00	1 380,00	34,50	13,80	1 331,70	1 345,50	88,30	135,43			
808,00	30,30	838,30	20,96	8,38	808,96	817,34	52,05	55,44			
3 604,00	279,30	3 883,30	97,09	38,83	3 747,38	3 786,21	223,75	285,08			
Retenues					Salaire net						
AE	RRQ	RQAP	Assurance collective	Vacances à payer	Total des retenues	Montant payé	N° du chèque				
8,92	38,96	3,34	12,00	27,04	156,53	519,47	2001				
13,05	58,99	4,89	12,00	59,34	231,51	757,49	2002				
18,22	84,33	6,82	12,00	82,80	393,40	986,60	2003				
11,07	49,34	4,14	12,00	33,53	213,38	624,92	2004				
51,26	231,62	19,19	48,00	202,71	994,82	2 888,48	 				

Contributions de l'employeur

Les employeurs doivent également payer leur part de certaines déductions, en plus de d'autres charges salariales qui leur sont propres. Voici un résumé des principales pour 2024 :

	Contributions	Taux	Maximum annuel / employé	Calcul
Fédéral	AE		63 200 \$	cotisations des employés à l'AE x 1,4
Provincial	RRQ	6,40 %	68 500 \$	même montant que les employés
	RQAP	0,692 %	94 000 \$	à l'aide d'une table en connaissant le salaire brut de l'employé OU salaires bruts x taux
	FSS	selon masse salariale et secteur d'activités (varie de 1,25 % à 4,26 %) souvent 1,65 %		salaires bruts x taux
	CNESST	variable selon l'entreprise (\$)	94 000 \$	sal. bruts x taux ÷ 100

Journalisation des paies

Le journal des salaires ne nécessite pas de report au GLG, il est donc nécessaire de préparer une écriture au journal général afin de comptabiliser les salaires et les retenues à la source. Ensuite, ces montants seront reportés au grand livre général.

Voici un exemple d'écriture qui engloberait la part de l'employé et de l'employeur (pour l'assurance collective, la part de l'employeur est égale à celle des employés) :

JOURNAL GÉNÉRAL					Page 2
Date	Détails	F ^o	Débit	Crédit	
2024					
Mars 09	Salaires et vacances		4 086,01		
	Dépenses AE		71,76		
	Dépenses RRQ		231,62		
	Dépenses RQAP		26,87		
	Dépenses FSS		64,07		
	Dépenses CNESST		127,37		
	Dépenses Ass. coll.		48,00		
	Impôt fédéral à payer			223,75	
	AE à payer (51,26 + 71,76)			123,02	
	Impôt du Québec à payer			285,08	
	RRQ à payer (231,62 + 231,62)			463,24	
	RQAP à payer (19,19 + 26,87)			46,06	
	FSS à payer			64,07	
	RPA à payer			97,09	
	Syndicat à payer			38,83	
	CNESST à payer			127,37	
	Ass. coll. à payer (48 + 48)			96,00	
	Vacances à payer			202,71	
	Salaires nets à payer			2 888,48	
	(Inscription des salaires de la semaine du 3 au 9 mars 2024 + contributions de l'employeur)				

Voici l'écriture du paiement des salaires au journal général :

JOURNAL GÉNÉRAL					Page.....
Date	Détails	F ^o	Débit	Crédit	
2024					
Mars 14	Salaires à payer		2 888,48		
	Banque C - Paie			2 888,48	
	(Paiement de la paie de la période se terminant le 9 mars)				

Remise des déductions à la source (DAS)

1. Production du bilan ou de la balance de vérification pour connaître les soldes des comptes relatifs aux passifs de la paie.
2. Enregistrement des écritures pour effectuer la remise à chaque gouvernement :

JOURNAL GÉNÉRAL					Page...2....
Date		Détails	F°	Débit	Crédit
2024					
Nov.	04	Impôt fédéral à payer		717,60	
		AE à payer		300,96	
		Banque			1 018,56
		(Remise d'octobre à ARC, Ch 2005)			
	04	Impôt du Québec à payer		930,44	
		RRQ à payer		1 181,54	
		FSS à payer		156,75	
		RQAP à payer		112,67	
		CNESST à payer		311,60	
		Banque			2 693,00
		(Remise d'octobre 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)

Rémunération brute pour la période de versement : montant du compte *Salaires* (dépense).

Fin de la période pour laquelle les montants ont été retenus : année et mois pour lesquels la remise actuelle est effectuée.

Montant du paiement : montant payé pour la remise actuelle.



Summerside PE C1N 5Z7

000000521

Détails du relevé

Numéro de compte 11111 1111 RP0001

Date de l'avis

Boutique Coquelicot
1810, rue des Pignons verts
St-Jean-sur-Richelieu (Québec) J6L 7E8

Relevé de compte de retenues à la source courantes

PD7A (X) F (18)X



Agence du revenu
du Canada

Canada Revenue
Agency

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

Summerside PE C1N 5Z7
1232

Numéro de compte

06 11111 1111 RP0001

N'inscrivez rien ici

Fin de la période
pour laquelle les
montants ont été
retenus

Année

Mois

2 | 0 | 2 | 4 | 1 | 0

Rémunération brute pour la période de versement
(en dollars)

9 | 5 | 0 | 0 | 0 | 0

Nombre d'employés pour
la dernière
période de
paiement

1 | 4

Montant du paiement

1 018,56

Boutique Coquelicot
1810, rue des Pignons verts
St-Jean-sur-Richelieu (Québec) J6L 7E8



Païement des retenues et des cotisations de l'employeur

TPZ-1015.R.14.4
2017-11

0117 05

Numéro d'entreprise
du Québec (NEQ) :

Numéro d'identification :
Dossier :

Date d'envoi : AAAA MM JJ

Période visée : du 2024-10-01 au 2024-10-31

Total versé | 2 693 ,00

Ce formulaire s'adresse à vous si vous êtes un employeur ou un payeur qui doit faire ses paiements de retenues à la source et de cotisations d'employeur quatre fois par année. Notez que vous pouvez, à certaines conditions, demander la modification de votre fréquence de paiement. Pour plus d'information à ce sujet ainsi que sur le paiement des retenues à la source et des cotisations de l'employeur, consultez le *Guide de l'employeur - Retenues à la source et cotisations* (TP-1015.G).

Versement de la rémunération	Échéance du paiement
Janvier, février et mars	Le 15 avril
Avril, mai et juin	Le 15 juillet
Juillet, août et septembre	Le 15 octobre
Octobre, novembre et décembre	Le 15 janvier

Instructions : Inscrivez un montant supérieur ou égal à 0 dans chacune des cases du bordereau de paiement ci-dessous. Veuillez nous retourner ce bordereau dûment rempli, même si vous avez inscrit « 0 » à toutes les cases.

Païement partiel : Si vous faites un paiement partiel, inscrivez dans les cases A à F et dans la case « Total à remettre » le montant de la somme que vous auriez dû remettre, et non le montant de votre paiement.

N'attachez rien au bordereau de paiement.

Conservez cette partie pour vos dossiers.

Délai de paiement : Votre paiement doit être reçu à Revenu Québec ou à une institution financière au plus tard à la date d'échéance du paiement. Si vous faites un chèque postdaté, la date de réception est celle à laquelle le chèque peut être encaissé. Notez que, si l'échéance du paiement est un samedi, un dimanche ou un jour férié, le délai est prolongé jusqu'au premier des jours ouvrables suivants, c'est-à-dire le premier jour qui n'est ni un samedi, ni un dimanche, ni un jour férié.

Intérêts et pénalités : Toute somme qui n'a pas été payée dans les délais prévus porte intérêt. De plus, selon la Loi sur l'administration fiscale, vous encourez une pénalité si vous omettez de déduire, de retenir, de payer ou de remettre, dans les délais prévus, une somme en vertu d'une loi fiscale. Vous encourez également une pénalité si vous omettez de produire une déclaration de la manière et à la date prescrites par une loi fiscale. Cette pénalité est de 25 \$ par jour que dure l'omission, jusqu'à concurrence de 2 500 \$.

008124



Bordereau de paiement

TPZ-1015.R.14.4 (2017-11)

Numéro d'identification Dossier Période visée
du 2024-10-01 au 2024-10-31

Date d'échéance

AAAA MM JJ

Boutique Coquelicot
1810, rue des Pignons verts
St-Jean-sur-Richelieu (Québec) J6L 7E8

Retournez à :

A Retenue d'impôt	D RQAP	E Sous-total (A + B + C + D)
930 44	112 67	2 381 40
B RRQ		F CNESST
1 181 54		311 60
C FSS	Total à remettre (E + F)	
156 75	2 693 00	
Signature	Date	Ind. rég. Téléphone
X Votre signature	2024-11-04	450 555 2232

Je déclare que ces renseignements sont exacts et complets.

Formulaire prescrit - Président-directeur général

Rapprochement bancaire manuel

Banque Olympique 910, rue du Nord Sherbrooke (Québec) J1E 3G8 Tél. : 819 822-4288 No d'ident. 09874 Page 1

Relevé bancaire

PixElle inc.
3146, rue Mercier Sherbrooke (Québec)
J1E 2B5

No de compte 8215606 Période du relevé du 2024-11-30 au 2024-12-31 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

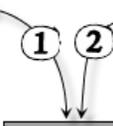
SOMMAIRE DU COMPTE

Nombre total de retraits 8 17 132,01 \$
Nombre total de dépôts 3 21 914,20 \$

GLG

COMPTE : Banque N° 1060

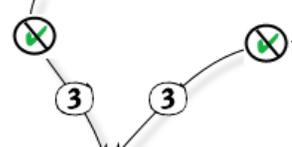
DATE	DÉTAILS	F°	DÉBIT	CRÉDIT	Dt Ct	SOLDE
2024						
Déc. 01	Solde				Dt	52 701,75
02				6 841,52	Dt	45 860,23
09		JG-31	2 652,52		Dt	48 512,75
11		JG-32	18 406,08		Dt	66 918,83
26		JG-32	5 476,92		Dt	72 395,75
30		JG-32	6 540,25		Dt	78 936,00



Virement de fonds		Virement de fonds	
De :	PixElle inc. - compte 8215606	De :	PixElle inc. - compte 8215606
À :	EntrepOrdi	À :	ÉlectroniqueZAP
Date :	2024-12-02	Date :	2024-12-29
Montant :	6 841,52 \$ ✓	Montant :	2 384,56 \$
Confirmation :	H0200 ✓	Confirmation :	T3944 ✓

Avis de dépôt		Avis de dépôt	
Fournisseur :	PixElle inc.	Fournisseur :	PixElle inc.
Client :	Université des Créateurs	Client :	Groupe Champion
Date du dépôt	No paiement	Date du dépôt	No paiement
2024-12-09	5475 ✓	2024-12-26	69554
Facture	Montant	Facture	Montant
1212 ✓	2 652,52 \$	1239 ✓	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 2024-12-31

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 \$



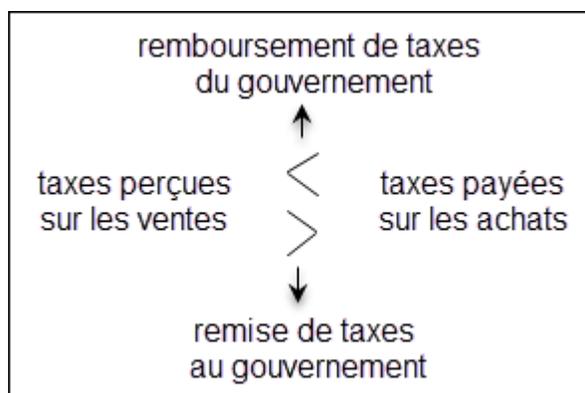
JOURNAL GÉNÉRAL Page... 41....

Date	Noms des comptes et explications	F°	Débit	Crédit
2024				
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

Remise des taxes aux gouvernements

1. Production du bilan ou de la balance de vérification pour connaître les soldes des comptes relatifs aux taxes.

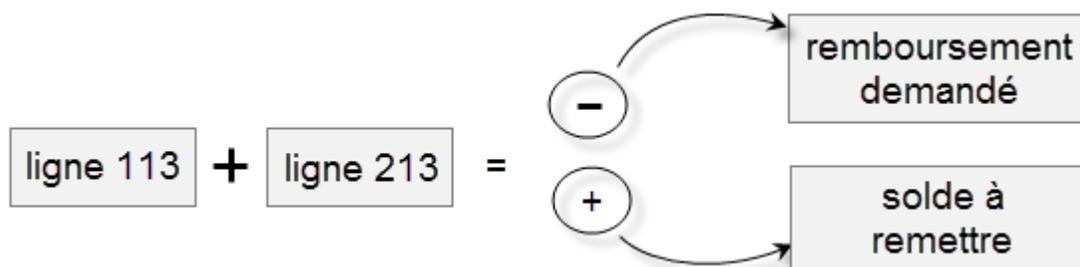


2. Enregistrement de l'écriture pour le paiement ou la réception des taxes :

JOURNAL GÉNÉRAL					Page...2....
Date		Détails	F°	Débit	Crédit
2024					
Juillet	15	TPS à payer sur les ventes		16 800,00	
		TVQ à payer sur les ventes		33 516,00	
		TPS à recevoir sur les achats			10 750,00
		TVQ à recevoir sur les achats			21 446,25
		Banque			18 119,75
		(Paiement des taxes à Revenu Québec Ch-122			
		pour les mois d'avril, mai et juin)			

3. Production du formulaire FPZ-500

- 101 Total des ventes pour la période (soustraire les *Rendus et rabais sur ventes*).
- 105 Total de la TPS perçue sur les ventes.
- 205 Total de la TVQ perçue sur les ventes.
- 108 Total de la TPS payée sur vos achats (CTI)
- 208 Total de la TVQ payée sur vos achats (RTI)
- 113 Montant de la case 105 - Montant de la case 108 (mettre entre () si négatif)
- 213 Montant de la case 205 - Montant de la case 208 (mettre entre () si négatif)



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 2024-04-01 au 2024-06-30

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 2024-04-01 au 2024-06-30
TVQ du 2024-04-01 au 2024-06-30

Remboursement de TPS/TVH

Solde de TPS/TVH à remettre 6 050,00

Remboursement de TVQ

Solde de TVQ à remettre 12 069,75

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 2024-04-01 au 2024-06-30
TVQ du 2024-04-01 au 2024-06-30

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
336 000,00		16 800,00	33 516,00	
	211 – Autres remboursements de TVQ	108 – CTI et redressements	208 – RTI et redressements	Solde à remettre
		10 750,00	21 446,25	
		113 – TPS/TVH à payer ou remb.	213 – TVQ à payer ou remb.	18 119,75
		6 050,00	12 069,75	

Retournez à :

Signature

X *Votre nom*

Date

2024-07-15

Ind. rég. Téléphone

999 999 9999

Je déclare que ces renseignements sont exacts et complets.

Formulaire prescrit – Président-directeur général

Budget de caisse

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1	Budget de caisse d'Infomag									
2	Variables de la simulation									
3	Encaisse minimale =	45 000\$								
4	Taux d'intérêt sur emprunt =	11,25%								
5	Taux d'intérêt sur placement =	8,25%								
6	Coût total des salaires =	26,00%								
7	Coût des marchandises vendues =	20,00%								
8	Facteur de variation des ventes =	6%								
9										
10		oct 24	nov 24	déc 24	janv 25	févr 25	mars 25	avr 25	mai 25	juin 25
11	<u>Ventes totales</u>	58 750\$	74 500\$	43 000\$	45 580\$	48 315\$	51 214\$	54 287\$	57 544\$	60 997\$
12	<u>Revenus des ventes</u>									
13	Ventes au comptant 10 %				4 558\$	4 832\$	5 121\$	5 429\$	5 754\$	6 100\$
14	Ventes faites 30 jours plus tôt 20 %				8 600\$	9 116\$	9 663\$	10 243\$	10 857\$	11 509\$
15	Ventes faites 60 jours plus tôt 40 %				29 800\$	17 200\$	18 232\$	19 326\$	20 486\$	21 715\$
16	Ventes faites 90 jours plus tôt 30 %				<u>17 625\$</u>	<u>22 350\$</u>	<u>12 900\$</u>	<u>13 674\$</u>	<u>14 495\$</u>	<u>15 364\$</u>
17	Recettes totales				<u>60 583\$</u>	<u>53 498\$</u>	<u>45 916\$</u>	<u>48 672\$</u>	<u>51 592\$</u>	<u>54 688\$</u>
18										
19	<u>Dépenses</u>									
20	Salaires + bénéfices marginaux				11 851\$	12 562\$	13 316\$	14 115\$	14 961\$	15 859\$
21	Coût des marchandises vendues				9 116\$	9 663\$	10 243\$	10 857\$	11 509\$	12 199\$
22	Frais de location				6 490\$	6 490\$	6 490\$	6 490\$	6 490\$	6 490\$
23	Sous-traitance				9 613\$	9 613\$	9 613\$	9 613\$	9 613\$	9 613\$
24	Dépenses de transport				567\$	400\$	400\$	400\$	400\$	400\$
25	Achat d'équipement				0\$	0\$	0\$	0\$	0\$	0\$
26	Hypothèque				1 775\$	1 775\$	1 775\$	1 775\$	1 775\$	1 775\$
27	Équipement				3 489\$	3 489\$	3 489\$	3 489\$	3 489\$	3 489\$
28	Véhicules				936\$	954\$	954\$	954\$	954\$	954\$
29	Matériel de bureau				130\$	1 341\$	1 341\$	1 341\$	1 341\$	1 341\$
30	Matériel informatique				150\$	644\$	644\$	644\$	644\$	644\$
31	Emprunt bancaire				1 038\$	1 934\$	1 934\$	1 934\$	1 934\$	1 934\$
32	Comptabilité				700\$	700\$	700\$	700\$	700\$	700\$
33	Frais légaux				600\$	500\$	500\$	500\$	500\$	500\$
34	Téléphone				280\$	850\$	850\$	850\$	850\$	850\$
35	Publicité				1 650\$	800\$	800\$	800\$	800\$	800\$
36	Assurances				113\$	530\$	530\$	530\$	530\$	530\$
37	Chauffage et électricité				<u>916\$</u>	<u>831\$</u>	<u>831\$</u>	<u>831\$</u>	<u>831\$</u>	<u>831\$</u>
38	Total des dépenses				<u>49 414\$</u>	<u>53 076\$</u>	<u>54 410\$</u>	<u>55 823\$</u>	<u>57 321\$</u>	<u>58 909\$</u>
39										
40	<u>Variation de l'encaisse</u>				11 169\$	422\$	(8 494\$)	(7 151\$)	(5 729\$)	(4 221\$)
41	Revenus autres (Ventes d'actifs)									
42	<u>Variation d'encaisse nette :</u>				<u>11 169\$</u>	<u>422\$</u>	<u>(8 494\$)</u>	<u>(7 151\$)</u>	<u>(5 729\$)</u>	<u>(4 221\$)</u>
43										
44	<u>Financement des déficits et placement des surplus</u>									
45	Encaisse au début du mois				45 000\$	45 000\$	53 494\$	52 151\$	50 729\$	49 221\$
46	Variation d'encaisse par mois				11 169\$	422\$	(8 494\$)	(7 151\$)	(5 729\$)	(4 221\$)
47	Placement ou emprunt pendant le mois				0\$	11 169\$	3 174\$	(3 955\$)	(9 684\$)	(13 905\$)
48	Revenus de placement				0\$	77\$	22\$	0\$	0\$	0\$
49	Encaisse en fin de mois				<u>45 000\$</u>	<u>56 169\$</u>	<u>56 668\$</u>	<u>48 196\$</u>	<u>41 045\$</u>	<u>31 095\$</u>

Ventes totales et revenus

Budget de caisse d'Infomag						
	oct 24	nov 24	déc 24	janv 25	févr 25	mars 25
<u>Ventes totales</u>	58 750 \$	74 500 \$	43 000 \$	45 580 \$	48 315 \$	51 214 \$
<u>Revenus des ventes</u>						
Ventes au comptant du mois (10 %)				4 558 \$	4 832 \$	5 121 \$
Ventes faites 30 jours plus tôt (20 %)				8 600 \$	9 116 \$	9 663 \$
Ventes faites 60 jours plus tôt (40 %)				29 800 \$	17 200 \$	18 232 \$
Ventes faites 90 jours plus tôt (30 %)				<u>17 625 \$</u>	<u>22 350 \$</u>	<u>12 900 \$</u>
Recettes totales				<u>60 583 \$</u>	<u>53 498 \$</u>	<u>45 916 \$</u>

Ventes totales

Pour octobre, novembre et décembre 2024 : ventes de l'année précédente, montants donnés.

Pour les mois de 2025 : ventes totales du mois précédent x facteur d'augmentation/mois

Revenus des ventes

Pour janvier : ensemble des entrées d'argent du mois :

❶ 10 % des ventes du mois	$45\,580 \$ \times 10 \% = 4\,558 \$$
❷ 20 % des ventes réalisées 30 jours plus tôt	$43\,000 \$ \times 20 \% = 8\,600 \$$
❸ 40 % des ventes faites 60 jours plus tôt	$74\,500 \$ \times 40 \% = 29\,800 \$$
❹ 30 % des ventes réalisées 90 jours plus tôt	$58\,750 \$ \times 30 \% = \underline{17\,625 \$}$
❺ montant total du mois	60 583 \$

Dépenses

Salaires et bénéfices marginaux : 26 % des ventes (donnée de la mise en situation)

janvier $45\,580 \$ \times 26 \% = 11\,851 \$$

Coût des marchandises vendues : 20 % des ventes (variable de départ)

janvier $45\,580 \times 20 \% = 9\,116 \$$

Autres dépenses : elles sont variables, vous devez simplement les inscrire.

Variation de l'encaisse, le financement des déficits et le placement des surplus

	oct 24	nov 24	déc 24	janv 25	févr 25	mars 25
Recettes totales				60 583 \$	53 498 \$	45 916 \$
Total des dépenses				49 414 \$	53 076 \$	54 410 \$
<u>Variation de l'encaisse</u>				11 169 \$	422 \$	(8 494) \$
Revenus autres (Ventes d'actifs)				- \$	- \$	- \$
Variation d'encaisse nette :				<u>11 169 \$</u>	<u>422 \$</u>	<u>(8 494) \$</u>
<u>Financement des déficits et placement des surplus</u>						
Encaisse au début du mois				45 000 \$	45 000 \$	53 494 \$
Variation d'encaisse par mois				11 169 \$	422 \$	(8 494) \$
Placements ou emprunts pendant le mois				- \$	11 169 \$	3 174 \$
Revenus de placement				- \$	77 \$	22 \$
Encaisse en fin de mois			45 000 \$	56 169 \$	56 668 \$	48 196 \$

Variation d'encaisse nette

$$\text{recettes totales} - \text{total des dépenses} = \text{variation de l'encaisse}$$

Encaisse au début du mois

Variable de départ, nécessité d'avoir le montant minimum, elle sera supérieure s'il y a variation d'encaisse négative.

Placements ou emprunts

S'il y a un surplus (encaisse disponible à la fin du mois précédent > encaisse nécessaire au début du mois), un placement sera effectué.

S'il y a un déficit (encaisse disponible à la fin du mois précédent < encaisse nécessaire au début du mois), un emprunt devra être contracté.

Revenus de placement

Intérêts rapportés ou à déboursier selon le placement ou l'emprunt.

Encaisse en fin de mois

Somme de l'encaisse du début du mois, de la variation d'encaisse pendant le mois, des placements (ou emprunts) et des intérêts reçus (ou à déboursier).

Budget de caisse simplifié

Utiliser l'analyse horizontale des écarts : calculer l'écart entre le montant de l'exercice financier actuel et le montant budgétisé pour chaque compte de l'état des résultats.

$$\text{montant réel} - \text{montant budgétisé} = \text{écart en \$} \div \text{montant budgétisé} \times 100 = \text{écart en \%}$$

Alarme Plus inc.

État des résultats

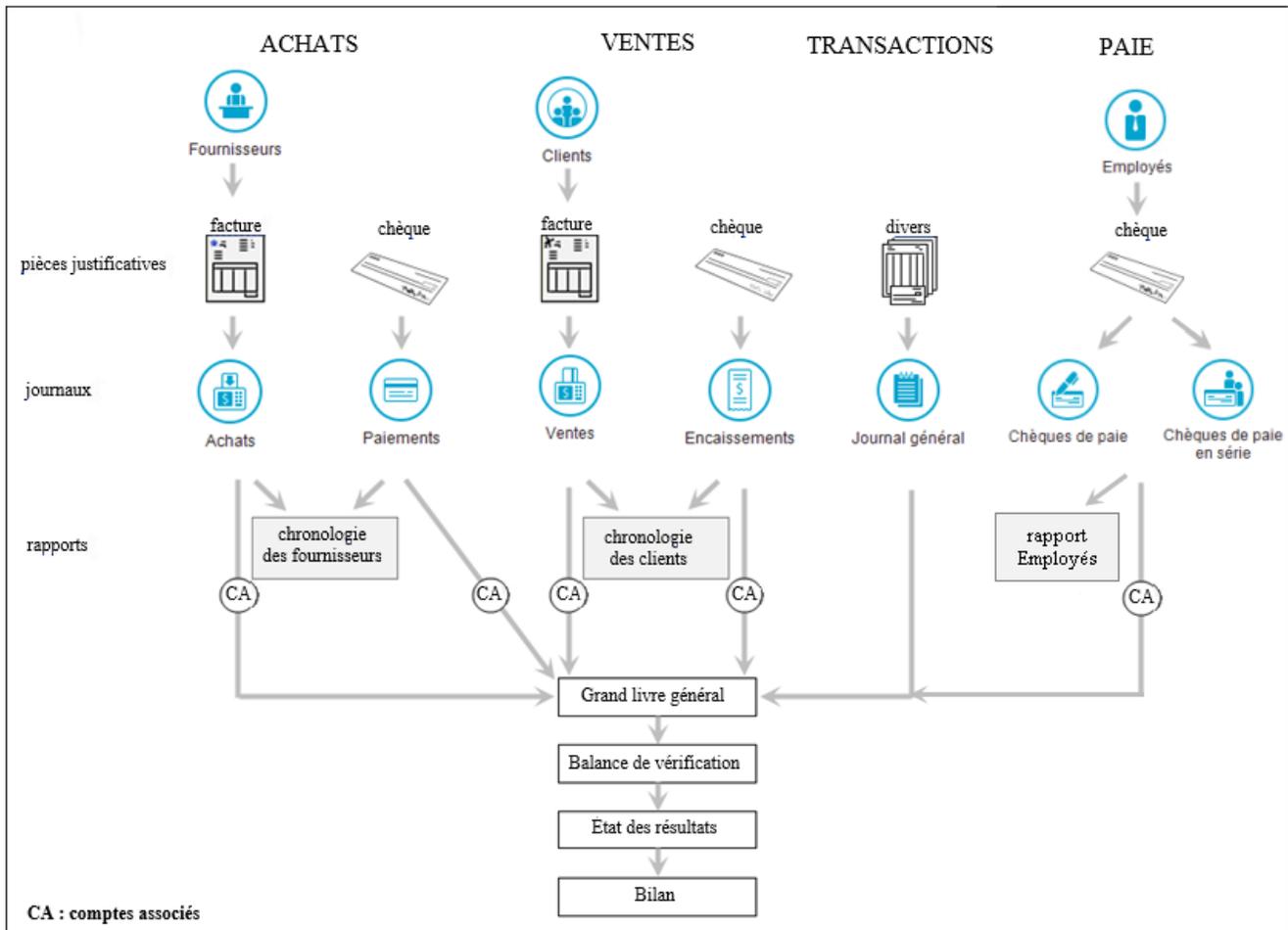
pour la période du 1^{er} janvier au 31 décembre 2024

	2024	Budgétisé	Écart en \$	Écart en %
Revenus d'exploitation				
Ventes brutes	<u>44 250 \$</u>	<u>42 250 \$</u>	<u>2 000 \$</u>	<u>5%</u>
Total des revenus d'exploitation	<u>44 250 \$</u>	<u>42 250 \$</u>	<u>2 000 \$</u>	<u>5%</u>
Coût des marchandises vendues				
Achats bruts	<u>25 300 \$</u>	<u>22 800 \$</u>	<u>2 500 \$</u>	<u>11%</u>
Coût des marchandises vendues	<u>25 300 \$</u>	<u>22 800 \$</u>	<u>2 500 \$</u>	<u>11%</u>
Bénéfice brut d'exploitation	<u>18 950 \$</u>	<u>19 450 \$</u>	<u>-500 \$</u>	<u>-3%</u>
Charges d'exploitation				
Fret à l'achat	850 \$	800 \$	50 \$	6%
Frais de loyer	4 000	3 800	200	5%
Frais d'entretien	320	300	20	7%
Frais de salaires	7 500	7 000	500	7%
Frais d'électricité	2 500	2 400	100	4%
Frais de téléphone	900	850	50	6%
Frais divers	<u>250</u>	<u>175</u>	<u>75</u>	<u>43%</u>
Total des charges d'exploitation	<u>16 320 \$</u>	<u>15 325 \$</u>	<u>995 \$</u>	<u>6%</u>
Bénéfice net d'exploitation (perte)	<u>2 630 \$</u>	<u>4 125 \$</u>	<u>-1 495 \$</u>	<u>-36%</u>

Comptabilité informatisée

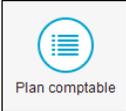
Sage 50 Comptabilité Supérieur 2024

Le système comptable de Sage 50



Aide

- la touche *F1*
- en sélectionnant l'une des options du menu *Aide*
- dans le haut de chaque fenêtre, taper une question dans le champ prévu à cet effet
- cliquer sur le bouton du point d'interrogation 



Numérotation des comptes

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



Inscription au journal général

Journal général

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

Source Bd-2 Date 2024-04-30

Remarque Dépôt de l'encaisse

Compte	Débets	Crédits	Remarque
1050 Banque du Québec	6 373.63	--	
1060 Encaisse	--	6 373.63	
Total	6 373.63	6 373.63	

Taxes de vente Reporter

Tournée (xx)

Correction d'une écriture

-  Repérer la transaction à corriger et la modifier

-  Reporter

Contre-passation (annulation) d'une écriture

-  Rechercher la transaction à annuler

- 



Comptabilisation des achats

Bon de commande

Journal des achats - Création d'un bon de commande

Fichier Édition Vue Achat Rapports Aide

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

Bon de commande Conversion...

N° Bon de commande: 25
Date: 2024-07-31
Date expédition: 2024-08-06

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

Adresse d'expédition: L'Animal...rit (xx)
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 litière - petit	2,00	TQ	2,50	4,99	50,00	1340 Litière
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

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

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

Enregistrer

Commande prépayée

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

Paiement anticipé imputé: 0,00

Facture

Journal des achats - Création d'une facture

Fichier Édition Vue Achat Rapports Aide

Transaction: Facture Mode de paiement: Payer plus tard

Facture d'achat Facture reçue

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

N° facture: * 4156
 Date: * 2024-08-03
 N° BR/Bon de commande: 25

Division:

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

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

Sous-total: 160,00
 Transport: 0,00 0,00 0,00
 TPS: 8,00
 TVQ: 15,96
 Total: 183,96

Reporter

L'Animal...rit (xx) ...

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)

Pour augmenter le total à payer de 0,02 \$.

Rendus et rabais sur achats et note de crédit

Journal des achats - Création d'une facture

Fichier Édition Vue Achat Rapports Aide

Posez une question Chercher-Aide

Transaction: Facture Mode de paiement: Payer plus tard

Facture d'achat

Facture reçue

N° facture: * NC-4156
Date: * 2024-08-08
N° BR/Bon de commande:

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

Division:

N° article	Quantité	Reçu	Comm.	Reste comm.	Unité	Description - Article	Prix	Taxe	TPS	TVQ	Montant	Compte
043	-1				Chaque	Coussin pour chat déchiré	15,00	TQ	-0,75	-1,50	-15,00	1320 Accessoires pour chat

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

Sous-total: -15,00
Transport: 0,00 0,00 0,00 ✓
TPS: -0,75
TVQ: -1,50
Total: -17,25

Reporter

L'Animal...rit (xx)

Correction d'achat

- 
- Repérer la transaction à corriger et apporter les corrections nécessaires.
- 

Contre-passation (annulation) d'achat

- 
- Sélectionner la transaction à annuler.
- 



Paievement de factures d'achat

Journal des paievements

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

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

L'Animal...rit (xx) N° chèque 69

Payer Trois Cent Soixante Quatre-----74/100

À l'ordre de Tout pour matou Date 2024-08-12 Montant 364,74\$

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
2024-09-09	841	200,93	200,93	0,00		200,93
2024-10-02	4156	183,96	183,96	3,20	3,20	180,76
	NC-4156	-17,25	-17,25	-0,30	-0,30	-16,95
Total						364,74

Remarque Reporter

L'Animal...rit (xx)

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*.



Paievement 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 paievement à un fournisseur

-
- Repérer le paievement à corriger et apporter les corrections nécessaires
- Reporter

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

-
- Repérer le paievement à corriger
-

Autres types de factures (fournisseurs de services)

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



Comptabilisation des ventes

Bulletin de vente/devis

Journal des ventes - Création d'un bulletin de vente

Fichier Édition Vue Ventes Rapports Aide

Transaction: Bulletin de vent Mode de paiement: Payer plus t

Bulletin de vente Conversion...

Client: * La Maison M.I.A.O.U.
Joanie Côté
7554, Rue Moyen-Âge
Rivière-du-Loup, Québec G2N 1Z8

Adresse d'expédition: <Adresse postale>
La Maison M.I.A.O.U.
Joanie Côté
7554, Rue Moyen-Âge
Rivière-du-Loup, Québec G2N 1Z8

N° Bulletin de vente: * 62
Date: * 2024-07-31
Date expédition: 2024-08-04
Vendeur: Judith Rousseau

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

Sous-total: 243,29
Transport: 0,00 0,00 0,00

Modalités de paiement anticipé: 3,00 % 10 jours, nets 30 jours
TPS: 12,17
TVQ: 24,26
Total: 279,72

Message:

Enregistrer

L'Animal...rit (xx)

Commande prépayée

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

Sous-total:

Transport: @

TPS:

Acompte imputé:

Facture

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: * La Maison M.I.A.O.U.
 Joanie Côté
 7554, Rue Moyen-Âge
 Rivière-du-Loup, Québec G2N 1Z8

Adresse d'expédition: <Adresse postale>
 La Maison M.I.A.O.U.
 Joanie Côté
 7554, Rue Moyen-Âge
 Rivière-du-Loup, Québec G2N 1Z8

N° facture: * 24
 Date: * 2024-08-05
 N° BL/Bulletin de vente: 62
 Date expédition: 2024-08-04
 Vendeur: Judith Rousseau
 Division:

N° article	Quantité	Livraison	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 : Nourriture
020	2		2		Chaque	Bol pour chat	11,35	22,70	TQ	4110 Ventes : Accessoires
027	3		5	2	Sac	Litière silice 6 kg	41,25	123,75	TQ	4120 Ventes : Litière

Sous-total: 160,79
 Transport: 12,00 TQ 0,60 1,20
 TPS: 8,65
 TVQ: 17,23
 Total: 198,67

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

Message: Nous veillons sur l'ami qui veille sur vous!

Reporter

L'Animal...rit (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 \$.

Rendus et rabais sur ventes et note de crédit

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: * La Maison M.I.A.O.U.
Joanie Côté
7554, Rue Moyen-Âge
Rivière-du-Loup, Québec G2N 1Z8

Adresse d'expédition: <Adresse postale>
La Maison M.I.A.O.U.
Joanie Côté
7554, Rue Moyen-Âge
Rivière-du-Loup, Québec G2N 1Z8

N° facture: * NC-24
Date: * 2024-08-06
N° BL/Bulletin de vente:
Date expédition:
Vendeur:
Division:

N° article	Quantité	Livraison	Comm.	Reste comm.	Unité	Description - Article	Prix	Montant	Taxe	Compte
016	-3				Sac	Gâterie pour chat au thon produit périmé	2,39	-7,17	TQ	4180 Rendus et rabais sur ventes

Sous-total: -7,17
Transport: 0,00 0,00 0,00 ✓
TPS: -0,36
TVQ: -0,72
Total: -8,25

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

Message: Nous veillons sur l'ami qui veille sur vous!

Reporter

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

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

Correction de vente

- 
- Repérer la transaction à corriger et apporter les corrections nécessaires
- 

Contre-passation (annulation) de vente

- 
- Sélectionner la transaction à annuler.
- 



Paieement 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: 642

L'Animal...rit (xx) N° encaissement 10

Reçu Mille Trois Cent Quatre-Vingt-Dix-Neuf-----37/100

De La Maison M.I.A.D.U. Date 2024-08-14 Montant 1 399,37\$

Joanie Côté
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
2024-06-30	8	418,08	418,08	0,00		418,08
2024-07-08	14	921,96	921,96	0,00		921,96
	16	-126,49	-126,49	0,00		-126,49
2024-08-05	24	198,67	198,67	5,18	4,82	193,85
	NC-24	-8,25	-8,25	-0,22	-0,22	-8,03
Total						1 399,37

Remarque Reporter

L'Animal...rit (xx)

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*.



Paieement anticipé

Date de facture	Facture ou Acompte	Montant original	Montant dû	Remise offerte	Remise soustraite	Montant reçu

N° référence - Acompte Montant de l'acompte

Correction d'un paieement d'un client

-
- Repérer le paieement à corriger et apporter les corrections nécessaires
- Reporter

Contre-passeation (annulation) d'un paieement d'un client

-
- Repérer le paieement à corriger.
-



Chèque de paie

Journal de la paie

Fichier Édition Vue Chèque de paie Rapports Aide

Payer plusieurs employés Dépôt direct Tiré sur: 1050 Banque Salaires

Chèque de paie N° dépôt direct: DD2

Employé: Lussier, Émilie [Modifier](#) Date chèque: 2024-06-20

200, rue Hébert Date de début de période: 2024-06-09

Montréal, Québec H1X 2B6 Date de fin de période: 2024-06-15

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	40,00	--	16,00	640,00	1 440,00	Avantages	0,00	--
Supplém. 1	1,00	--	24,00	24,00	24,00	Avantages Qc	0,00	--
Salaire	0,00	--	--	0,00	--			
Total:	41,00	0,00		664,00		Total:	0,00	

Salaire brut: 664,00
Retenu: 113,71
Salaire net: **550,29** [Reporter](#)

Bijouterie L'écrin d'or (xx)

* 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.

Correction d'un chèque de paie

-
- Sélectionner la paie à corriger et effectuer la correction.
-
- [Reporter](#)

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

-
- Sélectionner le chèque de paie à annuler.
-



Chèques de paie en série

Journal du traitement de paie - Payer plusieurs employés

Fichier Édition Vue Paie Rapports Aide

Tiré sur: 1050 Banque Salaires N° chèque de début: 2 N° dépôt direct de début: DD 2

Payer un employé Date du chèque: 2024-06-27

Sélectionner des employés Date de début de période: 2024-06-16 Date de fin de période: 2024-06-22

Fréquence pér. paie: Toutes Sélect. automatique: Pas encore rémunéré pour cette Date chèque

	Nom	Heures Régulières	Heures Supplém. 1	Salaires	Salaires brut	Retenues	Salaires net
<input checked="" type="checkbox"/>	Lussier, Émilie	40,00	3,00	0,00	712,00	129,81	582,19
<input checked="" type="checkbox"/>	Simard, André	38,00	0,00	0,00	950,00	212,63	737,37
Totaux:		78,00	3,00	0,00	1 662,00	342,44	1 319,56

Détails de chèque - Lussier, Émilie

Revenu Vacances Retenues Impôt Charges déf. par usager Droits

Heures travaillées durant cette période: 43,00

Droit	Jours acquis	Jours soustraits	Cumul jours net
Maladie	0,10	0,00	0,20



Rapport de frais

Journal des achats - Création d'une facture

Fichier Édition Vue Achat Rapports Aide

Transaction: Facture Mode de paiement: Chèque Retrait: 1040 Banque Olympique Chèque: * 241

Facture d'achat

Fournisseur: * <Fournisseur occasionnel> André Simard

N° facture: * Formation_mai24 Date: * 2024-05-22

N° article	Quantité	Comm.	Reste comm.	Unité	Description - Article	Prix	Taxe	TPS	TVQ	Montant	Compte
1					Formation à Québec restaurant, hébergement et transport	742,16	TQ	37,11	74,03	742,16	5180 Frais de formation

Total - Sommaire de taxe

Vue

Montants des taxes remboursables non compris dans le prix peuvent être changés au besoin.

Sous-total de Facture: 742,16\$ (transport inclus)

Taxe	Montant
TPS	37,11
TVQ	74,03

Total Taxes: 111,14

OK Annuler

Sous-total: 742,16

Transport: 0,00

TPS: 37,11

TVQ: 74,03

Total: 853,30

pour modifier les taxes

Reporter

Bijouterie L'écrin d'or (xx)

Frais de représentation

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

Cheminement des données dans Sage 50

Ici, le cas des clients est représenté, mais le cheminement est le même pour les autres modules du système comptable.

Journal des ventes - Création d'une facture

Client: Location Accès Soir
 Adresse d'expédition: 1 location Accès Soir, Édouard Cormier, 800, boul. Saint-François, Montréal, Québec H3L 3F5

N° Facture: 7
 Date: 2024-05-19
 N° Bulletin de vente: []
 Date expédition: []
 Vendeur: Girard, André

N° article	Quantité	Comm.	Reste comm.	Unité	Prix	Montant	Taxe	Compte
100	1			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

Modèles de paiement associés: 2,00% [] 10 jours, rate [] 30 jours

Message: Le Répertoire L'écrit d'or... une lapaluterie en or!

Reporteur: []

rappports sur les clients mis à jour automatiquement

Location Accès Soir			
5	2024-05-24	Facture	1 563,59
7	2024-06-19	Facture	287,44
Total impayé:			1 851,03

écriture du journal des ventes produite via les comptes associés

1200	Comptes clients	CA	287,44	-
2400	TPS à payer sur ventes		-	12,50
2430	TVQ à payer sur ventes		-	24,94
4060	Revenus d'évaluation		-	250,00
			287,44	287,44

CA : comptes associés

GLG mis à jour automatiquement

Date	Commentaire	N° source	Débets	Crédits	Solde
1200	Comptes clients				9 479,37 Dt
2024-06-19	Location Accès Soir	7	287,44	-	9 766,81 Dt
2400	TPS à payer sur ventes				464,75 Ct
2024-06-19	Location Accès Soir	7	-	12,50	477,25 Ct
2430	TVQ à payer sur ventes				927,13 Ct
2024-06-19	Location Accès Soir	7	-	24,94	952,07 Ct
4060	Revenus d'évaluation				- Ct
2024-06-19	Location Accès Soir	7	-	250,00	250,00 Ct

Ajustement des stocks



Ajustements des Stocks

Fichier Édition Vue Ajustement Rapports Aide

Source: Inventaire juin 2024
 Date: 2024-06-30
 Remarque: Marchandise abîmée

Article	Qté	Unité	Description	Coût unit.	Montant	Compte
62	-4	Chaque	Montre sport	37,8696	-151,48	5060 CMV : montres
Total					-151,48	

Reporteur: []

Bijouterie L'écrit d'or (xx)



Rapprochement bancaire

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

Journal des ventes - Création d'une facture

N° article	Quantité	Comm.	Reste comm.	Unité	Description - Article	Prix	Montant	Taxe	Compte
	1				Chèque sans fonds	478,39	478,39		1040 Banque Olympique

2. Produire le rapprochement bancaire

Rapprochement & dépôts

Fichier Édition Vue Rapprochement Rapports Aide

Transaction: Rapprochement de comptes

Compte: 1010 Banque

Date de début du relevé: 2024-11-01 Solde d'ouverture du relevé: 52 234,23

Date de fin du relevé: 2024-11-30 Solde de clôture du relevé: 80 215,48 CAD

Date du rapprochement: 2024-11-30

Feuille de calcul Transactions Produit Charge

Trier trans. par: Date A...Z+

Source	No Dépôt	Date	Remarque	Dépôt	Retrait	État
1999		2024-10-31	47, Microcontext	--	2 013,17	À traiter
BD-100		2024-10-31	Dépôt de l'encaisse	2 216,24	--	Compensé
2000		2024-10-31	160, Techno-Gestion	--	5 779,73	Compensé
2001		2024-11-01	111, Au taille-crayon	--	459,50	À traiter
2002		2024-11-03	49-118, Téléphone	--	392,70	À traiter
CP6		2024-11-04	1021, 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

Relevé bancaire Page 1

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

Période du relevé du 2024-10-31 au 2024-11-30 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



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

4. Terminer le travail de rapprochement bancaire

Remise des DAS

À l'aide des données du bilan ou la balance de vérification.

Journal général

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

Source Fin période Date 2024-07-03

Remarque Remise des DAS fédérales pour avril-mai-juin

Compte	Débets	Crédits	Remarque
2310 AE à payer	3 062,76	--	
2330 Impôt fédéral à payer	5 650,92	--	
1040 Banque Olympique	--	8 713,68	
Total	8 713,68	8 713,68	

Taxes de vente Reporter

Bijouterie L'écrin d'or (xx)

Journal général

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

Source Fin période Date 2024-07-03

Remarque Remise des DAS provinciales pour avril-mai-juin

Compte	Débets	Crédits	Remarque
2350 RRQ à payer	11 826,42	--	
2360 Impôt du Québec à payer	7 131,33	--	
2370 FSS à payer	1 657,74	--	
2375 RQAP à payer	1 191,54	--	
2380 CNESTT à payer	1 979,46	--	
1040 Banque Olympique	--	23 786,49	
Total	23 786,49	23 786,49	

Taxes de vente Reporter

Bijouterie L'écrin d'or (xx)

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

Les écritures de remise peuvent **aussi** être passées dans le journal des paiements (avis de versement).

Remise de TPS et TVQ

Infotech enr.	
Bilan au 2024-01-31	
TPS à payer sur ventes	1 231,75
TPS à recevoir sur achats	-434,25
TVQ à payer sur ventes	2 457,35
TVQ à recevoir sur achats	-866,33



Journal des achats - Création d'une facture

Fichier Édition Vue Achat Rapports Aide

Transaction: Facture Mode de paiement: Dépôt direct Retrait: 1060 Caisse Desjardins N° dépôt direct: VP1

Facture d'achat Facture reçue

Fournisseur: Revenu Québec

N° facture: TPS/TVQjanv Date: 2024-02-02

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

Remise surpmt anticipé: 0,00 % Montant: 2 388,52

Sous-total: 2 388,52

Transport: 0,00 TPS: 0,00 TVQ: 0,00 Total: 2 388,52

Reporter

OU



Journal général

Fichier Édition Vue Écriture Rapports Aide

Source: Fin période Date: 2024-02-02

Remarque: Remise des taxes de janvier

Compte	Débits	Crédits	Remarque
2400 TPS à payer sur ventes	1 231,75	--	
2430 TVQ à payer sur ventes	2 457,35	--	
2410 TPS à recevoir sur achats	--	434,25	
2440 TVQ à recevoir sur achats	--	866,33	
1060 Caisse Desjardins	--	2 388,52	
Total	3 689,10	3 689,10	

Taxes de vente Reporter

Bijouterie L'écrin d'or (xx)

Mauvaises créances

Radiation



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: * Location AccèsSoir
Édouard Corriveau
800, boul. Saint-François
Montréal, Québec H3L 3F5

Adresse d'expédition: <Adresse postale>
Location AccèsSoir
Édouard Corriveau
800, boul. Saint-François
Montréal, Québec H3L 3F5

N° facture: * MC-5
Date: * 2024-06-01
N° Bulletin de vente:
Date expédition:
Vendeur:
Division:

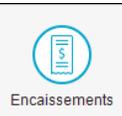
N° article	Quantité	Comm.	Reste comm.	Unité	Description - Article	Prix	Montant	Taxe	Compte
	-1				Radiation	1 359,94	-1 359,94	TQ	1205 Provision pour mauvaises créances

Sous-total: -1 359,94
Transport: 0,00 0,00 0,00 ✓
Modalités de paiement anticipé: % jours, nets jours
TPS: -68,00
TVQ: -135,65
Total: -1 563,59

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

Reporter

Bijouterie L'écrin d'or (xx)



Journal des encaissements

Fichier Édition Vue Encaissement Rapports Aide

Payé par: Chèque Dépôt: 1060 Encaisse Chèque:

Bijouterie L'écrin d'or (xx) N° encaissement 2

Reçu00/100
De Location AccèsSoir Date 2024-06-01 Montant 0,00\$
Édouard Corriveau
800, boul. Saint-François
Montréal, Québec H3L 3F5

Date de facture	Facture ou Acompte	Montant original	Montant dû	Remise offerte	Remise soustraite	Montant reçu
2024-05-24	5	1 563,59	1 563,59	27,20		1 563,59
	MC-5	-1 563,59	-1 563,59	0,00		-1 563,59

Total 0,00

Remarque

Reporter

Bijouterie L'écrin d'or (xx)



Recouvrement

Journal des ventes - Création d'une facture

Fichier Édition Vue Ventes Rapports Aide

Transaction: Facture Mode de paiement: Chèque Dépôt: 1060 Encaisse Chèque: * 32

Facture de vente

Client: * Location AccèsSoir
Édouard Corriveau
800, boul. Saint-François
Montréal, Québec H3L 3F5

Adresse d'expédition: <Adresse postale>
Location AccèsSoir
Édouard Corriveau
800, boul. Saint-François
Montréal, Québec H3L 3F5

N° facture: * RMC-5
Date: * 2024-06-04
N° Bulletin de vente:
Date expédition:
Vendeur:
Division:

N° article	Quantité	Comm.	Reste comm.	Unité	Description - Article	Prix	Montant	Taxe	Compte
	1				Recouvrement de MC	1 359,94	1 359,94	TQ	1205 Provision pour mauvaises créances

Remise surpmt anticipé: %
Montant de chèque: 1 563,59

Sous-total: 1 359,94
Transport: 0,00
TPS: 68,00
TVQ: 135,65
Total: 1 563,59

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

Reporter

Bijouterie L'écrin d'or (xx)

Avancement de la date de session



Cliquer sur *Changer date de session* dans le menu *Maintenance* ou sur le bouton de la barre d'outils.

Vérification de l'intégrité des données

Sélectionner *Vérifier l'intégrité des données* dans le menu *Maintenance*.

Sommaire de l'intégrité

Total des débits :	572 036,76\$	Total des crédits :	572 036,76\$
Solde des fournisseurs :	24 514,97\$	Factures impayées et prépaiements:	24 514,97\$
Solde des clients :	7 915,78\$	Factures impayées et dépôts:	7 915,78\$
Avances & Prêts à recevoir :	0,00\$	Avances & Prêts payés :	0,00\$
Solde de paie de vacance :	72,00\$	Paie de vacance due :	72,00\$
Fichiers de rapprochement bancaire :		Concordance établie	

Données OK.

OK

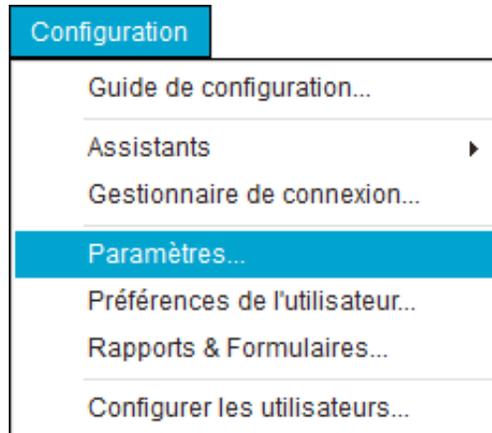
Copie de sauvegarde

À faire régulièrement!



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

Configuration du système



Changement du nom de l'entreprise

Paramètres

Édition Vue

Entreprise

- Informations
- Système
- Copie de sauvegard
- Fonctions
- Traitement de paiem
- Opérations bancaire
- Cartes de crédit
- Taxes de vente
- Devise
- Formulaires
- Courriel
- Format de date
- Connexion Sage Co
- Expéditeurs
- Logo
- Noms
- Général (comptes)
- Fournisseurs
- Clients
- Paie
- Stocks & Services

Nom: L'Animal...rit

Rue 1: 106, rue des Armoiries

Rue 2:

Ville: Rivière-du-Loup

Province: QC Québec

Code postal: G1M 3W4

Pays:

Téléphone 1: (418) 255-4565

Téléphone 2:

Télécopieur: (418) 255-4567

Courriel: service@lanimalrit.net

Site Web: www.lanimalrit.net

N° entreprise: 147147147RP0001

Type d'industrie: Commerce de détail

Début exercice: 2024-06-01

Fin exercice: 2024-12-31

Trans. la plus ancienne: 2024-07-01

Date de session: 2024-07-31

Dem. transaction: 2024-08-14

OK Annuler Aide

Taxes de vente

Paramètres

Édition Vue

Entreprise

- Informations
- Système
- Copie de sauvegarde
- Fonctions
- Traitement de paiement
- Opérations bancaires
- Cartes de crédit
- Taxes de vente
 - Taxes
 - Codes de taxes

Pour ajouter une taxe, entrez son nom dans Taxe. Pour passer de Oui à Non, cliquez dessus ou utilisez la barre d'espace.

Taxe	N° d'inscription inclus sur formulaires	Exempt de cette taxe?	Taxe taxable?	Cpte pour suivre la taxe payée sur les achats	Cpte pour suivre la taxe prélevée sur les ventes	Rapport de taxes
TPS	569862148	Non	Non	2410 TPS à recevoir sur achats	2400 TPS à payer sur ventes	Oui
TVQ	1020885246	Non	Non	2440 TVQ à recevoir sur achats	2430 TVQ à payer sur ventes	Oui

Paramètres

Édition Vue

Entreprise

- Informations
- Système
- Copie de sauvegarde
- Fonctions
- Traitement de paiement
- Opérations bancaires
- Cartes de crédit
- Taxes de vente
 - Taxes
 - Codes de taxes
- Devise

Pour ajouter un code de taxe, entrez une code et une description.

Pour visualiser les détails du code de taxe, double-cliquez sur le code de taxe ou la description.

Code	Description	Utiliser dans
	Aucune taxe	Tous les journaux
TQ	TPS à 5 % et TVQ à 9,975 % non comprises	Tous les journaux

Détails du code de taxe

Édition Vue Aide

Code taxe: TQ - TPS à 5 % et TVQ à 9,975 % non comprises

Pour ajouter une taxe au code de taxe sur une ligne vide, double-cliquez dans le champ Taxe et sélectionnez la taxe.

Taxe	État	Taux	Incluse dans le prix	Remboursable
TPS	Taxable	5	Non	Oui
TVQ	Taxable	9,975	Non	Oui

OK Annuler Aide

Fourisseurs

Paramètres

Édition Vue

- Entreprise
- Général (comptes)
- Fourisseurs
 - Adresse
 - Options
 - Droit de douane
 - Noms
 - Comptes associés

Périodes chronologiques
 Première: Deuxième: Troisième:

Modalités de paiement avant échéance
 Calculer les remises avant la taxe pour fourisseurs occasionnels

Clients

Paramètres

Édition Vue

- Entreprise
- Général (comptes)
- Fourisseurs
- Clients
 - Adresse
 - Options
 - Remise
 - Paie
 - Stocks & Services

Périodes chronologiques
 Première: Deuxième: Troisième:

Imprimer les états de compte
 Frais d'intérêt
 Intérêt composé Intérêt simple non récurrent
 Frais: % Taux d'intérêt annuel sur factures échues depuis jours
 (Taux d'intérêt journalier: 0.0027%)
 Inclure sur les états de compte les factures payées au cours des derniers jours.
 Inclure toutes les factures payées sur les relevés

Code de taxe pour les nouveaux clients:

Imprimer le vendeur sur factures, bulletins de vente et devis

Paramètres

Édition Vue

- Entreprise
- Général (comptes)
- Fourisseurs
- Clients
 - Adresse
 - Options
 - Remise
 - Paie
 - Stocks & Services

Modalités de paiement avant échéance
 % remise si réglée d'ici jours. Montant net dû d'ici jours.
 Calculer les remises sur paiements anticipés avant la taxe.
 Calculer les remises sur les articles pour les transactions de ventes.

Paie

Paramètres

Édition Vue

- Entreprise
- Général (comptes)
- Fourisseurs
- Clients
- Paie
 - Salaires
 - Retenues
 - Charges
 - Autres charges
 - Droits
 - Avis de versement

Retenue	Déduire par	Revenu appliqué	Déduire après Impôt	Déduire après Impôt Qc	Déduire après A-E	Déduire après RPC/RRQ	Déduire après ISE	Déduire après FSSQ	Déduire après FSSQ	Déduire après FSSQ
Syndicat	Pourcent. de brut	--		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Retraite	Montant	--		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Médical	Montant	--	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Retenue d'impôt	Montant	--	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

Paramètres

Édition Vue

- Entreprise
- Général (comptes)
- Fourisseurs
- Clients
- Paie
 - Salaires
 - Retenues
 - Charges
 - Autres charges
 - Droits
 - Avis de versement

Utiliser ces paramètres pour les charges sociales de l'employeur.

Facteur AE pour les nouveaux employés:

Taux CNESST pour les nouveaux employés:

Facteur ISE:

Facteur FSSQ:

Création de fiches

Comptes du plan comptable



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

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 solde est zéro.

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

Fournisseurs



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

Compte de charges: 5320 Publicité

Faire affaire en: Français

Modalités de paiement avant échéance: 1,00 % remise si réglée d'ici 10 jours. Montant net dû d'ici 20 jours.

Calculer les remises avant la taxe

Mode de paiement par défaut: Factures Payer plus tard Paiements Chèque

Formulaires: Imprimer le nom du contact sur les chèques Imprime 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:

TQ - TPS à 5 % et TVQ à 9,975 %



Clients

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: % remise si réglée d'ici jours. Montant net dû d'ici 30 jours.

Mode de paiement par défaut: Factures Débit pré-autc Encaissements Débit pré-autoris

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:
TQ - TPS à 5 % et TVQ à 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: 5 000,00



Employés

Droits | Dépôt direct | Mémo | Info add. | Déclaration T4 et RL-1

Personnel | Informations professionnelles | Impôts | Revenu | Retenues | CNESTT et autre charges

Rue 1: 41, rue Manic NAS: 123 456 782

Rue 2: Né le: 1974-05-09

Ville: Rivière-du-Loup

Province: Québec Code: QC

Code postal: G6V 2C9

Téléphone 1: (418) 324-5510

Téléphone 2:

Courriel: judith@internet.net

Langue préférée: Français

Droits | Dépôt direct | Mémo | Info add. | Déclaration T4 et RL-1

Personnel | Informations professionnelles | Impôts | Revenu | Retenues | CNESTT et autre charges

Embauché le: 2024-06-12 Terminé le:

Sexe: Femme Code du RE:

Type d'emploi: Temps plein

Catégorie: Vendeur

Courriel profess.: judith@animalrit.net

Identique au courriel personnel

Synchroniser avec Sage RH

Personnel Informations professionnelles Impôts Revenu Retenues CNESST et autre charges

Table d'impôt: Québec

Crédits d'impôt personnels

	Fédéral	Provincial
Montant personnel de base	15 000,00	17 183,00
Autres montants indexés	2 830,00	3 842,00
Montants non indexés	0,00	0,00
Total:	17 830,00	21 025,00

Taxe	Montant * cum. à ce jour
Impôt	144,46
Impôt Qc	170,00
Cotisations à A-E	41,83
Cotisations au RPC	0,00
Cotisations au RRQ	189,27
Cotisations au RQAP	16,27

Retenue d'impôt

Calculer l'impôt

Impôt fédéral additionnel: 0,00

Impôt Québec additionnel: 0,00

Calculer l'IAE Taux: 1,4

Calculer le RPC/RRQ

Calculer le RQAP

Personnel Informations professionnelles Impôts Revenu Retenues CNESST et autre charges

Périodes de paie: 52 * Montants cumulés au 2024-07-25

Utiliser	Revenu	Unité	Montant par unité	Heures par période	Pièces par période	Montant * cum. à ce jour
<input checked="" type="checkbox"/>	Vac. dues	Période	--	--	--	131,76
<input checked="" type="checkbox"/>	Vac. payées	Période	--	--	--	--
<input checked="" type="checkbox"/>	Régulières	Heure	18,00	35,00	--	3 132,00
<input checked="" type="checkbox"/>	Supplém. 1	Heure	27,00	0,00	--	162,00
<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: 2 666,29

Retenue vacances

Calculer Vacances sur Vacances payées

Enregistrer charges salariales au: 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 Informations professionnelles Impôts Revenu Retenues CNESST et autre charges

Utiliser	Retenue	Montant par période	Pourcent. par période	Taux horaire	Pourcent. du taux horaire	Montant * cum. à ce jour
<input checked="" type="checkbox"/>	Syndicat	--	2,0000	--	--	65,88
<input checked="" type="checkbox"/>	Retraite	8,00	--	--	--	--
<input checked="" type="checkbox"/>	Médical	5,00	--	--	--	--

Personnel Informations professionnelles Impôts Revenu Retenues CNESST et autre charges

CNESST

Taux CNESST: 1,66 %

Charges définies par l'utilisateur

Dépense	Mont. par période	P.cent par période	Mont. cumulé * à ce jour
Retraite	9,00	--	0,00



Fiches de stock et de services

Article Numéro: 018 Type: Stock Service

Description: Vêtement pour petit chien

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

Afficher quantités en: Chaque

En stock

Quantité:	0	Valeur:	0,00
-----------	---	---------	------

Commandes en attente

Bon de comm.:	0	Bull. vente:	0
---------------	---	--------------	---

Réapprovisionner les quantités

Niveau minimum:	25	Commander:	25
-----------------	----	------------	----

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

Liste de prix	Prix par unité de vente
Courant	24,1900
Préférentiel	24,1900
Prix Web	24,1900

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

Actif: 1330 Accessoires pour chien

Produits: 4110 Ventes d'accessoires

CMV: 5150 CMV : Accessoires

Écart:

Pour toutes les fiches

Modification

-
- Apporter la modification
- Enreg. et Fermer

Suppression

-
-

Rapports

Listes

Rapports

Microsoft® Office Documents...

Listes

Listes groupées

- Plan comptable...
- Comptes...
- Fournisseurs...
- Clients...
- Employés...
- Stocks & services...

Financiers



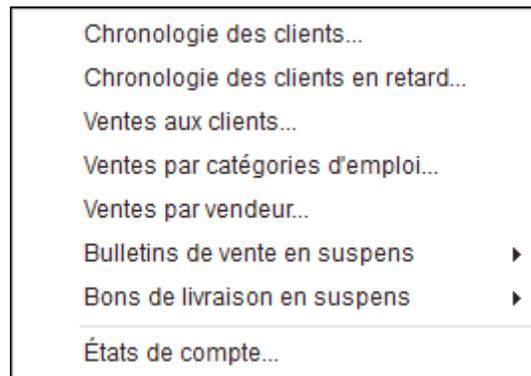
Journaux



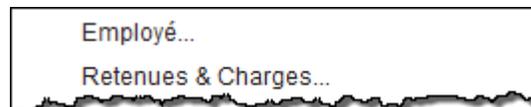
Fournisseurs



Clients



Employés

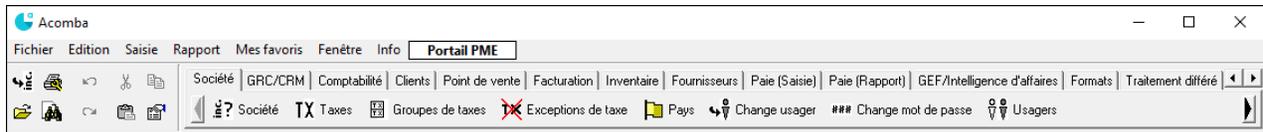


Stocks et Services



Comptabilité informatisée

Acomba 11.12



Inscription de transactions



Chèque

Inscription : Chèque (Banque = 1040, Numéro = 14)

Chèque [Enregistrer]

Date : 15-12-18 Période : 12 Numéro : 14 Montant du chèque : 1 000,00

Description : Usage personnel du propriétaire

Compte	Description	Débit	Crédit
1040 Banque			1 000,00
3200 Prélèvement		1 000,00	

Nom : Luc Dussault a/s de :
 Adresse : 3, rue Champfleu Ville : Montréal (Québec)
 Code postal : H7R 4B9 Téléphone : 514 634-8521 Imprimer : Immédiatement
 Remarques : Usage personnel du propriétaire

Dépôt

Inscription : Dépôt (Banque = 1040, Numéro = 1)

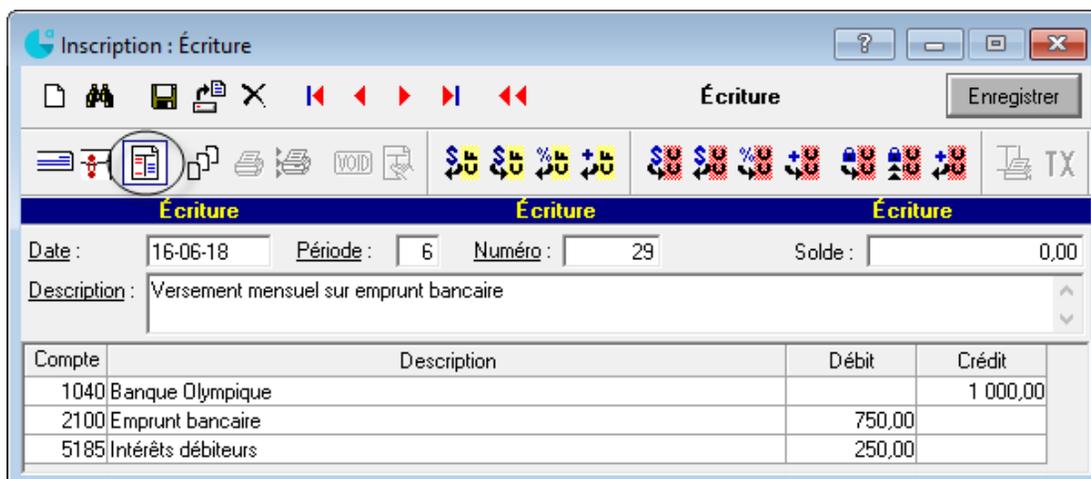
Dépôt [Enregistrer]

Date : 15-12-18 Période : 12 Numéro : 1 Montant du dépôt : 3 524,50

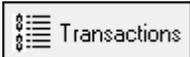
Description : Dépôt de l'encaisse

Compte	Description	Débit	Crédit
1040 Banque		3 524,50	
1060 Encaisse			3 524,50

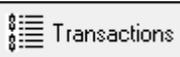
Écriture comptable



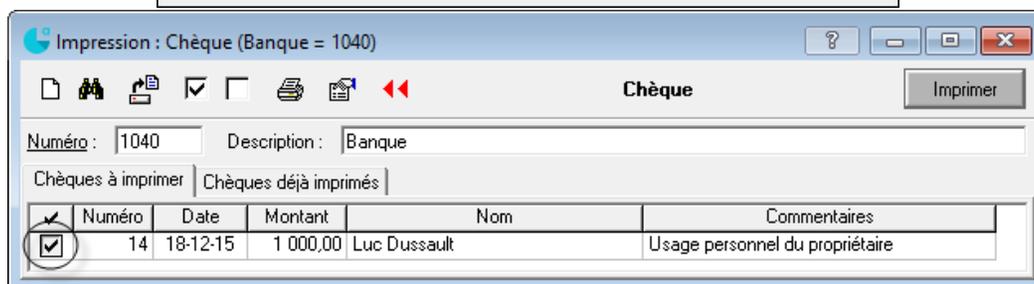
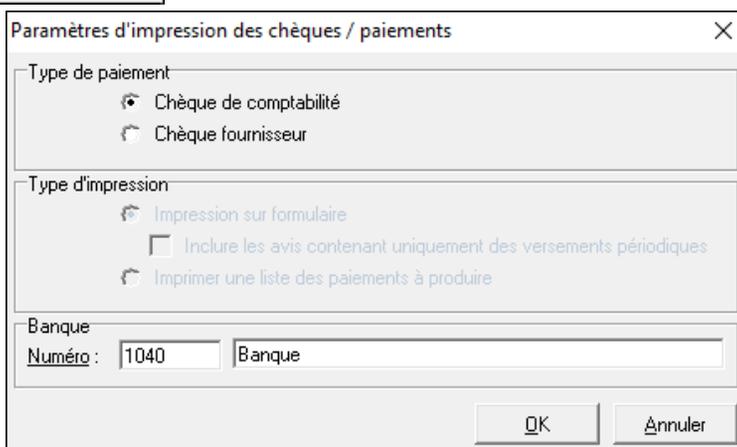
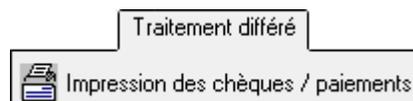
Correction d'un chèque, d'un dépôt ou d'une écriture

- Repérez la transaction à corriger. 
- Apportez la correction nécessaire et enregistrez de nouveau l'écriture.

Suppression d'une transaction

- Sélectionnez l'écriture à supprimer. 
- Cliquez sur *Supprimer* .

Impression des chèques de comptabilité (en différé)



Comptabilisation des achats

Bon de commande



Facturation : Achat (Fournisseur = 300, Numéro = 5)

Date : 11-06-18 Date d'expiration : 11-07-18 Receivable : 0 Compte receivable no.0

Fournisseur : 300 Pierres Précieuses inc.

Numéro : 5

Référence :

Description :

...	Numéro	Description	No fournisseur	Achat	Reçu	Prix	B.O.	Groupe	Taxe ?
1	10	Montre homme	M25496	10	0	75,00	<input checked="" type="checkbox"/>	20	...
2	11	Montre femme	M24758	8	0	80,00	<input checked="" type="checkbox"/>	20	...
3	12	Montre sport	M63295	7	0	12,50	<input checked="" type="checkbox"/>	20	...
4									
5									

Totaux | Détail facturation | Adresse | Détail produit

Sous-total : 1 477,50

Transport : 0,00 ...

Taxes : 221,26 ...

Dépôt : 0,00

Solde : 1 698,76

Impression
Copie : 0

Enregistrer E-Mail

Réception



Réception de l'achat : 5

Enregistrer et Achat suivant

Fournisseur : 300 Achat : 5 Date réception : 12-06-18

Nom : Pierres Précieuses inc. Date d'expiration : 11-07-18

Référence : Total : 750,00

Numéro de produit/Scan : GO

	Produit	Description	B.O.	Souf.	Reçu	Prix	Prix vente
<input checked="" type="checkbox"/>	10	Montre homme	<input checked="" type="checkbox"/>	10	10	75,00	...
<input type="checkbox"/>	11	Montre femme	<input checked="" type="checkbox"/>	8	0	80,00	...
<input type="checkbox"/>	12	Montre sport	<input checked="" type="checkbox"/>	4	0	12,50	...

Options :
Voir le numéro des : produits seulement Imprimer le rapport d'ajustements et/ou les étiquettes une fois la réception des achats complétée

Facturation



Inscription : Facture (Fournisseur = 300, Numéro = 40-704)

Facture (Fournisseur) Enregistrer

Date : 12-06-18 Montant de la facture : 862,31

Fournisseur : 300 Pierres Précieuses inc. Compte payable : 0

Payer à :

Numéro : 40-704 Terme de paiement : 2,00% 10 Net 30 jour(s)

Référence : Achat # 5

Générer : Total de l'achat Achat : 5

Description : Réception des 10 montres homme uniquement.

Compte	Description	Débit	Crédit
2200	Comptes fournisseurs		862,31
5060	Achats : montres	750,00	
2410	TPS à recevoir sur achats	37,50	
2440	TVQ à recevoir sur achats	74,81	

Pour un achat comptant, enregistrez la facture et comptabilisez le paiement immédiatement.

Note de crédit

Inscription : Crédit (Fournisseur = 533, Numéro = NC-50)

Crédit (Fournisseur) Enregistrer

Date : 15-06-18 Montant du crédit : 45,99

Fournisseur : 533 Entrepôt des bijoux inc. Compte payable : 0

Payer à :

Numéro : NC-50

Référence : facture 2291

Générer : Total de l'achat Achat :

Description : Manque plusieurs perles sur le collier à perles eau douce

Compte	Description	Débit	Crédit
2200	Comptes fournisseurs	45,99	
5115	Rendus et rabais sur achats		40,00
2410	TPS à recevoir sur achats		2,00
2440	TVQ à recevoir sur achats		3,99

Deuxième étape : Ajuster l'inventaire manuellement si nécessaire.

Paieiment



= paiement (immédiat)



= paiement en attente

Paieiment : Dépôt direct en attente pour les fournisseurs

Fournisseur : 2598 Fournitures Charles inc.
Date : 15-06-18 Montant : 478,64

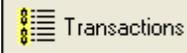
<input checked="" type="checkbox"/>	T	Date	Numéro	Référence	Montant	Payé	Solde	Paieiment	Escompte
<input checked="" type="checkbox"/>	F	15-06-18	1367		478,64	478,64	0,00	478,64	0,00

Transactions
Nombre : 1 Total : 478,64 Solde : 0,00 Total payé : 478,64

Acompte à un fournisseur

- 1) Inscription d'une facture :
Comptes fournisseurs xx
Frais payés d'avance xx
- 2) Paieiment
- 3) Inscription de la facture + frais payés d'avance (au crédit)

Correction d'une facture d'achat ou d'un paieiment

- Repérez la transaction à corriger.  Transactions
- Apportez la correction nécessaire et enregistrez de nouveau l'écriture.

Suppression d'une facture d'achat ou d'un paieiment

- Sélectionnez l'écriture à supprimer.  Transactions
- Cliquez sur *Détruire la transaction* .

Impression des paiements en attente (chèque et dépôt direct)

Traitement différé

Impression des chèques / paiements

Paramètres d'impression des chèques / paiements

Type de paiement

- Chèque de comptabilité
- Chèque fournisseur
- Dépôt direct fournisseur
- PPA en attente

Type d'impression

- Impression sur formulaire
- Inclure les avis contenant uniquement des versements périodiques
- Imprimer une liste des paiements à produire

Banque

Numéro : 1040 Banque Olympique

OK Annuler

Impression : Chèque fournisseurs (Banque = 1040)

Chèque fournisseurs Imprimer

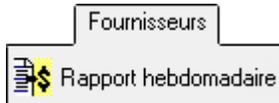
Banque

Numéro : 1040 Description : Banque Olympique

Solde banque : 9 644,08 Paiement autorisé : 8 886,08 Solde final : 758,00

<input checked="" type="checkbox"/>	No. Fournisseur	Nom Fournisseur	Montant	Date	Numéro
<input checked="" type="checkbox"/>	300	Pierres Précieuses inc.	5 109,29	16-06-18	11
<input checked="" type="checkbox"/>	6954	ABC Ameublement	3 276,79	15-06-18	12
<input checked="" type="checkbox"/>	6954	ABC Ameublement	500,00	18-06-18	13

Transfert des données des fournisseurs au module Comptabilité



The 'Rapport hebdomadaire' dialog box has a title bar with a question mark, minimize, maximize, and close buttons. It features two tabs: 'Courant' (selected) and 'Archivés'. The 'Type' section contains four radio buttons: 'Consultation sommaire', 'Consultation détaillée', 'Rapport (transfert sommaire)', and 'Rapport (transfert détaillé)' (selected). The 'Transactions triées par' section has two radio buttons: 'Numéro' (selected) and 'Fournisseur'. The 'Comptes' section has two input fields: 'Colonne #1' and 'Colonne #2', both containing '0'. Below this is a 'Date' field with '10-06-18' and an 'Active' checkbox which is checked. A 'Protéger le rapport avec un mot de passe' checkbox is unchecked. The 'Sortie' section has four radio buttons: 'Écran' (selected), 'Disque', 'Imprimante', and 'E-Mail'. At the bottom right are 'Produire' and 'Fermer' buttons.

The 'Type de transfert - Rapport hebdomadaire' dialog box has a title bar with a question mark and a close button. It contains the text 'Type de transfert des écritures incluses au rapport'. There are three radio buttons: 'Transfert à l'application Comptabilité' (selected), 'Transfert dans un fichier', and 'Aucun transfert'. Under 'Transfert dans un fichier', there are two unchecked checkboxes: 'Vers un autre système comptable' and 'Inclure le plan comptable'. At the bottom are 'OK' and 'Annuler' buttons.

The 'Option de transfert - Rapport hebdomadaire' dialog box has a title bar with a question mark and a close button. It contains the text 'Option de transfert des écritures'. There are three radio buttons: 'Dans la période courante (6)' (selected), 'Dans la période précédente (5)', and 'Dans un lot'. Below the last option is an input field for 'Numéro du lot'. At the bottom are 'Transférer' and 'Annuler' buttons.

Sections du rapport

- les transactions au *Comptes fournisseurs*
- les comptes touchés par ces transactions
- les paiements
- les comptes touchés par ces paiements
- le solde des comptes à payer.

Comptabilisation des ventes

Bon de commande



Facturation : Commande (Client = 910, Numéro = 25) [Vendeur = 9999]

Commande **Commande** **Commande**

Date : 20-06-18 Date d'expiration : 21-06-18 Recevable : 0 Compte recevable no.0
 Client : 910 Concept Sans invitation Vendeur : 9999
 Facturer à : Terme : 1 ... 2,00% 10 Net 30 jour(s)
 Numéro : 25 Soumission : Expédition :
 Référence : Territoire : 9999
 Description :

...	Numéro	Description	Commandé	Facturé	Prix	Rabais %	Prix vente	Sous-total	B.O.	Groupe	Taxe ?
1	07	Alliance 14K homme	4	0	149,99	0,00	149,99	599,96	<input checked="" type="checkbox"/>	10	...
2	03	Montre hydrofuge homme	6	0	100,00	0,00	100,00	600,00	<input checked="" type="checkbox"/>	20	...

Totaux | Détail facturation | Détail client | Adresse | Détail produit

Sous-total : 1 199,96 Nouveau dépôt : 0,00
 Transport : 0,00
 Taxes : 179,70
 Dépôt : 0,00
 Solde : 1 379,66

Impression
 Copie : 0
 Livraison : 0
 Colis : 0

Enregistrer Livraison E-Mail

Facturation



Facturation : Facture (Client = 910) [Vendeur = 9999]

Facture **Facture** **Facture**

Date : 21-06-18 Recevable : 0 Compte recevable no.0
 Client : 910 Concept Sans invitation Vendeur : 9999
 Facturer à : Terme : 1 ... 2,00% 10 Net 30 jour(s)
 Numéro : 9 Commande : 25 Expédition :
 Référence : Territoire : 9999
 Description :

...	Numéro	Description	Commandé	Facturé	Prix	Rabais %	Prix vente	Sous-total	B.O.	Groupe	Taxe ?
1	07	Alliance 14K homme	4	4	149,99	0,00	149,99	599,96	<input checked="" type="checkbox"/>	10	...
2	03	Montre hydrofuge homme	6	4	100,00	0,00	100,00	400,00	<input checked="" type="checkbox"/>	20	...
3											

Totaux | Détail facturation | Détail client | Adresse

Sous-total : 999,96 Paiement : 0 - À recevoir Montant : 949,71
 Transport : 0,00
 Taxes : 149,75
 Dépôt : 200,00
 Solde : 949,71

Impression
 Copie : 0

Enregistrer E-Mail

Encaissement



Clients



Paiement



= paiement (immédiat)



= paiement en attente

Paieement : Paiement client (Numéro = 7)

Client : 910 Numéro : 7 Date de paiement : 25-06-18
 Nom : Concept Sans invitation
 Réf. paiement : 117

Montant : 1 850,96
 Solde : 0,00

✓	T	Date	Numéro	Référence	Montant	Payé	Solde	Paiement	Escompte
✓	C	22-06-18	14	facture 9	114,98	114,98	0,00	112,98	2,00
✓	F	08-06-18	6		804,80	804,80	0,00	804,80	0,00
✓	F	21-06-18	9		1 149,71	1 149,71	0,00	933,19	16,52
✓	F	21-06-18	10		229,95	0,00	229,95	225,95	4,00

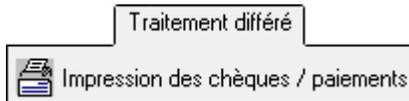
Escompte automatique : permise
 Terme : 2,00% 10 Net 30 jour(s) Jour(s) écoulé(s) : 4
 Escompte : 4,00 Jusqu'au : 01-07-18 Escompte permis : 4,00 Paiement requis : 225,95

Transactions
 Nombre : 4 Total : 2 069,48 Solde : 0,00 Total payé : 1 869,48

Correction/Annulation d'un encaissement

- Sélectionnez l'écriture à supprimer.
- Cliquez sur *Détruire le paiement* .

Impression d'un paiement en attente



Traitement différé



Impression des chèques / paiements

Paramètres d'impression des chèques / paiements

Type de paiement
 Chèque de comptabilité
 Chèque fournisseur
 Dépôt direct fournisseur
 PPA en attente

Type d'impression
 Impression sur formulaire
 Inclure les avis contenant uniquement des versements périodiques
 Imprimer une liste des paiements à produire

Banque
 Numéro : 1040 Banque Olympique

OK Annuler

Impression : PPA en attente

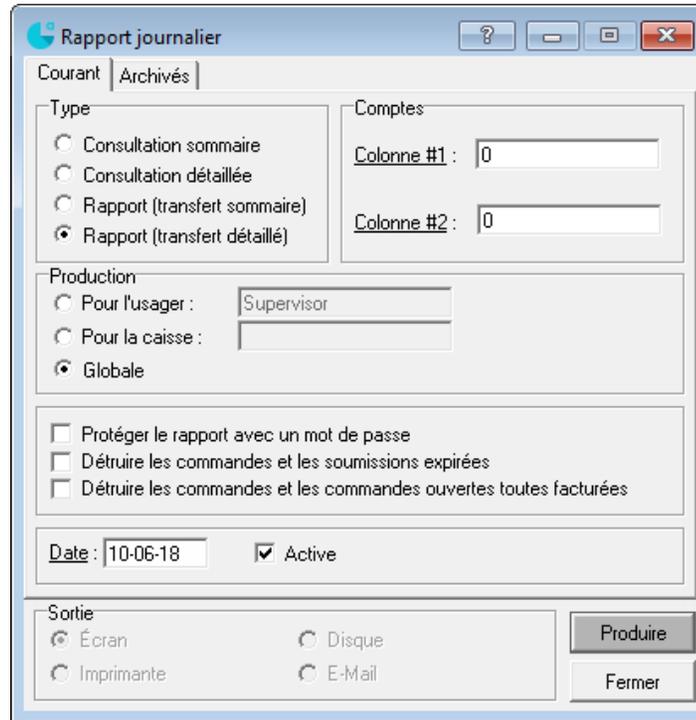
PPA en attente

Impression des avis de prélèvement sur formulaire Montant autorisé : 1 220,08

✓	No. Client	Nom Client	Montant	Date
✓	800	Location AccèsSoir	1 220,08	30-06-18

Imprimer

Transfert des données des clients au module Comptabilité



Rapport journalier

Courant | Archivés

Type

- Consultation sommaire
- Consultation détaillée
- Rapport (transfert sommaire)
- Rapport (transfert détaillé)

Comptes

Colonne #1 : 0

Colonne #2 : 0

Production

- Pour l'utilisateur : Supervisor
- Pour la caisse :
- Globale

Protéger le rapport avec un mot de passe

Détruire les commandes et les soumissions expirées

Détruire les commandes et les commandes ouvertes toutes facturées

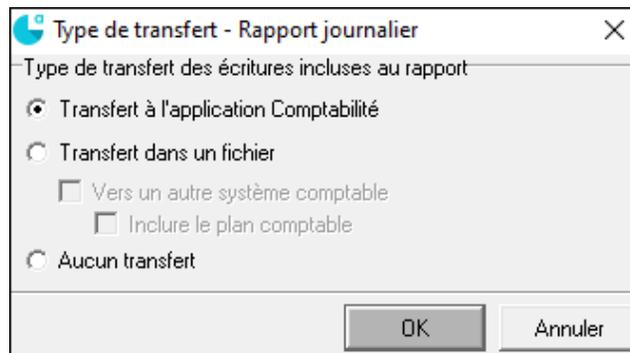
Date : 10-06-18 Active

Sortie

- Ecran
- Disque
- Imprimante
- E-Mail

Produire

Fermer

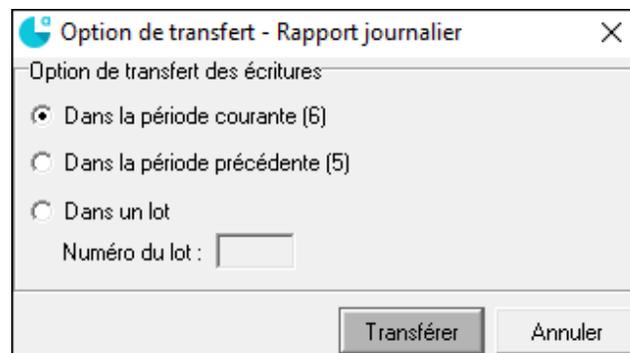


Type de transfert - Rapport journalier

Type de transfert des écritures incluses au rapport

- Transfert à l'application Comptabilité
- Transfert dans un fichier
 - Vers un autre système comptable
 - Inclure le plan comptable
- Aucun transfert

OK Annuler



Option de transfert - Rapport journalier

Option de transfert des écritures

- Dans la période courante (6)
- Dans la période précédente (5)
- Dans un lot

Numéro du lot :

Transférer Annuler

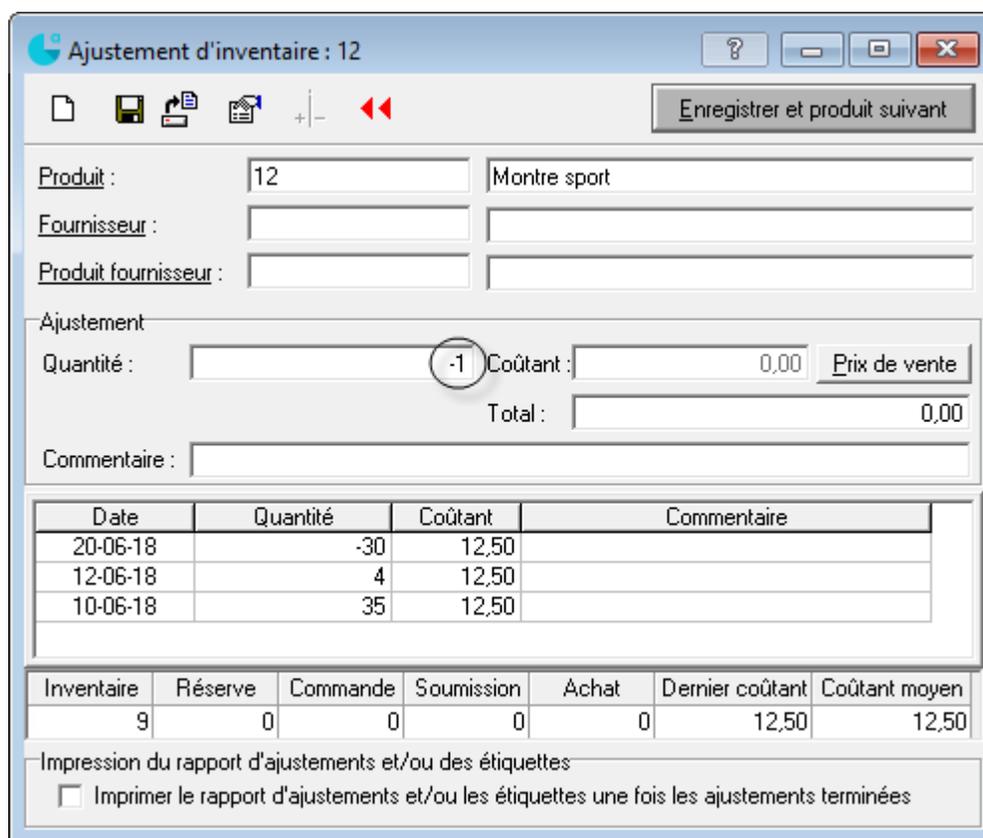
Sections du rapport

- les transactions au *Comptes clients*
- les dépôt reçus pour les commandes
- les encaissements
- les comptes touchés par ces transactions
- le solde des comptes à recevoir.

Correction de transactions aux modules Fournisseurs et Clients

- Si les données comptables n'ont pas été transférées au module *Comptabilité* et que l'inscription n'a pas fait l'objet d'un paiement, vous pouvez corriger directement l'écriture.
- Si les données n'ont pas été transférées au module *Comptabilité*, mais qu'un paiement a été effectué, vous devez d'abord détruire l'inscription de paiement avant de pouvoir corriger l'inscription initiale. Vous devez par la suite effectuer une nouvelle inscription pour le paiement après avoir produit les corrections requises.
- Si les données comptables ont été transférées au module *Comptabilité*, aucune correction ne peut être appliquée aux inscriptions initiales. Seulement l'analyse de l'erreur permettra de déterminer où devront être faites les écritures de correction.

Ajustement d'inventaire

A screenshot of a software window titled 'Ajustement d'inventaire : 12'. The window has a standard Windows-style title bar with a question mark, minimize, maximize, and close buttons. Below the title bar is a toolbar with icons for file operations and a button labeled 'Enregistrer et produit suivant'. The main area contains several input fields: 'Produit : 12' with 'Montre sport' in a text box next to it; 'Fournisseur :' and 'Produit fournisseur :' with empty text boxes; 'Ajustement' section with 'Quantité :' (empty), a '-1' in a circled spinner, 'Coûtant : 0,00', and 'Prix de vente' (empty); and 'Total : 0,00'. Below these is a 'Commentaire :' text box. A table with 4 columns (Date, Quantité, Coûtant, Commentaire) shows three rows of data. At the bottom, another table with 7 columns (Inventaire, Réserve, Commande, Soumission, Achat, Dernier coûtant, Coûtant moyen) shows values for each. At the very bottom, there is a checkbox for 'Imprimer le rapport d'ajustements et/ou les étiquettes une fois les ajustements terminés'.

Renverser le mouvement d'inventaire

- Sélectionnez le produit et l'ajustement à annuler.
- Cliquez sur l'icône  *Renverser le mouvement d'inventaire*.

Inscription des salaires



Paramètres d'inscription de paies

Intervalle de départements
 Début : 1 Employés
 Fin : 1 Employés

Compatible avec le département
 Département : 1 Employés
 Fréquence : Hebdomadaire

Période
 Période de paie : 24

Méthode d'inscription
 Individuelle Automatique Détaillée

Inscription des fonctions vides
 Toujours inclure

OK Annuler

Inscription de paies : employé = 01, période = 24

vendeuse Enregistrer

Employé : 01 Émilie Lussier
 Période : 24 Du : 03-06-18 Au : 09-06-18 Émis : 14-06-18 Salaire net (global) : 596,26
 Fonction : 1 - vendeuse INC Département : 1 Employés

Période Salaires Avantages Vacances Contr. Déd. Sommaire

Heures travaillées
 Salaire horaire régulier : 40,00
 Salaire horaire X 1,5 : 0,00
 Salaire horaire X 2,0 : 0,00

Feuille de temps
 Total (h) : 40,00

✓	Banque	Ft	Date	Début (h)	Fin (date)	Fin (h)	Total	Fonction	Paie
<input checked="" type="checkbox"/>	Travail	h	04-06-18				8,00	vendeuse	102 - Salaire hor
<input checked="" type="checkbox"/>	Travail	h	05-06-18				8,00	vendeuse	102 - Salaire hor
<input checked="" type="checkbox"/>	Travail	h	06-06-18				8,00	vendeuse	102 - Salaire hor
<input checked="" type="checkbox"/>	Travail	h	07-06-18				8,00	vendeuse	102 - Salaire hor
<input checked="" type="checkbox"/>	Travail	h	08-06-18				8,00	vendeuse	102 - Salaire hor
<input type="checkbox"/>	1 - Congé de mal	j	10-06-18				5,00		

Correction des paies

La correction est possible si les données n'ont pas été transférées au module *Comptabilité*.

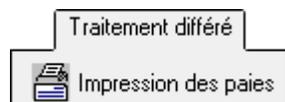
- Repérez la transaction à corriger dans la liste des paies. 
- Apportez la correction nécessaire et enregistrez de nouveau la transaction.

Suppression des paies

- Sélectionnez la paie à supprimer et cliquez sur  *Détruire la paie*.

Impression des chèques de paie/dépôts directs

Tant que les chèques/dépôts directs ne sont pas imprimés, il est impossible de transférer les données au module *Comptabilité*.



Paramètres d'autorisation de paiements

Intervalle de départements
Début : 1 Employés
Fin : 1 Employés

Compatible avec le département
Département : 1 Employés
Fréquence : Hebdomadaire

Propriété des paiements
Mode de paiement : Chèque ou dépôt direct
Format de paiement : Paiement unique (grouper les fonctions d'une période)

Type d'impression
 Impression sur formulaire
 Imprimer une liste des paiements à produire

OK Annuler

Autorisation des paiements employé : Chèque

Chèque Imprimer

Intervalle de départements
Début : 1 Employés Fin : 1 Employés

Compatible avec le département
Numéro : 1 Fréquence : Hebdomadaire Début : 24-12-17 Émis : 04-01-18

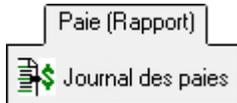
Montants
Solde : 0,00
Autorisé : 774,78
Solde final : -774,78

Dép	Employé	Prénom & Nom	Pé.	Montant	Date	Numéro
<input checked="" type="checkbox"/>	1 02	André Simard	24	774,78	14-06-18	3

Détail des salaires du chèque

Dép	Fonction	Montant	Date	Banque
1 1	bijoutier	774,78	14-06-18	1050

Transfert des données de la paie au module Comptabilité



The 'Journal des paies' window is shown with the following settings:

- Tab: Courant
- Type: Rapport (transfert détaillé)
- Période: Jusqu'à la période : 8 (with a callout box: 'période de paie et non période comptable')
- Départements: Tous
- Options: Protéger le rapport avec un mot de passe
- Sortie: Écran, Imprimante, Disque, E-Mail
- Buttons: Produire, Fermer

The 'Type de transfert - Journal des paies' dialog box has the following options:

- Transfert à l'application Comptabilité
- Transfert dans un fichier
 - Vers un autre système comptable
 - Inclure le plan comptable
- Aucun transfert

Buttons: OK, Annuler

The 'Option de transfert - Journal des paies' dialog box has the following options:

- Dans la période courante (2)
- Dans la période précédente (1)
- Dans un lot

Numéro du lot : []

Buttons: Transférer, Annuler

Après l'enregistrement des paies, produisez la balance de vérification afin de voir si le compte de banque de la paie est à découvert.

Configuration



Onglet Générales

Barre d'outils de la fenêtre principale
Type de barre : Les deux
Format des boutons : Icône et texte

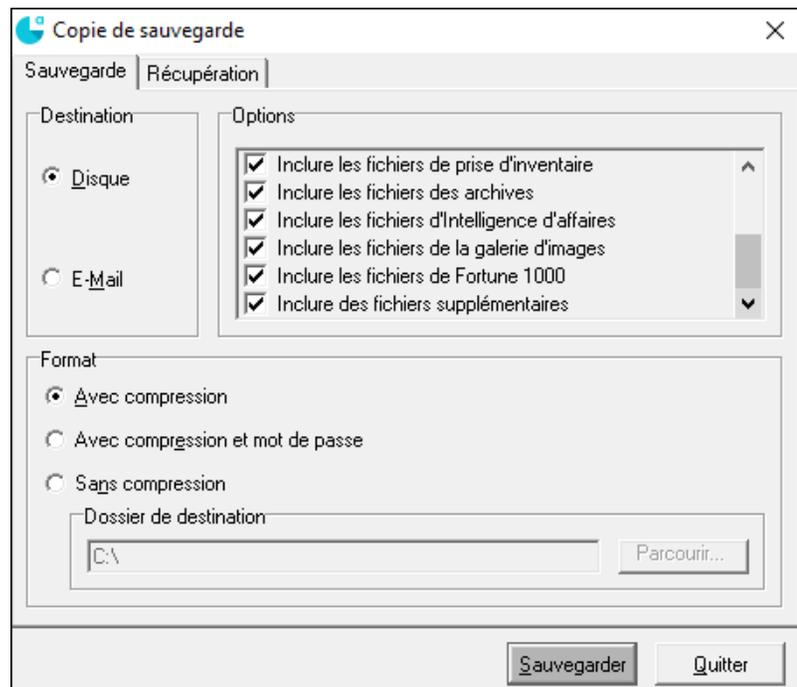
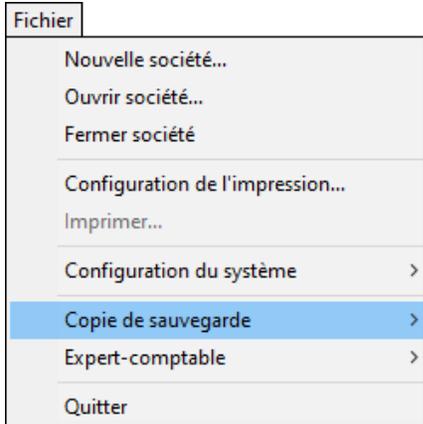
Onglet Configuration

Format des nombres
Séparateur des décimales : "." (Virgule)
Séparateur de milliers : " " (Espace)
Format des nombres négatifs : - 1,11

Autres onglets

Cochez pour voir les menus sur la barre

Sauvegarde des données



Modification des renseignements de l'entreprise



Information société

Enregistrer

Coordonnées Société Comptabilité Clients Paiement ACCEO Transphère Commande Fournisseur Inventaire PPA

Adresse

Nom : D'entrée de jeu (xx)

a/s de : Marianne Chabot

Adresse : 233, rue du Prince

Ville : Québec (Québec)

Pays : CA

Code postal : G9P 4M7

Téléphone

Description	Numéro	Poste
Téléphone	418 666-8585	
Télécopieur	418 666-8586	

Internet

Site Internet : www.dentreedejue.net

Description	E-Mail
E-Mail principal	service@dentreedejue.net

Information société

Enregistrer

Coordonnées Société Comptabilité Clients Paiement ACCEO Transphère Commande Fournisseur Inventaire PPA

Facturation

Longueur du numéro imprimé : 6

Quantité facturée par défaut du produit : 1

Confirmer le groupe d'un produit non inventorié

Coûtant à utiliser : Coûtant réel (FIFO)

Répartition des ventes

Inclure les taxes dans le prix

Appliquer par défaut le comptant arrondi

Afficher en rouge le prix en bas du dernier coûtant

Saisir quantité avant produit

Quantité maximale : 0

Rapport journalier

Numéro : 1

Vendeur et territoire

Année courante : 2018

Compte à recevoir

Nom : À recevoir

Intérêts

Montant minimum : 100,00 Taux : 20,00

Numéro : 1

Transfert à la Comptabilité

Retrait sur paiement direct

Avertir d'un changement de numéro de facture

Imprimer lors de l'envoi par courriel (Facturation)

Rabais client permis

Ligne suivante lors de la saisie d'un CUP

Information société

Enregistrer

Coordonnées | Société | Comptabilité | Clients | Paiement | ACCED Transphère | Commande | Fournisseur | Inventaire | PPA

Cartes de crédit

No	Description
1	MasterCard
2	
3	
4	
5	
6	

Paielements

Numéro d'état de compte :

Numéro de paiement :

Mode de paiement par défaut :

Paieement multiple :

Paieement par prélèvement autorisé

Actif Délai : jours

Reçu de paieement

Imprimer coupon :

Information société

Enregistrer

Inventaire | PPA | Dépôt direct

Coordonnées | Société | Comptabilité | Clients | Paiement | ACCED Transphère | Commande | Fournisseur

Paramètres opérationnels

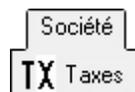
Cycle comptable :

Numéro rapport hebdomadaire :

Transfert à la Comptabilité

Activer dépôt direct

Paramètres de la TPS et de la TVQ



Numéro : T.P.S.

Description : Taxe sur les produits et services

No Taxe : 380006695

Abréviations
Langue 1 : TPS
Langue 2 : GST
Langue 3 :

Comptes | Taux de taxe | Achat | Vente

Taxes perçues
Compte : 2420 Catégorie : Passif
Description : TPS à payer sur ventes

Taxes payées
Compte : 2430 Catégorie : Passif
Description : TPS à recevoir sur achats

Crédit de taxe : Crédit de taxe sur tout

	Taux	Crédit	Minimum	Maximum
0	0,000	100,00	0,00	0,00
1	5,000	100,00	0,00	0,00

Sélection des comptes

Achat

Les comptes d'actifs (tous ceux qui pourraient y avoir des achats avec taxes) et les comptes de dépenses sur lesquels on doit tenir compte des taxes.

Vente

Les comptes d'actifs (tous ceux qui pourraient y avoir des ventes avec taxes) et les comptes de revenus sur lesquels on doit tenir compte des taxes.

Groupes de taxes



Groupe de taxes : T.V.Q.

Numéro : T.V.Q. Raccourci : P

Description : Québec

Numéro taxe	Perçue	Payée	Taux de taxe	Type de taxe	Montant
T.P.S.	2420	2430	1) Taux = 5,000 %	Non taxable	
T.V.Q.	2450	2460	1) Taux = 9,975 %	Non taxable	

Paramètres du module Clients



Compte recevable : 0

Numéro : 0 Description : Compte recevable no.0

Actif :

Comptes | Facturation

Compte	Numéro	Catégorie	Suggérée	Description
À recevoir	1100	Actif	Actif	Comptes clients
Comptant	1060	Actif	Actif	Encaisse
Paiement direct	1020	Banque	Actif	Banque
Chèque	1060	Actif	Actif	Encaisse
MasterCard	1120	Actif	Actif	Sommes à recevoir - Master
Encaisse PPA	1020	Banque	Actif	Banque
Dépôt	2130	Passif	Passif	Revenus perçus d'avance
Escompte	4124	Revenus	Revenus	Escomptes sur ventes
Intérêt	4160	Revenus	Revenus	Revenus d'intérêts
Transport	4130	Revenus	Revenus	Transport sur ventes
Pénalité	4160	Revenus	Revenus	Revenus d'intérêts
Arrondissement (cents)	4170	Revenus	Revenus	Arrondissement (cents)

Comptes | Facturation

Facture

Préfixe :

Numéro :

Groupe de taxes : T.V.Q. Québec

Transport

Transport :

Exception de taxes :

Configuration de la paie

Configuration de la paie

Opération

Information | CSST | Salaires | Avantages | Contr. | Déd.

Localisation des activités
Province : Québec

Options de la société

- Multidate
- Transfert à la Comptabilité
- Dépôt direct
- Affichage compact
- CCQ
 - Gestion taux CCQ
 - Prélèvement syndical unique
- Commissions
- Remb. détaillé des dépenses
- Avantages imposables
 - Pourboires
 - Avantage auto
 - Assurance collective
- CSST
 - Provisions CSST
 - Exemption FSS
- REER
- RVER
- Fonds de travailleurs
- Cotisations syndicales
 - Prélèvement syndical unique
- Ressources humaines
- Pensions alimentaires

Identification fédérale

Numéro de compte de retenues 1 : 144144144RP0001 Taux normal

Numéro de compte de retenues 2 : Taux réduit

Calendrier de remises : Régulier

Identification provinciale

Numéro d'entreprise QC (NEQ) : 1234567890

Numéro d'identification : Calendrier de remises : Mensuel

Salaires minimum

1	Salaires minimum (\$/h)	14,250
2	Salaires minimum (\$/h)	0,000
3	Salaires minimum (\$/h)	0,000

Journée de travail
Heures : 8,00

Champs définissables

Description	Fonction	Format
Nbre jours par an	<input type="checkbox"/>	Montant
Jours disponibles	<input type="checkbox"/>	Montant
Heures accumulées	<input type="checkbox"/>	Montant

Relevé d'emploi
Type d'impression : Web

Enregistrer

selon la situation de l'entreprise

Configuration de la paie

Opération

Information | CSST | Salaires | Avantages | Contr. | Déd. | Dépôt direct

Salaires maximum

Salaires max. assujéti annuel (\$) : 76500,00

Salaires max. assujéti hebdomadaire (\$) : 1 467,20

Remise CSST

Taux de versement périodique (\$) : 1,260

Taux employeur pour provisions

No	Unité	Taux (%)	Répartition
1		1,260	Annuelle
2		0,000	Annuelle
3		0,000	Annuelle
4		0,000	Annuelle

Enregistrer

Pour les onglets *Contributions de l'employeur* et *Déductions de l'employé*, assurez-vous de travailler avec le bon format.

Configuration de la paie

Information | CSST | Salaires | Avantages | Contr. | Déd. | Dépôt direct

No	Contributions de l'employeur	Féd.	Prov.	AE mt	RQAP	RRQ	CSST	Format
401	RRQ	<input type="checkbox"/>	\$/paie					
403	Assurance-emploi	<input type="checkbox"/>	\$/paie					
404	Vac. à payer sur salaires	<input type="checkbox"/>	% salaire					
407	Assurance collective	<input type="checkbox"/>	\$/paie					
408	FSS	<input type="checkbox"/>	\$/paie					
409	CSST	<input type="checkbox"/>	% salaire					
411	REER	<input checked="" type="checkbox"/>	\$/paie					
414	RQAP	<input type="checkbox"/>	\$/paie					
421	REER	<input type="checkbox"/>	% salaire					
422								

Enregistrer

Configuration de la paie

Opération

Information | CSST | Salaires | Avantages | Contr. | **Déd.** | Dépôt direct

Déductions

No	Déductions de l'employé	Féd.	Prov.	AE mt	RQAP	RRQ	Format
701	Cotisations syndicales	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	\$/heure
702	Cotisations syndicales	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	\$/paie
703	Cotisations syndicales	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	\$/mois
704	Cotisations syndicales	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	% salaire
705	Assurance collective	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	\$/paie
706	REER	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	\$/paie
716	REER	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	% salaire
717							

Retenues à la source

No	Retenues à la source	Format
901	Impôt fédéral	\$/paie
902	Impôt provincial	\$/paie
903	RRQ	\$/paie
905	Assurance-emploi	\$/paie
907	RQAP	\$/paie

Termes de paiement

Fournisseurs

Fournisseurs

Termes de paiement

Terme de paiement : 2

Numéro : 2 Description : 2,00% 10 Net 30 jour(s)

Type : Escompte en jours Escompte : 2,00 %

Définition : Escompte permis pour les 10 prochains jours et paiement dû dans les 30 jours

Escompte en jours

Escompte permis pour les : 10 prochains jours

Paiement dû dans les : 30 jours

Paiements périodiques

Périodicité : Mensuelle

Nombre de paiements : 12

Intervalle des paiements : 30 jours

Premier paiement dans : 1 mois

Clients

Clients

Termes de paiement

Terme de paiement : 1

Numéro : 1 Description : Net 30 jour(s)

Type : Escompte en jours Escompte : 0,00 %

Définition : Escompte permis pour les 0 prochains jours et paiement dû dans les 30 jours

Escompte en jours

Escompte permis pour les : 0 prochains jours

Paiement dû dans les : 30 jours

Paiements périodiques

Périodicité : Mensuelle

Nombre de paiements : 12

Intervalle des paiements : 30 jours

Premier paiement dans : 1 mois

Création de fiches

Compte

Compte : 5310

Numéro : 5310 Catégorie : Dépendances Ouverture : 0,00

Description : Frais juridiques Solde : 0,00

Numéro d'alias : Description d'alias :

Numéro IGRF :

Pour les comptes de banque : No chèque : No dépôt :

Fournisseur

Fournisseur : 2596

Numéro : 2596 Clé de tri : Énergie à reven

Coordonnées Dossier Représentant

Définition

Compte d'achat : 5200 Électricité et chauffage

Terme de paiement : 4 Comptant

Payer à :

Numéro de client : Escompte sur taxes et transport Date d'ouverture : 18-09-02

Liste de prix : Prix Langue du fournisseur : Français

Achat

Date dernier achat :

Achats : 0,00

Back-order permis :

Taxation des achats

Groupe de taxes : T.V.Q. : Québec

Exceptions de taxe :

Client

Client : 2881

Numéro : 2881 Clé de tri : Studio Microsillon

Coordonnées Dossier Dossier (suite) Taxe Divers

Vendeur : 9999

Territoire : 9999

Terme de paiement : 4 Net 60 jour(s)

Client : 2881

Numéro : 2881 Clé de tri : Studio Microsillon

Coordonnées Dossier Dossier (suite) Taxe Divers

Marge de crédit
 Type de marge : Sur autorisation Montant de la marge : 3 800,00

Facturation
 Langue du client : Français
 Prix : Prix 1
 Client comptoir : Commande permise :
 Back-order permis :

Compte à recevoir
 État de compte : Standard
 Chèque sans provision : 0
 Intérêt : 10,00
 Avis de crédit : 0
 Escompte sur taxes et transport :

Ouverture du dossier
 Date : 18-10-23

Achats
 Total des achats : 3 673,45
 Dernier achat : 18-11-14

Coordonnées Dossier Dossier (suite) Taxe Divers

Groupe de taxes
 Groupe de taxes : T.V.Q. Québec

Groupe de produits

Groupe de produits : 1

Numéro : 1 Description : Instruments à vent

Dossier Comptes de vente Comptes d'achat

Recevable	Compte	Catégorie	Description
Compte recevable no.0	4010	Revenus	Ventes : instruments à vent

Numéro : 1 Description : Instruments à vent

Dossier Comptes de vente Comptes d'achat

Recevable	Compte	Catégorie	Description
Compte recevable no.0	5010	Dépenses	Achats : Instruments à vent

Produit

Produit : 01

Numéro : 01 Français : Collier à perles de culture

Dossier | Description | Prix | Quantité | Fournisseur | Composante | Photo | Galerie

Groupe de produits : 30 Colliers
 Utiliser une exception de taxe spécifique pour ce produit

Code d'unité (long) : chaque Code d'unité : ch
 Localisation : Séquence :
 CUP : CUP Variable

Dossier | Description | Prix | Quantité | Fournisseur | Composante | Photo | Galerie

Anglais :
 Description 3 :
 Tri 1 : Collier p. cult
 Tri 2 :
 Commentaire : Proposer la solution de nettoyage

Afficher le commentaire lors de la facturation Ajouter le commentaire à la facturation

Dossier | Description | Prix | Quantité | Fournisseur | Composante | Photo | Galerie

Prix de vente		
	Prix de vente	Marge
Prix 1 :	189,99	34,21
Prix 2 :	0,00	0,00
Prix 3 :	0,00	0,00
Prix 4 :	0,00	0,00
Prix suggéré :	0,00	0,00

Prix quantité			
	Quantité	Prix de vente	Marge
De 1 à :	0	0,00	0,00
Jusqu'à :	0	0,00	0,00
Et plus :		0,00	0,00

Coût du produit	
Dernier coûtant :	125,00
Coûtant moyen :	0,00

Dossier | Description | Prix | **Quantité** | Fournisseur | Composante | Photo | Galerie

Quantité

En inventaire :

En commande :

En soumission :

En réserve :

En achat :

Disponible :

En démo :

En réparation :

Achat

Point de commande :

Quantité maximum :

Quantités en souffrance

B.O. permis pour le produit

B.O. permis selon paramètre du groupe de produits

Produit : 01

Numéro : 01 Français : Collier à perles de culture

Dossier | Description | Prix | Quantité | Fournisseur | Composante | Photo | Galerie

	Fournisseur	Produit fournisseur	Délai	Qté écono.	En achat	Prochain coûtant
1	1622	61	2	0	0	125,00
2						

Produit fournisseur : 61

Opération

Fournisseur : 1622 Nom : Bijoux Mode inc.

Numéro : 61 Description : Collier PC

Dossier

CUP : Délai de réception :

Unité : chaque Quantité économique :

Code unité : ch Prochain coûtant :

Département

Département : 1

Numéro : 1 Clé de tri : Employés

Description : Employés

Dossier Salaires Contributions Dédutions

Fréquence et format horaire

Fréquence de paie : Hebdomadaire Format horaire : Décimales

Intervalles

Première période : Du : 24-12-17 Au : 30-12-17 Émis le : 04-01-18

Dernière période : Du : 16-12-18 Au : 22-12-18 Émis le : 27-12-18

Périodes

Périodes imposables : 52 Prochaine période : 24

Banque et salaire

Compte de banque : 1050 Salaire minimum : 1 - 14,250

Format de chèque de paie

Format de chèque :

Employé

Employé : 01

Numéro : 01 Clé de tri : Lussier Fonction : Aucune

Nom : Lussier Prénom : Émilie Département :

Coordonnées Dossier Fonction Documents

Impôt fédéral

Méthode de calcul : Salaire

Exemption personnelle : 12 069,00 Table

Déduction région éloignée : 0,00

Impôt additionnel à retenir : 0,00

Déduction supplémentaire : 0,00

Impôt provincial

Méthode de calcul : Salaire

Exemption personnelle (ligne 10) : 15 269,00 Table

Impôt additionnel à retenir : 0,00

Déduction supplémentaire : 0,00

Cotisation extérieure (\$/an)

REER : 0,00 Fonds de trav. : 0,00 1 - F

Méthode de calcul

Assurance-emploi : 1 - Assujetti RQAP : 1 - Assujetti

RRQ : 1 - Normal

Compte employeur fédéral

Compte de retenues sur la paie : 1 - Taux normal

Format de chèque de paie

Numéro :

Journée de travail

Heures : 1 - 8,00 8,00

Coordonnées | Dossier | **Fonction** | Définition | Salaires | Contr. | Déd. | Banques RH | Documents

Activer | Désactiver

Fonctions actives

No	Nom de la fonction	Dép.	Description	Paie
[1]	vendeuse	1	Employés	X

Employé : 01

Numéro : 01 Clé
Nom : Lussier Pré

Coordonnées | Dossier | Fonction | **Définition** | S

Types de salaires
 Salaire régulier
 Salaire horaire

Options de la fonction
 Assurance collective
 CSST
 Exemption FSS
 REER
 Cotisations syndicales

Mode de re
Vacances
Région :
Dates
Début :
Fin :
Champs de

Coordonnées | Dossier | Fonction | Définition | **Salaires** | Avantages | Contr. | Déd. | Banques RH | Groupes d'employés | Doi

No	Description des salaires	Format	Heures	Prédéfinis	Montant
102	Salaire horaire régulier	\$/heure	20,00	Spécifique =>	20,000
103	Salaire horaire X 1,5	\$/heure	0,00	Spécifique =>	30,000
104	Salaire horaire X 2,0	\$/heure	0,00	Spécifique =>	40,000
109	Remb. des dépenses	\$/paie			0,00

Coordonnées | Dossier | Fonction | Définition | Salaires | Avantages | **Contr.** | Déd. | Banques RH | Groupes d'employés | Doi

No	Contributions de l'employeur	Format	Prédéfinis	Montant
404	Vac. à payer sur salaires	% du salaire		4,000
407	Assurance collective	\$/paie		5,00
409	CSST	% du salaire	1 - 1,260	1,260
411	REER	\$/paie		0,00
421	REER	% du salaire		2,000

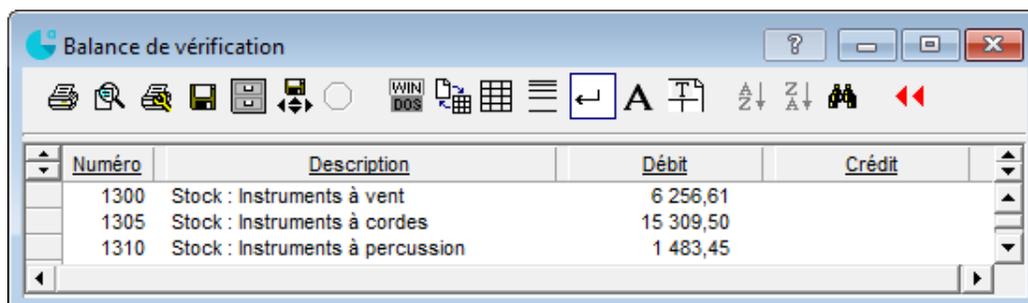
Coordonnées | Dossier | Fonction | Définition | Salaires | Avantages | Contr. | **Déd.** | Banques RH | Groupes d'employés | Doi

No	Déductions de l'employé	Format	Prédéfinis	Montant
701	Cotisations syndicales	\$/heure		0,000
702	Cotisations syndicales	\$/paie		3,75
703	Cotisations syndicales	\$/mois		0,00
704	Cotisations syndicales	% du salaire		0,000
705	Assurance collective	\$/paie		3,00
706	REER	\$/paie		0,00
716	REER	% du salaire		1,500

Ajustement d'inventaire avant la production de rapports

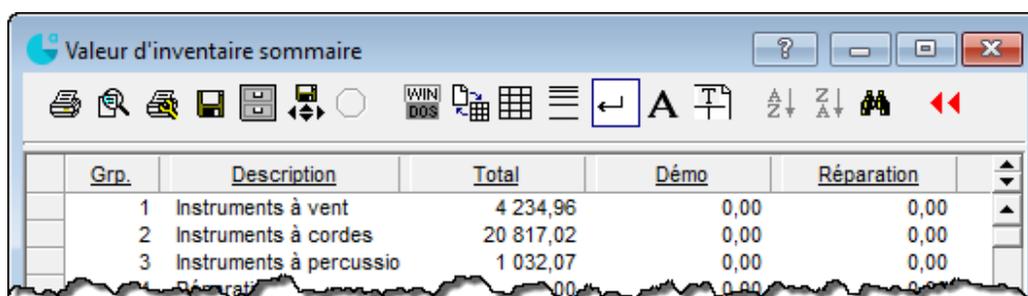
Il est primordial d'effectuer une régularisation du stock avant de produire les états financiers, sinon ils sont faux.

- Produisez la BV pour connaître la valeur de l'inventaire du début de la période :



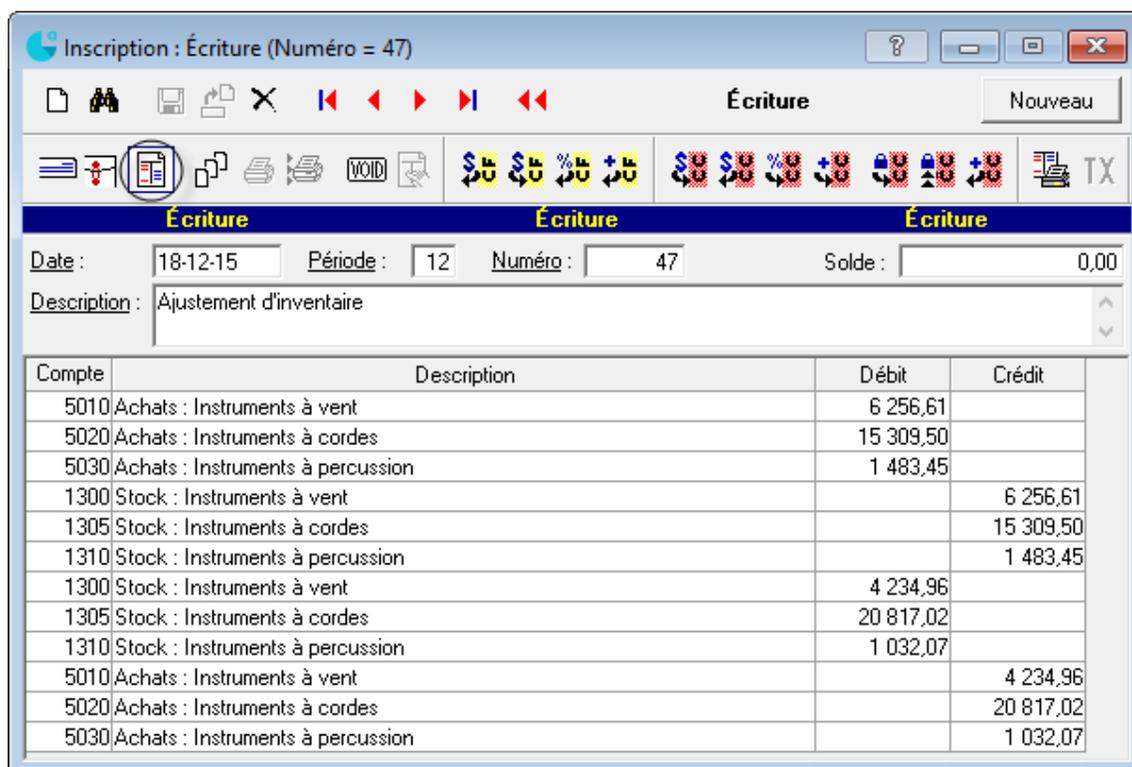
Numéro	Description	Débit	Crédit
1300	Stock : Instruments à vent	6 256,61	
1305	Stock : Instruments à cordes	15 309,50	
1310	Stock : Instruments à percussion	1 483,45	

- Produisez le rapport de la valeur d'inventaire (par groupe de produit) :



Grp.	Description	Total	Démo	Réparation
1	Instruments à vent	4 234,96	0,00	0,00
2	Instruments à cordes	20 817,02	0,00	0,00
3	Instruments à percussion	1 032,07	0,00	0,00

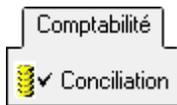
- Passez les écritures de régularisation au journal général :



Date : 18-12-15 Période : 12 Numéro : 47 Solde : 0,00
Description : Ajustement d'inventaire

Compte	Description	Débit	Crédit
5010	Achats : Instruments à vent	6 256,61	
5020	Achats : Instruments à cordes	15 309,50	
5030	Achats : Instruments à percussion	1 483,45	
1300	Stock : Instruments à vent		6 256,61
1305	Stock : Instruments à cordes		15 309,50
1310	Stock : Instruments à percussion		1 483,45
1300	Stock : Instruments à vent	4 234,96	
1305	Stock : Instruments à cordes	20 817,02	
1310	Stock : Instruments à percussion	1 032,07	
5010	Achats : Instruments à vent		4 234,96
5020	Achats : Instruments à cordes		20 817,02
5030	Achats : Instruments à percussion		1 032,07

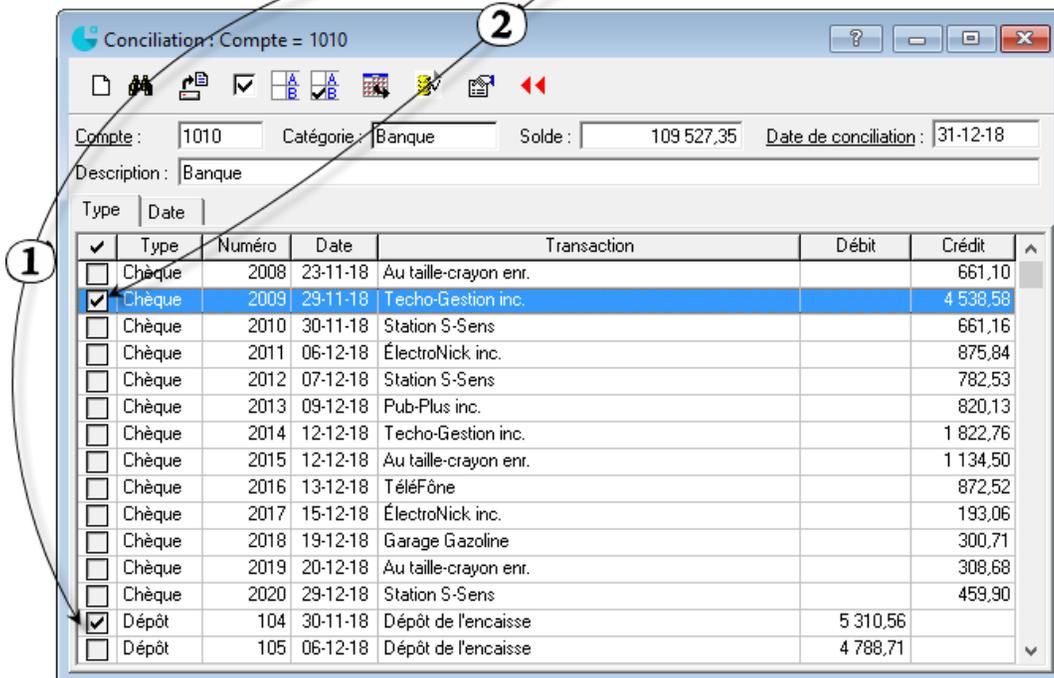
Rapprochement bancaire



1. Conciliez les transactions du système comptable avec le relevé de banque.

Cliquez sur *Nouvelle session de conciliation*  et indiquez la date de conciliation.

		910, rue du Nord Sherbrooke (Québec) J1E 3G8 Tél. : 819 822-4288 No d'ident. : 09874		Relevé bancaire Page 1	
InfoPort 3146, rue Mercier Sherbrooke (Québec) J1E 2B6		Période du relevé du 2020-11-30 au 2020-12-31		Effets inclus 13	
No de compte 8215606					
Date	Description	N° pièce	Retraits	Dépôts	Solde
nov. 30	Solde reporté				82 795,00
déc. 01	Dépôt de l'encaisse	BD-104		5 310,56	88 105,56
déc. 01	Techno-Gestion inc.	2009	4 538,58		83 566,98



2. Comptabilisez (au journal général) les écritures de régularisation qui apparaissent sur le relevé de banque mais non dans *Acoma*. Par exemple, les emprunts bancaires, les frais de banque, les revenus de placement...
3. Enregistrez les chèques sans fonds si nécessaire (*Clients, Inscription*) :

Comptes clients	xx
Banque	xx

4. Finalisez le rapprochement bancaire.

Conciliation : Compte = 1010

Compte : 1010 Catégorie : Banque Solde : 103 519,67 Date de conciliation : 31-12-18

Description : Banque

Rapport de conciliation

Solde sur le relevé du compte : 101 914,74

Type de rapport

Selon la date de conciliation

Pour toutes les transactions

Produire Annuler

La différence entre le solde aux livres selon la conciliation et le solde aux livres selon la date doit être égale à zéro.

Remise de la TPS et de la TVQ

Traitement différé

Taxes gouvernementales

Taxes gouvernementales

Configuration de la remise Dates Taxes Calcul des taxes Immeuble / Fournitures Sommaire Archivés

Paiement électronique

Date de la transaction de renversement : 31-12-18

Période de déclaration (AAMM) : 1812

Subdivision de la période : ''

Calculs à produire

Calcul de la TPS/TVH

Calcul de la TVQ

Période de déclaration TPS/TVH

Date début : 01-10-18 Date fin : 31-12-18

Période de déclaration TVQ

Date début : 01-10-18 Date fin : 31-12-18

Imprimer

Windows: Taxes gouvernementales

Configuration de la remise | Dates | Taxes | **Calcul des taxes** | Immeuble / Fournitures | Sommaire | Archivés

Calcul des taxes

		TPS/TVH	TVQ	
Total des fournitures (chiffre d'affaires) :	101	55 102,88		
Taxe exigible :	103	2 756,80	5 499,82	203
Redressement de taxe :	104	0,00	0,00	204
Total de la taxe exigible et des redressements :	105	2 756,80	5 499,82	205
CTI / RTI :	106	2 291,79	4 572,14	206
CTI / RTI à l'égard d'un immeuble et redressements :	107	0,00	0,00	207
Total des CTI / RTI et des redressements :	108	2 291,79	4 572,14	208
Taxe à payer ou remboursement :	113	465,01	927,68	213

Windows: Case 101 : Total des fournitures (chiffre d...)

Opération

Annuler OK

Numéro	Catégorie	Description
<input checked="" type="checkbox"/>	4040	Revenus Ventes - Jeux enfants
<input checked="" type="checkbox"/>	4060	Revenus Ventes - Jeux adultes
<input checked="" type="checkbox"/>	4120	Revenus Location de jeux
<input checked="" type="checkbox"/>	4122	Revenus Rendus et rabais sur ventes
<input type="checkbox"/>	4124	Revenus Escomptes sur ventes
<input checked="" type="checkbox"/>	4130	Revenus Transport sur ventes
<input type="checkbox"/>	4160	Revenus Revenus d'intérêts
<input type="checkbox"/>	4170	Revenus Arrondissement (cents)

Windows: Taxes gouvernementales

Vous voulez imprimer le rapport de taxes gouvernementales ?
Si oui, sélectionnez le mode de sortie que vous souhaitez utiliser.

Si vous le désirez, vous pouvez initialiser la transaction de renversement pour les comptes affectés par la production de la déclaration de TPS/TVQ combinées.

Production du rapport	Transaction de renversement
<input checked="" type="radio"/> Écran	<input type="radio"/> Aucune
<input type="radio"/> Imprimante	<input checked="" type="radio"/> Initialiser le chèque de renversement
<input type="radio"/> Disque	<input type="radio"/> Initialiser l'écriture de renversement
<input type="radio"/> E-Mail	

OK

Inscription : Chèque (Banque = 1040, Numéro = 1004)

Chèque Enregistrer

Date : 31-12-18 Période : 12 Numéro : 1006 Montant du chèque : 1 392,69

Description : Renversment automatique, TPS/TVQ combinées.
Paiement en date du : 31 Décembre 2018

Compte	Description	Débit	Crédit
1040	Banque		1 392,69
2405	Case 103 : TPS/TVH exigible	2 756,80	
2420	Case 106 : Crédits de taxe sur les intrants (CTI)		2 291,79
2440	Case 203 : TVQ exigible	5 499,82	
2450	Case 206 : Remboursements de la taxe sur les intrants (RTI)		4 572,14

Remise des DAS

Paie (Rapport)

Journal des remises

Journal des remises

Gouvernement Archivés

Type
 Fédéral
 Provincial
 Combiné

Clic Revenu
 Configurer
 Transfert en attente

Date
 Date de la dernière remise :
 Date normale pour remise actuelle : 18-10-31
 Date de remise actuelle : 18-10-31

Banque pour remise provinciale
 Compte de banque : 1020 Chèque Écriture

Banque pour remise fédérale
 Compte de banque : 1020 Chèque Écriture

CSST
 Autres montants à inclure (4) : 0,00
 Personnes admissibles à la protection personnelle (5) : 0,00
 Autres montants à exclure (6) : 0,00

Rémunération brute pour remise fédérale
 101-Salaire régulier
 102-Salaire horaire régulier
 103-Salaire horaire X 1,5
 104-Salaire horaire X 2,0
 106-Congés payés
 107-Vacances
 109-Remb. des dépenses
 308-Assurance collective - féd.
 309-Ass. coll. vie - prov.

Compte de dépenses :
 Vérification de la pénalité pour versements insuffisants

Protéger le rapport avec un mot de passe

Sortie
 Écran Disque
 Imprimante E-Mail

Produire
 Fermer

Attention :
vérifiez avec la
balance de
vérification
pour connaître
le bon montant
de CNESST

Inscription : Chèque (Banque = 1020, Numéro = 3)

Chèque Enregistrer

Date : 18-10-31 Période : 10 Numéro : 3 Montant du chèque : 363,26

Description : Journal de la remise fédérale # 1 (taux normal) Au 18-10-31

Compte	Description	Débit	Crédit
1020	Banque		363,26
2310	A-E à payer	98,56	
2320	Impôt fédéral à payer	264,70	

Inscription : Chèque (Banque = 1020, Numéro = 2)

Chèque Enregistrer

Date : 18-10-31 Période : 10 Numéro : 2 Montant du chèque : 783,49

Description : Journal de la remise provinciale # 1 Au 18-10-31

Compte	Description	Débit	Crédit
1020	Banque		783,49
2330	RRQ à payer	334,84	
2340	RQAP à payer	41,48	
2350	Impôt du Québec à payer	308,24	
2360	FSS à payer	55,87	
2370	CNESST à payer	43,06	

Disposition d'actif

Achat d'un nouveau photocopieur au prix de 60 000 \$ avec remise de 25 000 \$ pour l'ancien.

Inscription : Chèque (Banque = 1020, Numéro = 2)

Chèque Enregistrer

Date : 18-02-15 Période : 2 Numéro : 102 Montant du chèque : 40 241,25

Description : Echange d'un photocopieur

Compte	Description	Débit	Crédit
1020	Banque		40 241,25
1610	Amort. cum. photocopieur (ancien)	30 723,08	
1600	Photocopieur		44 680,00
1620	Photocopieur (nouveau)	60 000,00	
2430	TPS à recevoir sur achats (60 000 - 25 000) x 5 %	1 750,00	
2460	TVQ à recevoir sur achats (60 000 - 25 000) x 9,975 %	3 491,25	
3550	Gain en capital (25 000 - (44 680 - 30 723,08))		11 043,08

Nom : Nom du fournisseur a/s de :
 Adresse : Ville :
 Code postal : Téléphone : Imprimer : Immédiatement
 Remarques : Echange d'un photocopieur

Mauvaises créances

Radiation



Inscription : Crédit (Client = 1830, Numéro = 1011)

Crédit (client) [Enregistrer]

Crédit (client) Crédit (client) Crédit (client)

Date : 31-12-18 Montant du crédit : 1 029,03

Client : 1830 Centre musical Entre nous inc. Compte recevable : 0

Facturer à : Historique de paiement

Numéro : 1011

Vendeur : 9999

Territoire : 9999

Référence :

Description : Radiation du compte, le client a fait faillite

Compte	Description	Débit	Crédit
1200	Clients		1 029,03
1100	Provision pour mauvaises créances	895,00	
2405	TPS à payer sur ventes	44,75	
2440	TVQ à payer sur ventes	89,28	
	Plus de 60 jours	0,00	

Paiement : Paiement client (Numéro = 14)

Paiement client Paiement client

Client : 1830 Numéro : 14 Date de paiement : 31-12-18

Nom : Centre musical Entre nous inc.

Réf. paiement :

Montant : 0,00

Solde : 0,00

✓	T	Date	Numéro	Référence	Montant	Payé	Solde	Paiement	Escompte
✓	C	31-12-18	1011		1 029,03	1 029,03	0,00	1 029,03	0,00
✓	F	24-12-18	1011		1 029,03	1 029,03	0,00	1 029,03	0,00

Transactions
 Nombre : 2 Total : 0,00 Solde : 0,00 Total payé : 0,00

Recouvrement



Inscription : Facture (Client = 1830, Numéro = 10110)

Facture (client) Enregistrer

Facture (client) Facture (client) Facture (client)

Date : 31-12-18 Montant de la facture : 1 029,03

Client : 1830 Centre musical Entre nous inc. Compte recevable : 0

Facturer à : Historique de paiement

Numéro : 10110 Terme de paiement : 2,00% 10 Net 30 jour(s)

Vendeur : 9999

Territoire : 9999

Référence :

Description : Recouvrement de mauvaises créances

Compte	Description	Débit	Crédit
1200	Clients	1 029,03	
1100	Provision pour mauvaises créances		895,00
2405	TPS à payer sur ventes		44,75
2440	TVQ à payer sur ventes		89,28
	Plus de 60 jours	0.00	

Paiement : Paiement client (Numéro = 15)

Paiement client Paiement client

Client : 1830 Numéro : 15 Date de paiement : 31-12-18

Nom : Centre musical Entre nous inc.

Réf. paiement : 1001

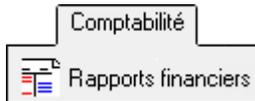
Montant : 1 011,13

Solde : 0,00

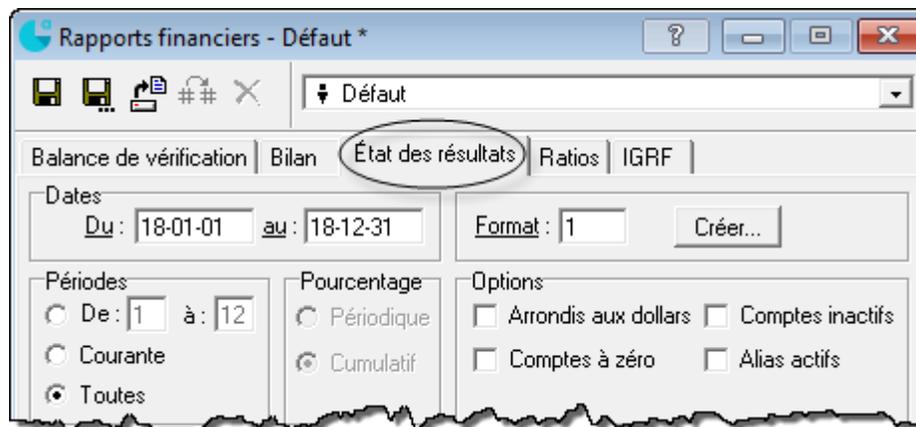
✓	T	Date	Numéro	Référence	Montant	Payé	Solde	Paiement	Escompte
✓	F	31-12-18	10110		1 029,03	1 029,03	0,00	1 011,13	17,90

Rapports

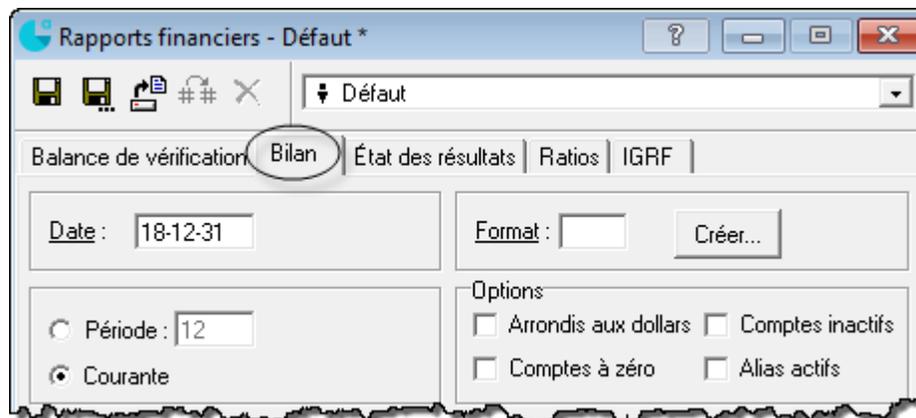
Avant de produire un état financier, vous devez effectuer le transfert des données des *Comptes clients*, des *Comptes fournisseurs* et de la *Paie*. Dans le cas où un ou plusieurs de ces modules n'ont pas été transférés au module *Comptabilité*, votre balance de vérification sera fautive, ainsi que tous les états financiers.



État des résultats



Bilan



Liste des transactions



Rapports des transactions - Défaut *

↓ Défaut

Transactions | Lots

Type de liste:
 Sommaire
 Détaillée

Inclure:
 Chèques
 Dépôts
 Écritures

Périodes:
 De : 1 à :
 Courante
 Toutes

Options:
 Historique
 Exclusif
 Quantités
 Liste compacte

Indice:
 Rechercher les transactions contenant :

Montant:
 Rechercher les transactions dont le montant est : Égal à 0,00

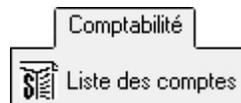
Coût de Projet:
 Rechercher les projets Masque :

Date : 18-12-31

Sortie:
 Écran
 Imprimante
 Disque
 E-Mail

Produire
Fermer

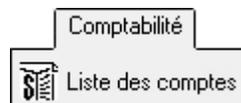
Plan comptable



Liste des comptes - Défaut *

Type de liste:
 Sommaire
 Détaillée
 Soldes

Grand livre général



Liste des comptes - Défaut *

↓ Défaut

Type de liste:
 Sommaire
 Détaillée
 Soldes
 Budget 1
 Budget 2
 Budget 3
 Avec transactions
 Soldes périodiques
 Cumulatifs
 Saut de page après chaque compte

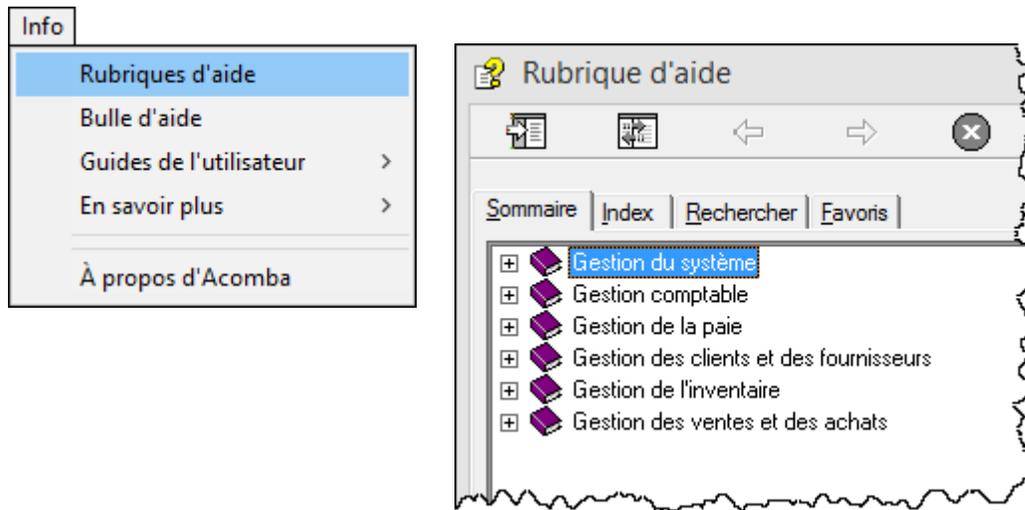
Inclure:
 Comptes inactifs
 Quantités
 Multiples

Périodes:
 De : à :
 Courante
 Toutes

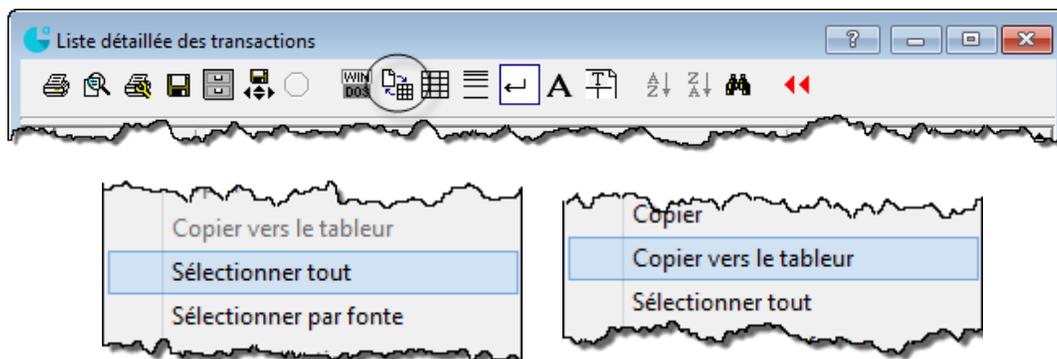
Comptes:
 De : à :
 Tous

Coût de Projet:
 Rechercher les projets Masque :

Aide

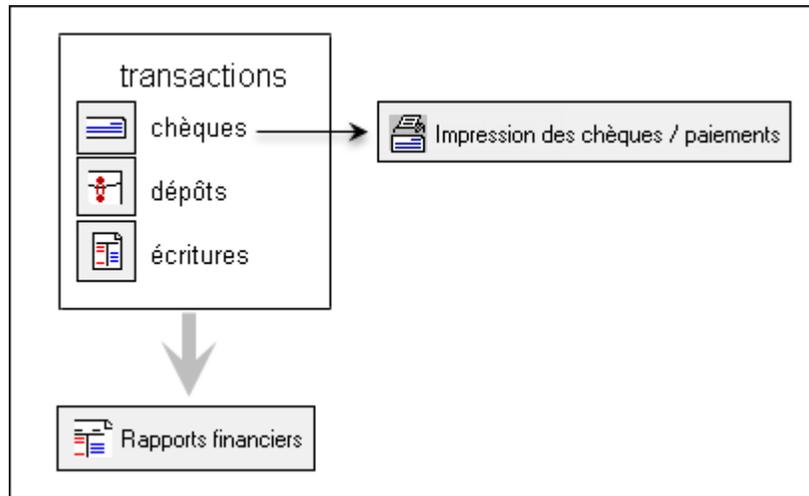


Exportation des données vers un tableur

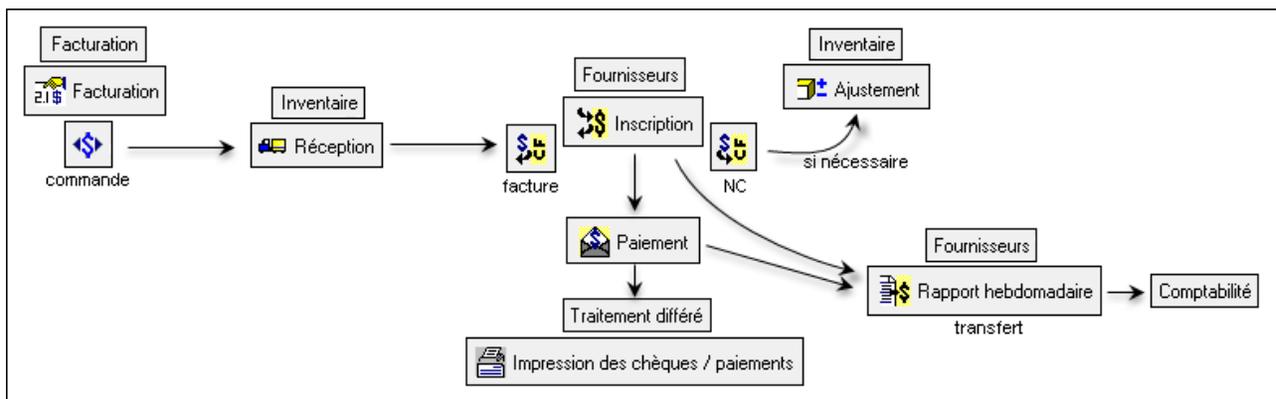


Mini résumés

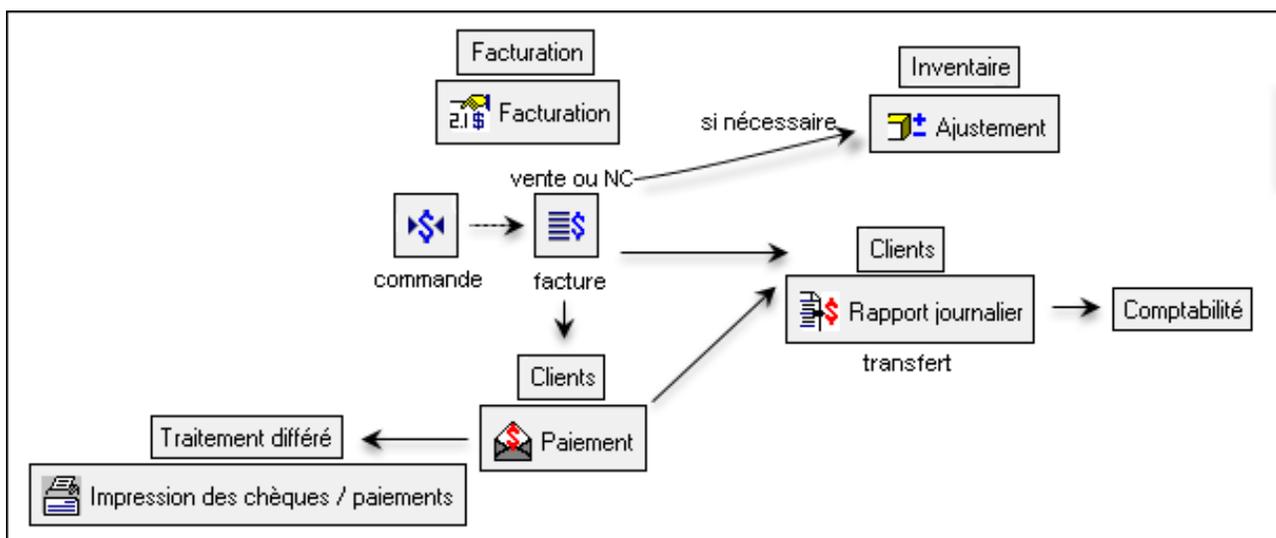
Journal général



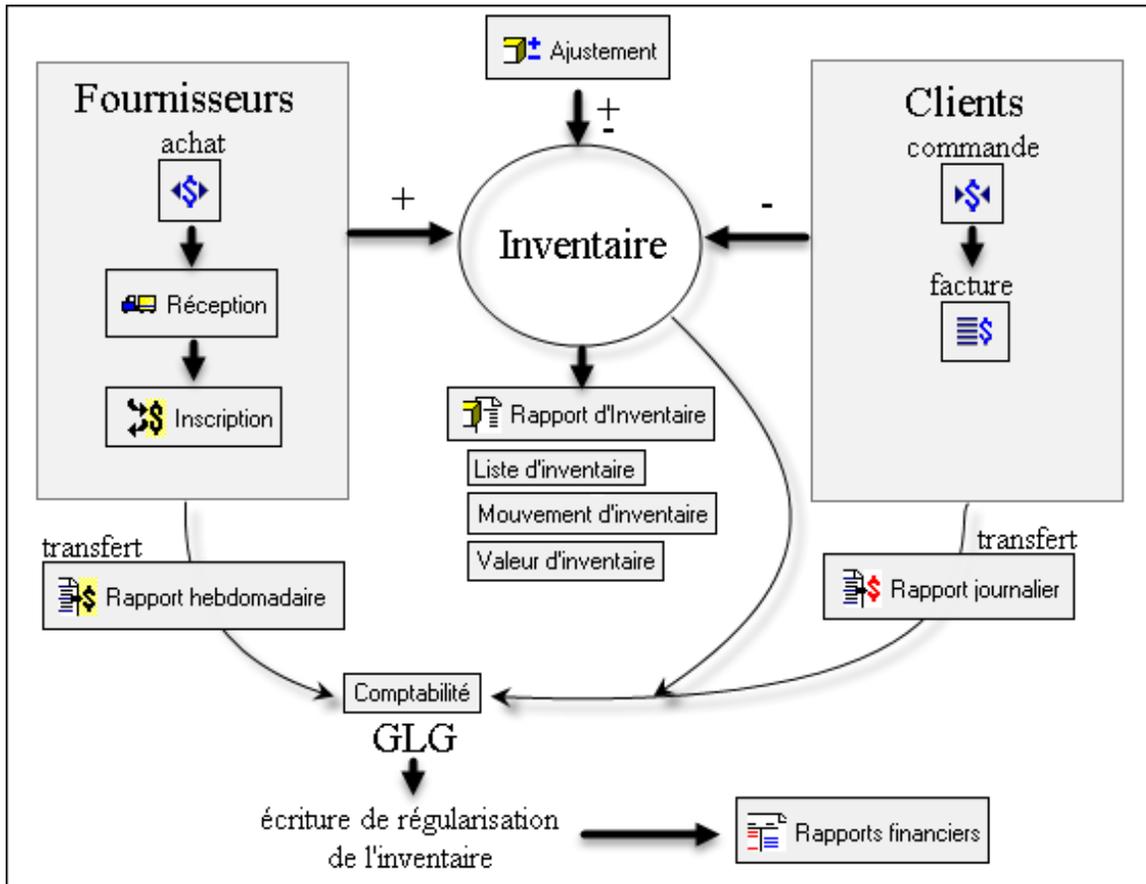
Fournisseurs



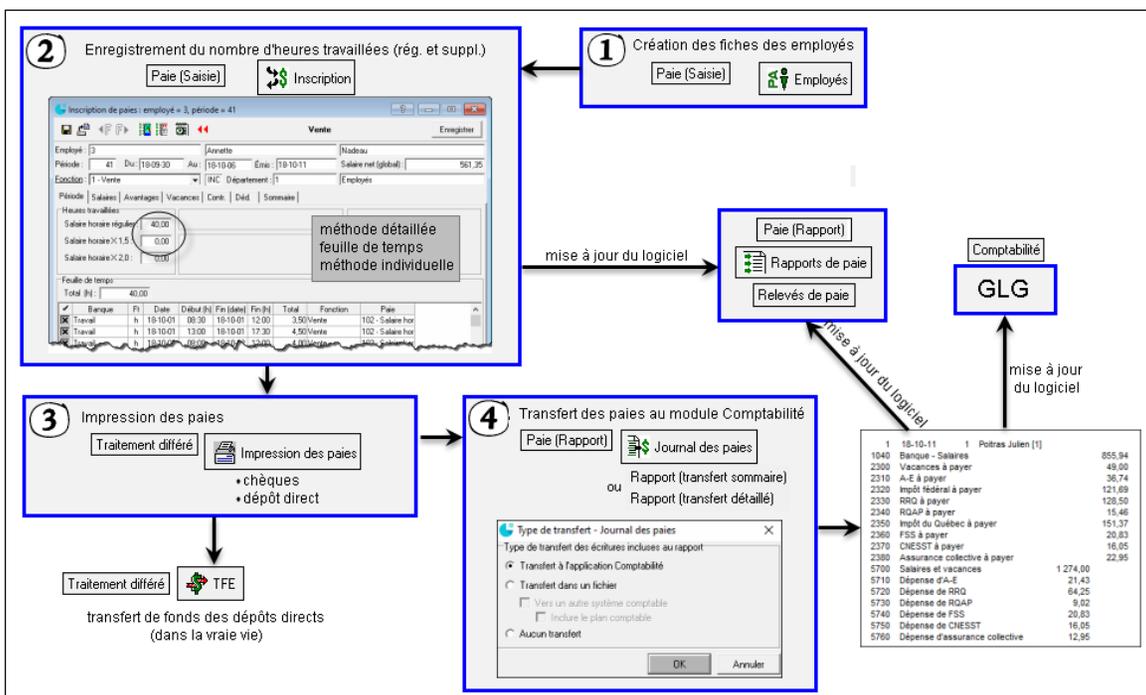
Clients



Inventaire



Paies



Grand résumé

