

Banana[®] *accounting*

Banana Comptabilité 7

Manuel

1	Installation.....	8
1.1	Clé de licence.....	8
1.2	Installer sous Windows.....	10
1.3	Installation sous Mac.....	14
1.4	Installation sur un serveur.....	16
2	Fichier.....	17
2.1	Créer dossier Pdf.....	18
2.2	Créer nouveau.....	19
2.2.1	Convertir fichier.....	20
2.2.2	Créer copie fichier.....	22
2.2.3	Créer nouveau vide.....	23
2.2.4	Paramètres création nouveau fichier.....	24
2.3	Menu.....	25
2.3.1	Fichiers favoris.....	25
2.3.2	Fichiers récents.....	25
2.4	Enregistrer.....	25
2.4.1	Copie de sécurité sur le Memory Stick.....	25
2.4.2	Récupérer les données du fichier backup.....	26
2.4.3	Éviter la perte des données.....	27
2.5	Propriétés.....	27
2.5.1	Mot de passe.....	29
2.5.2	Textes.....	30
2.5.3	Divers.....	31
3	Tableaux.....	32
3.1	Cellules.....	32

3.1.1 Chercher	32
3.1.2 Copier, couper et coller	32
3.1.3 Introduction/modification de texte et smart fill	33
3.1.4 Renommer	34
3.1.5 Remplacer	35
3.1.6 Renvoyer à la ligne automatiquement.....	36
3.2 Colonnes et vues	36
3.2.1 Organiser colonnes.....	36
3.2.2 Organiser vues.....	41
3.2.3 Personnaliser les Vues	42
3.3 Format ligne	43
3.3.1 Saut de page	44
3.4 Mise en page	45
3.5 Lignes.....	47
3.5.1 Ajouter et supprimer des lignes	47
3.5.2 Protéger les lignes	47
3.5.3 Aller à.....	48
3.5.4 Extraire lignes	48
3.5.5 Trier lignes	49
4 Générale	50
4.1 Interface	50
4.2 Composition.....	53
4.2.1 Gérer compositions	55
4.3 Période	57
4.4 Exportation.....	58
4.4.1 Inclure	59

4.4.2 Exporter en Excel.....	60
4.4.3 Exporter en Html.....	63
4.4.4 Exporter en Xml.....	65
4.4.5 Exporter lignes en Txt.....	66
4.5 Importation.....	67
4.5.1 Importer en comptabilité.....	67
4.5.2 Importer lignes.....	80
4.5.3 Unir fichier.....	81
4.6 Menu ?.....	82
4.6.1 Touches de raccourcis.....	82
4.7 Messages d'erreurs.....	82
4.8 Options programme.....	101
4.9 Impressions/Aperçu.....	105
4.9.1 Aperçu.....	105
4.9.2 Imprimer.....	106
4.10 Touches de raccourcis.....	106
5 Comptabilité en partie double.....	106
5.1 Commencer une comptabilité.....	107
5.1.1 Soldes d'ouverture.....	112
5.2 Plan comptable.....	112
5.2.1 Comptes.....	113
5.2.2 Comptes avec adresses.....	115
5.2.3 Groupes.....	116
5.2.4 Sections.....	121
5.2.5 Segments.....	126
5.2.6 Centres de coût et de profit.....	131

5.2.7 Ajouter / Renommer.....	136
5.3 Écritures	137
5.3.1 Afficher échéances.....	139
5.3.2 Lien à un document.....	140
5.3.3 Bloquer écritures et certification.....	141
5.4 Propriétés fichier (Données de base)	145
5.4.1 Comptabilité.....	145
5.4.2 Options	146
5.4.3 Adresse.....	147
5.5 Contrôler la comptabilité	147
5.5.1 Différences dans les écritures	151
5.6 Impressions	151
5.6.1 Bilan formaté.....	151
5.6.2 Bilan formaté par groupes.....	155
5.6.3 Journal.....	174
5.6.4 Rapport comptable	176
5.6.5 Rapport comptable externe	178
5.6.6 Fiches de compte/catégorie.....	183
5.6.7 Impressions PDF de fin d'année.....	190
5.7 Thèmes	192
5.7.1 Comment s'organiser.....	192
5.7.2 Chèques bancaires.....	194
5.7.3 Gérer différents projets	196
5.7.4 Liste des membres.....	202
5.7.5 Registre Clients et Fournisseurs.....	204
5.8 Clotûre et nouvelle année.....	209

6 Comptabilité multidevise	212
6.1 Commencer une comptabilité multidevise.....	213
6.2 Le plan comptable multidevise	215
6.3 Tableau Changes	217
6.4 Créer écritures différence de change.....	219
6.5 Écritures	219
6.5.1 Ecritures en devise de base	221
6.5.2 Ecritures avec comptes en devise de base et étrangère	221
6.5.3 Ecritures entre deux comptes en devise différente de la devise de base.....	223
6.5.4 Ecritures entre deux devises étrangères différentes	225
6.5.5 Enregistrer les différences de change.....	226
6.6 Bilan formaté.....	228
6.7 Bilan formaté par groupes.....	229
6.8 Différences dans les soldes d'ouverture	229
6.9 Rapports comptables	232
7 Comptabilité dépenses / recettes	232
7.1 Comment démarrer	233
7.2 Écritures	236
7.3 Impressions	239
7.3.1 Rapport formaté	239
7.3.2 Rapport comptable	241
7.4 Nouvelle année.....	242
8 Gestion TVA.....	243
8.1 Notions théoriques	243
8.2 Tableau Codes TVA.....	245
8.3 Propriétés fichier (TVA)	247

8.4 Comptes avec code TVA	249
8.5 Écritures	249
8.7 Ristournes/Notes de crédit	251
8.6 Résumé TVA.....	252
8.8 Gestion TVA Suisse.....	255
8.8.1 Description Codes TVA.....	255
8.8.2 Clients et fournisseurs avec la TVA sur prestations reçues	259
8.8.3 TVA à l'importation	261
8.8.4 TVA sur services étrangers	263
8.8.5 TVA sur l'encaissé et transitoires à la fin de l'année.....	265
8.8.6 Formulaire TVA - méthode effective.....	270
8.8.7 Formulaire TVA - méthode taux de la dette fiscale nette et taux forfaitaires.....	273
9 Gestion adresses et étiquettes.....	278
9.1 Imprimer étiquettes	281
9.1.1 Impression	282
9.1.2 Mise en page	283
9.1.3 Organiser champs étiquettes	285
9.1.4 Composition	286
9.1.5 Copier liste e-mail.....	286
10 Signalisation d'erreurs	287

1 Installation

1.1 Clé de licence

- [Qu'est-ce que c'est la clé de licence?](#)
- [Clé de licence différente pour Windows et Mac](#)
- [Mode de Starter Edition](#)
- [Insérer la clé de licence](#)
- [Modifier la clé de licence](#)
- [Clé de licence perdue](#)

Qu'est-ce que c'est la clé de licence?

C'est un code fourni à l'achat du programme qui rend le programme opérationnel. La clé de licence est fournie de façons suivantes:

- dans la boîte, imprimée sur le dépliant joint au CD-ROM
- envoyée par e-mail, en cas d'achat en ligne par carte de crédit (par nos revendeurs Share.it ou Ateneoweb.it)
- imprimée sur la facture (pour ceux qui achètent directement chez nous).

IMPORTANT: conserver la clé de licence soigneusement et en lieu sûr. En cas de perte de la clé, suivre les instructions la section Clé de licence perdue.

Clé de licence différente pour Windows et Mac

Selon le système d'exploitation disponible, différentes clés de licence sont fournis.

Si vous insérez la clé de licence pour Mac sur un ordinateur fonctionnant sous Windows (ou le contraire), le programme vous informe que votre licence n'est pas valide.

Mode Starter Edition gratuit

Si vous installez le programme sans insérer la clé de licence, le programme fonctionne dans le mode Starter Edition.

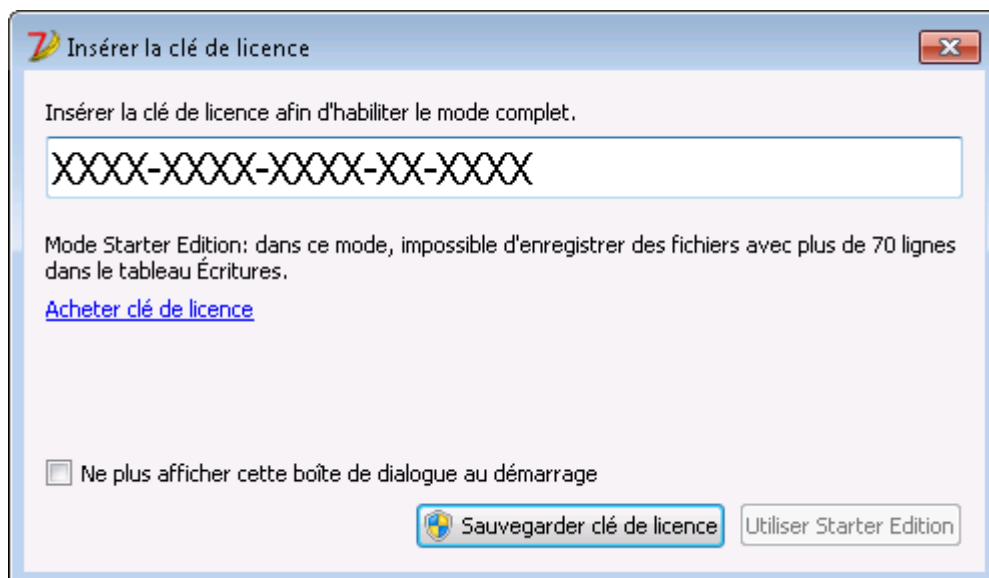
Dans le mode Starter Edition, vous pouvez:

- Utiliser le programme de façon complète, en insérant jusqu'à 70 lignes dans le tableau Ecritures.
Si dans le tableau Ecritures, vous avez plus de 70 lignes, en travaillant dans le mode Starter Edition il ne sera pas possible d'enregistrer ou d'exporter le fichier; dans l'impression verra écrit "Starter Edition".

Quand la clé de licence est insérée, Banana comptabilité passe du mode Starter Edition au mode complet.

Insérer la clé de licence

- Ouvrir Banana Comptabilité
- Sélectionner la commande "**Gérer clés de licence...**" du menu "**? (Aide)**"
- Insérer le numéro de la clé de licence dans le champ approprié
- Cliquer sur le bouton "Sauvegarder clé de licence"
- Confirmer l'opération si demandée

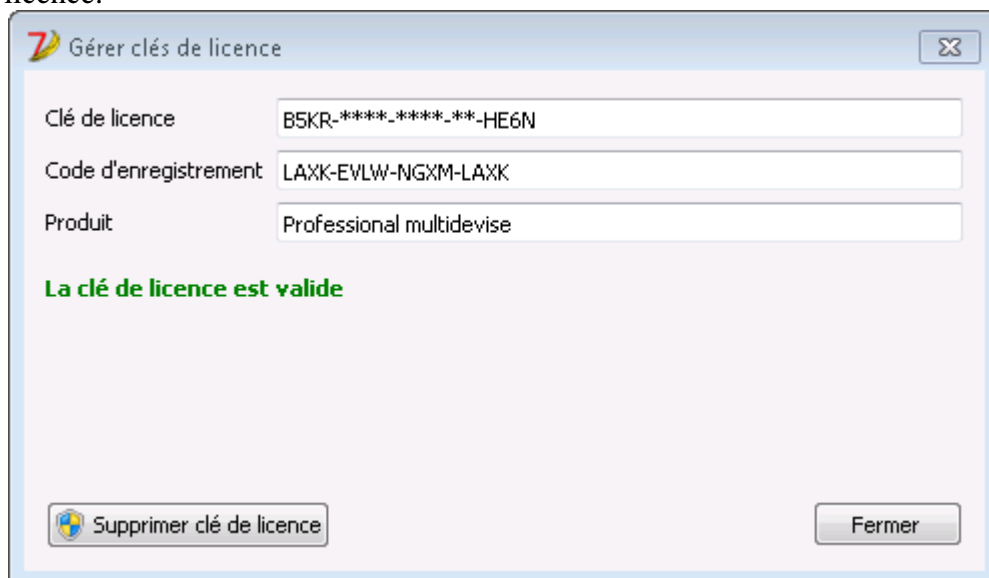


Par la suite, le système d'exploitation peut exiger que vous insériez les informations d'identification de l'administrateur.

La clé de licence est en effet enregistrée pour tous les utilisateurs de l'ordinateur.

Modifier la clé de licence

Si vous avez inséré une clé de licence, le dialogue suivant apparaît dans la fenêtre Gérer clés de licence:



Code d'enregistrement

En insérant la clé de licence, le programme affiche automatiquement le code d'enregistrement.

Le code d'enregistrement est fondamentale pour récupérer votre clé de licence.

Supprimer la clé de licence

Vous y pouvez supprimer la clé de licence

Si la clé de licence n'est pas insérée, un message apparaît pour avertir l'utilisateur qu'il travaille en Mode Starter Edition. Ce message se trouvera dans la fenêtre d'information et à côté du nom de fichier dans l'en-tête du programme.

Clef de licence perdue

Vous pouvez nous contacter par email pour nous demander de vous renvoyer votre clef de licence. Afin de pouvoir la retrouver, il faut nous envoyer votre code d'enregistrement qui se trouve dans la fenêtre **Gérer codes de licence** du menu ? (**Aide**), ou nous envoyer en pièce jointe un screenshot de cette même fenêtre.

Attention: l'envoi de la clef de licence est facturé à Fr. 20.-

Si la clef d'enregistrement n'est pas fournie, mais seulement une preuve d'achat, le prix est de Fr. 30.-

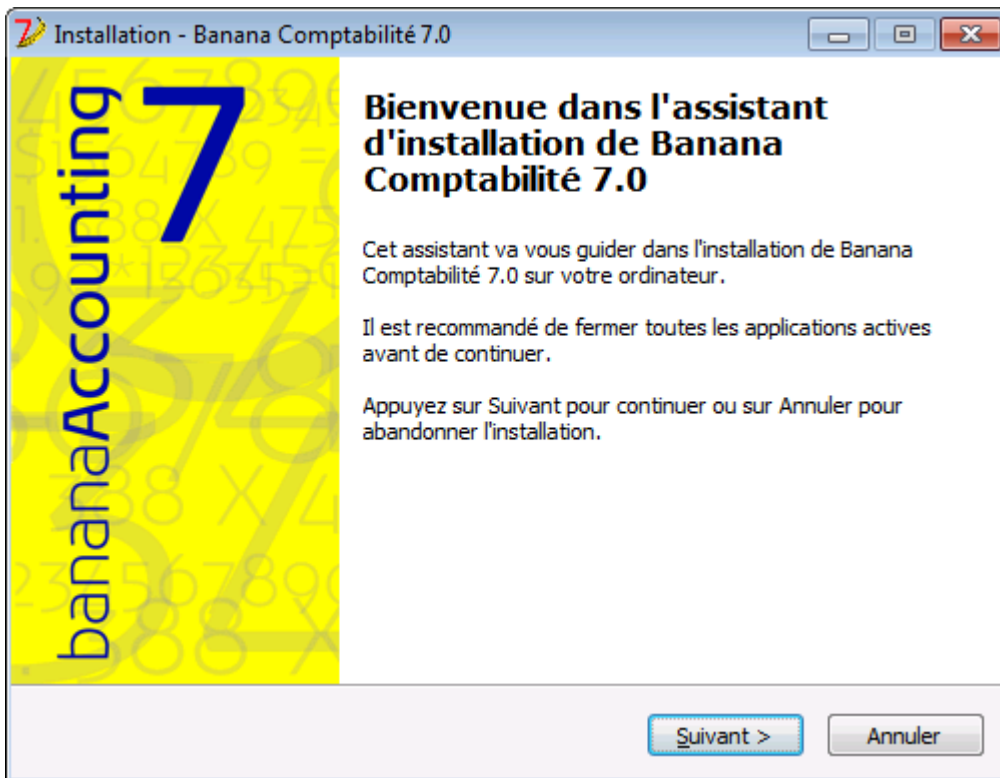
Dans le cas où la clef d'enregistrement et/ou la preuve d'achat ne peuvent pas être fournies, il faut acheter une nouvelle licence.

1.2 Installer sous Windows

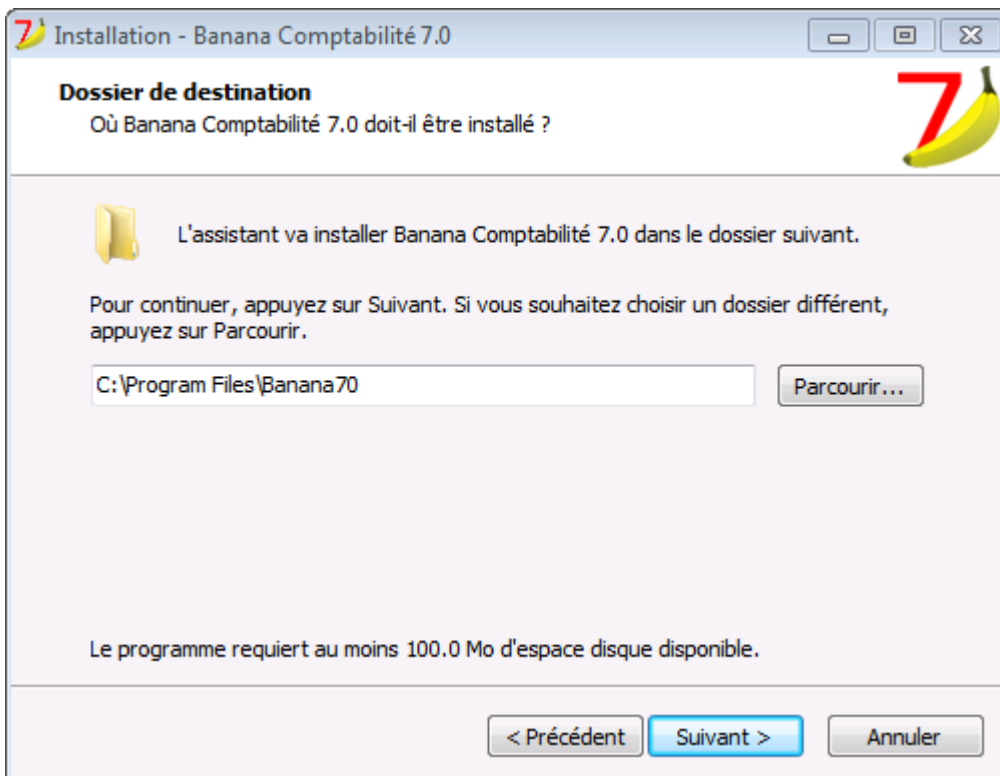
Installer le programme est très simple, grâce à la fonction d'auto-installation.

En téléchargeant le programme, vous acceptez les [Conditions de licence](#).

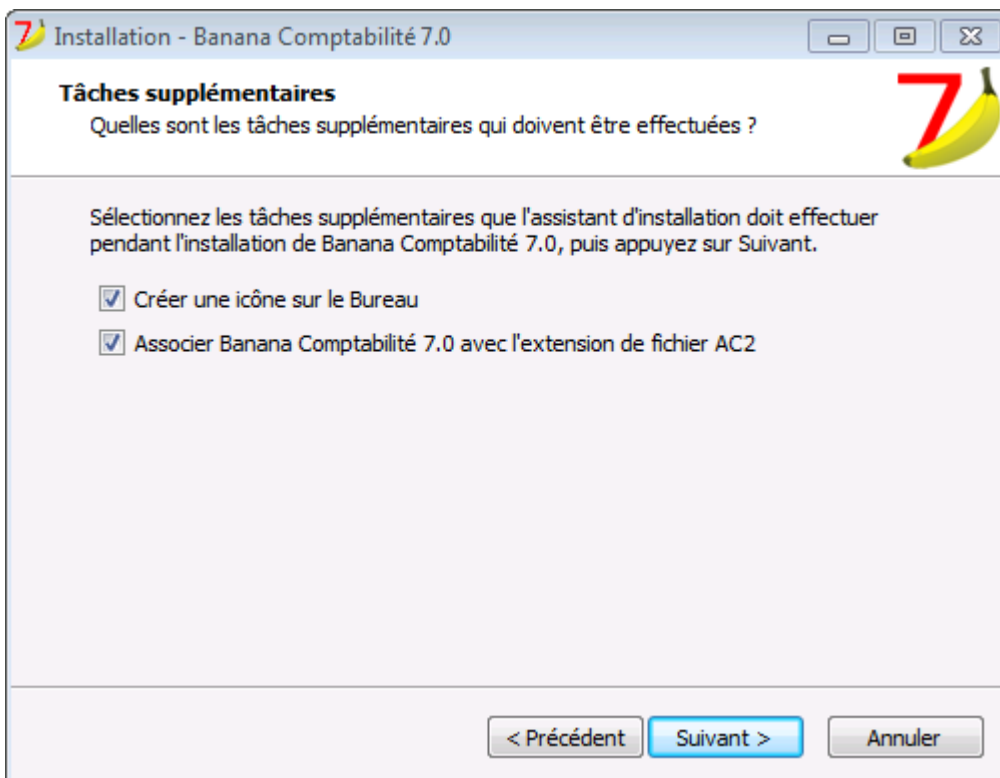
Une fois effectué le download, faire un double clique sur le fichier téléchargé.



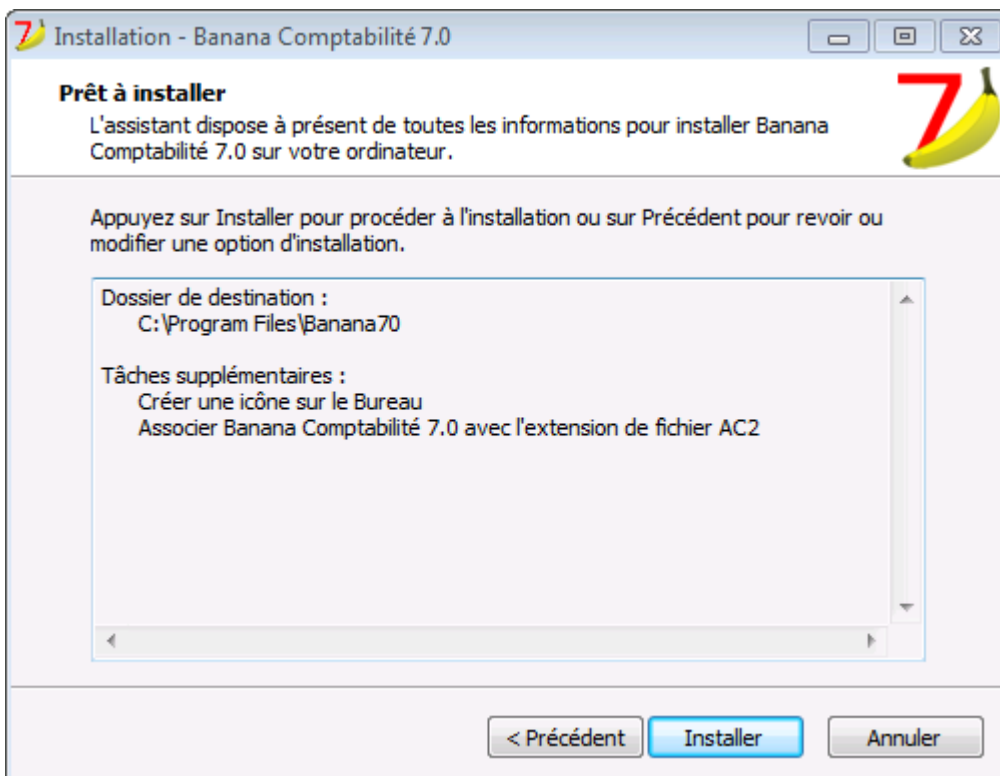
En cliquant sur **Suivant**, on est automatiquement connecté à la fenêtre suivante



Le programme propose d'enregistrer dans le dossier C:\Program Files\Banana70. Si l'on veut enregistrer dans un autre dossier, cliquer sur le bouton **Parcourir** et choisir le parcours.



Par défaut, le programme a déjà activé les options **Créer une icône sur le Bureau** e **Associer Banana Comptabilité 7.0 avec l'extension de fichier AC2**

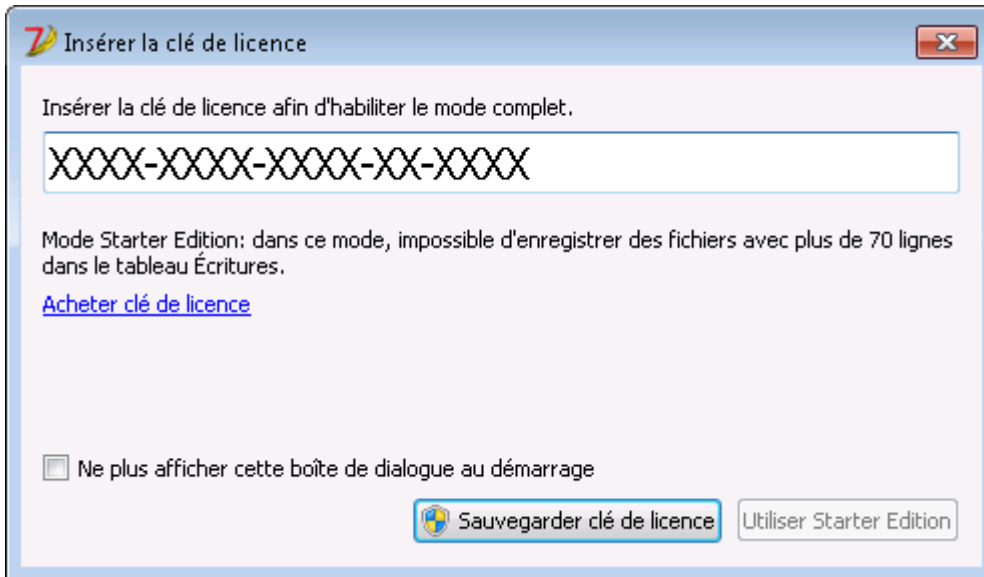


Cliquer sur le bouton **Installer** pour démarrer l'installation.

Le programme est installé dans la langue du système d'exploitation de l'ordinateur, mais elle peut toujours être modifiée à partir du menu **Outils**, commande **Options programme**.

Insérer la clé de licence

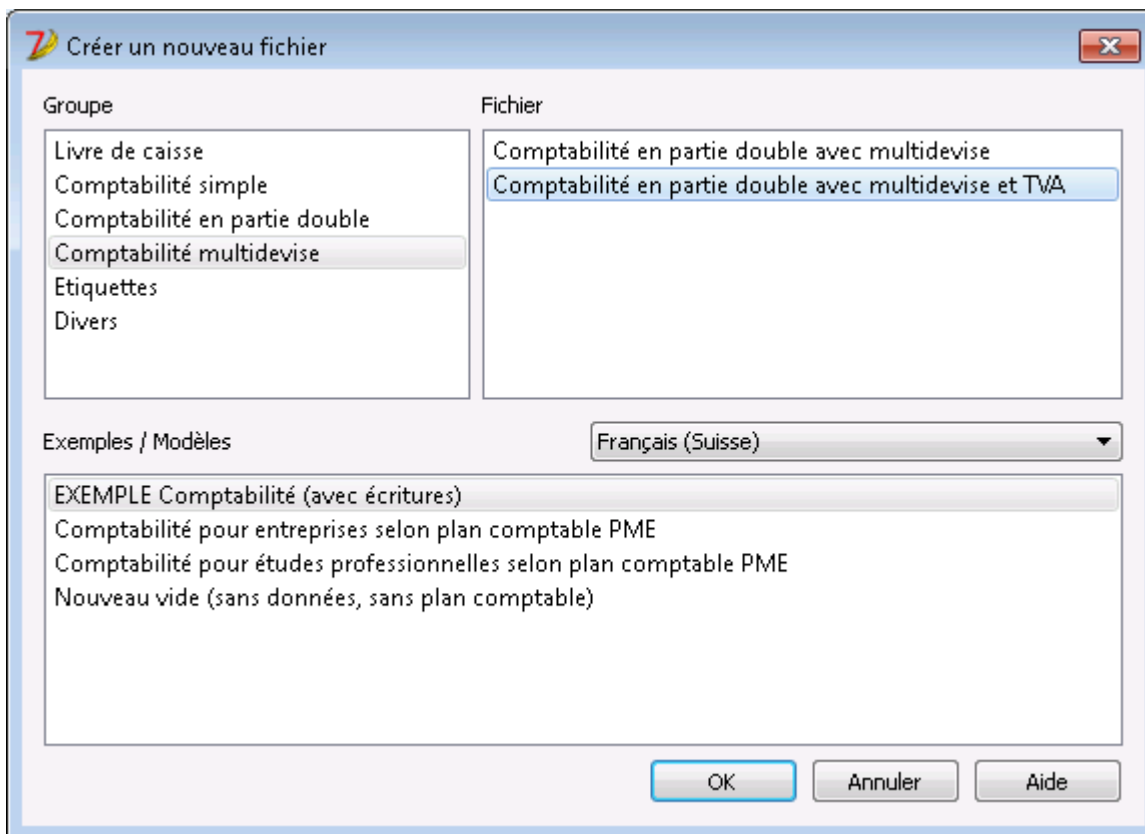
Après avoir ouvert le programme insérer la clé de licence et confirmer avec OK.



En insérant la clef de licence dans Banana Comptabilité, on passe de la mode de démonstration à la mode complète. Si la clef de licence n'est pas insérée, un message apparaît à l'ouverture du fichier comptable, pour avertir l'utilisateur qu'il travaille en mode de démonstration.

Nouveau fichier

Après avoir ouvert le programme, lancer la commande **Nouveau** du menu **Fichier**. A partir de la fenêtre qui apparaît, il est possible de choisir le type de comptabilité, l'option avec ou sans TVA, la langue, et un modèle ou exemple (ou un fichier vide peut être sélectionné - choix déconseillé)



NOTE: pour désinstaller le programme, sélectionner du Panneau de configuration de Windows l'icône Installation Applications et ensuite supprimer la version désirée de Banana Comptabilité de la liste des applications.

1.3 Installation sous Mac

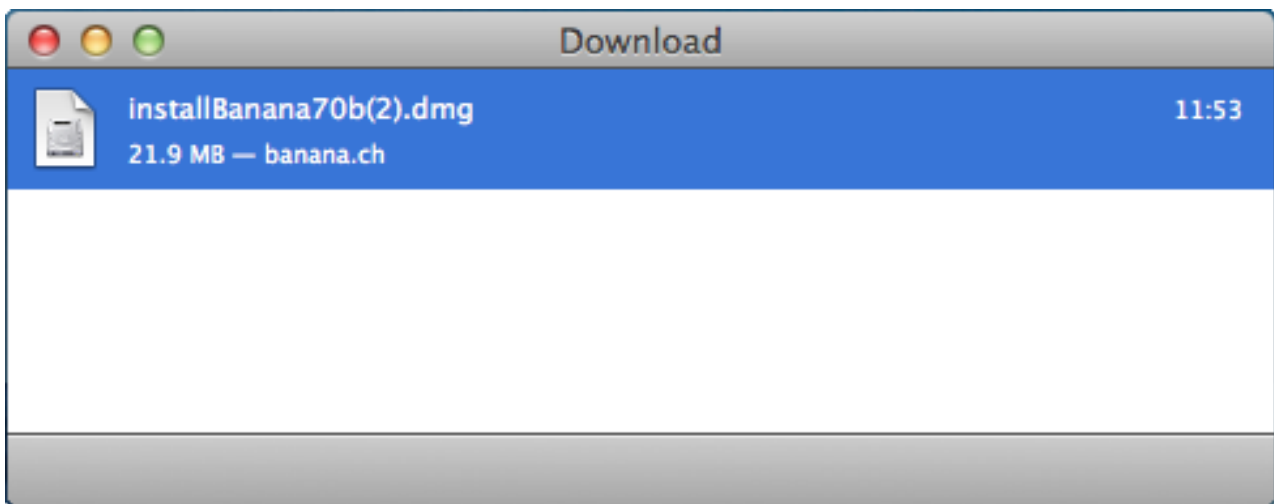
Installer le programme est très simple, grâce à la fonction d'auto-installation.

En téléchargeant le programme, vous acceptez les [Conditions de licence](#).

Suivre la procédure suivante:

Télécharger le fichier .dmg en cliquant sur le bouton **Enregister fichier**.

Après avoir enregistré le fichier dans votre dossier Download, faire un double clique sur le fichier même

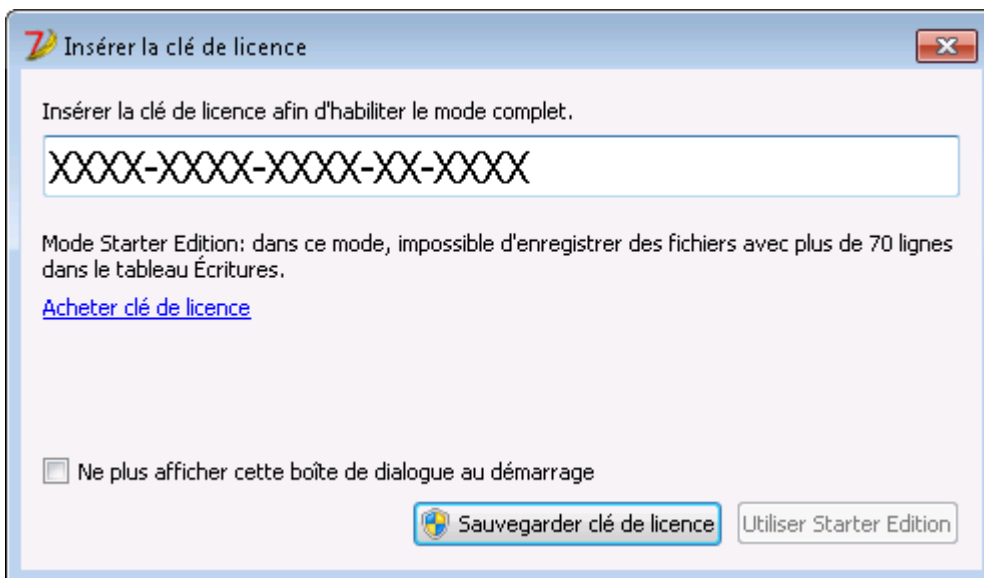


Faire glisser l'icône Banana 7 dans le dossier des Applications

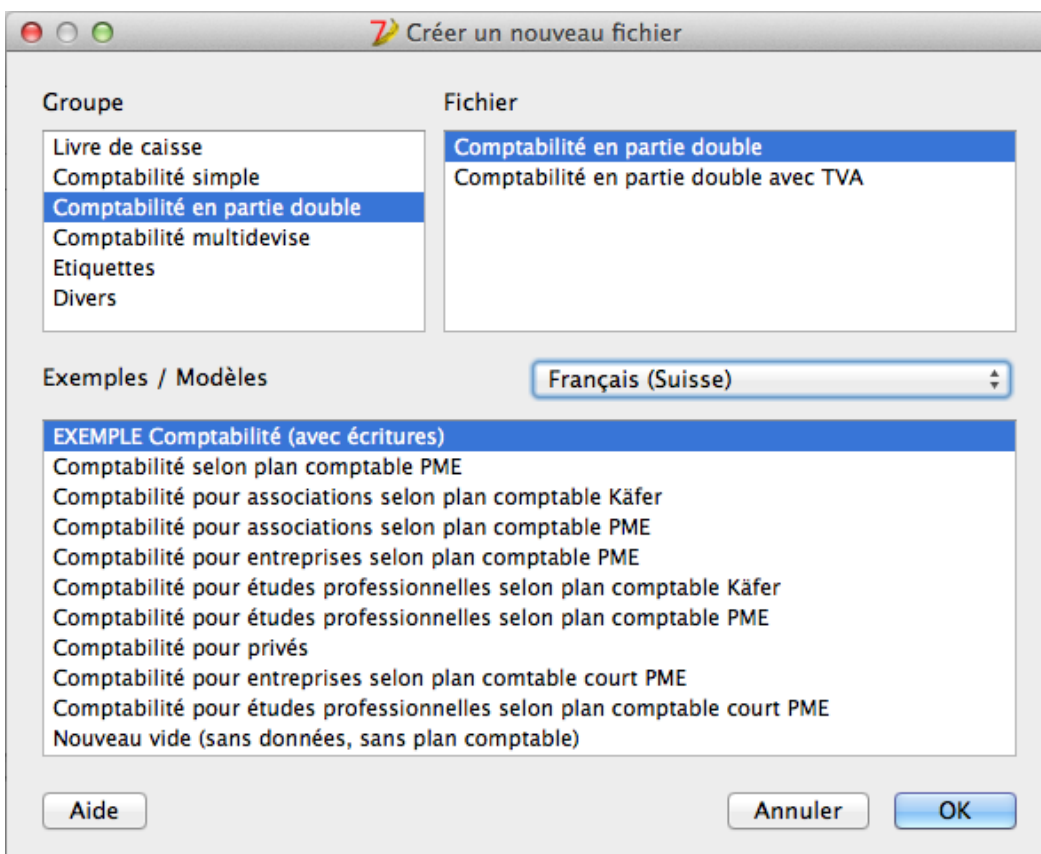


A ce moment, Banana Comptabilité 7 Bêta est prêt pour être utilisé. Faire un double cliquer sur l'icône Banana 7 dans le dossier des Applications. Le programme est installé dans la langue du système d'exploitation de l'ordinateur, mais elle peut toujours être modifiée à partir du menu **Outils**, commande **Options programme**.

Après avoir ouvert le programme insérer la clé de licence et confirmer avec OK.



Puis lancer la commande **Nouveau** du menu **Fichier**. A partir de la fenêtre qui apparaît, il est possible de choisir le type de comptabilité, l'option avec ou sans TVA, la langue, et un modèle ou exemple (ou un fichier vide peut être sélectionné - choix déconseillé)



NOTE: pour désinstaller le programme, il suffit de le supprimer du dossier des Applications.

1.4 Installation sur un serveur

Pour Windows

Si vous avez la nécessité d'installer Banana Comptabilité sur un serveur (aussi citrix ou autre), la procédure est simple, puisque Banana ne nécessite pas de composants particuliers ou de configurations spécifiques pour un utilisateur.

Pour installer Banana sur votre serveur, procéder comme suit:

- Suivre la procédure d'installation normale sur un disque local
- Insérer la clef de licence
- Copier le répertoire C:\Programmes\BananaXX\ (XX signifie le numéro de la version) sur le disque de réseau.
- Ensuite, il faut créer la liaison avec le programme BananaXX.exe de façon que les utilisateurs des ordinateurs locaux puissent démarrer le programme.

Il faut se rappeler qu'afin de pouvoir exécuter Banana Comptabilité sur plusieurs ordinateurs, il faut acheter le même nombre de licences que le nombre d'ordinateurs qui utilisent le programme.

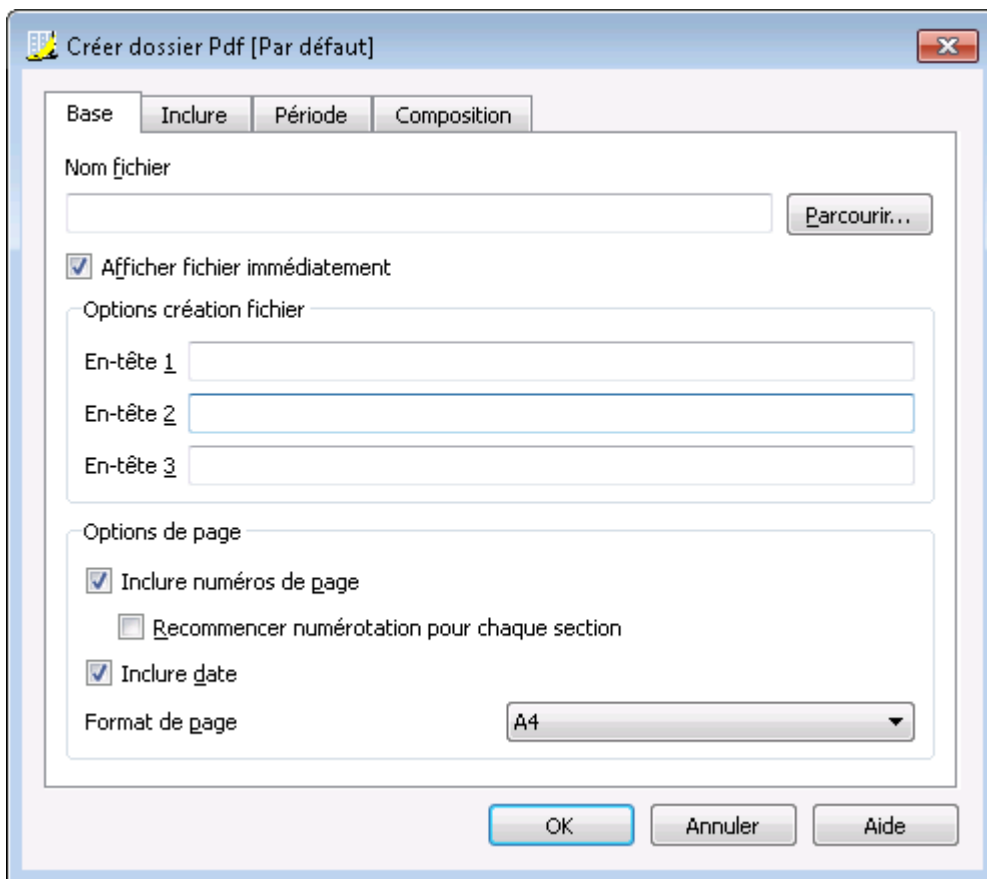
Pour Apple/MAC

Il n'est pas possible d'installer Banana Comptabilité sur un serveur. Le programme doit être installé sur chaque ordinateur individuel et il faut y insérer la clé de licence. Toutefois, vous pouvez enregistrer les fichiers de comptabilité sur un disque réseau.

2 Fichier

Le chapitre inclut toutes les informations à propos des fichiers, de la création à l'enregistrement et aux contenus.

2.1 Créer dossier Pdf



Nom Fichier

Insérer le nom du nouveau fichier à créer ou choisir un fichier existant avec le bouton Parcourir.

Afficher fichier immédiatement

En activant cette case, on ouvre le programme pour l'affichage du fichier PDF à peine créé. De cette façon apparaît immédiatement le résultat de l'exportation. Il faut bien se rappeler que les navigateurs internet comme Mozilla et MS-Explorer utilisent un mécanisme de cache des documents. Lorsque l'exportation est effectuée pour une deuxième fois, il est possible qu'apparaisse encore la version précédente si on n'appuie pas sur la touche Mise à jour du navigateur internet.

Options création fichier

En-têtes 1, 2 et 3

Ici, on peut insérer jusqu'à trois en-têtes différents qui s'affichent dans le fichier en PDF.

Options de page

En activant les options de page, on peut inclure:

- les numéros de page
- la numérotation des pages avec un nouveau début pour chaque section
- la date

Format de page

Ici on sélectionne le format de la page.

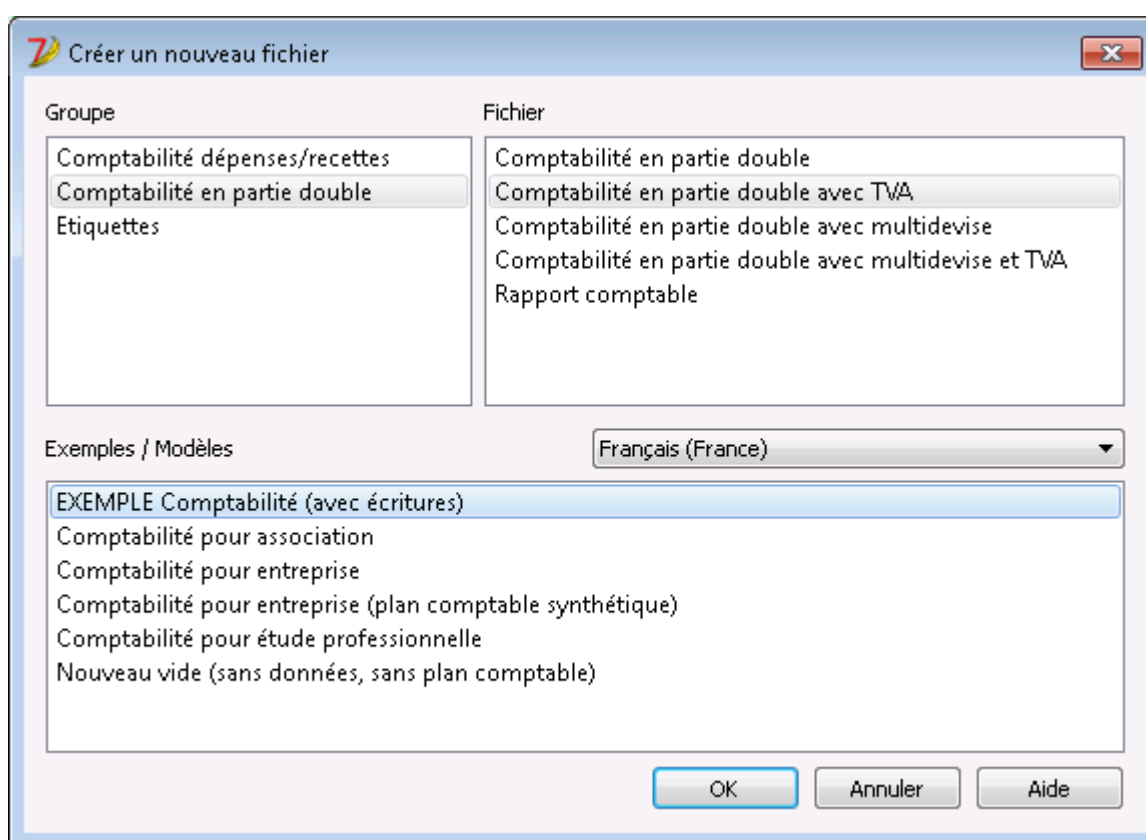
D'autres sections

Pour les explications des autres sections, consulter les pages internet suivantes:

- [Inclure](#)
- [Période](#)
- [TVA](#)
- [Composition](#)

2.2 Créer nouveau

Pour créer un nouveau fichier, il faut partir du menu **Fichier**, commande **Nouveau**.



Groupe

Dans le groupe, il y a les différentes typologies comptables et les étiquettes. Il faut sélectionner la typologie selon le besoin.

Fichier

Dans cette section, on peut définir les caractéristiques de la typologie choisie, en sélectionnant d'avoir un fichier sans autres options, ou des options avec TVA, avec deuxième devise et/ou avec devises étrangères.

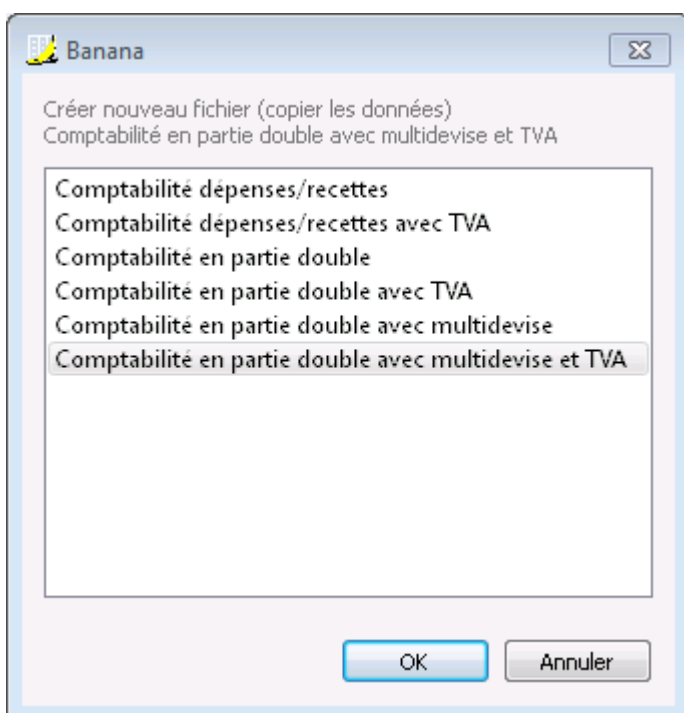
Exemples / Modèles

En sélectionnant la langue, il y a plusieurs exemples/modèles déjà configurés qui peuvent être repris

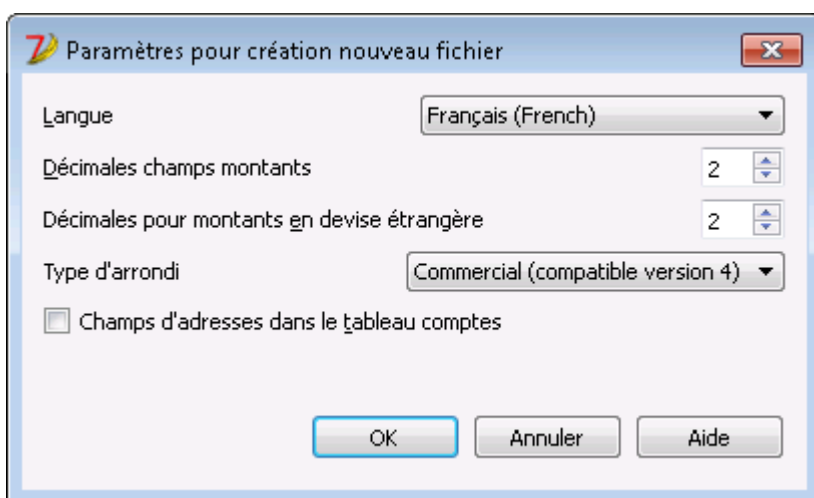
et adaptés au souhait. Toutes les données et les configurations du fichier modèle (langue, décimales) seront reprises.

2.2.1 Convertir fichier

Avec cette commande, il est possible de convertir un fichier existant avec des propriétés spécifiques pour en créer un autre avec des propriétés différentes. Quand un fichier, contenant plus d'éléments, est converti dans un fichier avec moins d'informations, une partie des données sera perdue pendant la conversion. Par exemple, si on veut convertir une comptabilité avec TVA dans une comptabilité sans TVA, les données relatives aux colonnes de la TVA seront perdues dans la conversion.



Ensuite, la fenêtre suivante s'ouvre:

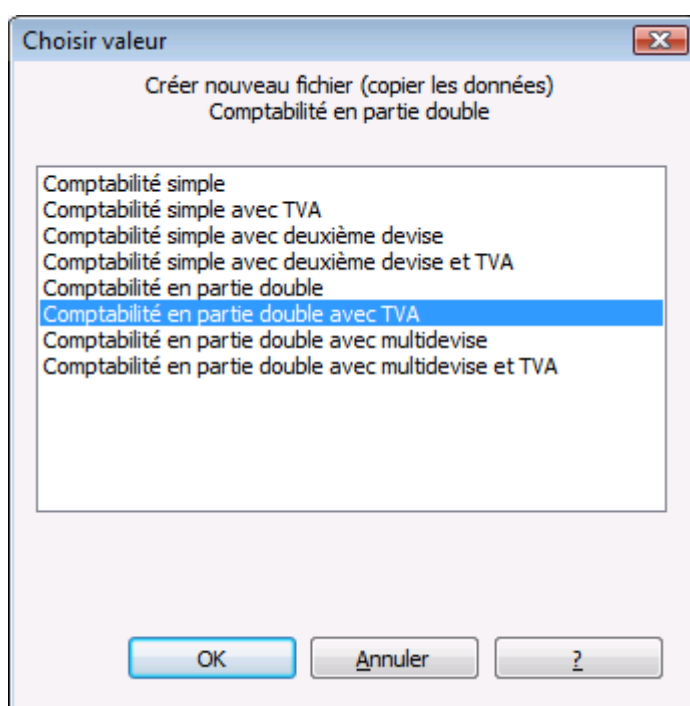


Les informations pour cette fenêtre sont expliquées dans la page internet suivante: [#2862](#)

2.2.1.1 Changer le type de comptabilité

Il peut arriver que, dans le courant de l'année, on doit passer d'un type de comptabilité à un autre (par exemple, de la comptabilité simple à la comptabilité en partie double, ou de la comptabilité en partie double à la comptabilité en partie double avec TVA). Voici comment procéder:

- Du menu **Outils**, choisir la commande **Convertir fichier...**
- Choisir, de la liste dans la fenêtre, le type de fichier à créer



- En confirmant avec **OK**, une deuxième fenêtre s'ouvre dans laquelle vous pouvez sélectionner la langue et le système d'arrondi des décimales qui vous désirez.
- En confirmant avec **OK**, un fichier identique à celui de départ est créé (plan comptable, écritures, etc.), mais avec les nouvelles configurations que vous avez insérées.
- Enregistrer le fichier sous un nouveau nom.

Attention: dans le cas où on passe d'une comptabilité plus complexe à une comptabilité plus simple, quelques informations pourraient être perdues. Nous vous conseillons donc, pour raisons de sécurité, de ne pas réécrire le nouveau fichier sur l'ancien.

2.2.1.2 Modifier l'arrondi des décimales

Au moment de la création d'un fichier, l'utilisateur est demandé d'insérer quelques informations de base, dont l'arrondi des décimales fait partie.

Pour qui voudrait, au contraire, modifier le système d'arrondi d'un fichier déjà créé, il faut procéder comme suit:

- Du menu **Outils** choisir la commande **Convertir fichier...**

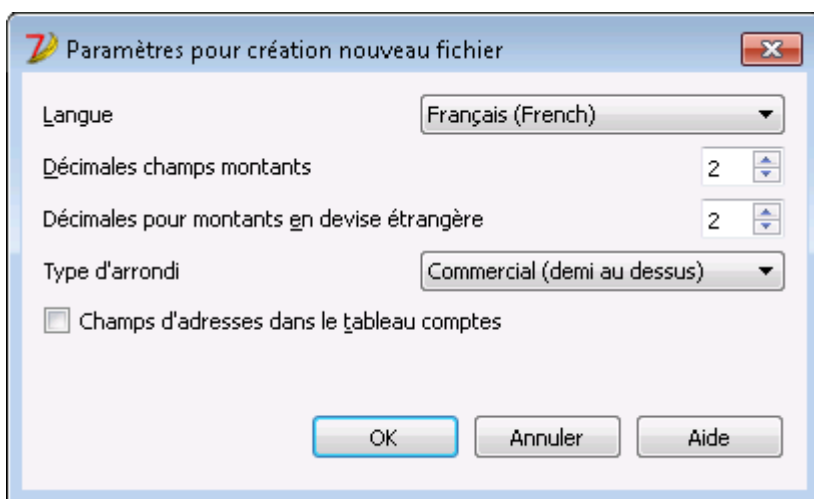
A partir de la fenêtre qui s'ouvre **Paramètres création nouveau fichier** changer le type d'arrondi des décimales.

2.2.1.3 Changer la langue d'un fichier

Au moment de la création d'un fichier, l'utilisateur est demandé d'insérer quelques informations de base, dont la langue fait partie.

Pour qui voudrait, au contraire, modifier la langue d'un fichier déjà créé, il faut procéder comme suit:

- Du menu **Outils** choisir la commande **Convertir fichier...**
- Choisir la typologie du fichier et confirmer avec OK
- A partir de la fenêtre qui s'ouvre, sélectionner la **Langue** souhaitée et confirmer avec OK.



Un fichier identique à celui de départ est créé (plan comptable, écritures, codes TVA etc.), mais avec les nouvelles configurations.

- Enregistrer le fichier sous un nouveau nom.

2.2.2 Créer copie fichier

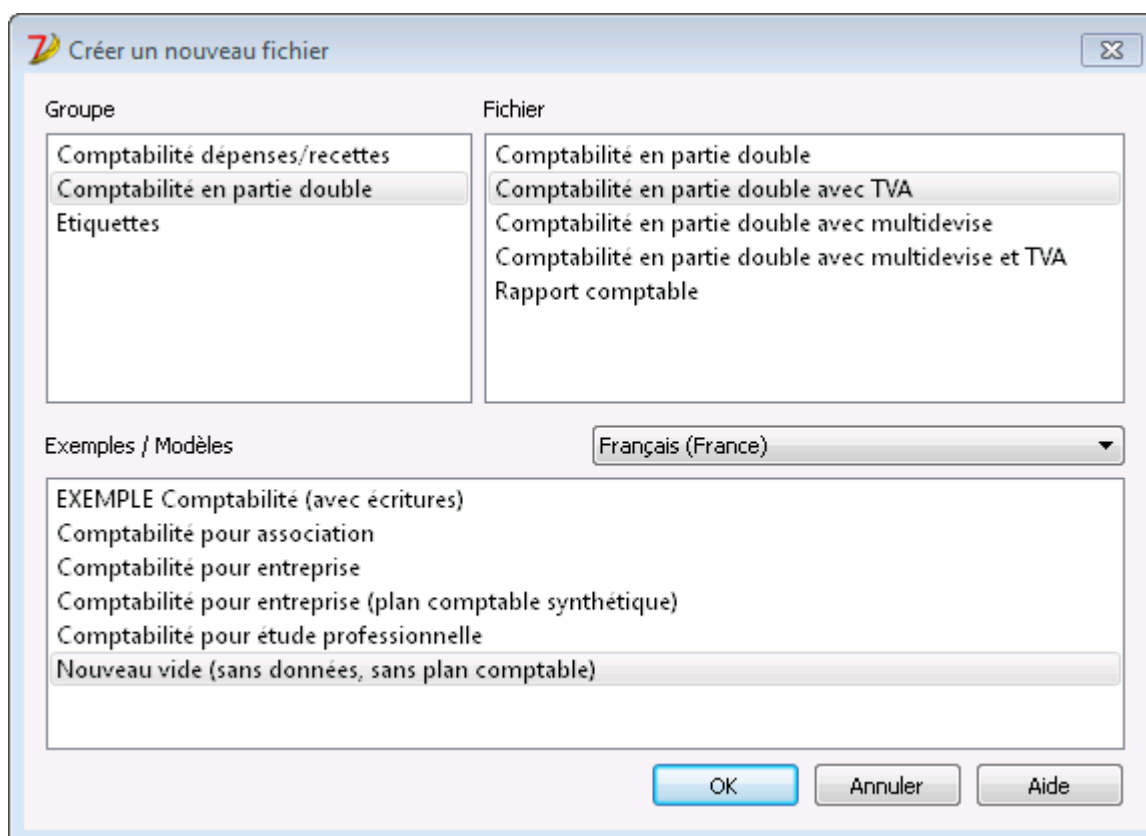
Avec cette commande, une copie du fichier est créée, avec la possibilité de choisir les options qui sont indiquées dans la fenêtre qui apparaît:



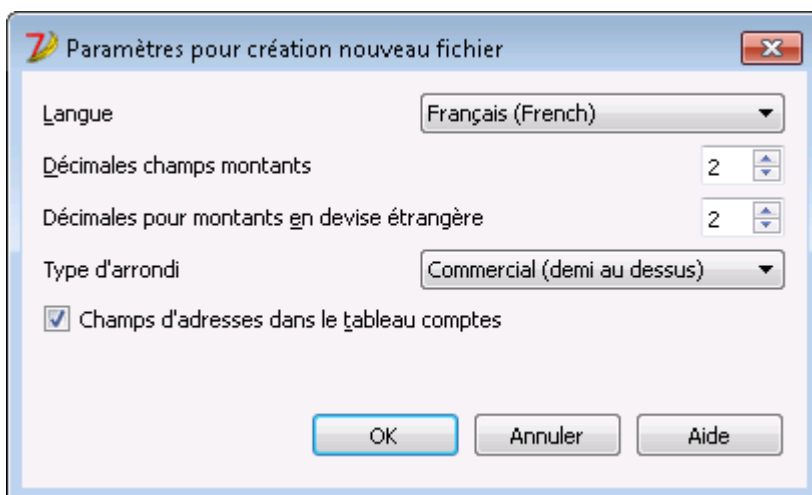
2.2.3 Créer nouveau vide

Dans la section **Exemples/Modèles** sélectionner la **langue/nation** et choisir **Nouveau vide (sans données, sans plan comptable)**.

Dans ce cas, le fichier ne contient pas de données. Il est nécessaire de configurer le plan comptable de zéro, y compris toutes les configurations de base.

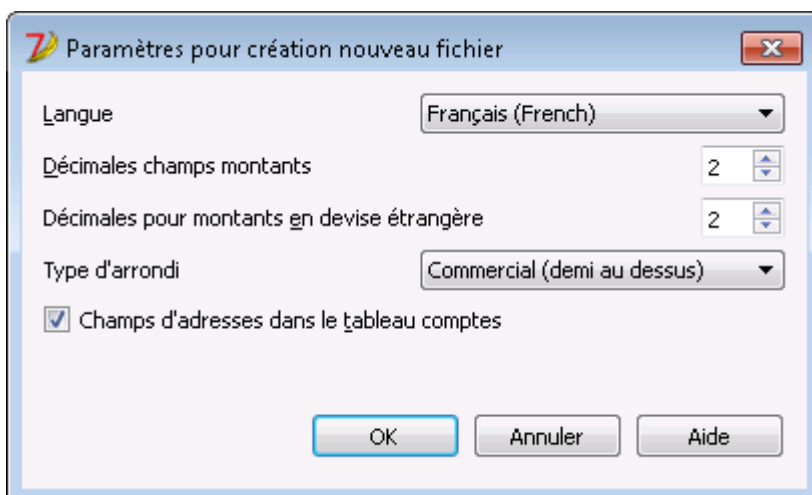


- Configurer les [Paramètres pour création nouveau fichier](#)



- Configurer les [Propriétés fichier \(Données de base\)](#)
- [Créer la structure du plan comptable](#)

2.2.4 Paramètres création nouveau fichier



Langue

La langue utilisée pour créer les en-têtes des champs des tableaux.

Décimales champs montants

Pour éviter les différences comptables, le nombre de décimales des champs montants est fixé pour chaque fichier. Généralement, on utilise 2 décimales. Par contre, pour certaines devises, les décimales ne sont pas d'usage et on doit ainsi introduire 0.

Décimales montants en devise étrangère

S'il s'agit d'une comptabilité multidevises, on doit définir le nombre de décimales pour les montants en devise.

Type arrondi

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche. Dans le cas où on arrive à la moitié (ex: 100.5 / 101.5 / 102.5 / 103.5) on utilise les systèmes suivantes:

- Bancaire (demi au pair) est arrondi à la valeur pair la plus proche (100 / 102 / 102 / 104).
- Commerciale (demi au dessus) est arrondi à l'unité supérieure (101 / 102 / 103 / 104). Normalement, dans la comptabilité, on utilise ce système.
- Compatible version 4. On utilise une précision mineure, qui peut donner, dans des cas très particuliers, un arrondi différent.

Champs d'adresses dans le tableau comptes

Si on active la case, la vue Adresses est créée dans le tableau Comptes, dans laquelle on peut insérer les adresses des clients, des fournisseurs et des membres.

Il est ainsi possible d'avoir des comptabilités en langues différentes et avec décimales différentes. Pour changer la langue et les décimales quand la comptabilité a déjà été créée, il faut la convertir par la commande **Convertir fichier** dans le menu **Outils**.

2.3 Menu

2.3.1 Fichiers favoris

Cette commande donne la possibilité d'avoir la liste des fichiers favoris.

Pour rendre un fichier Favori:

- Ouvrir le fichier
- Cliquer sur **Fichiers favoris**
- Cliquer sur **Ajouter à la liste**

Pour modifier la liste des favoris, cliquer sur:

- **Fichiers favoris**
- **Modifier liste...**
- De la liste qui apparaît, avec les boutons **Ajouter**, **Supprimer** et **Ouvrir dossier**, modifier les favoris

2.3.2 Fichiers récents

Cette commande affiche la liste des fichiers récemment utilisés et permet également de vider la liste quand elle devient trop longue.

2.4 Enregistrer

2.4.1 Copie de sécurité sur le Memory Stick

Pour faire une copie de sécurité sur le Memory Stick, ouvrir le fichier à mémoriser et, à partir du menu "Fichier", cliquer sur la commande **Enregistrer sous...**, en choisissant l'unité qui indique le Memory Stick comme destination.

La copie peut aussi être faite en ouvrant l'Explorateur et en traînant le fichier de comptabilité dans l'unité du Memory Stick.

2.4.2 Récupérer les données du fichier backup

Quand, pour une raison quelconque, on ne réussit pas à trouver le fichier de la comptabilité, il est possible de récupérer le fichier de la copie de sécurité que le programme exécute automatiquement.

Pour récupérer le fichier, on doit:

- Ouvrir le dossier où le fichier de la comptabilité se trouvait
- Ouvrir le fichier avec l'extension .bak. S'il ne se trouve pas dans le dossier, il faut sélectionner dans la fenêtre en bas, dans la zone "Fichiers de type", Tous (*.*).

Banana - [T:/Société XXX - 2.ac2.bak]

Fichier Edition Données Format Outils Compta1 Compta2 Fenêtre ?

Prélèvement postal

Comptes **Ecritures** Totaux

Base Centres de coût Echéances Bloquer

	Date	Pièce	Libellé	CtDébit	CtCrédit	Montant CHF
1	03.01.2012		Prélèvement postal	1000	1010	350.00
2	05.01.2012		Achat matériel de bureau	6500	1000	32.50
3	06.01.2012		Vente au comptant	1000	3000	2000.00
4	20.01.2012		Achat matériel chez Société 1	4000	CR.001	1'500.00
5	28.01.2012		Paiement facture Société 1	CR.001	1020	1'500.00
6	01.02.2012		Paiement réparation et carburant		1000	357.00
7	01.02.2012		Réparation voiture	6200		300.00

Touche F6 = reprendre les valeurs de la ligne avec texte semblable

1000	Caisse	350.00	2'960.50
1010	Compte courant postal	-350.00	1'650.00

Info Messages

- Une fois le fichier ouvert, sauvegarder en donnant un nom au fichier (enregistrer sous...) En général, le même nom que celui du fichier perdu est attribué.

The screenshot shows the Banana Comptabilité software window. The title bar reads 'Banana - [T:/Société XXX -2.ac2]'. The menu bar includes 'Fichier', 'Edition', 'Données', 'Format', 'Outils', 'Compta1', 'Compta2', and 'Fenêtre'. The toolbar contains various icons for file operations and editing. The main window title is 'Prélèvement postal'. Below this, there are tabs for 'Comptes', 'Ecritures', and 'Totaux'. The 'Ecritures' tab is active, showing a table of journal entries. The table has columns for 'Date', 'Pièce', 'Libellé', 'CtDébit', 'CtCrédit', and 'Montant CHF'. Below the table, there is a summary section with a note about the F6 key and a small table of account balances.

	Date	Pièce	Libellé	CtDébit	CtCrédit	Montant CHF
1	03.01.2012		Prélèvement postal	1000	1010	350.00
2	05.01.2012		Achat matériel de bureau	6500	1000	32.50
3	06.01.2012		Vente au comptant	1000	3000	2'000.00
4	20.01.2012		Achat matériel chez Société 1	4000	CR.001	1'500.00
5	28.01.2012		Paiement facture Société 1	CR.001	1020	1'500.00
6	01.02.2012		Paiement réparation et carburant		1000	357.00
7	01.02.2012		Réparation voiture	6200		300.00

Touche F6 = reprendre les valeurs de la ligne avec texte semblable

1000	Caisse	350.00	2'960.50
1010	Compte courant postal	-350.00	1'650.00

Info Messages

2.4.3 Éviter la perte des données

Le programme Banana comptabilité crée, automatiquement, des copies de sécurité (nom fichier .ac2.bak).

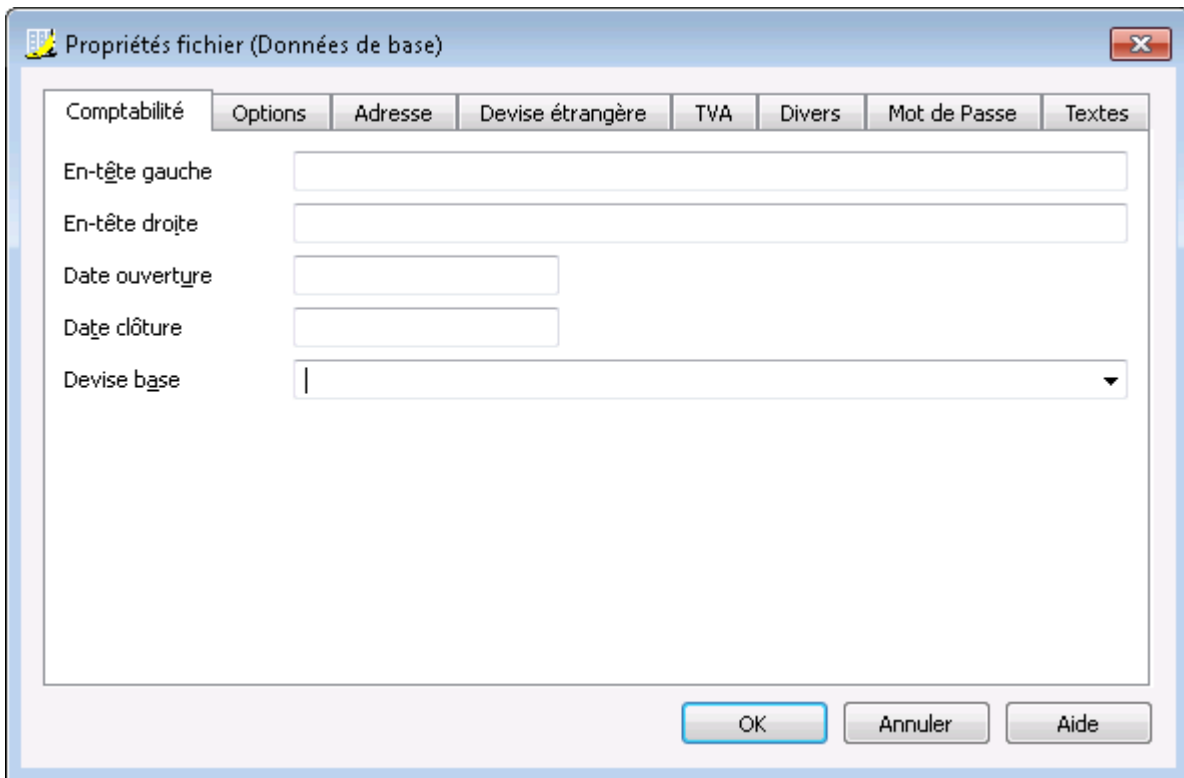
Toutefois, nous conseillons nos utilisateurs de créer des copies de backup externes afin de pouvoir faire face à une perte de données éventuelle, suite à par exemple un crash de l'ordinateur ou d'une autre cause.

Sur le marché, il y a des programmes gratuits qui permettent de créer des backups automatiques des données personnelles.

2.5 Propriétés

Quand un nouveau fichier est créé, il faut configurer les données de base qui se trouvent dans le menu **Fichier**, commande **Propriétés fichier**.

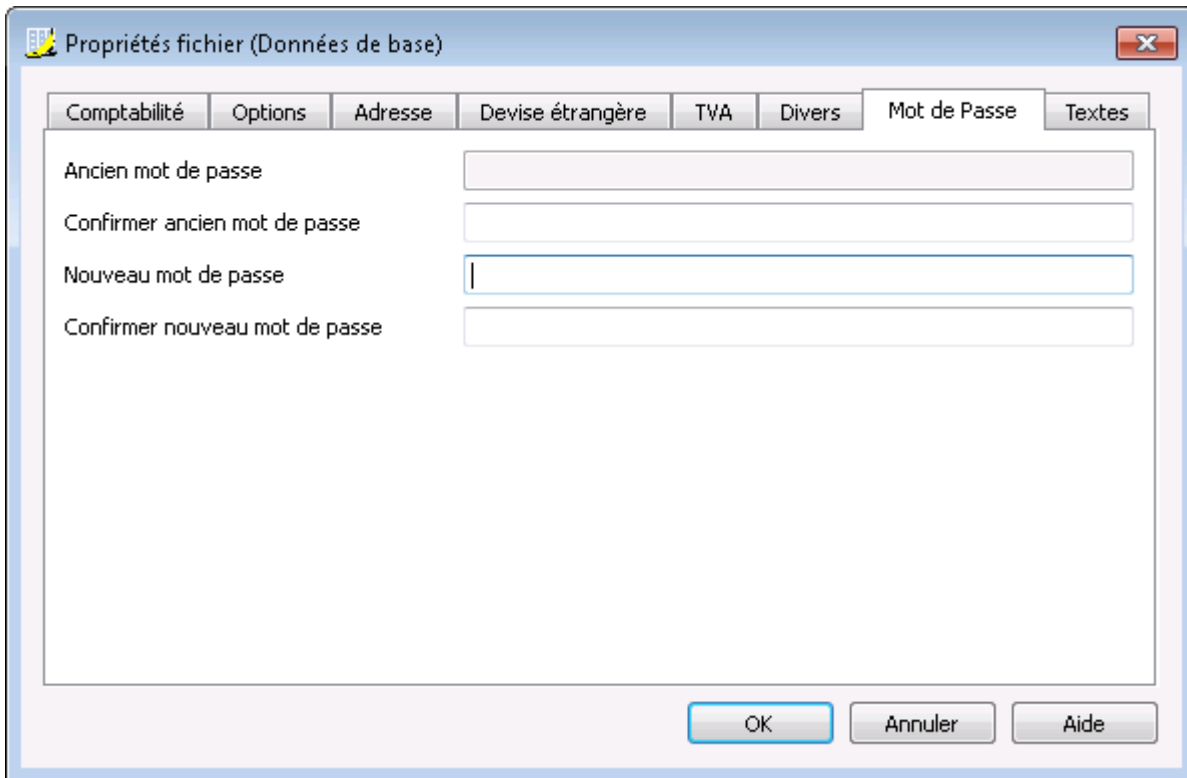
Les propriétés fichiers (Données de base) varient selon les applications choisies.



Pour les explications des différentes sections, consulter le page correspondant des Propriétés fichier (Données de base) de chaque typology:

- [Données de base Comptabilité en partie double](#)
- Comptabilité multidevise
- Comptabilité simple
- Livre de caisse

2.5.1 Mot de passe



Propriétés fichier (Données de base)

Comptabilité Options Adresse Devise étrangère TVA Divers Mot de Passe Textes

Ancien mot de passe

Confirmer ancien mot de passe

Nouveau mot de passe

Confirmer nouveau mot de passe

OK Annuler Aide

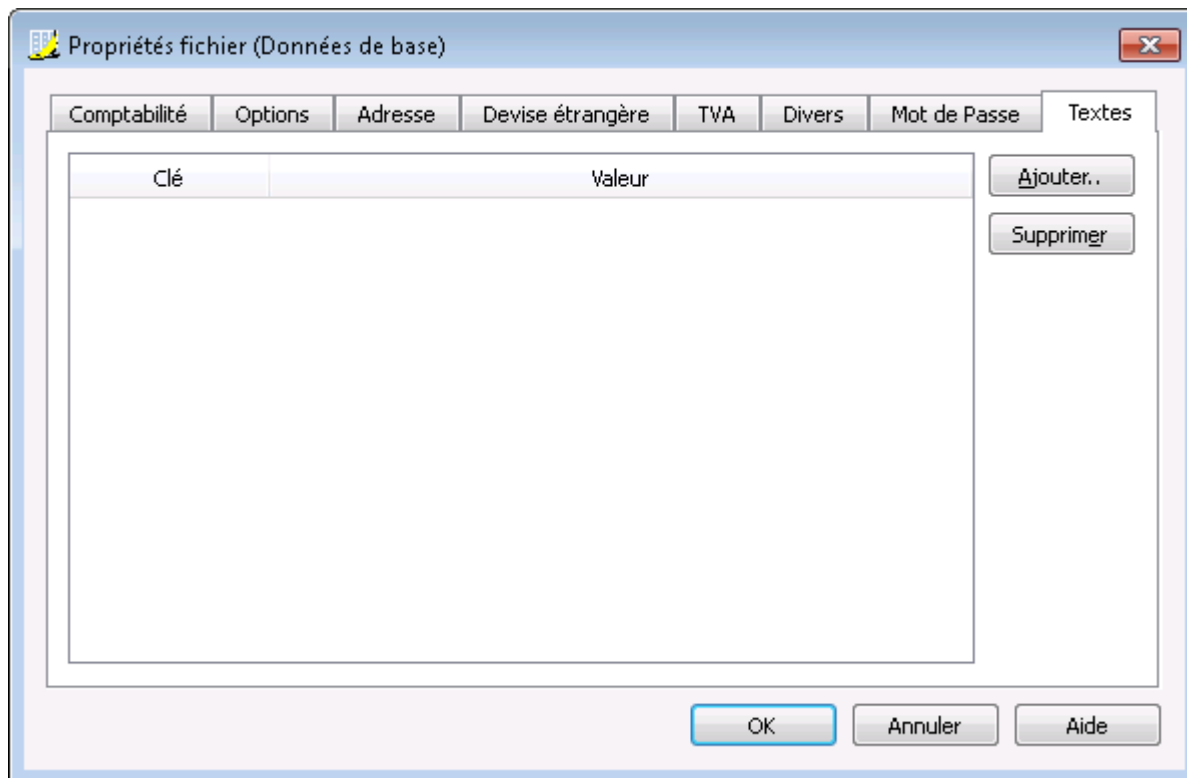
Les fichiers peuvent être protégés par un mot de passe. Dans cette section, il est possible d'insérer un nouveau mot de passe en le tapant à deux reprises pour le confirmer.

Si au contraire on souhaite changer un mot de passe déjà existant, avant d'insérer le nouveau, on doit taper l'ancien.

Pour supprimer un mot de passe, il faut insérer le mot de passe existant et laisser vides les cases **Nouveau mot de passe** et **Confirmer nouveau mot de passe**.

Note: le mot de passe ne permet pas d'atteindre un niveau élevé de protection. Pour rendre les données vraiment inaccessibles à des tiers, il faut utiliser un logiciel de cryptographie.

2.5.2 Textes



Dans cette section on peut ajouter des clés pour enregistrer des informations supplémentaires, par exemple le nom du fiduciaire qui a vérifié les écritures.

Clé

Insérer le texte de référence (ex. le nom de la personne qui gère la comptabilité).

Valeur

Insérer la valeur relative à la clé (ex. Edouard Lebrun).

Valeur=Clé

La touche reprend dans la case Valeur le même texte de la Clé.

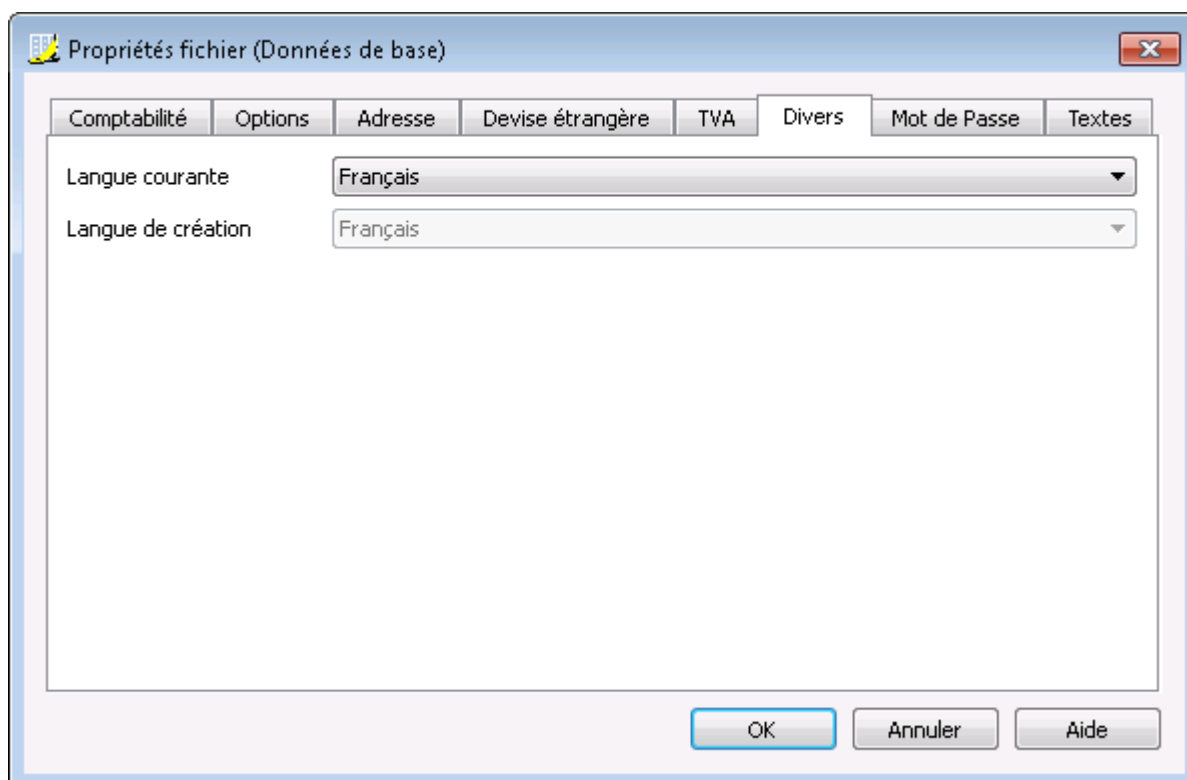
Ajouter

La touche enregistre les nouvelles données insérées.

Supprimer

Cette touche élimine la Clé sélectionnée.

2.5.3 Divers



Langue courante

Il y a des textes du fichier que le programme génère automatiquement (par exemple les lignes du tableau Totaux, les mouvements de la fiche de compte, l'impression des bilans formatés). Dans cette section il est possible d'indiquer la langue de ces textes (en règle générale, c'est la même que la langue de création).

Langue de création

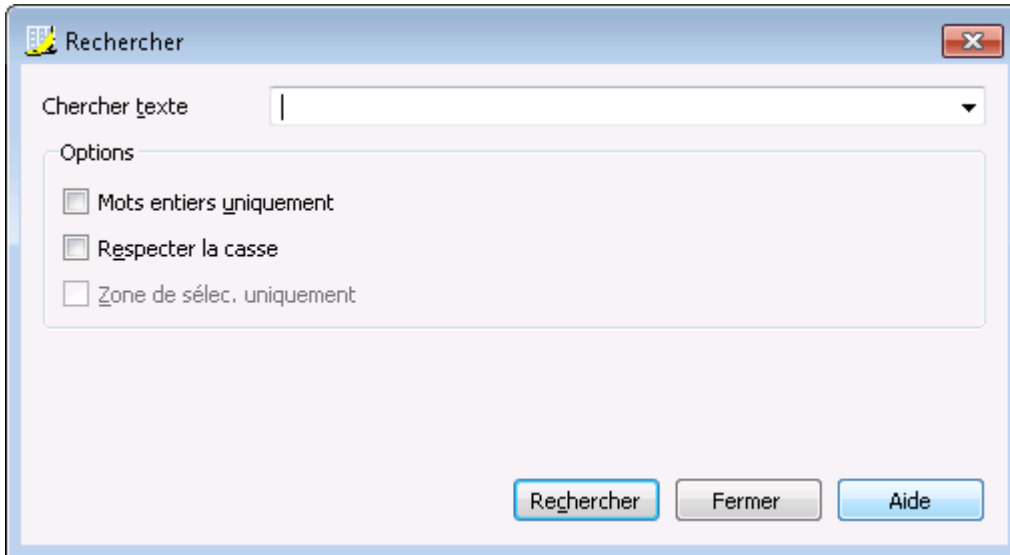
C'est la langue choisie et sélectionnée à la création du fichier comptable, et utilisée à l'en-tête des colonnes. Si on souhaite changer la langue de création, il est nécessaire de convertir le fichier personnel dans un nouveau fichier avec la commande **Convertir fichier** du menu **Outils**.

Document corrélié: [Convertir fichier](#)

3 Tableaux

3.1 Cellules

3.1.1 Chercher



Chercher texte

Insérer le texte recherché. Les montants doivent être insérés sans le séparateur pour les milliers.

Options

Mots entiers uniquement

Recherche exclusivement des mots entiers: par exemple, quand le mot à rechercher est Tot, il ne trouvera pas Totaux.

Respecter la casse

En activant cette option, le programme fait la distinction entre des lettres majuscules et minuscules.

Zone de sélec. uniq.

Avec cette option, l'information est recherchée uniquement dans la zone précédemment sélectionnée.



Pour commencer la recherche, il faut cliquer sur la touche Chercher. La première information qui correspond à la demande sera trouvée; pour continuer la recherche et trouver les correspondances successives, sélectionner la commande **Chercher suivant**, ou bien utiliser la touche **F3**.

3.1.2 Copier, couper et coller

Il est possible de copier, couper et de coller des cellules, des lignes ou des sélections comme dans les programmes usuels de Windows:

- Sélectionner la ligne ou la zone des données à copier ou à couper
- Dans le menu **Edition**, sélectionner la commande **Copier** ou **Couper**

- Se positionner sur la ligne ou la zone dans laquelle les données doivent être copiées
- Dans le menu **Edition**, sélectionner **Coller**.

On peut aussi copier, couper et coller à partir des icônes suivantes   ou en utilisant les touches Ctrl+C pour copier, Ctrl+X pour couper, et Ctrl+V pour coller.

3.1.3 Introduction/modification de texte et smart fill

Introduire un texte

Pour introduire un texte, il faut se positionner dans une cellule et commencer à écrire le texte. Avec un double clic sur la cellule, un menu déroulant apparaît qui propose des textes qui ont déjà été insérés: en composant les premières caractères, la liste des textes qui commencent avec les mêmes caractères se présente; il suffit d'en sélectionner un, et presser Enter pour avoir l'introduction automatique du texte.

Modifier un texte: nouveauté

Contraire aux versions précédentes, avec la version 7 on peut modifier le texte directement dans la cellule qui le contient: en effectuant un double clic dans la cellule concernée ou en pressant la touche F2, et en insérant le nouveau texte. De la même façon que pour l'introduction de texte, on peut avoir la fonction de la Smart fill (reprise automatique des textes déjà écrites), comme décrite précédemment pour l'introduction de texte.

	Date	Pièce	Libellé	CtDébit	CtCrédit	Montant CHF
1	03.01.2012		Prélèvement postal	1000	1010	350.00
2	03.01.2012		Achat matériel de bureau	6500	1000	32.50
3	05.01.2012		Vente au comptant	1000	3000	2'000.00
4	10.01.2012		Achat matériel chez Société 1	4000	CR.001	1'500.00
5	28.01.2012		Paiement facture Société 1	CR.001	1020	1'500.00
6	01.02.2012		Pa		1000	357.00
7			Paiement facture Société 1			
8			Paiement réparation et carburant			
9						
10						
11						
12						

Introduire N°. de compte

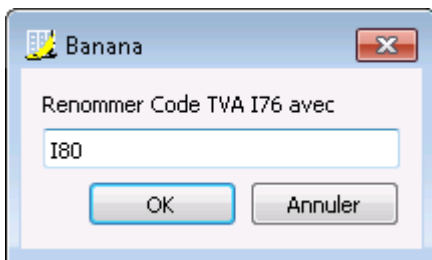
Quand on introduit le premier chiffre dans la cellule du compte débit ou crédit, le programme propose la liste des comptes. En sélectionnant un d'entre eux et en pressant la touche Enter, le programme insère automatiquement le compte.

	Date	Pièce	Libellé	CtDébit	CtCrédit	Montant CHF
1	03.01.2012	1	Prélèvement postal	1000	1010	350.00
2	05.01.2012	2	Achat matériel de bureau	6500	1000	32.50
3	06.01.2012	3	Vente au comptant	1000	3000	2'000.00
4	10.01.2012	4	Achat matériel chez Société 1	4000		
5				4000		
6				4001		Achats de matières/appareils
7				4090		Escomptes
8				4200		Achats de marchandises
9				4400		Charges pour prestation du service
10				5000		Salaires de production

Dans le menu déroulant, on peut se déplacer avec les touches Ctrl et Flèche Haut et Flèche Bas.

Attention: pour désactiver le smart fill de l'année précédente, il faut désactiver la fonction **Smart fill avec les écritures de l'année précédente**, menu **Fichier**, commande [Propriétés Fichier](#), section **Options**.

3.1.4 Renommer



La commande remplace le numéro de compte, de catégorie (tableau Comptes et Catégories) et le code TVA (tableau Codes TVA) avec le nouveau numéro, indiqué à tous les endroits où celui-ci est utilisé.

Pour renommer, il faut:

- Avec la souris, se positionner sur la cellule qui doit être renommée (numéro de compte, catégorie, code TVA)
- Cliquer sur la commande **Renommer** du menu **Données**
- Dans la fenêtre qui apparaît, insérer le nouveau numéro de compte que l'on veut attribuer.

Ensuite, le programme (par exemple, si l'on renomme un numéro de compte):

- Vérifie qu'il n'y aurait pas de même numéro de compte (ou de groupe) déjà existant. Si ce serait le cas, il faut mieux interrompre l'opération afin d'éviter de se retrouver aux deux numéros identiques.
- Cherche dans les tableaux où le numéro de compte à renommer est utilisé et vérifie si les lignes ne soient pas bloquées ou protégées. Si les lignes sont bloquées, le programme signale qu'on ne peut pas continuer avec l'opération de renommer.
- Remplace le numéro de compte dans tous les endroits où celui-ci est utilisé (tableaux et données de base), avec le numéro de compte spécifié.

Le programme n'effectue pas de recalcul, mais remplace simplement le numéro de compte.

3.1.5 Remplacer



Le texte à chercher et le texte de remplacement doivent être insérés dans le même format avec lequel ils sont affichés dans le champ d'insertion. Par exemple, les montants sont insérés sans les séparateurs pour les milliers.

Chercher texte

Insérer la référence qui doit être cherchée.

Remplacer par

Insérer la référence qui sert comme remplacement.

Options

Mots entiers uniquement

Recherche exclusivement des mots entiers: par exemple, quand le mot à rechercher est Tot, il ne trouvera pas Totaux.

Respecter la casse

En activant cette option, le programme fait la distinction entre des lettres majuscules et minuscules.

Zone de sélec. uniq.

Avec cette option, l'information est recherchée uniquement dans la zone précédemment sélectionnée.

Pour commencer la recherche, il faut cliquer sur la touche Chercher. La première information qui correspond à la demande sera trouvée; pour continuer la recherche et trouver les correspondances successives, sélectionner la commande **Chercher suivant**, ou bien utiliser la touche **F3**.

Remplacer tout

Cette touche exécute le remplacement de toutes les données en même temps.

Remplacer

Remplace seulement une donnée à la fois.

Rechercher suivant

Cette touche recherche les données une à la fois. Si les données recherchées n'existent pas, le message "Texte non trouvé" apparaît.

3.1.6 Renvoyer à la ligne automatiquement

Quand le texte d'une ligne est très long, la commande **Calculer hauteur ligne** du menu "Format", permet de le visualiser complètement en adaptant la hauteur de la ligne

Pour adapter la hauteur de la ligne au texte, il faut:

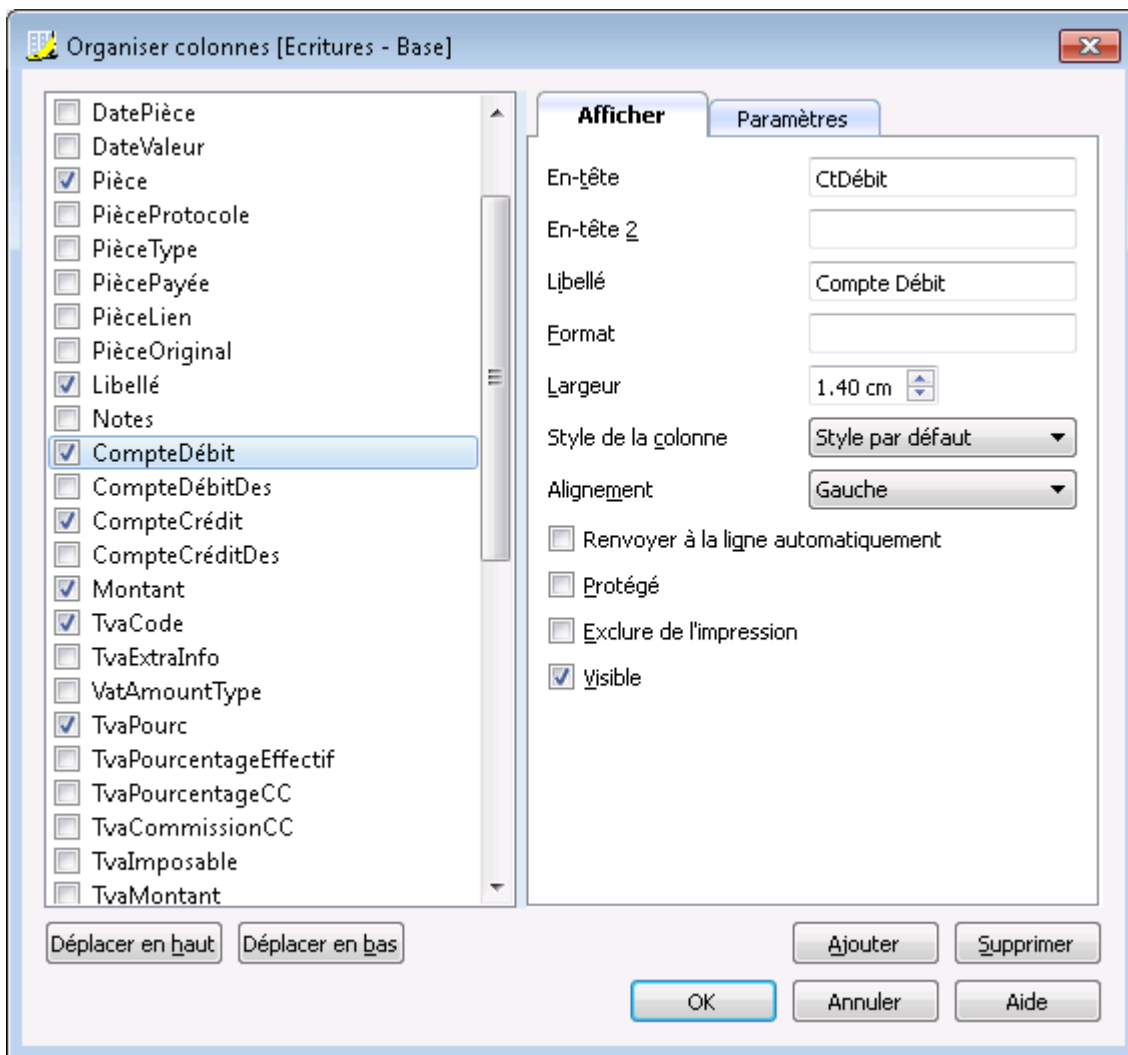
- Activer, à partir du menu **Données**, la commande **Organiser colonnes**
- Cliquer sur **Changer attributs**
- Activer la case **Renvoyer à la ligne automatiquement**
- Rappeler la commande **Calculer hauteur ligne** du menu "Format" chaque fois que la nécessité s'y présente.

La commande **Calculer hauteur lignes** est similaire à la précédente, avec la différence que celle-ci opère sur toutes les lignes du tableau.

3.2 Colonnes et vues

3.2.1 Organiser colonnes

Afficher



En-tête

En-tête de la colonne.

En-tête 2

Cette en-tête est utilisée par le programme seulement pour certains colonnes (ex. la colonne Montant).

Libellé

Description de la colonne. Ce libellé est affiché comme info-bulle.

Format

Le format pour afficher les chiffres, la date et l'heure (voir les détails à la fin de la page).

Largeur

Définit la dimension horizontale de la colonne.

Style colonne

Une valeur qui indique le style à appliquer. Ce style passe en priorité sur le style de la ligne.

Alignement

Permet de choisir entre un alignement à droite, à gauche ou centré.

Renvoyer à la ligne automatiquement

L'option permet de visualiser le texte introduit sur plusieurs lignes.

Protégé

En cliquant sur cette option, la colonne entière est protégée, empêchant ainsi d'insérer ou de modifier des données.

Exclure de l'impression

En activant cette option, la colonne est exclue de l'impression.

Visible

En activant cette option, on rend la colonne visible.

Les tableaux peuvent être modifiés. Il est possible d'ajouter des colonnes, de changer les en-têtes, de modifier les dimensions des colonnes et l'ordre dans lequel celles-ci se présentent.

Les colonnes sont énumérées dans l'ordre dans lequel ils apparaissent dans le tableau en cours d'utilisation; les colonnes visibles sont cochées.

Déplacer en haut, déplacer en bas

Les colonnes peuvent être déplacées à droite ou à gauche; il suffit de cliquer sur le nom de la colonne et avec le bouton Déplacer en haut, la colonne est déplacée vers la gauche; avec le bouton Déplacer en bas, la colonne est déplacée vers la droite. Les colonnes peuvent aussi être déplacées en les faisant simplement glisser avec la souris.

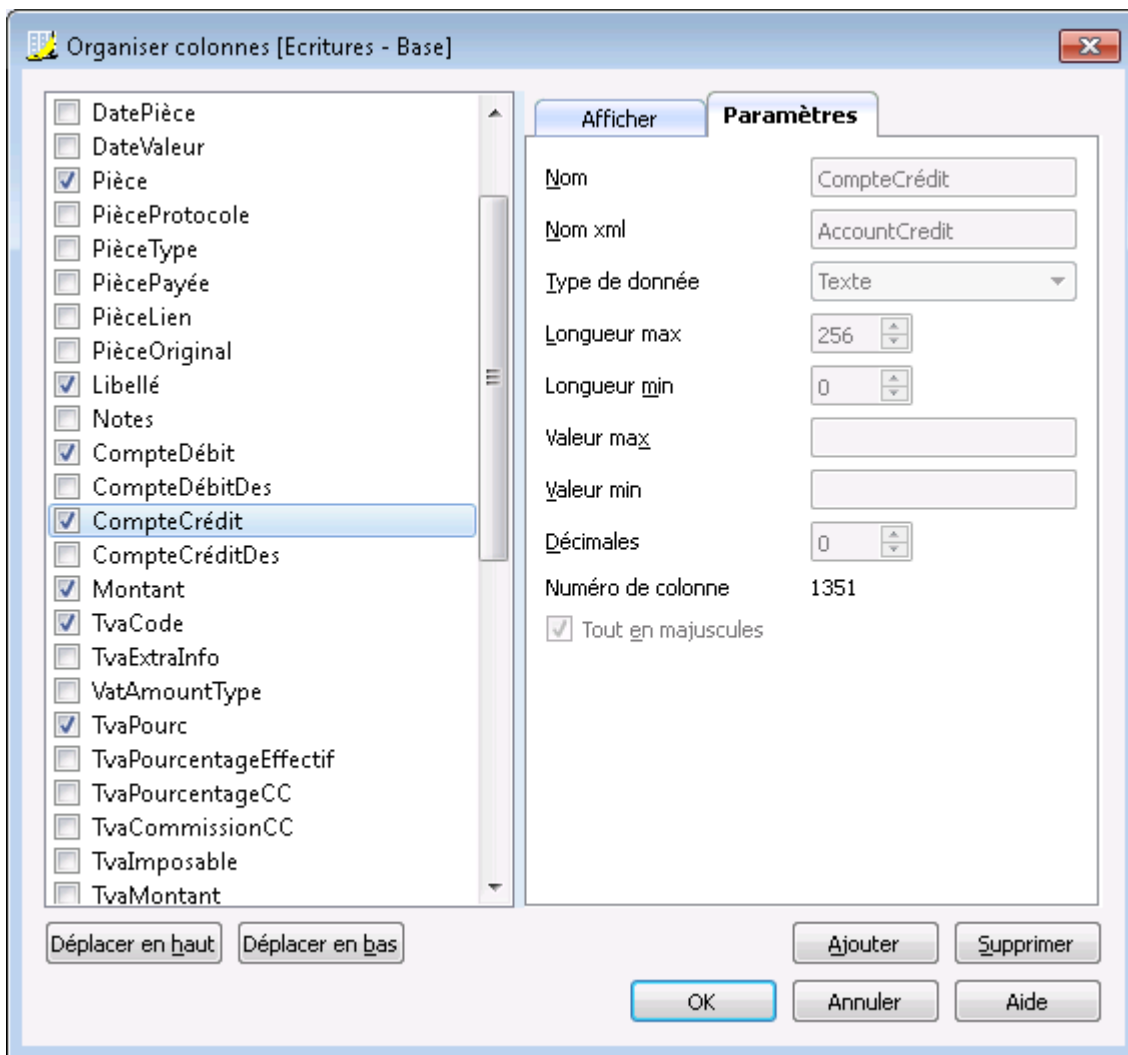
Ajouter...

Permet d'insérer des nouvelles colonnes dans le tableau actif. Les colonnes ajoutées par l'utilisateur ont une fonction uniquement informative et le programme n'effectue pas de calculs avec d'éventuelles données numériques.

Supprimer...

Permet de supprimer une colonne de la liste. Il n'est pas possible d'éliminer une colonne de système.

Paramètres



Nom

Insérer le nom de la colonne qui doit être ajoutée. Le programme insère la nouvelle colonne automatiquement dans la liste.

Nom Xml

C'est le nom de la colonne pour l'archivage Xml.

Type de donnée

On peut choisir entre les types de données prédéfinies suivantes: Texte, Nombre, Montant, Date, Heure.

Longueur max et min

Longueur maximale et minimale de la colonne

Valeur max et min

On peut insérer des valeurs maximales et minimales (chiffres et caractères).

Décimales

On peut définir les nombre de décimales de la colonne.

Numéro de colonne

C'est un numéro qui est automatiquement attribué à la colonne, mais il a un but purement technique.

Tout en majuscules

En cliquant sur cette option, les données de la colonne sont toutes converties en majuscules.

Format date, heures et chiffres

Si un format particulier n'a pas été spécifié, le programme utilise les formats de Windows (date, heure et chiffres, indiqués dans le Panneau de configuration).

Pour modifier le format, il faut aller dans le menu **Données**, commande **Organiser colonnes** et insérer dans la case **Format** le type de format désiré; ci-dessous sont listés les types de formats avec quelques exemples explicatifs:

Format de la date	Exemple date
d mm yy	1 01 12
dd m yy	01 1 12
ddd mmm yyyy	ven jan 2012
dddd mmmm yyyy	vendredi janvier 2012

La lettre “d” (day) indique le jour, le “m” (month) indique le mois et le “y” (year) indique l’année.

Format de l’heure	Exemple de l’heure
hh:mm:ss:iii	04:04:36:089
h:m:ss:ii	4:4:36:89

Il est possible d’inverser comme on le souhaite l’ordre des éléments de la date et de l’heure (par ex.: mm dd yyyy).

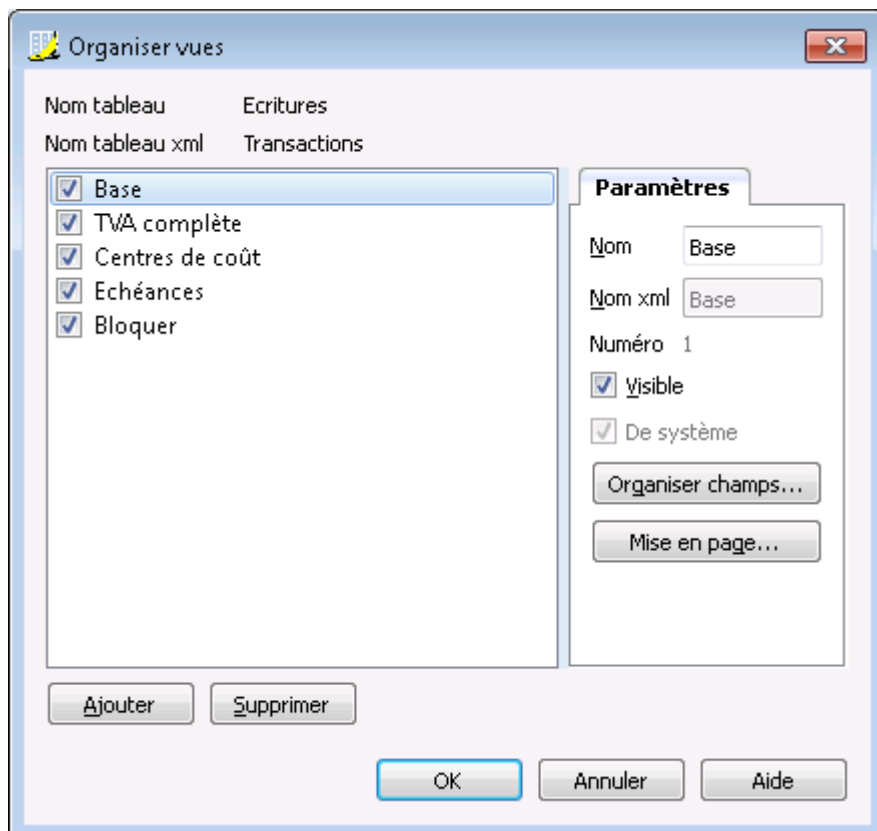
Les séparations jour/mois/année peuvent être choisies parmi toutes celles disponibles sur le clavier (par exemple: "#3048_ , @ , - , / , . , etc.).

Format des chiffres	Exemple des chiffres
0.	259
0.00	258.85
0.000	258.848

Dans un champ numérique, il est possible de modifier le nombre de

décimales selon les propres exigences. Les calculs sont effectués avec toutes les décimales insérées. Seulement à l'affichage le montant est éventuellement arrondi.

3.2.2 Organiser vues...



Paramètres

Les vues peuvent être modifiées: on peut ajouter des colonnes, changer les en-têtes, varier les dimensions des colonnes...

Nom

On peut insérer un nouveau nom à la vue sélectionnée.

Nom Xml

Le nom du champ pour l'archivage Xml. Le nom Xml ne peut pas être changé pour les vues de système.

Numéro

Ceci est un numéro attribué par le programme pour identifier le champ.

Visible

Rend une vue visible.

De système

Si la case est activée, il s'agit d'une vue de système créée par le programme, impossible de supprimer ou modifier.

Organiser champs...

Affiche la fenêtre Organiser champs pour pouvoir modifier les champs au niveau d'affichage et au niveau des paramètres.

Format de page

Donne accès à la fenêtre pour la [mise en page](#).

Ajouter...

Ajoute une nouvelle vue où les colonnes désirées peuvent être configurées.

Supprimer

Permet de supprimer une vue.

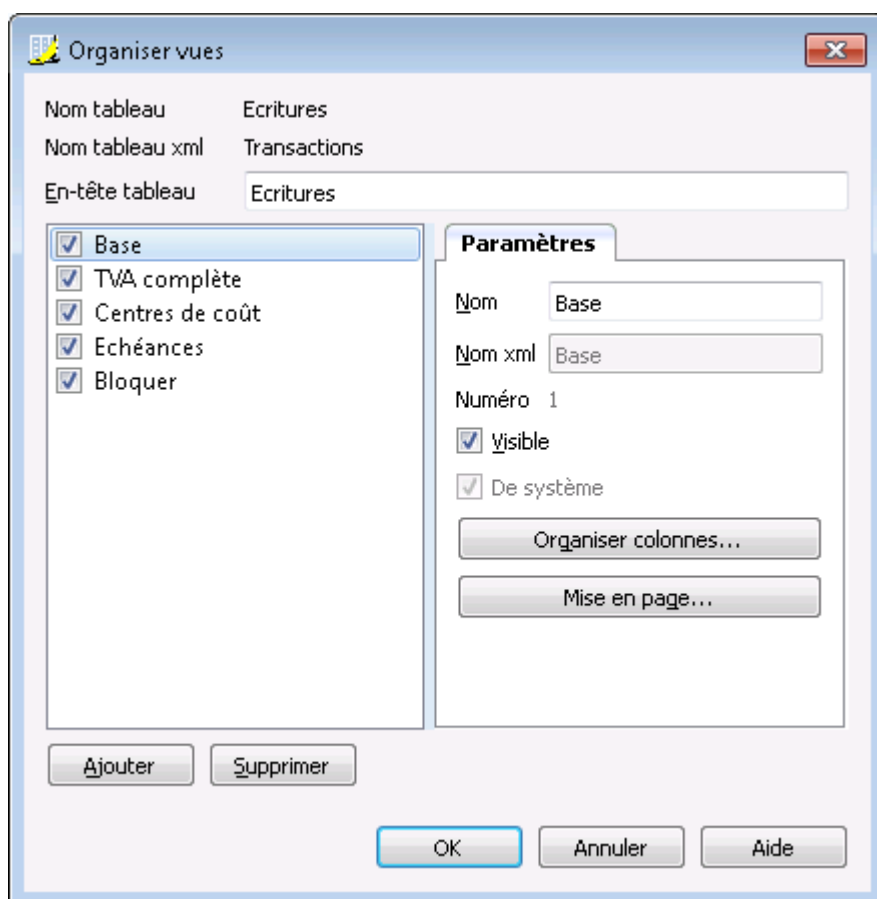
3.2.3 Personnaliser les Vues

Les vues peuvent être personnalisées, en ce qui concerne l'affichage des colonnes, et aussi être modifiée en ce qui concerne le nombre.

- Pour ajouter ou supprimer l'affichage d'une colonne dans une vue, cliquer sur la vue qui doit être modifiée et à partir du menu **Données**, commande **Organiser colonnes**, activer la colonne que l'on désire modifier, ou la désactiver si on désire la rendre invisible.
- Pour ajouter une vue, cliquer sur le menu **Données**, commande **Organiser Vues**, puis sur le bouton **Ajouter**. Ensuite, écrire le nom de la vue dans la case **Nom**.

Dans les vues, les colonnes ajoutées par l'utilisateur ont seulement un but informatif; elle ne sont pas élaborées par le programme.

Document corrélé: [Organiser vues](#)



3.3 Format ligne

Dans le menu Format, les commandes suivantes sont présentes:

Style par défaut

Le style utilisé par le programme.

Points

Pour définir la taille des caractères.

Gras et italique

Modifier style par défaut

Pour changer le style par défaut:

- Attribuer à la ligne un style désiré
- Sélectionner la commande **Modifier style par défaut** dans le menu Format.

Calculer hauteur ligne

Quand le texte d'une ligne est très long, la commande **Calculer hauteur ligne** du menu **Format**, permet de le visualiser complètement en adaptant la hauteur de la ligne. Cette fonction est activable à condition que dans les options du champ, visibles dans le menu

Données, commande **Organiser champs – section Afficher** (ou en faisant un double clique sur l'en-tête du champ), la case **Renvoyer à la ligne automatiquement** soit activée.

Calculer hauteur lignes

Commande similaire à la précédente, avec la différence que celle-ci opère sur toutes les lignes du tableau. .

Saut de page

Il est possible d'insérer un saut de page dans n'importe quelle ligne du document où l'on se trouve. Insérer un saut de page:

- Se positionner avec le curseur sur la première ligne de la nouvelle page à créer
- Ouvrir le menu **Format**
- Sélectionner la commande **Saut de page**.

Retirer un saut de page:

- Se positionner sur la ligne où a été inséré le saut de page
- Ouvrir le menu **Format**
- Désactiver la commande **Saut de page**.

3.3.1 Saut de page

Il est possible d'insérer un saut de page dans n'importe quelle ligne du document où l'on se trouve.

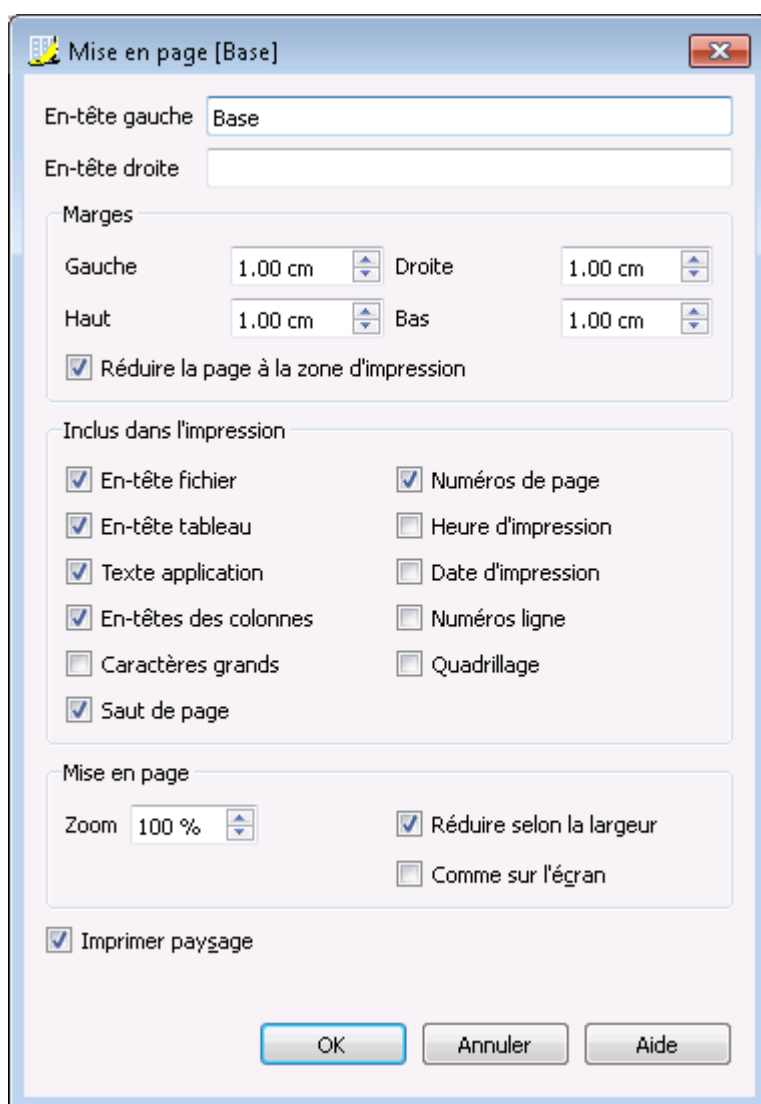
Insérer un saut de page:

- Se positionner avec le curseur sur la première ligne de la nouvelle page à créer
- Ouvrir le menu Format
- Sélectionner la commande Saut de page.

Retirer un saut de page:

- Se positionner sur la ligne où a été inséré le saut de page
- Ouvrir le menu Format
- Désactiver la commande Saut de page.

3.4 Mise en page



En-tête gauche

Le programme affiche le titre de la vue active. Le titre peut être modifié et apparaît en haut à gauche dans la page d'impression.

En-tête droite

Il est possible d'introduire un autre texte qui est imprimé en haut dans la partie droite de la page d'impression.

Marges

Dans cette zone on peut définir les marges de la page d'impression: Gauche, Droite, Haut, Bas. L'unité de mesure est le centimètre.

Inclus dans l'impression

En-tête fichier

C'est le texte qui est inséré dans les **Propriétés Fichier**, du menu **Fichier**.

En-tête tableau

C'est le texte qui est inséré dans la fenêtre **Mise en page** dans le menu **Fichier** (En-tête gauche et En-tête droite).

Texte application

C'est le texte qui est attribué automatiquement au tableau par le programme. L'utilisateur ne peut pas modifier ce texte. Si on imprime par exemple la fiche de compte de la caisse, le programme imprime "Fiche Compte: Caisse".

En-tête colonne

L'en-tête des différentes colonnes du tableau.

Caractères grands

L'impression de l'en-tête se fait en caractères légèrement plus grands.

Saut de page

Si elle est activée, la fonction tient compte des sauts de page insérés; sinon, ceux-ci sont ignorés, même s'ils sont présents.

Numéros page

Sert à numéroter les pages.

Heure d'impression

Permet d'imprimer l'heure.

Date d'impression

Permet d'imprimer la date.

Numéros ligne

On l'active si on désire avoir un numéro progressif pour chaque ligne.

Quadrillage

On peut imprimer la grille pour visualiser les données comme sur l'écran.

*Layout***Zoom %**

Permet d'augmenter ou de diminuer, selon le pourcentage, la dimension des caractères à imprimer.

Réduire selon la largeur

Si quelques colonnes outrepassent la largeur de la feuille, le programme redimensionne (réduit le zoom) l'impression, de sorte que toutes les colonnes soient correctement imprimées sur la feuille.

Comme sur l'écran

L'impression se fait complètement identique à la présentation sur l'écran.

Impression paysage

Pour imprimer la feuille horizontalement.


3.5 Lignes

3.5.1 Ajouter et supprimer des lignes

Pour insérer des lignes vides en-dessous de la ligne sélectionnée, il faut:

- Se placer avec le curseur au-dessus de la ligne où les lignes vides doivent être ajoutées
- Dans le menu **Edition**, sélectionner la commande **Ajouter lignes**
- Dans la fenêtre qui apparaît, taper le nombre de lignes que l'on veut ajouter
- Confirmer avec **OK**.

Il y a encore une autre méthode pour ajouter des lignes vides:

- Se placer avec le curseur au-dessus de la ligne où les lignes vides doivent être ajoutées
- A partir de la barre des outils, cliquer sur l'icône suivante , une fois pour chaque ligne que l'on veut ajouter. Cette méthode est conseillée quand le nombre des lignes à ajouter est assez limité. La séquence des touches de raccourcis est: **Ctrl+Enter**.

Pour insérer des lignes vides au-dessus de la ligne sélectionnée, il faut:

- Se placer avec le curseur au-dessous de la ligne où les lignes vides doivent être insérées
- Dans le menu **Edition**, sélectionner la commande **Insérer lignes**
- Dans la fenêtre qui apparaît, taper le nombre de lignes que l'on veut insérer
- Confirmer avec **OK**.

Pour supprimer une ou plusieurs lignes, il faut sélectionner la lignes ou les lignes à supprimer et dans le menu "Edition", sélectionner la commande **Supprimer lignes**.

3.5.2 Protéger les lignes

A partir du menu **Edition**, avec la fonction **Protéger lignes**, on peut activer la protection des lignes pour éviter qu'elles soient modifiées par erreur.

Les lignes protégées ne peuvent plus être modifiées jusqu' au moment où la protection est annulée avec la commande **Déprotéger lignes**.

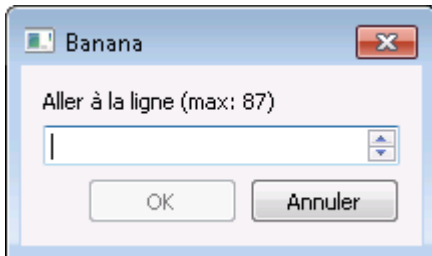
Pour mettre en œuvre la protection:

- Sélectionner la ligne que l'on souhaite protéger
- Dans le menu **Edition**, sélectionner la commande **Protéger lignes**

- Confirmer avec **OK** le nombre de lignes à protéger.

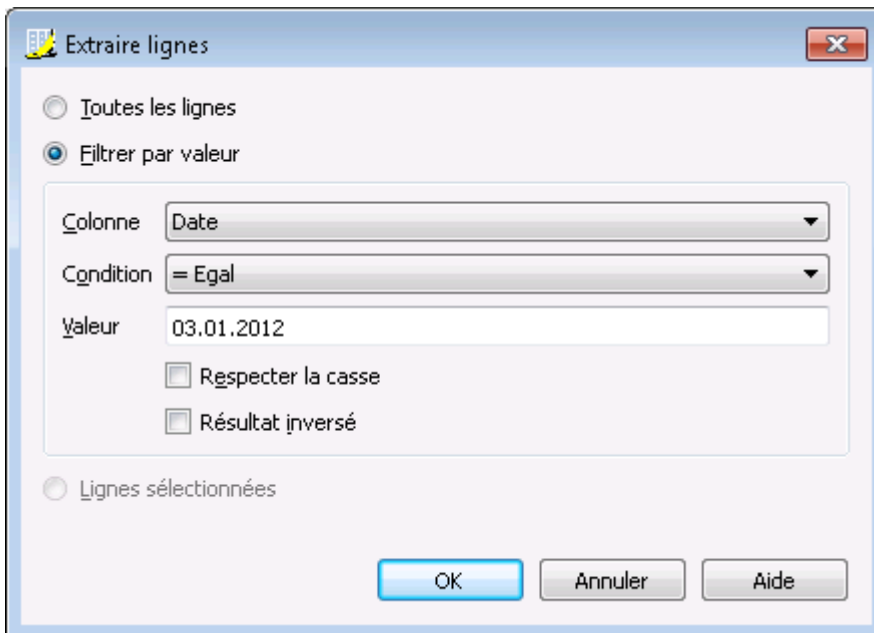
Les lignes protégées ont le numéro de ligne mis en gris clair. Pour pouvoir modifier à nouveau les lignes protégées, il faut d'abord annuler la protection avec la commande **Déprotéger lignes**.

3.5.3 Aller à



La commande ouvre une fenêtre de dialogue, permettant de se déplacer jusqu'à la ligne désirée. Quand on se trouve dans un tableau de sélection (par exemple une fiche de compte), avec la commande **Retour à la ligne d'origine**, le programme retourne automatiquement à la ligne correspondante du tableau Ecritures.

3.5.4 Extraire lignes



Toutes les lignes

Toutes les lignes du tableau actif sont extraites.

Filtrer par valeur

L'option permet d'extraire des lignes selon la colonne sélectionnée, la condition et la valeur insérée.

Colonne

On sélectionne la colonne qui contient les lignes à extraire.

Condition

La liste contient toutes les conditions nécessaires pour sélectionner les lignes à extraire: = égal, < inférieur à, > supérieur à, <> différent de, <= inférieur ou égal, >= supérieur ou égal, contient le texte, ne contient pas le texte, vide, pas vide.

Valeur

Dans cette case, il faut introduire le texte à utiliser comme comparaison par rapport à la condition (par ex., si la condition est = égal, en introduisant 03.01.2012 comme valeur de comparaison, le programme extrait toutes les écritures avec la date du 3 janvier 2012).

Le texte est une date si le champ choisi est Date, une valeur numérique si le champ est Montant, un mot si le champ est Libellé.

Respecter la casse

En activant cette option, le programme fait la distinction entre des lettres majuscules et minuscules.

Résultat inversé

En activant cette case, le programme extrait les lignes avec un critère opposé à celui introduit dans la condition. Par exemple, en choisissant comme condition d'extraire toutes les lignes avec la date > du 01/03/2012 et en activant la case Résultat inversé, le programme extrait au contraire toutes les lignes avec la date <= du 01/03/2011.

Lignes sélectionnées

Toutes les lignes sélectionnées sont extraites.

3.5.5 Trier lignes

Il est possible de trier les lignes du tableau sur la base du contenu des colonnes. Il faut avant tout définir les champs à utiliser comme clé de tri.

Première clé, Deuxième clé, Troisième clé

Il y a trois zones de clé et dans chacune, il y a une liste avec les noms des colonnes du tableau actif. On peut choisir le type de tri pour chaque clé. Si les colonnes contiennent seulement des numéros, activer l'option Numéro.

Trier seulement lignes sélectionnées

Cette option est active seulement si des lignes ont été sélectionnées précédemment et elle permet le tri des lignes sélectionnées.

4 Générale

4.1 Interface

Quand on crée un nouveau fichier ou on ouvre un fichier existant, le programme présente une structure caractérisée des éléments suivants:

The screenshot shows the Banana accounting software interface. The window title is "Banana - [T:/File_esempio_fr_img.ac2 (*)]". The menu bar includes "Fichier", "Edition", "Données", "Format", "Compta1", "Compta2", "Outils", "Fenêtre", "?", and "Test". The toolbar contains various icons for file operations and editing. The main interface is divided into several sections:

- TABLEAUX (Tables):** A red box highlights the "Comptes", "Ecritures", and "Totaux" buttons.
- VUES (Views):** A green box highlights the "Base", "Centres de coût", "Echéances", and "Bloquer" buttons.
- COLONNES (Columns):** A yellow box highlights the column headers: "Date", "Pièce", "Libellé", "CtDébit", "CtCrédit", and "Montant CHF".
- FENÊTRE D'INFORMATION (Information Window):** A green box highlights the information window at the bottom, which displays:

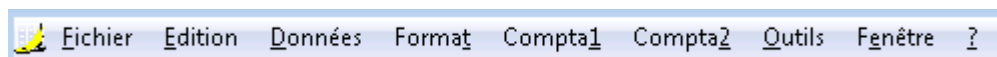
Touche F6 = augmente date d'un jour		
1000	Caisse	2'960.50
1010	Compte courant postal	1'650.00

The main ledger table contains the following data:

	Date	Pièce	Libellé	CtDébit	CtCrédit	Montant CHF
1	03.01.2012	1	Prélèvement postal	1000	1010	350.00
2	05.01.2012	2	Achat matériel de bureau	6500	1000	32.50
3	06.01.2012	3	Vente au comptant	1000	3000	2'000.00
4	10.01.2012	4	Achat matériel chez Société 1	4000	CR.001	1'500.00
5	28.01.2012	5	Paiement facture Société 1	CR.001	1020	1'500.00
6	01.02.2012	6	Paiement réparation et carburant		1000	357.00
7	01.02.2012	6	Réparation voiture	6200		300.00
8	01.02.2012	6	Carburant mois Janvier	6210		57.00
9						
10						
11						
12						
13						

La barre des menus

Dans la barre des menus sont contenues les commandes regroupées par menu. La barre des menus change selon la configuration comptable choisie.



La barre d'outils

La barre d'outils permet d'accéder rapidement aux fenêtres et aux commandes les plus souvent utilisées.

Il suffit de se placer avec la souris sur l'icône désirée et d'attendre un instant pour en avoir la description.



La zone d'introduction de texte

Les textes peuvent directement être écrits dans la cellule. Le texte inséré apparaît aussi dans la zone en-dessous de la barre d'outils, où on peut aussi effectuer des modifications.

Pour modifier un texte, faire un double clic sur la cellule, ou bien appuyer sur la touche F2.

Si la fonction Smart fill est activée (commande **Options programme** du menu **Outils**), dans la cellule où on est en train de travailler apparaît un menu déroulant où on peut sélectionner le texte approprié; confirmer avec Entrée ou F6.

Document corrélé: [Introduction / modification de texte et smart fill](#)

	Date	Pièce	Libellé	CtDébit	CtCrédit	Montant CHF
1	03.01.2012		Prélèvement postal	1000	1010	350.00
2	03.01.2012		Achat matériel de bureau	6500	1000	32.50
3	05.01.2012		Vente au comptant	1000	3000	2'000.00
4	10.01.2012		Achat matériel chez Société 1	4000	CR.001	1'500.00
5	28.01.2012		Paiement facture Société 1	CR.001	1020	1'500.00
6	01.02.2012		Pa		1000	357.00
7			Paiement facture Société 1			
8			Paiement réparation et carburant			
9						
10						
11						
12						

Les tableaux

Chaque fichier de la comptabilité est constitué de plusieurs tableaux. On distingue les tableaux principaux et les tableaux auxiliaires. Les tableaux varient selon le type de comptabilité choisi.

Date	1	03.01.2010		
Comptes	Ecritures	Totaux		
		Codes TVA		
		Changes		
Base	TVA complète	Centres de coût		
	Echéances	Bloquer		
Date	Pièce	Libellé	CtDébit	CtCrédit

Pour passer d'un tableau à un autre, il suffit de cliquer sur le nom du tableau ou d'utiliser les touches de raccourcis Ctrl+PgUp et Ctrl+PgDn.

Les colonnes

Ce sont les éléments verticaux du tableau. Vous en pouvez personnaliser la disposition. Les colonnes varient également selon le type de comptabilité choisi.

	Date	Pièce	Libellé	CtDébit	CtCrédit	Montant CHF
1						

Les vues

Chaque tableau peut avoir plusieurs vues, situées dans la zone en haut en-dessous des tableaux.

Les Vues représentent des différentes façons de visualiser les champs d'un tableau.

Les Vues sont très utiles quand on veut voir les données comptables de manière différente (par exemple en supprimant ou en ajoutant des colonnes), sans pour autant changer la configuration de base. On passe d'une vue à l'autre en cliquant simplement avec la souris sur le nom de la vue désirée.

Menu: Fichier | Edition | Données | Format | Compta1 | Compta2 | Outils | Fenêtre | ? | Test

Toolbar: [Icons for file operations, editing, and calculation]

Date : 1 03.01.2012

Comptes | **Ecritures** | Totaux | Codes TVA

Base | TVA complète | Centres de coût | Echéances | Bloquer

	Date	Pièce	Libellé	CtDébit	CtCrédit	Montant CHF
1	03.01.2012		Prélèvement postal	1000	1010	350.00
2	03.01.2012		Achat matériel de bureau	6500	1000	32.50

La fenêtre d'information

Il s'agit d'une fenêtre sans titre, placée dans la partie inférieure de l'écran, dans laquelle sont visualisées des informations utiles pour travailler, relatives au tableau et à la cellule dans laquelle on se trouve. Elle signale aussi en rouge les messages d'erreurs.

11	01.02.2012	6	Paiement réparation et carburant		1000	
12	01.02.2012	6	Réparation voiture	6200		
13	01.02.2012	6	Carburant mois Janvier	6210		

Touche F6 = reprendre les valeurs de la ligne avec texte semblable

CR.001	Société 1	-1'500.00
1020	Compte courant bancaire	13'500.00

Info | Messages

Note: on peut modifier le nombre de lignes de la fenêtre d'information par la commande Options programme du menu Outils.

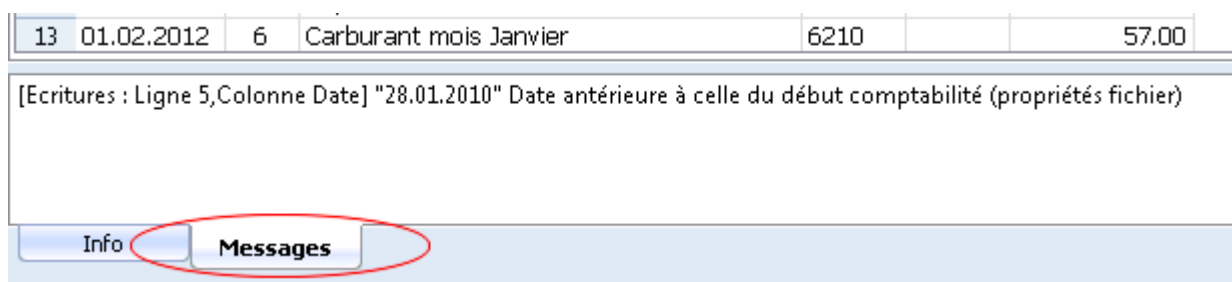
La fenêtre des messages d'erreurs

La fenêtre messages contient une liste des erreurs, que le programme a signalées.

Pour rappeler la liste des messages d'erreurs, il y a deux possibilités:

- Cliquer sur le menu Fenêtre et après sur Fenêtre messages
- Cliquer sur Messages dans la fenêtre d'information.

A partir de la Fenêtre messages, en cliquant sur le message d'erreur, on passe à la ligne qui a généré l'erreur.



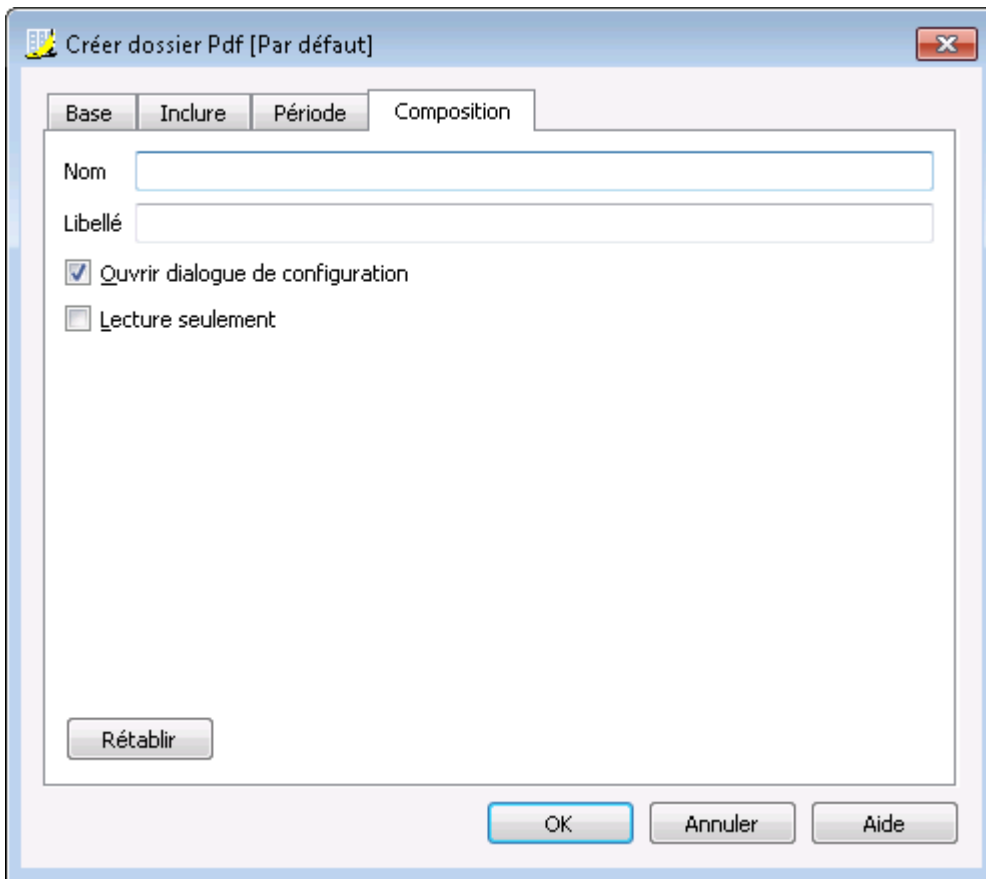
4.2 Composition

La Composition permet d'enregistrer les configurations qui peuvent ensuite être reprises.

Comment obtenir des Compositions

Les Compositions s'obtiennent en premier du menu **Compta1** en ce qui concerne le Bilan formaté, le Bilan formaté par groupes, les Rapports et le Résumé TVA, et du menu **Fichier** pour les compositions concernant Créer dossier Pdf et Exporter Fichier.

Une fois choisi le document à créer, cliquer sur **Par défaut**; ensuite, procéder en sélectionnant les configurations désirées; afin de pouvoir les enregistrer, aller dans la section **Composition** et insérer un nouveau nom.

**Nom**

Insérer un nom pour identifier la composition (par exemple, Bilan trimestriel).

Description

Insérer une description pour la composition.

Ouvrir dialogue de configuration

Si cette option est activée, quand la composition est sélectionnée à partir du menu, le dialogue dans lequel on peut modifier les configurations est affiché. Si cette option n'est pas activée, l'aperçu du document demandé est immédiatement affiché (Bilan, Rapport, etc.).

Lecture seulement

Si cette fonction est activée, les configurations ne peuvent pas être modifiées.

Rétablir

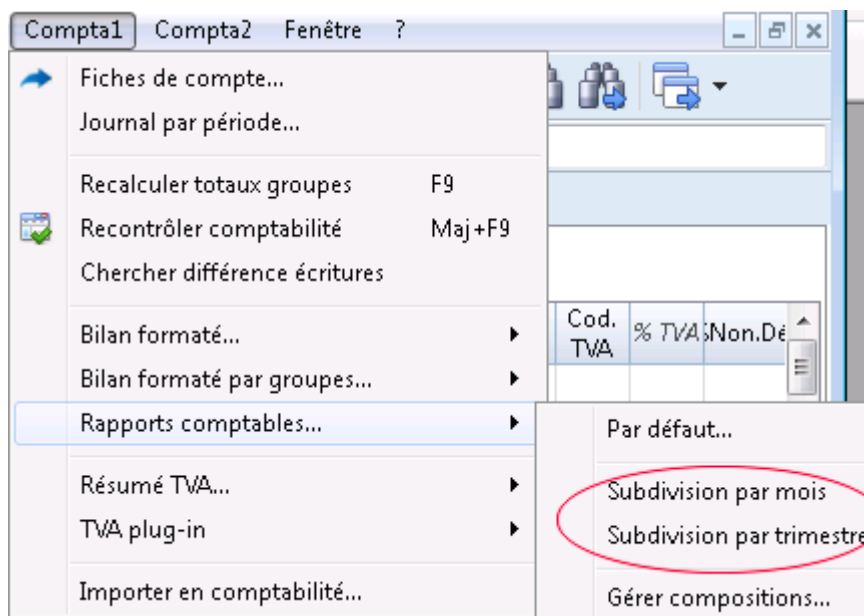
La fonction permet de rétablir la composition avec les configurations par défaut. Si l'on désire de rétablir les configurations précédentes, avant les dernières modifications, utiliser la commande **Annuler** opération du menu **Édition**.

Chaque composition créée apparaît dans le menu de la commande correspondante et peut être modifiée, renommée, dupliquée ou éliminée avec la commande **Gérer compositions**, menu **Comptal**.

4.2.1 Gérer compositions

Menu des compositions

Dans le menu sont affichées les compositions enregistrées, la composition par défaut et la commande Gérer compositions.



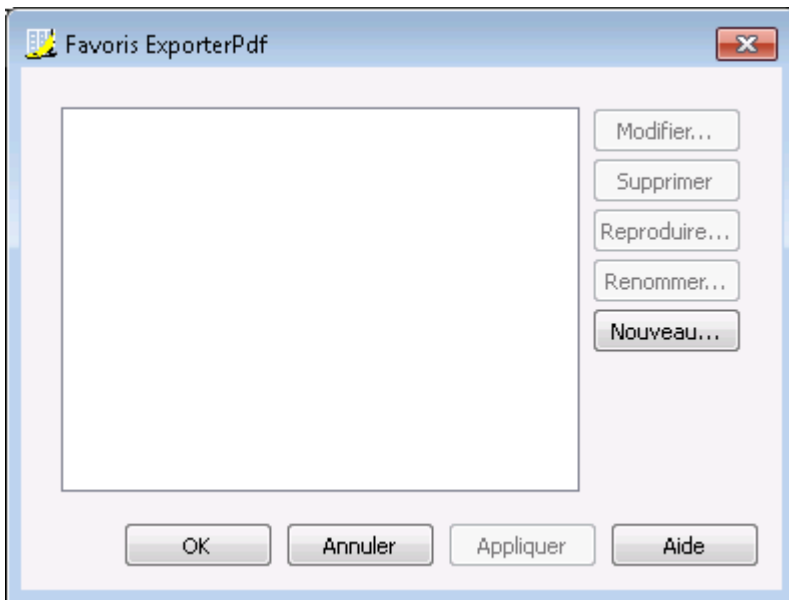
Par défaut

Celle-ci est la composition utilisée par le programme par défaut, si aucune autre composition n'a pas encore été créée. 1

En outre, la composition par défaut est utilisée quand la fonction est directement rappelée à partir d'un tableau (par exemple quand on se trouve sur la colonne code TVA et on clique sur la petite flèche bleu pour rappeler le Résumé TVA).

Gérer composition

Ce dialogue permet de modifier, éliminer, reproduire, renommer ou créer des compositions.

**Modifier...**

Les configurations de la composition sélectionnée peuvent être modifiées.

Supprimer...

La composition sélectionnée sera supprimée.

Reproduire...

Avec ce bouton, on crée une nouvelle composition, en dupliquant celle sélectionnée, avec la possibilité de changer les configurations.

Renommer...

La nom de la composition peut être changé

Nouvelle...

Une nouvelle composition avec le configurations de base peut être créée.

Ouvrir...

La composition est effectuée et le rapport est affichée.

Accès direct diretto aux compositions

Dans les tableaux où les compositions sont affichées et dans les aperçus, le menu des compositions et l'icône des configurations sont affichés, afin de permettre de facilement passer d'une composition à une autre et d'avoir un accès plus rapide aux configurations, si jamais on voudrait y apporter des modifications.

secteur	Groupe	Compte	Libellé	BClasse	Gr	Ouverture CHF 01.01.2012		
1	^		BILAN					
2								
3	1		ACTIFS					
4		1000	Caisse	1	100	1000.00	3'317.50	2'35(

4.3 Période

Cette section apparaît dans plusieurs dialogues (par exemple, la fiche de compte); elle sert à limiter l'affichage ou l'élaboration seulement aux données de la période indiquée.

Si, par exemple, un trimestre est indiqué: dans la fiche de compte seulement les mouvements du trimestre sont affichés, dans le bilan les résultats pour le trimestre apparaissent.

Tout

Toute la période de la comptabilité est incluse.

Période spécifiée

A savoir la période spécifiée, indiquant la date du début et de la fin.

Mouvements sans date

Si il y a des mouvements sans date dans la comptabilité, ceux-ci sont considérés seulement si l'option Tout est sélectionnée. Si, par contre, la période du 1er janvier jusqu'au 31 décembre est spécifiée, les mouvements sans dates n'apparaissent pas dans le rapport.

4.4 Exportation

Avec Banana comptabilité, on peut exporter in plusieurs formats: il est possible d'exporter uniquement les données d'un seul tableau, mais on peut également exporter tous les tableaux ensemble (fichier).

Exporter lignes

A partir du menu **Données**, commande **Exporter lignes**, la contenu d'un seul tableau peut être exporté.

Si, avant d'impartir la commande, des lignes ont été sélectionnées, l'option **Exporter uniquement zone sélectionnée** sera activée dans la fenêtre de dialogue d'exportation.

Exporter fichier

A partir du menu **Fichier**, commande **Exporter fichier**, plusieurs tableaux peuvent être exportés en même temps.

Dans le dialogue Exporter Fichier, le sections suivantes sont également utilisées:

- Celles spécifiques au type de fichier (voir formats d'exportation)
- [Inclure](#) pour définir les tableaux et les rapports qui doivent être inclus dans l'exportation. définir le tableau e i report che devono essere inclusi nell'esportazione
- [Période](#) (Comptabilité) pour définir la période
- [TVA](#) (Comptabilité avec TVA)
- [Composition](#)

Formats pour l'exportation

Pour préparer une exportation spécifique, chaque format a une ou plusieurs sections avec des options.

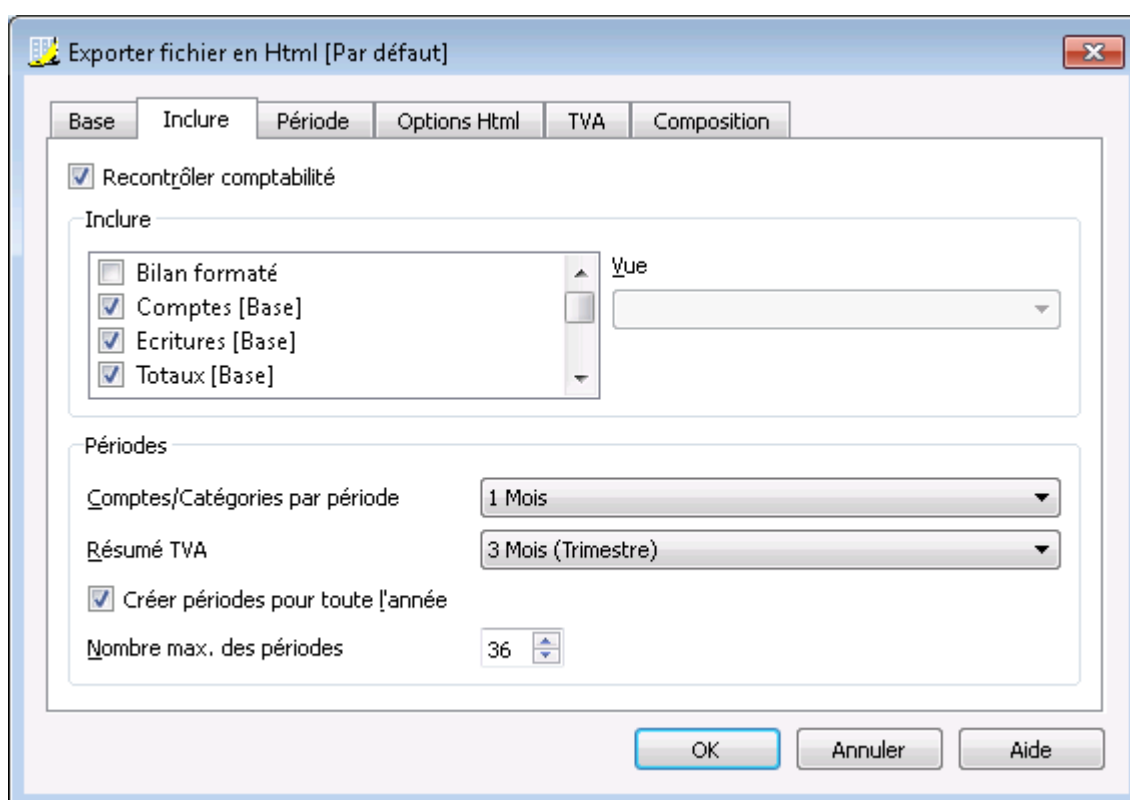
On peut choisir entre plusieurs formats:

- [Pdf](#)
Permet d'effectuer une impression en pdf de tout le contenu du fichier comptable.
- [Excel](#)
Pour créer en Excel des présentations, comparaisons, budgets, calculs, analyses du bilan et graphiques qui sont directement liés aux valeurs de la comptabilité.
- [HTML](#)
On accède à toutes les données et tous les rapports avec un simple browser Internet (Explorer, Mozilla, Opera).
Ce format satisfait pleinement les exigences légaux pour l'archivage des données comptables à long terme.

- **XML**
Le standard pour l'échange des données. Les données comptables peuvent être facilement lues et élaborées avec d'autres programmes ou avec des feuilles de style.
- **Exporter lignes en TXT**
Exporte les lignes du tableau en format texte.

4.4.1 Inclure

Celle-ci est la section qui apparaît dans **Exporter fichier**; elle permet de choisir les tableaux et les rapports qui doivent être inclus.



Recontrôler comptabilité

En activant cette fonction, la comptabilité est recontrôlée avant d'être exportée.

Inclure

Contient la liste des tableaux et des rapports qui peuvent être exportés. La liste des données peut varier selon la typologie de comptabilité choisie et selon les caractéristiques du fichier.

Vue

On peut sélectionner la vue ou la composition qui doit être incluse. Cette option est disponible dans l'exportation en format Pdf, Html et Xml.

Périodes

Cette groupe permet d'indiquer des options pour l'exportation des tableaux qui prévoient une période.

Comptes/Catégories

Se réfère à la sélection "Comptes par période", et indique quelle répétition par période on désire.

Résumé TVA

Se réfère à la sélection "Résumé TVA". Elle crée des résumés TVA pour les différentes périodes indiquées.

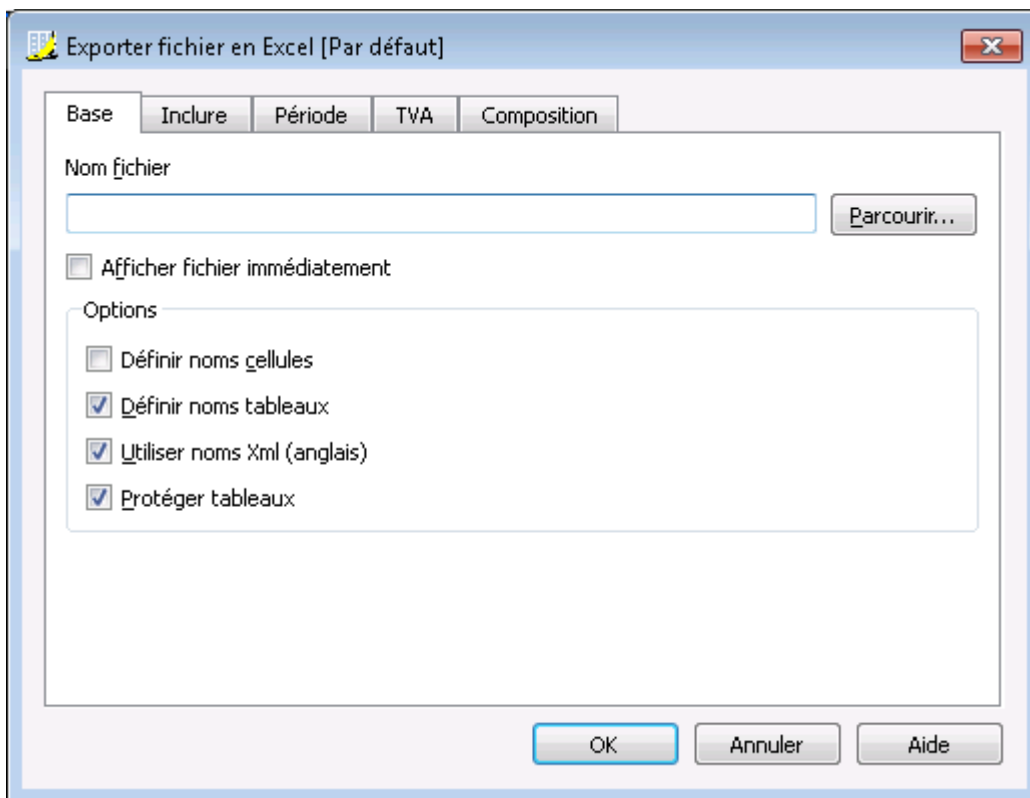
Créer périodes pour toute l'année

Cette fonction exporte les soldes partiels pour l'année entière et non de façon limitée à la période comptable spécifiée ou à la période d'exportation sélectionnée.

Nombre max. des périodes

Le nombre maximal possible de périodes.

4.4.2 Exporter en Excel



Nom fichier

Dans cette zone il faut insérer le nom du nouveau fichier que le programme crée pour l'exportation des données. Par contre, lorsqu'on sélectionne un fichier déjà existant avec le bouton Parcourir, le programme réécrit le fichier avec les nouvelles données.

Afficher fichier immédiatement

En activant cette case, on ouvre le programme pour l'affichage du fichier MS Excel à peine créé. De cette façon apparaît immédiatement le résultat de l'exportation.

Options

Définir noms cellules

Avec cette option, le programme attribue, pendant l'exportation, automatiquement un nom à chaque cellule. Par exemple, la cellule qui contient le solde du compte 1000, elle reçoit le nom "Accounts_1000_Balance" en Excel. Ceci permet d'identifier de façon univoque chaque cellule indépendamment de la position qu'elle occupe dans la feuille et donc de créer des rapports en Excel qui ne doivent pas être corrigés si le plan comptable est modifié.

Définir noms tableaux

Avec cette option, le programme attribue, pendant l'exportation, automatiquement un nom à la zone des cellules appartenant à un tableau. Par exemple, la zone formée des cellules appartenant au tableau Accounts est identifiée avec le nom DB_Accounts. Cette option est nécessaire si en Excel, dans la création de rapports, sont utilisées les fonctions de base de données.

Utiliser noms Xml (Anglais)

Il est possible de définir les noms des cellules dans la langue originale de la comptabilité, ou avec leur nom en anglais. Dans la langue originale, les noms seront compréhensibles aussi à celui qui ne connaît pas l'anglais, mais ils ne seront pas universels comme ceux en anglais. Avec cette option on a par exemple "Accounts_1000_Balance" au lieu de "Comptes_1000_Solde".

Protéger tableaux

Avec cette option, le contenu des cellules est bloqué, de façon qu'il soit uniquement possible d'en modifier le format; ça empêche que, par inadvertance, les données exportées soient modifiées. On peut à n'importe quel moment enlever la protection par la commande correspondante en Excel.

D'autres sections

Pour les explications des autres sections, consulter les pages internet suivantes:

- [Inclure](#)
- [Période](#)
- [TVA](#)
- [Composition](#)

Résultat de l'exportation

Chaque tableau de la comptabilité est une feuille du fichier Excel

	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S
1	Secti	Grou	Accou	Description	BClas	Gr	Gr1	Gr2	Opening	Debit	Credit	Balance
3	Secti	Grou	Compt	Libellé	BClas	Gr	Gr1	Gr2	Ouverture	Debit	Credit	Solde
4									CHF	CHF	CHF	CHF
6	Secti	Grou	Accou	Description	BClas	Gr	Gr1	Gr2	Opening	Debit	Credit	Balance
12	BILAN											
14	ACTIFS											
15			1000	Caisse	1	100			1000.00	2350.00	369.50	2960.50
16			1010	Compte courant postal	1	100			2000.00		350.00	1650.00
17			1020	Compte courant bancaire	1	100			15000.00		1500.00	13500.00
18			1090	Compte d'attente en monnaie	1	100						
19			100	Liquidité et titres		10	1		18'000.00	2'350.00	2'239.50	18'110.50
20												
21			1100	Créances envers des tiers	1	110						

Utiliser les noms des cellules au lieu de faire référence à des lignes/colonnes:

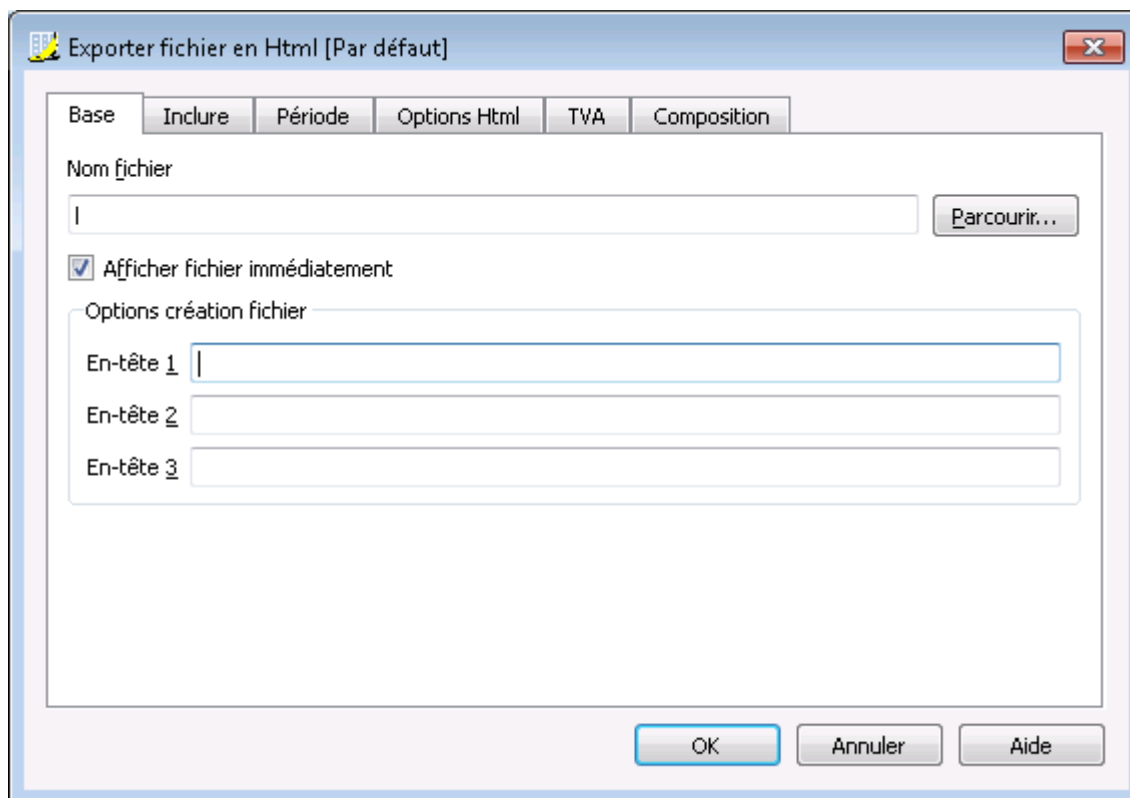
- Les noms montrent la valeur désirée, même quand on insère une nouvelle ligne ou colonne.
- Les noms sont faciles à utiliser et à comprendre
 "Comptes_1000_Solde" indique le solde du compte 1000.
 "Comptes_1000_Libellé" reprend la valeur de la cellule, qui contient la description du compte 1000.
- Les noms peuvent être utilisées dans les formules
 "=Comptes_1000_Solde" reprend la valeur de la cellule, qui contient le solde du compte 1000.
 "=Comptes_1000_Solde/1000" divise le solde du compte 1000 par 1000.
- Avec les noms, on peut créer des liens à des fichiers différents.

Le lien à une cellule est composé du

- Nom du fichier
- Nom du tableau
- Nom de la cellule

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1									
2	Caisse	=[Comptabilité en partie double avec TVA - 1. excel] Comptes!Comptes_1000_Solde							
3									
4									
5									
6									
7									

4.4.3 Exporter en Html



Nom Fichier

Dans cette zone il faut insérer le nom du nouveau fichier que le programme crée pour l'exportation des données. Par contre, lorsqu'on sélectionne un fichier déjà existant par le bouton Parcourir, le programme réécrit le fichier avec les nouvelles données.

Afficher fichier immédiatement

En activant cette case, on ouvre le programme pour l'affichage du fichier Html à peine créé. De cette façon apparaît immédiatement le résultat de l'exportation. Il faut bien se rappeler que les navigateurs internet comme Mozilla et MS-Explorer utilisent un mécanisme de cache des documents. Lorsque l'exportation est effectuée pour une deuxième fois, il est possible qu'apparaisse encore la version précédente si on n'appuie pas sur la touche mise à jour du navigateur internet.

Options création fichier

En-têtes 1, 2 et 3

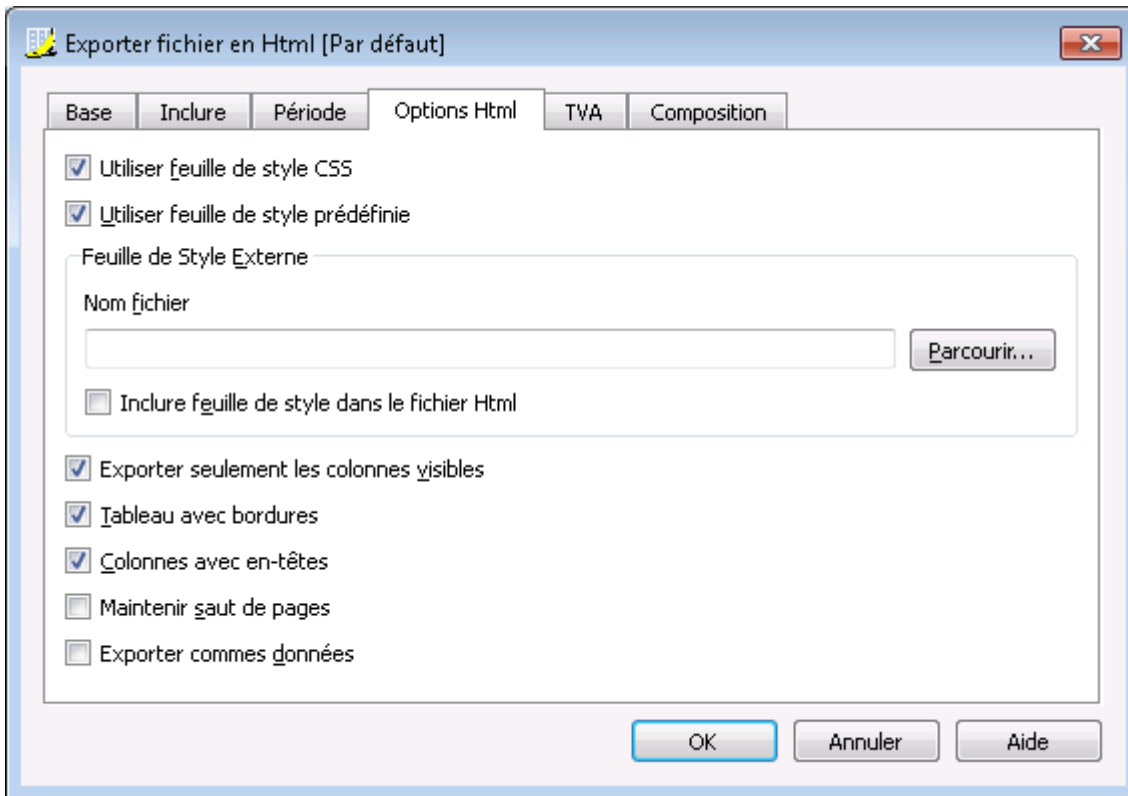
Ce sont les en-têtes des fichiers.

D'autres sections

Pour les explications des autres sections, consulter les pages internet suivantes:

- [Inclure](#)
- [Période](#)
- [TVA](#)
- [Composition](#)

4.4.3.1 Options Html



Utiliser Feuille de Style CSS

En activant cette fonction il est possible de relier au fichier exporté une feuille de style. Le programme utilise automatiquement une feuille de style personnel définie par défaut et l'insère dans le document.

Utiliser Feuille de Style définie par défaut

La feuille de style définie par défaut du programme est utilisée. En désactivant la case on rend automatiquement active l'option Feuille de Style Externe, avec laquelle il est possible de sélectionner le nom d'une feuille de style personnel.

Feuille de Style externe

Nom fichier

Dans le cas où une feuille de style externe est utilisée, sélectionner le nom du fichier de la feuille de style avec le bouton **Parcourir**.

Inclure feuille de style dans le fichier Html

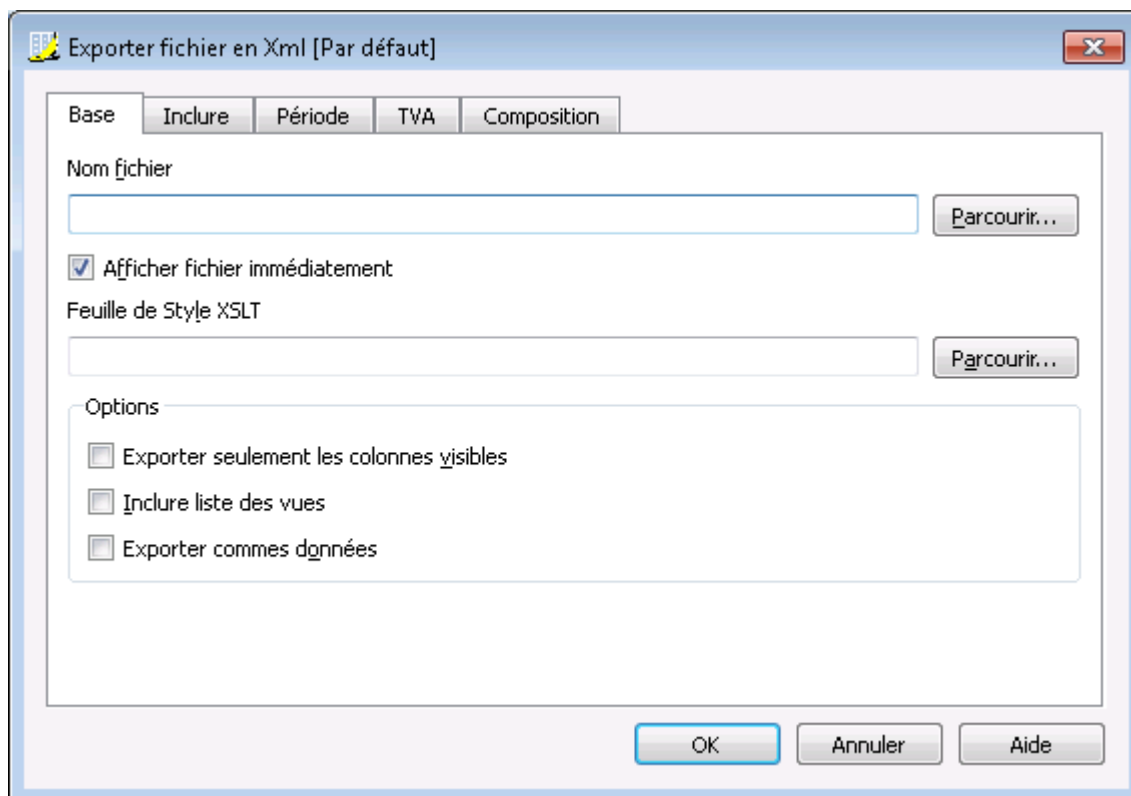
Quand les données en format Html sont envoyées, il est nécessaire d'envoyer aussi le fichier de la feuille de style. Pour éviter d'envoyer deux fichiers séparés, en activant la case, il est possible d'insérer la feuille de style au fichier comptable Html.

En activant les cases, le programme archive les données avec différents options graphiques:

- **Exporter seulement les colonnes visibles**
- **Tableau avec bordures**
- **Colonnes avec en-têtes**
- **Maintenir saut de pages**

- **Exporter comme données** - les données sont exportées sans aucune formatation

4.4.4 Exporter en Xml



Nom Fichier

Insérer le nom du nouveau fichier à créer ou choisir un nom existant avec le bouton Parcourir.

Afficher fichier immédiatement

En activant cette case, on ouvre le programme pour l'affichage du fichier Xml à peine créé. De cette façon apparaît immédiatement le résultat de l'exportation. Il faut bien se rappeler que les navigateurs internet comme Mozilla et MS-Explorer utilisent un mécanisme de cache des documents. Lorsque l'exportation est effectuée pour une deuxième fois, il est possible qu'apparaisse encore la version précédente si on n'appuie pas sur la touche mise à jour du navigateur internet.

Feuille de Style XSLT

Dans cette zone, il est possible de sélectionner la feuille de style à partir de laquelle le programme doit disposer graphiquement les données comptables. Grâce aux feuilles de style, il est possible de définir les données personnelles conformément aux impressions demandées par les autorités. Différents exemples et de plus amples informations sur les feuilles de style sont disponibles sur le site www.banana.ch.

Options

Il est possible de choisir comme options:

- **Exporter seulement les colonnes visibles**
- **Inclure la liste des vues.**

- **Exporter comme données**

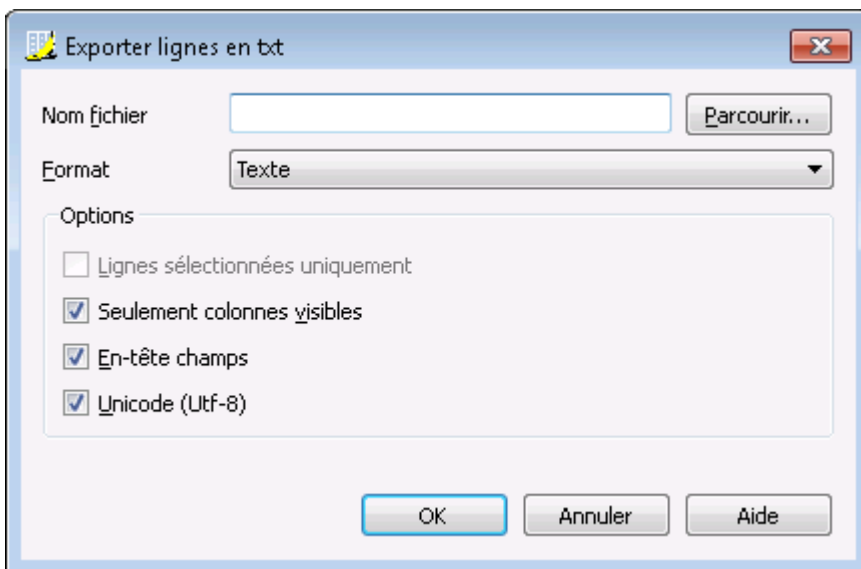
D'autres sections

Pour les explications des autres sections, consulter les pages internet suivantes:

- [Inclure](#)
- [Période](#)
- [TVA](#)
- [Composition](#)

4.4.5 Exporter lignes en Txt

Pour exporter les lignes, on part du menu **Données**, commande **Exporter lignes**. Dans la fenêtre active, les options suivantes peuvent être activées:



Nom fichier

Insérer le nom du fichier, ou en sélectionner un existant avec le bouton Parcourir.

Format

Sélectionner le format.

Options

Si activées, elles permettent l'exportation des données de:

- Lignes sélectionnées uniquement
- Seulement colonnes visibles
- En-têtes champs
- Unicode (Utf-8)

4.5 Importation

4.5.1 Importer en comptabilité

Pour importer les données d'autres fichiers de Banana, de l'extrait bancaire et d'un fichier de texte, il faut cliquer sur la commande **Importer en comptabilité**, menu **Compta1**.

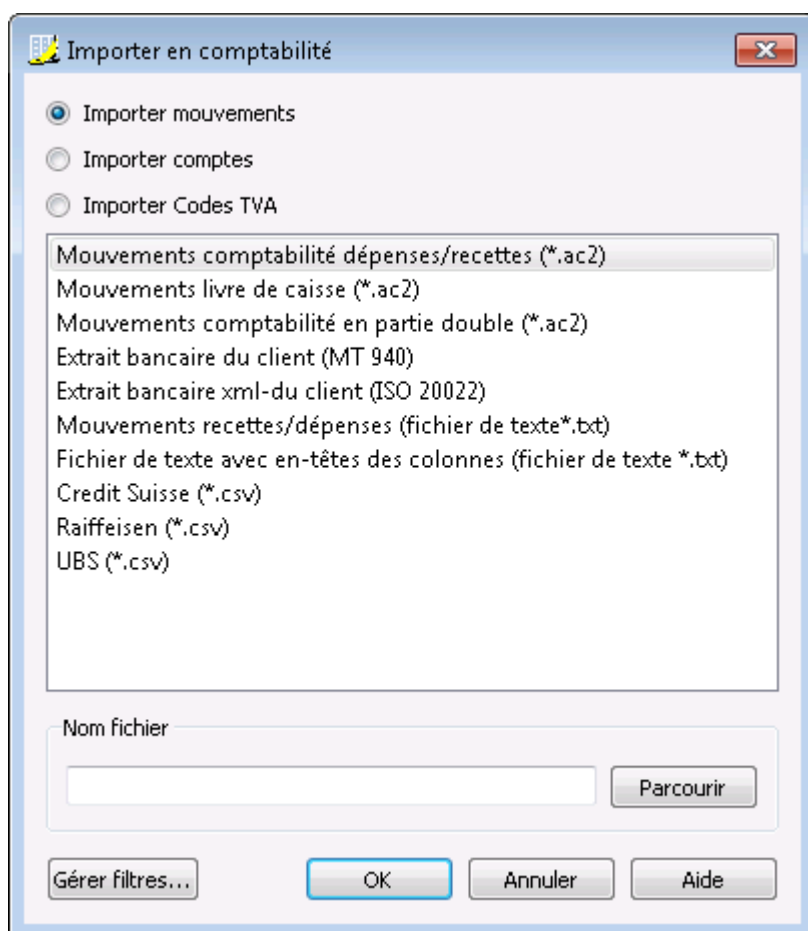
Ensuite, sélectionner le type d'importation souhaité (Importer mouvements, Importer comptes, Importer Codes TVA et Importer changes) et avec le bouton **Parcourir**, sélectionner le fichier d'origine.

Les écritures de différents types de fichier peuvent être importées: [Livre de caisse](#), [Comptabilité dépenses / recettes](#), [Comptabilité en partie double](#), en format *.ac2.

En outre, les données de l'[extrait bancaire ou de la poste](#) peuvent être importées, dans les formats prévus et énumérés dans la fenêtre: MT 940, ISO20022, et également des [fichiers *.txt avec des mouvements recettes/dépenses](#) ou des [fichiers de texte avec en-têtes des colonnes](#).

La liste des formats peut être mise à jour ou des nouveaux formats peuvent être ajoutés avec la commande "[Gérer filtres](#)".

On peut également importer: les [Comptes](#), les [Codes TVA](#) et les [Changes](#) d'un autre fichier Banana.



Questions fréquentes:

Je ne vois pas le format pour l'extrait de compte de ma banque

Cliquer sur "Gérer filtres...", ensuite sur "Mettre à jour filtres" et activer le filtre pour la format désiré.

Je ne vois pas le format pour l'extrait de compte Postfinance (fichier .tgz)

Ce format n'est plus supporté. Contacter Postfinance et demander de recevoir l'extrait de compte en format ISO 20022.

Le message d'erreur 'Ce fichier ISO 20022 ne contient pas d'extrait de compte bancaire (camt. 053)' s'affiche

Ce message d'erreur s'affiche si le fichier ISO 20022 ne contient pas d'extrait de compte bancaire. Le format ISO 20022 est un format générique qui peut contenir différents types d'informations, telles que l'extrait de compte bancaire et les confirmations d'exécution. Dans Banana Comptabilité, seulement les extraits de compte peuvent être importés.

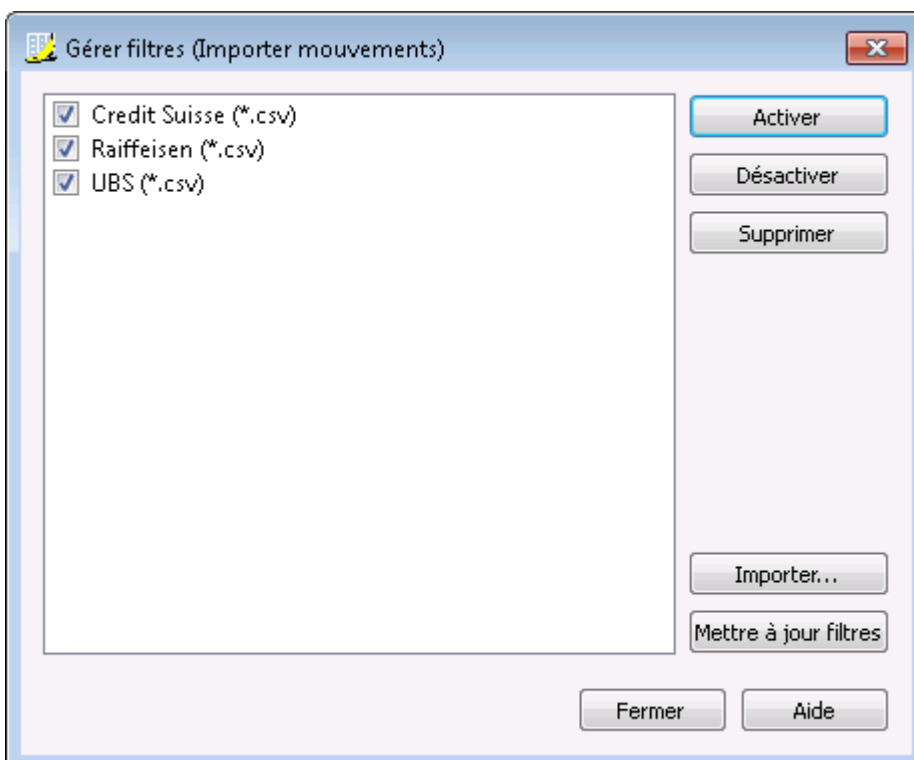
Ma banque ne se trouve pas dans la liste des formats supportés

Il est possible de créer de nouveaux filtres pour des formats non encore implémentés. Nous avons également un support à paiement disponible pour l'implémentation de formats personnalisés.

Document corrélé: [Importer lignes](#)

4.5.1.1 Gérer filtres

Les filtres sont des extensions qui permettent d'ajouter des nouveaux formats aux dialogue "Importer en comptabilité".



Activer

Active le filtre sélectionné et le rend visible dans le dialogue "Importer en comptabilité".

Désactiver

Désactive le filtre sélectionné. Un filtre désactivé n'est pas visible dans le dialogue "Importer en comptabilité".

Supprimer

Supprime définitivement le filtre sélectionné. Il n'est pas possible de supprimer les filtres installés au niveau du système ou ceux pour tous les utilisateurs.

Importer

Permet d'ajouter un filtre.

Mettre à jour filtres

Permet de mettre les filtres à jour en téléchargeant la dernière version du serveur de Banana Comptabilité. S'il y a des nouveaux filtres, ceux-ci seront ajoutés à la liste. Les filtres importés ne seront pas modifiés.

Important:

Les filtres sont installés dans le dossier de l'utilisateur. Donc, uniquement l'utilisateur qui les a importés ou qui a effectué la mise à jour verra les nouveaux filtres. Pour installer des filtres pour tous les utilisateurs ou au niveau du système, une procédure manuelle d'installation des filtres est nécessaire.

En passant avec le curseur sur un filtre, une boîte avec l'indication de l'id, dossier d'installation, version et date du filtre apparaîtra.

4.5.1.1.1 Etendre Banana Comptabilité 7

Dans Banana Comptabilité 7, il est possible d'étendre les fonctionnalités via des petits programmes javascript.

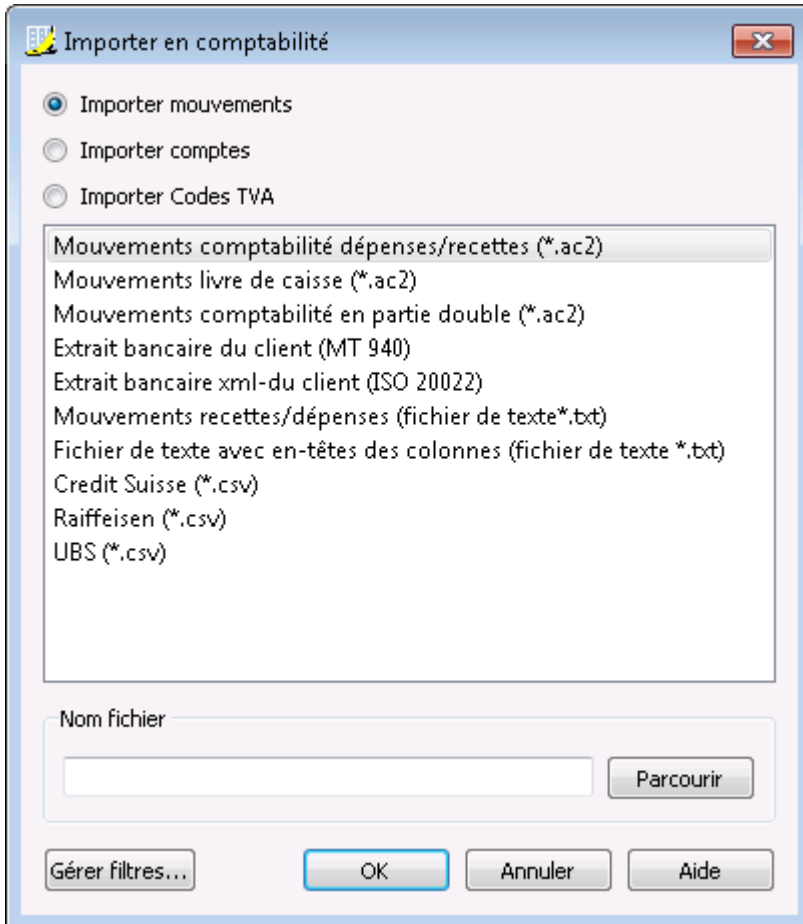
Pour plus d'informations, consulter la [page correspondante en anglais](#).

4.5.1.2 Importer mouvements dépenses / recettes

Pour pouvoir importer les mouvements d'un fichier de comptabilité dépenses / recettes dans un fichier de comptabilité en partie double, il faut que les comptes et les catégories de la comptabilité dépenses / recettes correspondent aux comptes de la comptabilité en partie double.

Quand on désire importer les mouvements d'un fichier de comptabilité dépenses / recettes dans un fichier de comptabilité en partie double, il faut partir de la commande **Importer en comptabilité**, menu **Compta1**, et sélectionner **Mouvements dépenses / recettes** de la fenêtre qui apparaît.

Les explications de cette fenêtre sont disponibles dans la leçon précédente [Importer en comptabilité](#).



Les explications de cette fenêtre sont disponibles sur la page [Importer mouvements Comptabilité en partie double](#).

4.5.1.3 Importer mouvements de la caisse

Dans la comptabilité, on peut gérer la caisse séparément et, aux échéances régulières, y importer les mouvements, regroupés selon une période sélectionnée.

Il s'agit de deux fichiers séparés: un fichier contient toutes les données de la comptabilité générale, le deuxième fichier contient seulement les données de la caisse.

Afin de pouvoir exécuter l'importation des données, il faut établir un lien qui peut avoir lieu de deux manières différentes:

- Attribuer aux catégories les mêmes numéros des comptes (pour la comptabilité en partie double), ou, les mêmes numéros de catégorie (pour la comptabilité simple), utilisés dans le fichier de la comptabilité.

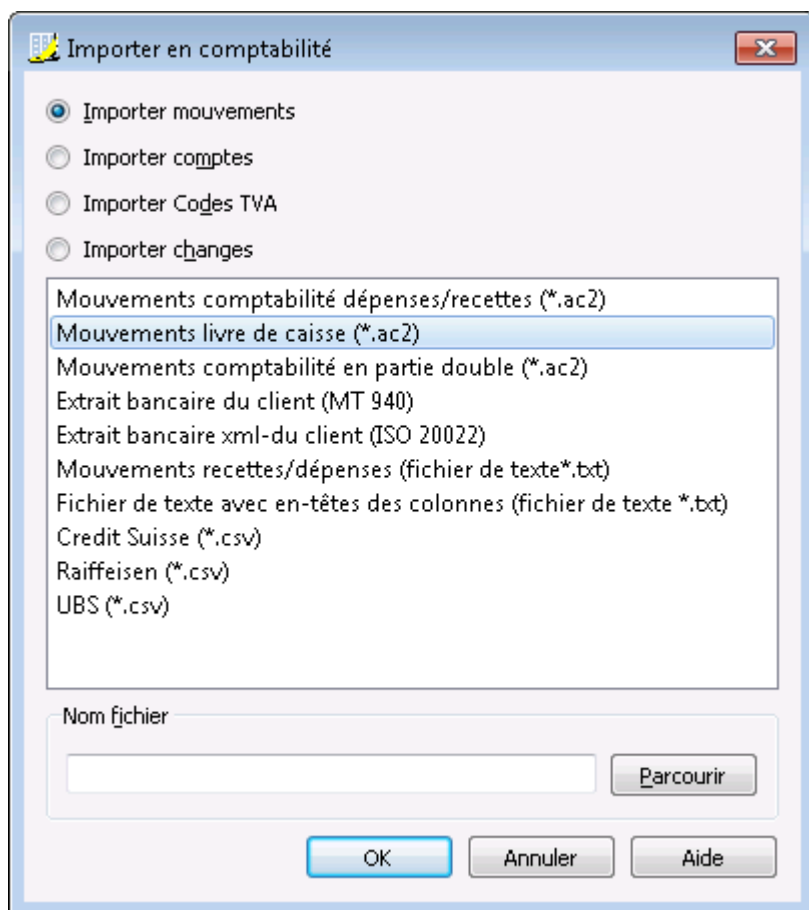
Reporter dans la colonne Catégorie2 (tableau Catégories) les mêmes comptes (comptabilité en partie double) ou catégories (comptabilité simple) de la comptabilité. Si la colonne Catégorie2 ne serait pas présente, il faut l'afficher à l'aide de la commande **Organiser colonnes**, menu **Données**.

Exemple:

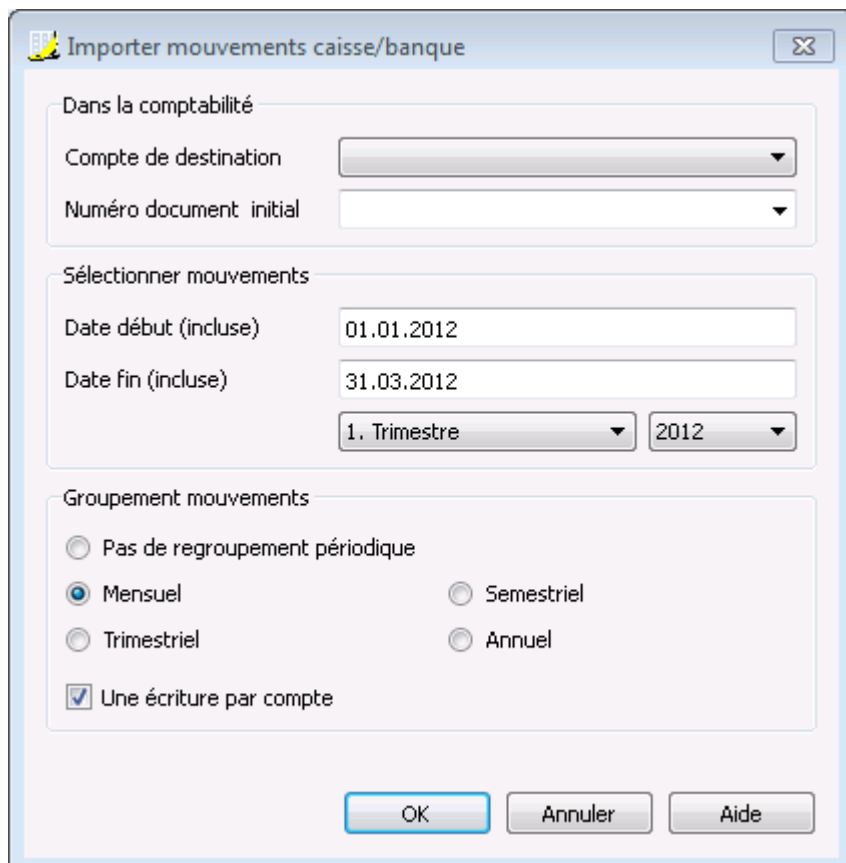
Dans cet exemple, les comptes de référence de la comptabilité générale ont été insérés dans la colonne Catégorie2.

Pour l'importation des données, il faut:

- Ouvrir le fichier de la comptabilité générale et du menu Compta 1, cliquer sur la commande "Importer en Comptabilité".
- Cliquer sur "Importer mouvements", sélectionner "Livre de caisse (*.ac2)" et, à l'aide de la touche Parcourir, sélectionner le fichier du Livre de caisse.



Les explications de cette fenêtre sont disponibles dans la leçon précédente [Importer en comptabilité](#)



Dans la comptabilité

Compte de destination

C'est le numéro de compte (de la comptabilité en partie double ou de la comptabilité simple) où les données doivent être reportées.

Numéro de document

C'est le numéro de document que l'on attribue aux écritures reportées.

Sélectionner mouvements

Date début / Date fin

On spécifie la date initiale et la date finale de la période à laquelle les données importées se réfèrent.

Groupement mouvements

En activant une des trois options, on peut choisir comment les mouvements de la période doivent être regroupés:

- Pas de regroupement périodique - toute la période comptabilisée est affichée
- Mensuel - regroupe les mouvements du mois
- Trimestriel - regroupe les mouvements par trimestre

Une écriture par compte

Si plusieurs catégories sont regroupées dans un compte unique de la comptabilité, mais on désire des écritures séparées pour chaque catégorie, il faut activer cette case; le programme crée des écritures pour chaque catégorie. Quand on utilise des codes TVA, non seulement des écritures par catégorie sont créées, mais aussi par codes TVA différentes pour la même catégorie.

Note: quand il s'agit d'une comptabilité avec TVA, les calculs de la TVA peuvent résulter légèrement différents. Si les montants des écritures sont insérés hors TVA, le solde de caisse peut être différent à cause des différences d'arrondissement.

Comptes		Ecritures		Totaux	
Date	Pièce	Libellé	CtDebit	CtCredit	Montant EUR
10	31.01.2012	Total importé: 701000 Ventes	531100	701000	300.00
11	31.01.2012	Total importé: 756000 Cotisations	531100	762000	2080.00
12	31.01.2012	Total importé: 607000 Achat matériel	607000	531100	259.20
13	31.01.2012	Total importé: 615560 Matériel de bureau	615560	531100	30.00
14	31.01.2012	Total importé: 613000 Loyer, Electricité, Eau	613000	531100	600.00
15	31.01.2012	Total importé: 618000 Divers	618000	531100	100.00
16	31.01.2012	Total importé: 626000 Téléphone	626000	531100	57.20
*					

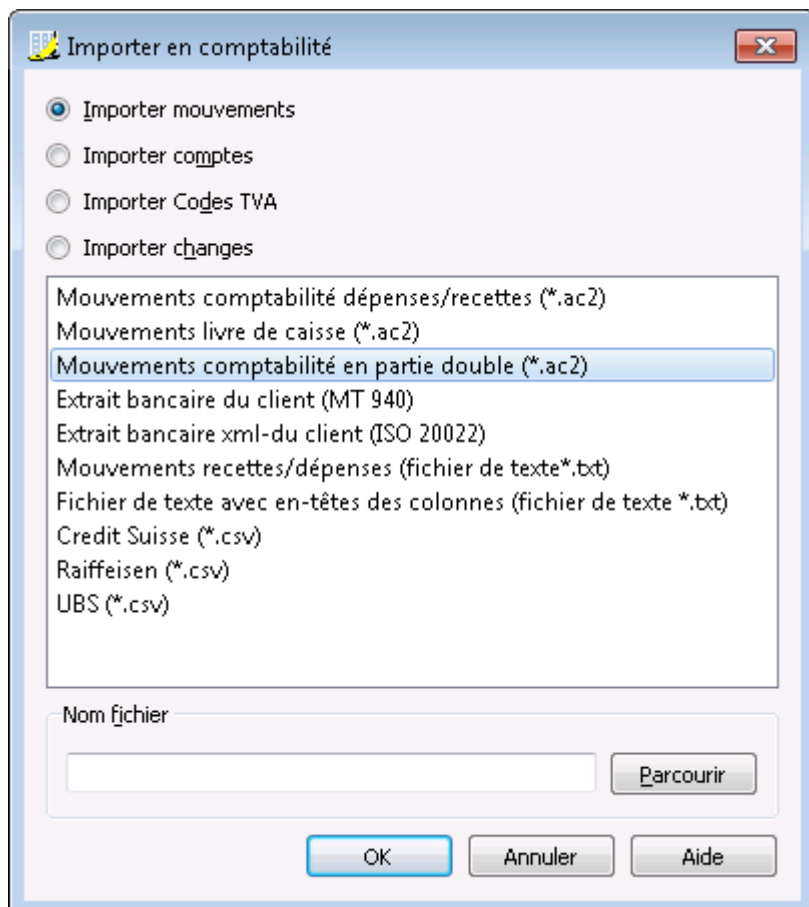
Touche F6 = augmente date d'un jour					
531100	Caisse	350.00	13'603.60		
514000	Compte courant postal	-350.00	7'650.00		

Info Messages

4.5.1.4 Importer mouvements Double

Afin de pouvoir importer les mouvements d'un fichier de la comptabilité en partie double dans un autre fichier de la comptabilité en partie double, il faut que les comptes correspondent.

Pour importer les mouvements, partir de la commande **Importer en comptabilité**, menu **Compta** et sélectionner **Mouvements comptabilité en partie double** de la fenêtre qui s'ouvre.



Les explications de cette fenêtre sont disponibles dans la leçon précédente [Importer en comptabilité](#).

Sélectionner mouvements

Date début, Date fin

Insérer la date initiale et finale de la période relative à la reprise des écritures. On peut également sélectionner la période automatiquement avec les cases qui sont positionnées en-dessous celles de la date.

Compléter les valeurs automatiquement.

L'option est relative à la comptabilité avec TVA et multidevise. Si elle est activée, elle permet de compléter automatiquement les valeurs qui manquent dans les données importées (ex. le change, dans le tableau changes ou le code TVA pour les mouvements avec TVA).

Compléter la transaction avec

Ces options s'activent automatiquement quand on importe des données de l'extrait bancaire ou postal ou des mouvements recettes/dépenses d'un compte en format texte.

Numéro document initial

C'est le numéro de document qu'on attribue à la première écriture parmi celles importées.

Compte de destination

Insérer le numéro du compte bancaire du plan comptable personnel, relative à l'extrait importé.

4.5.1.5 Importer mouvements d'un extrait

Les descriptions de cette fenêtre sont identiques à celles de la fenêtre [Importer mouvements de la comptabilité en partie double](#).

Dans ce cas, sélectionner de la fenêtre qui s'ouvre **Importer Mouvements Extrait bancaire du Client (MT940)** ou **Extrait bancaire xml (ISO 20022)**

La seule différence est que la section **Compléter la transaction avec** est active et permet d'insérer le numéro de document initial et le compte de destination. A toutes les données importées manque le compte de la contrepartie, qui doit être inséré manuellement.

4.5.1.6 Importer données en txt

La fonction permet d'importer les données d'un fichier en format texte. La condition nécessaire pour effectuer l'importation avec succès est celle d'intituler les colonnes du fichier à importer avec la même terminologie utilisée par le programme pour les en-têtes des champs Xml.

Les descriptions de cette fenêtre sont identiques à celles de la fenêtre [Importer mouvements de la comptabilité en partie double](#), avec la différence que la section **Compléter la transaction avec** est active et permet d'insérer le numéro de document initial et le compte de destination. A toutes les données importées manque le compte de la contrepartie, qui doit être inséré manuellement.

Plus de détails se trouvent ci-dessous en langue anglais:

Use the import in to account in Menu Account1

The type of file to be used is a "Text file with column headers".

- You can use any column name existing on the table
- Fields header in the first line of the file Fields names are case sensitive and must correspond to the NameXml (English)
- Fields and column name separator is to be tab separated "\t"
- Each line (after a "\n") is a new record
- The format for the Date fields is yyyy-mm-dd

Example file (without tab stop)

DateDoc Description AccountDebit AccountCredit Amount VatCode VatPercentNonDeductible

2006-01-03 Bank to Cash 1000 1020 350.00
2006-01-05 Office Supplies 6500 1000 32.50 E76

Options

- Import using clipboard data will use the content of the clipboard instead of the file
- Autocomplete values Some fields of the transactions are automatically completed (see "Importing transactions for multicurrency double entry accounting").
- Unicode (utf-8) The content of the file is in Unicode utf-8 (it support any character set).

Importing transactions for multicurrency double entry accounting

By importing multicurrency data there can be rounding or calculation differences due to different development tools used. To avoid such differences you should provide only certainfield and while importing the program will calculate the field values that are missing (with theoption "Autocomplete values") .

- If you provide only "AmountCurrency" the program will use the default exchange rate and will calculate the "Amount".
- In order to avoid error provide always the "ExchangeCurrency"
- If you provide the "AmountCurrency" and the "ExchangeRate" and the "Amount" are 0 o not present the program will calculate the exchange rate based on the column "Amount" and "AmountCurrency".

Automated data importing

The import of transaction can be automated using the command or DDE.
For further information see "[Command line and DDE](#)"

Note

Be sure to use the last software version available on the web site.
Version 4 allowed the user to import only certain columns.

4.5.1.7 Importer Fichier de texte avec en-têtes de colonnes

La fonction permet d'importer les données d'un fichier en format texte. La condition nécessaire pour effectuer l'importation avec succès est celle d'intituler les colonnes du fichier à importer avec la même terminologie utilisée par le programme pour les en-têtes des champs Xml.

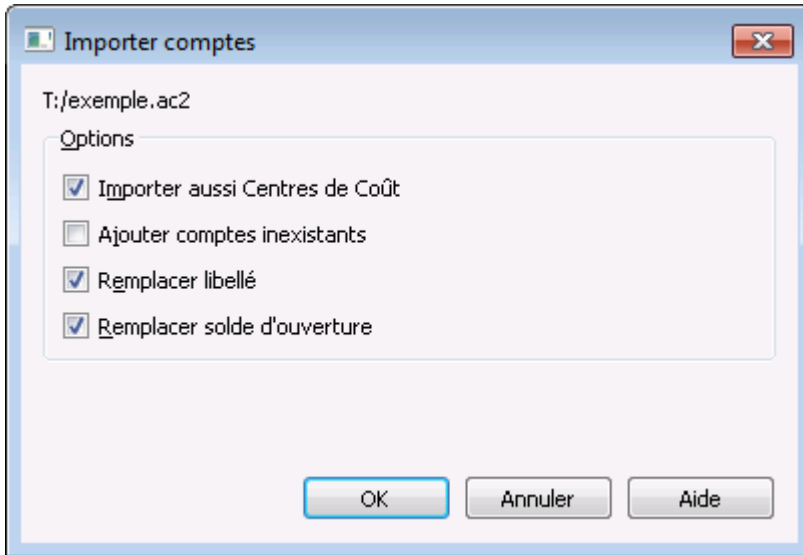
Les descriptions de cette fenêtre sont identiques à celles de la fenêtre [Importer mouvements de la comptabilité en partie double](#), avec la différence que la section **Compléter la transaction avec** est active et permet d'insérer le numéro de document initial et le compte de destination. A toutes les données importées manque le compte de la contrepartie, qui doit être inséré manuellement.

Pour plus de détails techniques concernant l'importation des fichiers txt, veuillez consulter [la page Importer données en txt](#).

4.5.1.8 Importer comptes

Cette commande importe les comptes d'un fichier de comptabilité en partie double ou comptabilité dépenses / recettes (*.ac2) ou de texte (*.txt), en les intégrant automatiquement dans le plan comptable courant.

Les comptes ou les catégories peuvent être repris dans la comptabilité courante, en activant les options suivantes:



Options

Importer aussi Centres de Coût

Si il y auraient des centres de coût, ceux-ci seront repris.

Ajouter comptes inexistant

Tous les nouveaux comptes sont ajoutés dans le plan comptable.

Remplacer libellé

Quand on importe des comptes déjà existants, mais avec une description différente, la description du compte existant est remplacée par celle du compte importée.

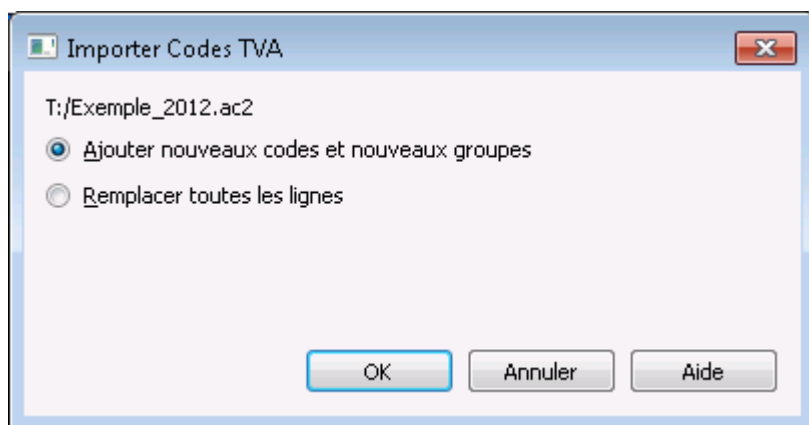
Remplacer solde d'ouverture

Quand on importe des comptes déjà existants, mais avec un solde initial différent, le solde d'ouverture du compte existant est remplacé par celui du compte importé.

4.5.1.9 Importer codes TVA

La fonction est seulement présente dans la **Comptabilité avec TVA** et permet d'importer les codes TVA d'un:

- Fichier de comptabilité (*.ac2)
- Fichier de texte avec en-têtes des colonnes (fichier de texte *.txt)



Ajouter nouveaux codes et nouveaux groupes

Les nouveaux codes et groupes sont ajoutés sans supprimer ceux présents dans le tableau

Remplacer toutes les lignes

Tout le tableau Codes TVA est remplacée.

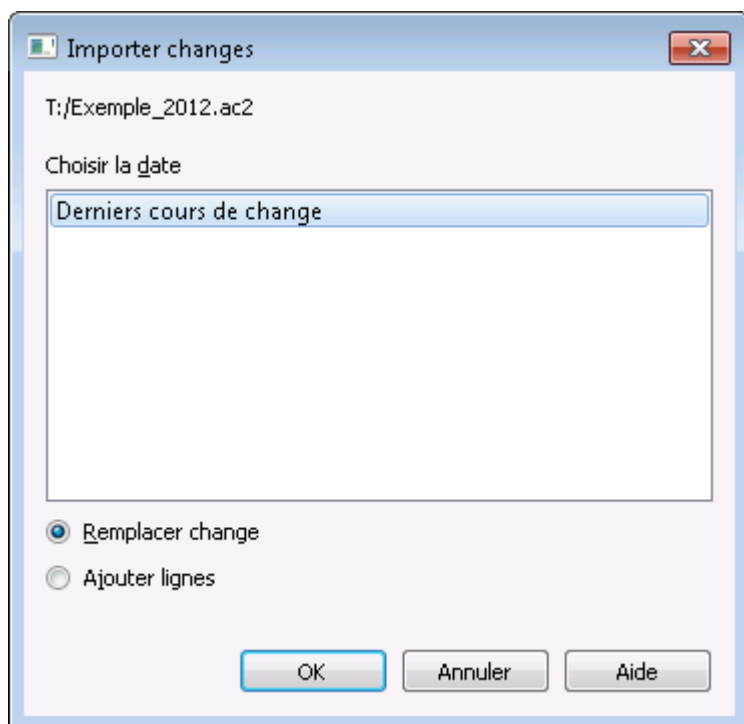
Attention: si, après l'importation, le message **Code TVA non trouvé** apparaît, il faut insérer le code TVA automatique dans les **Propriétés fichier** (Menu Fichier - section TVA).

4.5.1.10 Importer changes

L'option Importer changes est uniquement disponible dans la comptabilité en partie double multidevise.

Les caractéristiques de la fonction sont identiques à celles de la fonction [Importer mouvements](#) avec la différence qu'elle permet de reprendre le changes d'un:

- Fichier de comptabilité ou d'un Archive changes (*.ac2)
- Fichier de texte avec en-têtes de colonnes (fichier de texte *.txt).



Note: l'archive changes est un fichier qui présente seulement le tableau Changes, où les changes qui se réfèrent à des dates spécifiques sont mémorisés.

4.5.1.11 Reprise des données d'un autre programme

Avec Banana vous pouvez facilement reprendre les données de n'importe quel programme de comptabilité, en passant par MS-Excel.

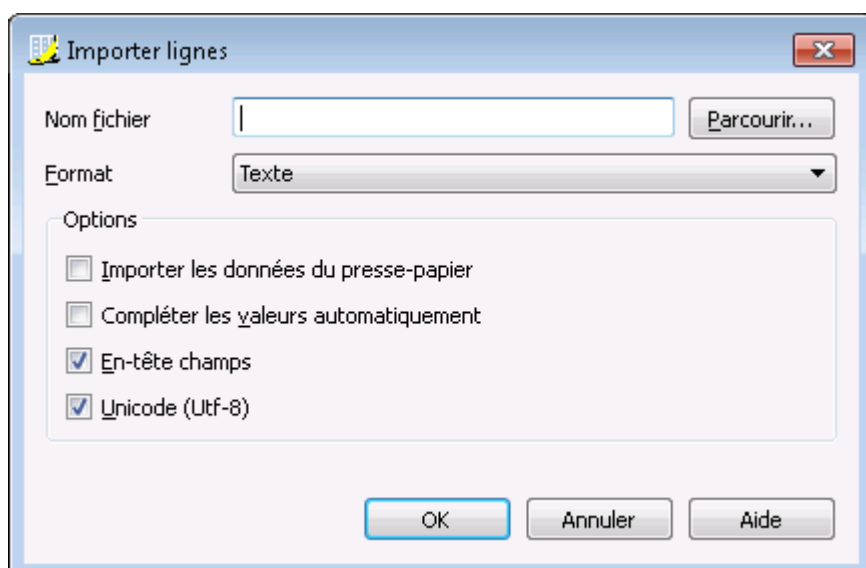
1. Exportez avec le programme de comptabilité les données dans un format qui peut être lu par Excel (CSV, txt, ..)
2. Ouvrez le fichier avec Excel
3. Dans Excel, organisez les données (colonnes) comme ils apparaissent dans les tableaux de Banana (Comptes, Ecritures)
4. Ouvrez votre nouvelle comptabilité en Banana
5. Ajoutez, dans le tableau Comptes ou Ecritures, le même nombre de lignes vides que le nombre de lignes que vous devez reprendre d' Excel.
6. En Excel, sélectionnez les données à copier et utilisez la commande "Copier"
7. Allez dans Banana et donnez la commande "Coller".

Cette méthode est utile pour reprendre des données de MS-Money, Intuit Quicken et Quickbooks, et de la plupart des autres programmes de comptabilité.

4.5.2 Importer lignes

Pour importer les lignes. cliquer sur la commande **Importer lignes** du menu **Données**.

Activer les options désirées de la fenêtre suivante.



Nom Fichier

La touche **Parcourir** permet de sélectionner le fichier dont on veut importer les données

Format

Cette zone contient la liste des formats qui permettent d'importer les données dans le tableau: Texte, Format ASCII, CSV. Sélectionner le format approprié.

Options

Importer les données du presse-papier

Si la case est activée, on importe les données du presse-papier de Windows.

Compléter les valeurs automatiquement

Il est conseillé d'activer cette fonction lorsque, dans une comptabilité plus complexe, on doit importer des lignes d'une comptabilité moins complexe. Dans ce cas, dans les lignes importées, quelques colonnes resteraient vides; en activant cette fonction, le programme complète automatiquement les valeurs manquantes avec celles de la comptabilité courante.

En-tête champs

En activant cette case, aussi l'en-tête de champs est inséré dans l'importation des données.

Unicode (Utf-8)

En sélectionnant la case, toutes les données sont importées dans un format lisible par les programmes Unicode.

Document corrélée: [Importer en comptabilité](#)

4.5.3 Unir fichier

Il est possible d'unir deux fichiers sous condition qu'ils appartiennent au même groupe d'application (par exemple, deux fichiers de comptabilité en partie double avec TVA). Il n'est pas possible d'unir

des fichiers qui appartiennent à des groupes différentes (par exemple, un fichier de comptabilité en partie double et un fichier de comptabilité dépenses / recettes).

Pour que l'union des deux fichiers ait un résultat positif, il est fondamental que la numérotation des comptes soit égale pour les deux fichiers

Pour unir les données de deux fichiers différents, suivre la procédure ci-dessous:

- Ouvrir le fichier qui contiendra les données des deux fichiers
- Sélectionner la commande **Unir fichier**, menu **Outils**
- Sélectionner le parcours et le nom du second fichier
- Confirmer l'opération d'union
- Si les fichiers, appartenant à un même groupe, ne sont pas égaux (par exemple comptabilité en partie double avec TVA et comptabilité sans TVA), un message vous signale que certaines données peuvent être perdues.

4.6 Menu ?

Le menu ? permet d'accéder aux commandes suivantes:

- **Guide utilisateur** - permet d'accéder à la documentation qui explique les différentes fonctions du programme et les thèmes comptables
- **Touche de raccourcis** - contient la liste de toutes les touches de raccourcis avec la description de leur usage
- **Centre de support** - on accède à la page internet de Banana support
- **Enregistrer** - on accède directement à la page internet de Banana pour enregistrer le produit
- **Clé de licence** - permet d'enregistrer la clé de licence personnelle pour l'usage de la version courante
- **A propos de Banana comptabilité** - une fenêtre s'ouvre qui affiche des informations techniques comme la version utilisée, le numéro de série, copyright.....

4.6.1 Touches de raccourcis

Pour les touches de raccourcis et les explications sur l'usage, cliquer sur le menu ?, commande **Touches de raccourcis**.

4.7 Messages d'erreurs

Messages d'erreurs généraux

Aller à la ligne

Insérer le numéro de ligne de destination.

Applications différentes: impossible procéder avec l'union.

Vous avez essayé d'unir deux fichiers de type différent.

Après ces modifications on conseille de recalculer le tout

Vous avez apporté des modifications qui pourraient modifier les montants du fichier, il est donc conseillé d'effectuer un recalcul global.

Attention: cette opération ne pourra être annulée: continuer quand même?

Vous êtes en train d'effectuer une opération qui ne pourra plus être annulée. Confirmer pour continuer.

Attention: les deux comptabilités ne sont pas du même type. \nUne perte de données est possible. Continuer quand même?

Si par exemple on unit un fichier avec TVA (fichier courant) dans un fichier sans TVA (fichier de destination), les données relatives à la TVA seront perdues.

Aucun texte à rechercher n'a été spécifié

Une opération de recherche a été lancée sans avoir inséré préalablement le texte à rechercher.

Ce programme est expiré

Vous essayez d'utiliser le programme après la date d'expiration.

Ce programme sera bientôt expiré

Le programme peut être utilisé seulement jusqu'à la date indiquée.

Cellule protégée: impossible d'éliminer ou modifier

La cellule que l'on désire éliminer se trouve sur une ligne ou dans une colonne protégée.

Champ données non trouvé: il s'agit probablement d'un fichier de la version précédente

Un fichier créé avec une version précédente n'a pas été converti correctement. Il faut essayer de créer un nouveau fichier avec la commande Convertir fichier (menu Outils).

Champ non trouvé

Le nom du champ indiqué dans le fichier d'importation n'existe pas

Colonne de comparaison introuvable

Commande erronée. La colonne de comparaison spécifiée n'a pas été trouvée.

Colonne introuvable

Commande erronée. La colonne avec le nom indiqué n'a pas été trouvée.

Colonnes ou lignes protégées: impossible d'éliminer ou modifier

Les lignes ou les colonnes que l'on essaie d'éliminer ou de modifier sont protégées. Il est possible d'enlever la protection avec la commande Déprotéger lignes du menu Edition ou en désactivant l'option Protégé dans la fenêtre Changer attributs (commande Organiser Champs du menu Données).

Colonnes protégées: impossible effacer ou modifier

Une ou plusieurs colonnes sont protégées. Si possible, modifier les attributs de ce champ.

Continuer avec la reprise des lignes mémorisées?

Les lignes mémorisées avec le même code/doc. sont reprises.

Conversion depuis fichier version: "..."

Le fichier qui a été lu était d'une version précédente

Copier aussi les propriétés du fichier (en-têtes)?

Quand on fait l'union de deux fichiers, le programme demande s'il faut aussi copier les en-têtes du fichier qui se trouvent dans Propriété fichier (Menu Fichier).

Date inexacte

La date n'a pas été insérée sous le format correct: le format correct est celui qui est établi dans le Panneau de configuration de Windows.

Doit être une valeur numérique

Dans ce champ, une valeur numérique est exigée.

Erreur en créant fichier pdf

Erreur interne: ligne déjà utilisée

La ligne est déjà utilisée.

Erreur non définie

Une erreur de type non définie s'est produite au cours de l'exécution du programme.

Erreur pendant triage des lignes: impossible continuer

Une erreur est survenue pendant le triage des lignes, ce qui ne permet pas de poursuivre l'opération en cours.

Erreur type champ de données inconnu

Le type de champ ne figure pas parmi ceux prédéfinis.

Erreur: fichier de sauvegarde ne peut pas être créé

Erreur: sauvegarde sur disque impossible

Le fichier ou le disque sont protégés ou le disque est plein.

Exportation en Excel: vous avez rejoint le nombre maximum de noms des cellules

Les noms des cellules au dessus de 64000 n'ont pas été créés.

Fichier avec extension considérée non sécurisée: le lien ne peut pas être ouvert

L'extension du fichier n'a pas été définie comme sécurisée dans les options du programme (menu Outils)

Fichier avec un autre set de caractères: Convertir?

Vous êtes en train d'essayer d'ouvrir un fichier créé avec un autre système opérationnel. Il est possible que certains caractères ne soient pas convertis correctement.

Fichier déjà existant: réécrire?

Le programme demande si les données du fichier doivent être réécrites avec les nouvelles données.

Fichier d'une version nouvelle ("..."). Impossible de lire les données.

Le fichier a été créé avec une version plus récente du programme et n'est pas lisible.

Fichier d'une version plus récente ("..."). Il peut y avoir des données incompatibles.

Vous êtes en train d'ouvrir un fichier créé avec une version plus récente que celle que vous êtes en train d'utiliser.

Fichier d'une version précédente. Continuer quand même?

Vous êtes en train d'essayer d'ouvrir un fichier créé avec une version plus ancienne par rapport à celle que vous êtes en train d'utiliser actuellement. Une fois que vous aurez confirmé avec Oui, le programme procédera à la mise à jour des colonnes des différents tableaux.

Fichier introuvable

Commande erronée. Il n'y a pas de fichier ouvert avec le nom indiqué.

Fichier non disponible

Il n'est pas possible de charger le fichier demandé: peut-être il a été éliminé ou il se trouve dans un autre répertoire.

Fichier non trouvé: chargement impossible

Le nom du fichier demandé n'a pas été trouvé.

Fichier non valable

Le fichier ne peut pas être reconnu. Ce n'est pas un fichier du type supporté ou le contenu peut être endommagé.

Fichier ou répertoire de langue 'LangDll' non trouvé

Le programme n'a pas été installé correctement ou le fichier exécutable a été déplacé ou copié.

Groupe Totalisation non trouvé

Le numéro du groupe spécifié n'as pas été trouvé.

Heure inexacte

Le format de l'heure est incorrect.

Il est fortement conseillé de mettre à jour le programme avant d'ouvrir ce fichier.\nContinuer d'ouvrir ce fichier?

Exécuter la commande "Contrôler mises à jour" et télécharger la nouvelle version du programme.

Impossible d'attribuer à un fichier le même nom d'un fichier déjà ouvert

Insérer un nom différent pour le fichier qui doit être sauvegardé.

Impossible de modifier le registre de Windows (peut être autorisation insuffisante)

Le registre de Windows ne peut pas être modifié. L'utilisateur n'a probablement pas l'autorisation d'administrateur.

Impossible d'ouvrir le fichier: type ou version incompatible

Vous avez essayé d'ouvrir un fichier d'un type ou d'une version incompatible.

Impossible d'unir un fichier avec soi-même

Par erreur, le même nom du fichier a été spécifié.

Introduire la date

Il faut insérer une date.

Le champ est vide ou existe déjà

Vous voulez ajouter un champ avec un nom déjà existant.

Le fichier est ouvert en lecture seule

Pour sauvegarder le fichier, il faut utiliser la commande "Enregistrer sous"

Le programme externe n'est pas terminé ou n'a mis aucune donnée à disposition.

Les nouveaux mots de passe ne sont pas les mêmes

Le mot de passe pour confirmation n'a pas été inséré ou est différent.

Ligne introuvable

Commande erronée. Le numéro de ligne spécifié est supérieur au nombre de lignes dans le tableau.

Lignes à ajouter

Nombre de lignes à insérer après la ligne sélectionnée.

Lignes à copier

Nombre de lignes à copier.

Lignes à déprotéger

Nombre de lignes à déprotéger.

Lignes à insérer

Nombre de lignes à insérer avant la ligne sélectionnée.

Lignes à protéger

Nombre de lignes à protéger.

Lignes à supprimer

Nombre de lignes à supprimer.

Lignes bloquées: impossible de déprotéger

Vous avez essayé de déprotéger des lignes qui ont été bloquées. Quand une ligne a été bloquée vous ne pouvez plus la modifier ou la débloquent.

Lignes mémorisées à copier non trouvées

Aucunes lignes mémorisées à copier n'ont été trouvées avec ce code.

Lignes protégées: impossible d'éliminer ou modifier

Les lignes que l'on essaie d'éliminer ou de modifier sont protégées ou bloquées. Il est possible d'enlever la protection avec la commande Déprotéger lignes du menu Edition. Attention: si les lignes sont bloquées, aucune ligne ne peut être déprotégée.

Longueur maximum de ligne atteinte: valeur non sauvegardée

Au maximum 32'000 caractères peuvent être insérés dans chacune des lignes. Les caractères supplémentaires ne sont pas enregistrés.

Mémoire insuffisante: L'opération ne peut pas être exécutée

La mémoire de travail est presque pleine. Afin de pouvoir effectuer l'opération il faut fermer d'autres fichiers ouverts ou d'autres programmes.

Mot de passe erroné

Le mot de passe introduit n'est pas correct.

Nombre maximum de fichiers ouverts atteint: fermer un fichier

Le nombre maximum permis de fichiers ouverts en même temps est atteint. Pour continuer, fermer un fichier.

Paramètre pas valable: "..."

Commande erronée. Le paramètre spécifié n'est pas valable.

Recalcul interrompu

Pendant le recalcul une erreur s'est produite. L'opération a été interrompue.

Récurrence infinie: impossible calculer les totaux

Une opération qui ne peut pas être terminée a été exécutée (récurrence infinie). L'exécution de l'opération est interrompue. Cette erreur peut apparaître quand on totalise un groupe supérieur dans un sous-groupe. Par exemple, dans le calcul du résumé comptable, le group 10 est totalisé dans le groupe 1 et le groupe 1 est totalisé dans le groupe 10.

Remplacer fichier par nouvelle version?\nEnsuite, le fichier ne pourra plus être ouvert avec la version précédente du programme.

Le fichier est d'une version précédente. Si on le remplace, la version précédente ne sera plus lisible.

Tableau introuvable

Commande erronée. Le tableau avec le nom indiqué n'a pas été trouvé.

Tableau protégé: impossible ajouter ou supprimer lignes

Les lignes du tableau sont protégées: il faut enlever la protection au moyen de la commande Déprotéger lignes du menu Edition.

Tentatives introduction mot de passe épuisées

Vous avez essayé quatre fois d'ouvrir un fichier avec un mot de passe erroné; vous avez atteint le nombre maximum de tentatives d'insérer celui-ci.

Texte non trouvé

Le texte cherché est inexistant dans le tableau: contrôler s'il a été tapé correctement et vérifier les options Mots entiers uniquement, Majuscule=Minuscule, Zone de sélection uniquement.

Valeur de comparaison introuvable

Commande erronée. Aucune ligne avec la valeur de comparaison spécifiée (p. ex. Compte=1000) n'a été trouvée.

Valeur inférieure au minimum permis

La valeur numérique insérée dans le champ est inférieure à la valeur minimale. Il faut contrôler les limites du champ avec la commande Organiser champs, Changer données du menu Données .

Valeur supérieure au maximum permis

La valeur numérique insérée dans le champ est supérieure à la valeur maximale permis. Il faut contrôler les limites du champ avec la commande Organiser champs, Changer données du menu Données.

Zone de destination dépasse les limites du tableau

Coller une zone sélectionnée: la dimension de la zone de destination est supérieure aux limites du tableau.

Zone de destination différente de zone d'origine

Coller une zone sélectionnée: la dimension de la zone de destination doit être égale à celle de la zone sélectionnée.

Messages d'erreurs comptabilité

A cause de quelques modifications il est nécessaire de recalculer la comptabilité Maj+F9

Il faut recalculer toute la comptabilité en utilisant la commande Recontrôler comptabilité ou en utilisant les touches de raccourcis Maj+F9

Attention: % carte de crédit ne sera plus disponible dans versions futures

Cette fonctionnalité ne sera plus supporté dans des versions futures.

Attention: BClasse 1,2,3 ou 4 sans compte

Attention: BClasse 1,2,3 ou 4 sans Gr

Attention: bénéfices/pertes pas encore répartis

On a reporté les soldes a nouveau mais il y a une différence entre les soldes intiaux et les soldes finaux, due à des bénéfices ou pertes qui n'ont pas encore été repartis.

Attention: ceci n'est pas le change fixe

La devise est à changes fixes. Il ne peut y avoir de changes autres que celui du tableau Changes ou de la propriété fichier. Ceci peut ne pas être une erreur dans le cas où sont appliqués des arrondissements légèrement différents.

Attention: compte avec BClasse 3 ou 4 pas en devise base

Si les comptes du compte économique (BClasse 3 et 4) ne sont pas en devise de base, il y aura probablement des erreurs comptables.

Attention: compte sans BClasse

Le compte n'est pas un centre de coût et il a un solde. Il faut aussi indiquer la BClasse.

Attention: Groupe sans GR

Attention: le compte Crédit n'a aucune BClasse

Le compte utilisé doit probablement avoir un numéro BClasse.

Attention: le compte Débit n'a aucune BClasse

Le compte indiqué n'appartient à aucune BClasse.

Attention: le compte TVA est utilisé plusieurs fois

Le compte associé au code TVA est aussi utilisé dans l'écriture (peut-être un erreur)

Attention: le multiplicateur de l'écriture n'est pas celui du tableau Changes

Pour cette devise, vous utilisez un multiplicateur différent de celui spécifié dans le tableau Changes. Recalculer le change de l'écriture.

Attention: présence de déficits.\nContinuer quand même?

Si vous poursuivez il peut y avoir des erreurs. Eliminer d'abord les déficits.

Attention: présence de déficits.\nContinuer quand même?

Si vous poursuivez il peut y avoir des erreurs. Eliminer d'abord les déficits.

Attention: Segment Compte Crédit non trouvé

Attention: Segment Compte Débit non trouvé

Attention: TVA au Crédit mais sans compte Crédit

La TVA est enregistrée mais l'écriture n'est pas complète lorsqu'il manque le compte.

Attention: TVA au Débit mais sans compte Débit

La TVA est enregistrée mais l'écriture n'est pas complète lorsqu'il manque le compte.

Attention: TVA avec montant net n'est pas en devise de base

Le programme n'additionne pas la TVA au montant net, si le montant de l'écriture n'est pas en devise de base. Ceci peut provoquer des différences. Si vous insérez des écritures qui ne sont pas en devise de base, utilisez un code TVA avec des montants bruts et non avec des montants nets.

Suggestion: insérez le montant net, et, après que vous vous êtes positionné dans la cellule de la

colonne TVA, presser la touche F6 pour automatiquement ajouter le montant TVA (qui correspond au montant net que vous avez inséré).

Attention: TVA due pas enregistrée correctement

Si cette opération est correcte, désactiver le message en insérant Oui dans la colonne "Ne pas aviser" du tableau Codes TVA.

Attention: TVA récupérable pas enregistrée correctement

Si cette opération est correcte, désactiver le message en insérant Oui dans la colonne "Ne pas aviser" du tableau Codes TVA.

Aucune différence de change

Dans les comptes, il n'y a aucune différence de change.

Avant de procéder, introduire la devise de la comptabilité dans propriétés fichier

Vous devez spécifier la devise base de la comptabilité.

Catégorie non trouvée

La catégorie n'existe pas dans le tableau catégories.

CC1 compte pas en devise base et avec décomposition TVA

On ne peut pas avoir la décomposition de la TVA, si on utilise un centre de coût qui n'est pas en devise de base.

CC1 non trouvé

Le centre de coût inséré n'existe pas (compte précédé par un point ".").

CC1 pas en devise de l'écriture

Le compte CC1 n'est pas dans la devise de l'écriture.

CC2 compte pas en devise base et avec décomposition TVA

On ne peut pas avoir la décomposition de la TVA, si on utilise un centre de coût qui n'est pas en devise de base.

CC2 non trouvé

Le centre de coût inséré n'existe pas (compte précédé par une virgule ",").

CC2 pas en devise de l'écriture

Le compte CC2 n'est pas dans la devise de l'écriture.

CC3 compte pas en devise base et avec décomposition TVA

On ne peut pas avoir la décomposition de la TVA, si on utilise un centre de coût qui n'est pas en devise de base.

CC3 non trouvé

Le centre de coût inséré n'existe pas (compte précédé d'un point-virgule";").

CC3 pas en devise de l'écriture

Le compte CC3 n'est pas dans la devise de l'écriture.

Ce fichier ISO 20022 ne contient pas d'extrait de compte bancaire (camt. 053)

Ce message d'erreur s'affiche si le fichier ISO 20022 ne contient pas d'extrait de compte bancaire. Le format ISO 20022 est un format générique qui peut contenir différents types d'informations, telles que l'extrait de compte bancaire et les confirmations d'exécution. Dans Banana Comptabilité, seulement les extraits de compte peuvent être importés.

Ceci n'est pas un fichier archive changes

Vous essayez de reprendre les changes mais le fichier spécifié n'est pas un archive changes.

Ceci n'est pas un fichier comptabilité simple

Vous devez choisir un fichier de comptabilité simple.

Ceci n'est pas un fichier en partie double

Vous devez spécifier un fichier du type comptabilité en partie double.

Ceci n'est pas un fichier Livre de caisse

Vous essayez de reprendre les soldes du livre de caisse mais le fichier spécifié n'est pas un Livre de caisse.

Ceci n'est pas un fichier rapport comptable

Le nom du fichier spécifié ne correspond pas au résumé comptable. Contrôler que le nom ait été correctement spécifié.

Ceci n'est pas un fichier rapport comptable

Vous essayez de procéder au calcul du résumé comptable, mais le fichier spécifié n'est pas un résumé comptable.

Cette section existe déjà

Change inférieur au change minimum

Le change introduit est inférieur au change minimum spécifié dans le tableau Changes.

Change supérieur au change maximum

Le change introduit est supérieur au change maximum spécifié dans le tableau Changes.

Code TVA déjà existant

Le code TVA se trouve déjà plus d'une fois dans le tableau TVA

Code TVA non trouvé

Le code TVA introduit n'a pas été trouvé dans le tableau TVA.

Code TVA non trouvé

Le code TVA introduit n'existe pas dans le tableau codes TVA.

Compte avec différentes devises

Vous êtes en train d'effectuer des écritures sur un compte avec une devise non appropriée. Cette erreur apparaît aussi quand sur une ligne d'écriture on utilise deux comptes qui ne sont pas en devise base.

Compte bénéfice de change non trouvé (propriétés fichier)

Avec la commande Recalculer totaux groupes, le programme met à jour la colonne Solde calculé avec les changes du jour et reporte les bénéfices éventuels dans le compte approprié qui pourtant n'existe pas ou n'a pas été spécifié (commande Propriété fichier du menu Fichier).

Compte Crédit avec TVA et non en devise base

La décomposition des montants TVA implique que le compte soit en devise base.

Compte Crédit non trouvé

Le compte indiqué n'a pas été trouvé dans le plan des comptes.

Compte Credit pas en devise de l'écriture

La devise d'écriture est différente de celle du compte (pas en devise base).

Compte Débit avec TVA et non en devise base

La décomposition des montants TVA implique que le compte soit en devise base.

Compte Débit non trouvé

Le compte indiqué n'a pas été trouvé dans le plan des comptes.

Compte Débit pas en devise de l'écriture

La devise d'écriture est différente de celle du compte (pas en devise base).

Compte différences de change pas en devise base

Le compte bénéfice et perte de change doit être un compte en devise de base.

Compte non trouvé

Le compte n'existe pas dans le tableau comptes.

Compte non trouvé

Le numéro de compte n'existe pas dans le plan des comptes.

Compte perte de change non trouvé (propriétés fichier)

Avec la commande Recalculer totaux groupes, le programme met à jour la colonne Solde calculé avec les changes du jour et reporte les pertes éventuelles dans le compte approprié qui pourtant n'existe pas ou n'a pas été spécifié (commande Propriété fichier du menu Fichier).

Compte sans regroupement

Ce compte n'appartient à aucun groupe.

Compte TVA non trouvé

Le compte TVA spécifié ou repris du tableau Codes TVA n'existe pas dans le plan des comptes.

Compte TVA non trouvé

Le compte TVA spécifié ou repris dans la tableau Codes TVA n'existe pas.

Compte TVA pas en devise base

Le compte sur lequel la TVA doit être enregistrée n'est pas en devise de base.

Compte/catégorie déjà existant

Le numéro de compte ou de catégorie que vous avez inséré existe déjà.

Conversion: le solde du compte est différent

Contrôler les résultats puisqu'à la fin de la conversion du fichier une différence de calcul est apparue.

Date antérieure à celle du début comptabilité (propriétés fichier)

La date d'écriture est antérieure à celle du début de la comptabilité.

Date postérieure à celle de la clôture comptabilité (propriétés fichier)

La date de l'écriture est postérieure à celle de la clôture de la comptabilité.

Différence Débit-Crédit

Le total des mouvements Débit ne correspond pas avec le total Crédit. Utiliser la commande Chercher différences écritures.

Différence entre comptes et catégories

Il y a une différence entre le total des comptes et le total des catégories.

Différence non trouvée (commande alternative: Recontrôler comptabilité Maj+F9)

Il n'y a aucune différence débit/crédit dans les écritures.

Différence possible (de la ligne: "... " - à la ligne "...")

Il y a probablement une différence débit/crédit entre les lignes indiquées

Données de base. Il manque les comptes bénéfice/perte de change.\n Continuer quand même?

Avant de poursuivre, introduire et indiquer les comptes bénéfice et perte de change dans propriété fichier (menu Fichier).

Ecriture non enregistrée: aucune date d'écriture

Il est nécessaire de spécifier une date dans l'écriture.

Ecriture non enregistrée: Date antérieure ou égale à celle du blocage

Si la comptabilité comprend une date de blocage, on ne peut introduire des écritures avec une date égale ou antérieure.

Erreurs dans les écritures: impossible de bloquer

Avant de procéder au blocage, il faut vérifier qu'il n'y a pas d'erreur dans la comptabilité.

Erreurs dans les lignes: recontrôler comptabilité (Maj+ F9)

Pour avoir la liste d'erreurs, effectuer la commande "Recontrôler comptabilité".

Fichier comptable non multidevise: impossible de reprendre les soldes d'ouverture

Vous essayez de reprendre les soldes initiaux d'une comptabilité sans l'option multidevise. L'opération n'est pas possible.

Groupe déjà existant

Le groupe que vous avez inséré existe déjà.

Groupe et Gr ne peuvent être les mêmes

La colonne Groupe et la colonne Gr ne peuvent pas avoir la même valeur.

Groupe non trouvé

Le groupe spécifié n'a pas été trouvé.

Groupe TVA non trouvé

Le groupe TVA introduit n'a pas été trouvé dans le tableau TVA.

Hash non valable

Les résultats des hash ne correspondent pas à ceux calculés. Il semble que les données ont été modifiées.

Il y a des différences de change non enregistrées.\nContinuer quand même?

Enregistrer d'abord les différences de change avant de procéder à l'opération.

Il y a des erreurs dans le rapport, continuer quand même?

Il y a deux montants différents en devise base

Si l'écriture est en devise de base, les montants dans les colonnes "Mont.devise" et "Montant + sigle devise base" doivent être égaux.

La date est en dehors de la période de validité du programme

Il s'agit d'un programme test avec une date d'échéance. Il n'est pas possible de l'utiliser après cette date.

La section a plus d'un groupe Totaux

La valeur existe déjà. Continuer quand même?

Le bénéfice du Bilan et celui du Compte de résultat (colonne solde année précédente) ne correspondent pas: continuer?

Il y a une différence comptable dans la colonne de l'année précédente ou la BClasse d'un compte n'a pas été définie.

Le bénéfice du Bilan et celui du Compte de résultat (colonne solde du compte) ne correspondent pas: continuer?

Il y a une différence comptable ou bien la BClasse d'un compte n'a pas été définie.

Le bénéfice ne correspond pas au tableau totaux. Continuer?

Le bénéfice calculé ne correspond pas à celui du tableau Totaux. Eventuellement recalculer la comptabilité ou chercher les différences.

Le blocage de la comptabilité est actif: il est impossible de continuer

Cette opération ne peut pas être effectuée si le blocage comptable est activé.

Le change introduit ne correspond pas au change effectif calculé.

Le montant en devise étrangère, calculé avec le change introduit, ne résulte pas dans le montant en devise base.

Le fichier avec la liste des devises n'a pas été trouvé ou n'est pas valable

Il n'a pas été possible de trouver le fichier exchange.ac.2.

Le fichier de l'année précédente ne peut pas être le fichier courant

Vous avez indiqué comme fichier de l'année précédente le fichier courant.

Le fichier n'a pas de tableau Codes TVA

Le fichier ne contient pas de changes

Il est impossible de procéder avec l'importation, car ce fichier ne contient pas de tableau Changes.

Le montant devise base manque

Le montant en devise base n'a pas été introduit dans l'écriture. Ceci est toujours nécessaire.

Le montant devise étrangère manque

Aucun montant en devise étrangère n'a été introduit dans l'écriture.

Le plan comptable n'a aucune section

Le plan comptable n'a pas de groupe 'diff. zéro'

Le solde du compte et le total de la fiche de compte ne correspondent pas: Recontrôler comptabilité (Maj+F9)

Vous avez probablement utilisé le numéro de compte dans les écritures avant qu'il était ajouté dans le tableau Comptes.

Les paramètres TVA sont différents de ceux définis pour le code TVA

Les paramètres utilisés sont incompatibles. Il n'est pas possible de calculer la TVA.

Montant TVA supérieur au montant de l'écriture

Il est probable que les paramètres du code TVA ou que les données introduites ne soient pas correctes.

Multiplicateur de change différent

Dans le tableau Changes il y a un change différent.

Nombre de BClasse inexistant

La BClasse spécifiée n'existe pas.

Nouvelle valeur non valable pour ce champ**Numéro de compte inexistant**

Un montant d'ouverture est indiqué mais le compte manque.

Pour cette devise, il manque le change d'ouverture ou le change courant

Pour cette devise, aucun change d'ouverture n'a été indiqué.

Pourcentage carte de crédit non utilisé (la colonne Montant type du code TVA n'est pas TVA incluse)

Le pourcentage carte de crédit indiqué n'est pas utilisé.

Poursuivre avec déblocage des écritures comptables?

Toutes les écritures bloquées seront débloquées et les valeurs de la colonne "BlocNum" seront mises à zéro.

Profit des comptes et profit des catégories ne correspondent pas. Continuer?

Le rapport peut être incorrect.

Rapport comptable non trouvé

Vous avez essayé de calculer un résumé comptable avec un nom qui n'est pas valable. Contrôler que le nom et le parcours aient été spécifiés correctement.

Recalcul interrompu

Pendant le recalcul une erreur s'est produite. Pour cette raison, le programme a demandé l'interruption du recalcul.

Segment catégorie pas trouvé**Si il y a un groupe il ne peut pas y avoir un compte**

Sur la même ligne vous avez enregistré un numéro de compte ainsi qu'un numéro de groupe.

Si il y a un groupe, il ne peut pas y avoir un code TVA**Sigle devise inexistant**

La devise du compte n'a pas été indiquée dans le tableau Changes ou dans la propriété du fichier.

Sigle devise non trouvé

Le sigle monétaire n'a pas été trouvé dans le tableau Changes, il ne s'agit pas de la devise base et non plus de la devise2.

Sigle devise sans numéro de compte

La devise est indiquée mais le numéro de compte manque.

Signe moins pas utilisé dans les Centres de Coût

Si l'option "Enregistre (+/-) les centres de coût comme la catégorie" (section options, propriété fichier, menu fichier) est activée, il n'est pas nécessaire d'insérer le signe moins dans le centre de coût, puisqu'il est déjà automatiquement enregistré par le programme.

Smart Fill: fichier année précédente non disponible ou non valable

Impossible d'ouvrir ou de trouver le fichier de l'année précédente.

Solde écriture pas a zéro

L'écriture est incomplète. Il est possible qu'il y aura des différences dans le calcul de la TVA.

Totaux pas à jour: Recalculer F9

Les totaux des tableaux comptes/catégories ne sont pas actualisés.

Un centre de coût ne peut avoir une BClasse

Seuls les comptes principaux peuvent avoir une BClasse

Un change a été inséré, même s'il y a seulement des montants en devise base

Pour une écriture en devise base, le change doit être 1 ou la cellule doit être vide.

Un groupe ne peut avoir une BClasse

Seuls les comptes principaux peuvent avoir une BClasse

Un groupe ne peut pas avoir un sigle devise

Seuls les comptes peuvent avoir un sigle devise.

Union: Code TVA égal mais avec valeurs différentes

Dans le tableau TVA le programme a trouvé des codes identiques mais avec des pourcentages ou des significations différents.

Messages d'erreurs adresses

Dimensions étiquette incorrectes: contrôler les valeurs de marges et bordures.

Des dimensions ont été introduites, qui ne permettent pas d'avoir l'espace suffisant pour l'étiquette.

Dimensions texte supérieures à celles de l'étiquette: continuer quand même?

Le texte déborde l'espace disponible et sera coupé.

La zone de sélection des champs de l'étiquette est vide!

Aucun champ n'est spécifié pour la sélection.

Nombre étiquettes horizontales et verticales non inséré correctement

Indiquer combien d'étiquettes se trouvent sur la feuille.

Trop large

Le texte est trop grand pour l'étiquette.

Valeur supérieure aux nombre d'étiquettes

La valeur d'impression pour la première étiquette surpasse le nombre d'étiquettes définies pour la feuille

Messages d'erreurs change de cours**Devise non trouvée dans l'archive**

La devise n'a pas été trouvée dans le fichier d'importation

Devise trouvée mais avec multiplicateur différent

Dans le fichier d'importation la devise a été trouvé, mais avec un multiplicateur différent.

Si le change a une date il n'est pas utilisé par le programme

Au moins une ligne de change de la devise indiqué, ne doit pas avoir aucune date.

Messages d'erreurs clé de licence**Cette clé de licence est expirée**

Pour continuer à utiliser toutes les fonctionnalités, il faut renouveler la licence.

Cette clé de licence n'est pas valide

Le numéro de licence introduite n'est pas valable. Il faut vérifier s'il a été copié correctement.

Cette clé de licence n'est pas valide pour le système d'exploitation %1

Il n'est pas possible d'utiliser une clé de licence pour une autre version de Banana Comptabilité ou pour un autre système d'exploitation. [Plus d'informations](#)

Cette clé de licence n'est pas valide pour la version %1 de Banana Comptabilité

Il n'est pas possible d'utiliser une clé de licence pour une autre version de Banana Comptabilité ou pour un autre système d'exploitation. [Plus d'informations](#)

Commande non permise. La licence n'est pas valide ou est expirée.

Pour continuer à utiliser toutes les fonctionnalités, il faut renouveler la licence.

Données au-dessus des limites du mode Starter Edition. L'opération est indisponible

La commande qu'on est en train d'utiliser a été limitée, parce que plus de 70 écritures ont été introduites.

La clé de licence est en train d'être supprimée. Continuer?

Après la suppression de la clé de licence, le programme pourra seulement être utilisé en mode [Starter Edition](#).

La clé de licence ne peut pas être mémorisée

Vous n'avez pas les droits suffisants pour mémoriser ou modifier la clé de licence. Contactez s'il vous plaît votre support technique.

La clé de licence ne peut pas être supprimée

Vous n'avez pas les droits suffisants pour supprimer la clé de licence. Contactez s'il vous plaît votre support technique.

La clé de licence sera bientôt expirée

Pour continuer à utiliser toutes les fonctionnalités, il faut renouveler la licence.

La ligne est au-dessus des limites du mode Starter Edition

Dans le mode [Starter Edition](#), si on insère plus de 70 écritures, on ne peut plus sauvegarder le fichier.

Le fichier est ouvert en mode Starter Edition

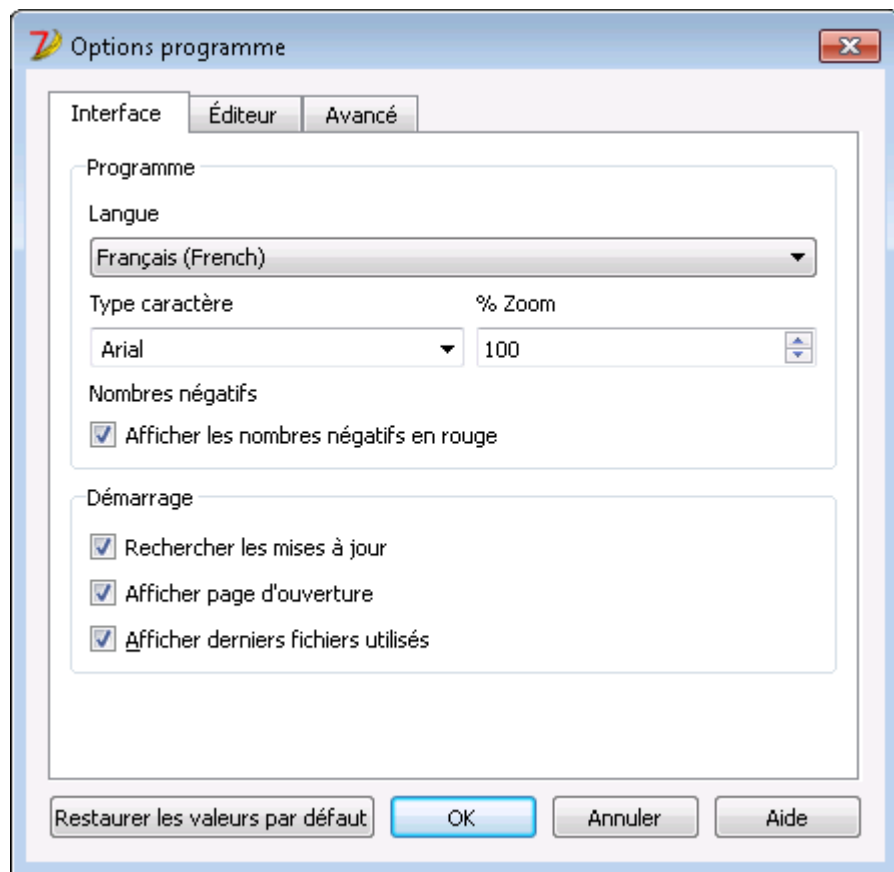
La clé de licence n'a pas été insérée. Les limites du mode [Starter Edition](#) sont d'application. S'il y a trop d'écritures, le fichier ne pourra pas être sauvé.

Mode Starter Edition: l'opération est limitée ou indisponible

La commande qu'on est en train d'utiliser a été limitée, parce que vous travaillez en mode [Starter Edition](#) et plus de 70 écritures ont été introduites.

4.8 Options programme

Les options programme contiennent des choix de nature technique concernant le document comptable.



Section interface

Programme

Langue

Il s'agit de la langue d'utilisation du programme. On peut changer cette disposition si on désire utiliser une autre langue que celle définie par défaut ou si celle-ci n'est pas disponible.

Type caractère

Il est possible d'insérer le nom d'une police de caractères. Si l'imprimante n'imprime pas tous les caractères, il faut choisir un autre caractère.

% Zoom

Si l'on désire visualiser les données du tableau avec une dimension différente, il suffit de régler le pourcentage du Zoom.

Affichés les nombres négatifs en rouge

Dans les tableaux, les chiffres et les montants en négatif en rouge.

Démarrage

Rechercher les mises à jour

Connexion directe au site de Banana.ch SA, à la page Download des mises à jour

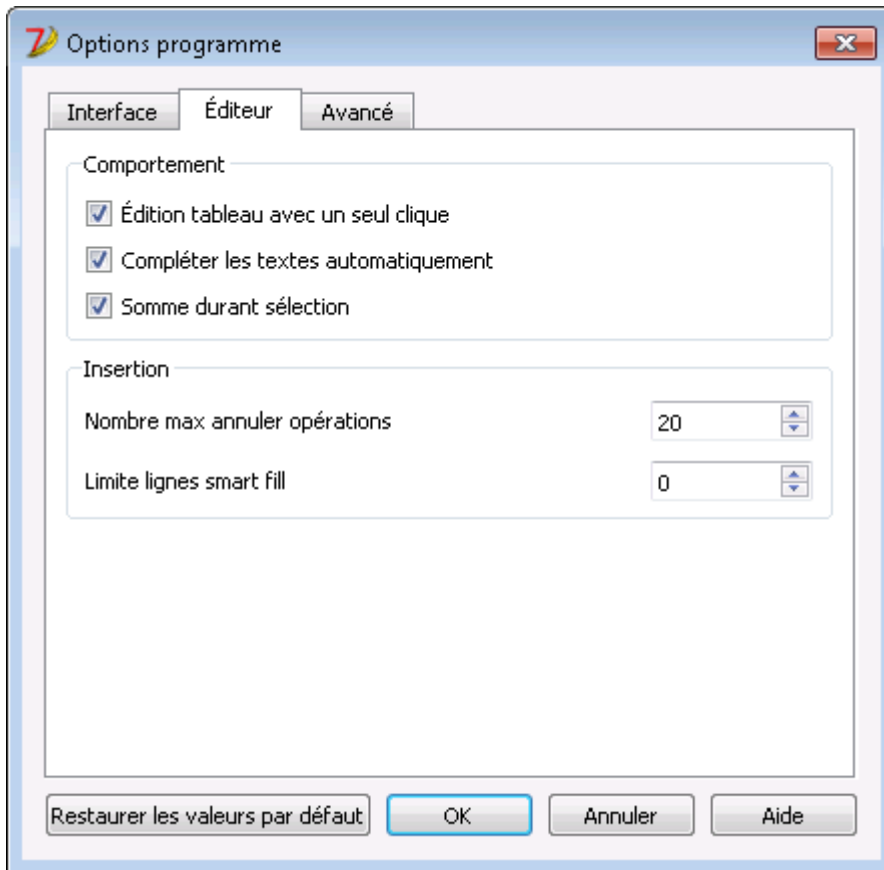
Afficher page d'ouverture

La page d'ouverture avec les informations concernant les news est affichée.

Afficher derniers fichiers utilisés

Les fichiers récemment ouverts sont affichés

Section Éditeur



Comportement

Édition tableau avec un seul clique

Si la fonction est activée, il suffit de faire un seul clique sur la cellule sélectionnée pour entrer en édition. Si la fonction n'est pas activée, il faut faire un double clique pour entrer en édition.

Compléter les textes automatiquement

Si l'option est activée, le programme sélectionne automatiquement la première suggestion de texte qui se trouve dans le menu déroulant et l'insère automatiquement dans la ligne où on est positionné.

Somme durant sélection

En activant la case, le programme additionne les montants sélectionnés. Désactiver cette fonction si la somme instantanée devrait ralentir certaines opérations.

Insertion

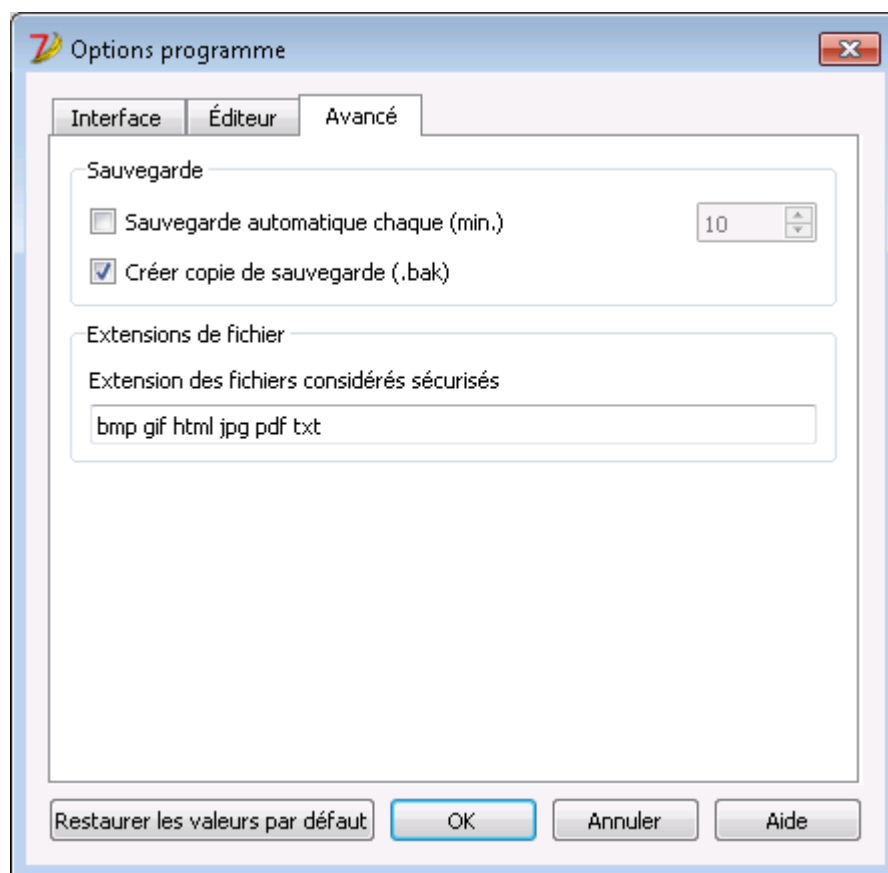
Nombre max annuler opérations

Taper le nombre maximum des opérations qui peuvent être annulées (une à la fois) au moyen de la commande Annuler du menu Edition.

Limite lignes smart fill

Durant l'introduction des données, le programme lit les données déjà introduites et il propose des suggestions pour les compléter. Lorsqu'il y a beaucoup de lignes, cette fonction peut ralentir l'introduction des données. On peut fixer une limite de lignes

au-delà de laquelle le smart fill ne peut pas entrer en fonction. L'absence de valeur (zéro), signifie que le smart fill est toujours effectué.



Section Avancé

Sauvegarde

Sauvegarde automatique chaque (min.)

Cette option permet la sauvegarde automatique du fichier selon une fréquence (en minutes) à choisir. Le programme sauve les données dans un document nommé autobackup + nom du fichier; si le programme ou l'ordinateur se bloquent, il est possible de récupérer les données en ouvrant ce fichier, pour le sauvegarder ensuite en activant Enregistrer Sous du menu Fichier.

Créer copie de sauvegarde

Lorsqu'on sauvegarde sur disque avec le même nom, la version du fichier préexistant est renommée avec l'extension BAK.

Extensions de fichier

Extension des fichiers considérés sécurisés

Cette option définit les types de fichier qui sont autorisés d'être ouverts avec un double clic sur la colonne PièceLien dans le tableau Ecritures. Elle empêche d'ouvrir des fichiers qui ne sont pas considérés sécurisés par le programme.

Restaurer les valeurs par défaut

Dans le cas où certaines configurations auraient été modifiées, le programme reprend les configurations par défaut, en cliquant sur ce bouton.

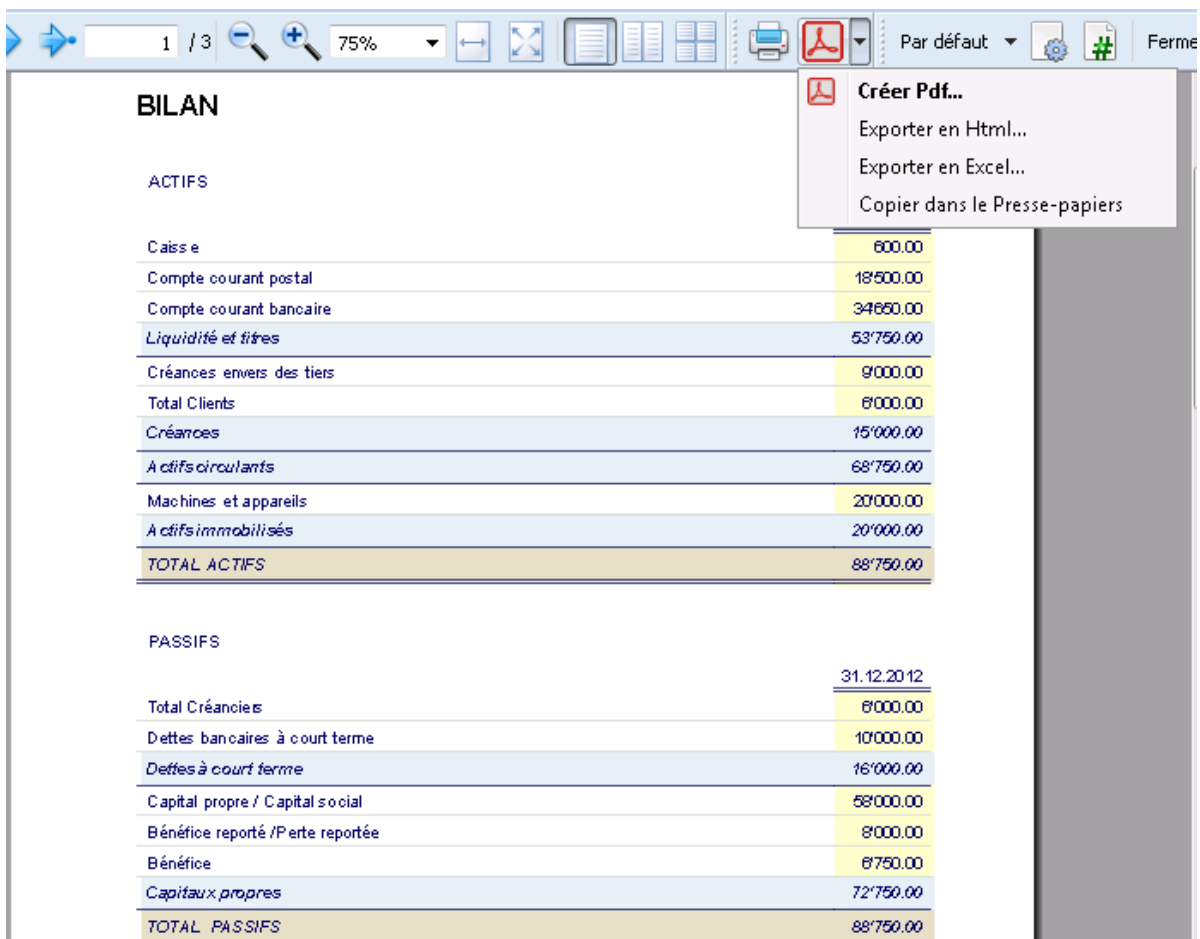
4.9 Impressions/Aperçu

Les explications des impressions se trouvent aux pages suivantes:

- [Comptabilité en partie double](#)
- [Comptabilité multi-devis](#)
- [Livre de caisse et Comptabilité dépenses / recettes](#)
- [Résumé TVA](#)
- [Formulaire TVA Suisse](#)

4.9.1 Aperçu

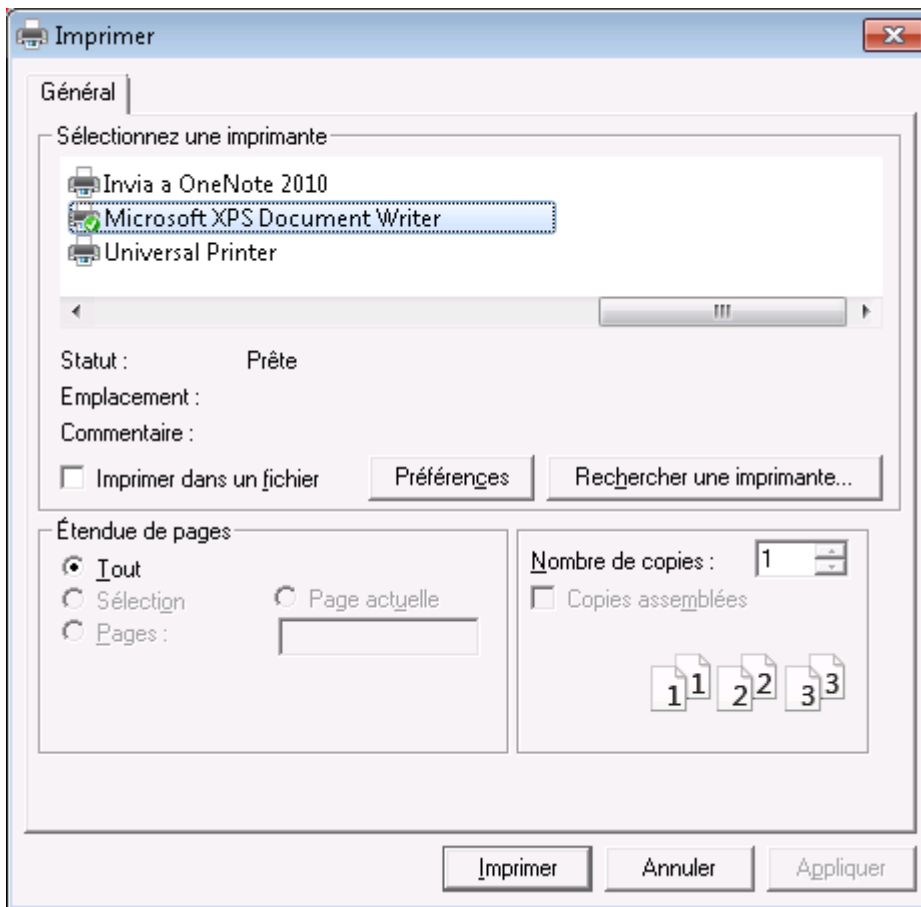
Toutes les impressions des différents documents comptables peuvent être enregistrées en PDF, HTML, MS Excel et Copier dans le presse-papiers, en permettant d'y accéder même des années plus tard.



The screenshot displays a financial statement titled "BILAN" (Balance Sheet) for the date 31.12.2012. The interface includes a toolbar with navigation and printing icons, and a context menu is open over the PDF icon, offering options to create a PDF, export to HTML or Excel, or copy to the clipboard.

BILAN	
ACTIFS	
Caisse	600.00
Compte courant postal	18'500.00
Compte courant bancaire	34'650.00
<i>Liquidité et titres</i>	<i>53'750.00</i>
Créances envers des tiers	9'000.00
Total Clients	8'000.00
<i>Créances</i>	<i>15'000.00</i>
<i>Actifs circulants</i>	<i>68'750.00</i>
Machines et appareils	20'000.00
<i>Actifs immobilisés</i>	<i>20'000.00</i>
TOTAL ACTIFS	88'750.00
PASSIFS	
	31.12.2012
Total Créanciers	8'000.00
Dettes bancaires à court terme	10'000.00
<i>Dettes à court terme</i>	<i>16'000.00</i>
Capital propre / Capital social	58'000.00
Bénéfice reporté / Perte reportée	8'000.00
Bénéfice	8'750.00
<i>Capitaux propres</i>	<i>72'750.00</i>
TOTAL PASSIFS	88'750.00

4.9.2 Imprimer



Cette touche rappelle la fenêtre Configuration de l'impression de Windows: les choix effectués sont valables uniquement pour la séance de travail en cours; les modifications permanentes doivent être effectuées au moyen du Panneau de configuration de Windows.

L'impression paysage ou portrait est par contre mise en place dans la [Mise en page](#) et elle est différente pour chaque Vue.

4.10 Touches de raccourcis

Vous pouvez consulter la liste des raccourcis clavier en choisissant la commande «Touches de raccourcis » à partir du menu «Aide».

5 Comptabilité en partie double

Elle est l'instrument professionnel pour gérer la comptabilité selon les règles internationaux de la partie double (débit et crédit) et pour la préparation du Bilan et le Compte de Résultat.

La comptabilité en partie double peut être configurée avec ou sans option TVA.

Caractéristiques

- Gère les comptes patrimoniaux et économique (actifs, passifs, charges et produits)
- La typologie avec TVA donne la possibilité de calculer la TVA et de produire des Rapports TVA
- Elabore toutes les écritures comptables: journal, grand-livre, bilans par période et bilans annuels
- Permet de gérer des Centres de coût et des Segments.
- A plusieurs possibilités pour la présentation des données
- Exporte les données en Excel, Html, Xml, Pdf
- Importe des données de différents types de fichier

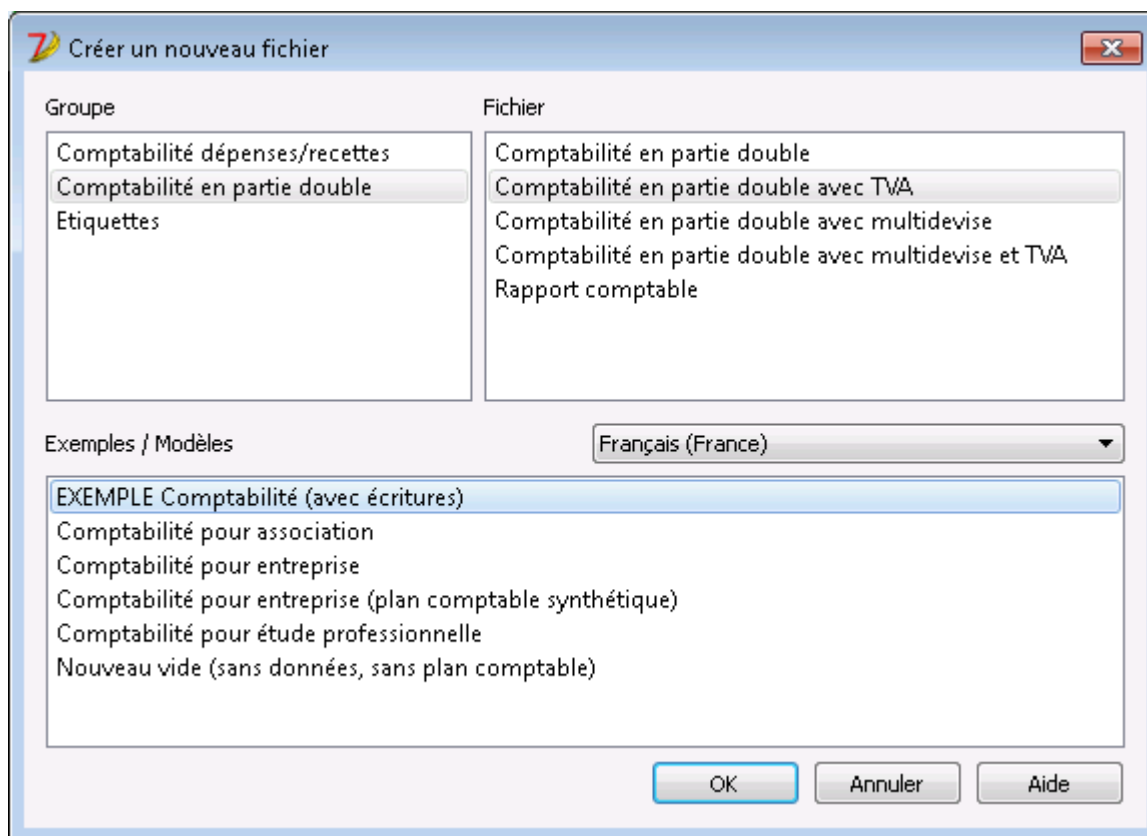
Tableaux et Propriétés fichier

La comptabilité en partie double est composée des tableaux suivants:

- [Comptes](#)
L'endroit où se trouve le plan comptable, avec les soldes d'ouverture; où les regroupements, les centres de coût et les segments sont définis.
- [Écritures](#)
Où les mouvements comptables sont insérés.
- Codes TVA
Où les codes TVA sont définis, dans le cas où l'option avec TVA soit sélectionnée.
- Tableaux Changes
Où les différentes devises sont définies - seulement dans la comptabilité multidevise.
- [Propriétés fichier](#)
Où les configurations générales pour la comptabilité doivent être insérées.

5.1 Commencer une comptabilité

Pour créer un nouveau fichier, il faut partir du menu **Fichier**, commande **Nouveau**.



Groupe

Dans le groupe, il y a les différentes typologies comptables et les étiquettes. Il faut sélectionner la typologie selon le besoin.

Fichier

Dans cette section, on peut définir les caractéristiques de la typologie choisie, en sélectionnant d'avoir un fichier sans autres options, ou des options avec TVA, avec deuxième devise et/ou avec devises étrangères.

Exemples / Modèles

En sélectionnant la langue, il y a plusieurs exemples/modèles déjà configurés qui peuvent être repris et adaptés au souhait. Toutes les données et les configurations du fichier modèle (langue, décimales) seront reprises.

Pour commencer une nouvelle comptabilité, il y a deux procédures:

1. **Partir d'un exemple déjà configuré et l'adapter aux propres exigences - Méthode conseillée**
2. **Créer un nouveau fichier vide et configurer la structure du plan comptable en partant de zéro.**

Première procédure

- Sélectionner dans la section Groupe **Comptabilité en partie double** et dans la section Fichier, sélectionner Comptabilité en partie double ou Comptabilité en partie double avec TVA.

- Dans la section **Exemples/Modèles** sélectionner la **langue/nation** et choisir un des exemples, en s'approchant le plus possible aux propres exigences
- Configurer les données de base (**Propriétés fichier**).

Propriétés fichier (Données de base)

Comptabilité Options Adresse TVA Divers Mot de Passe Textes

En-tête gauche Maison XX

En-tête droite Comptabilité 2012

Date ouverture 01.01.2012

Date clôture 31.12.2012

Devise base CHF Switzerland, Francs

OK Annuler Aide

Les explications de cette fenêtre sont disponibles à la page [Propriétés fichier \(Données de base\)](#).

- Enregistrer le fichier sous un nouveau nom
- Dans le tableau **Comptes**, exécuter les modifications nécessaires pour adapter le plan à ses besoins: des lignes peuvent être ajoutées et supprimés, des numéros de comptes changées, le libellé peut être redéfini (p. exemple, insérer le nom du compte courante bancaire de la banque), d'autres groupes peuvent être insérés, etc.

Comptes							
Ecritures		Totaux		Codes TVA			
Base Mouvement Budget Précédent Divers Impression							
Section	Groupe	Compte	Libellé	BClasse	Gr	Ouverture CHF	Solde CHF
1	*		BILAN				
2							
3	1		ACTIFS				
4		1000	Caisse	1	100	1'000.00	2'960.50
5		1010	Compte courant postal	1	100	2'000.00	1'650.00
6		1020	Compte courant bancaire	1	100	15'000.00	13'500.00
7		1090	Compte d'attente en monnaie	1	100		
8	100		Liquidité et titres		10	18'000.00	18'110.50
9							
10		1100	Créances envers des tiers	1	110		
11	CLI		Total Clients		110	6'000.00	6'000.00

1 Total Actifs
100 Liquidité et titres
Ceci est le compte '1020' qui s'ajoute au groupe '100'

Info Messages

Dans l'exemple, le libellé du compte 1020 a été modifié

Comptes							
Ecritures		Totaux		Codes TVA			
Base Mouvement Budget Précédent Divers Impression							
Section	Groupe	Compte	Libellé	BClasse	Gr	Ouverture CHF	Solde CHF
1	*		BILAN				
2							
3	1		ACTIFS				
4		1000	Caisse	1	100	1'000.00	2'960.50
5		1010	Compte courant postal	1	100	2'000.00	1'650.00
6		1020	Banque Cantonale Vaudoise	1	100	15'000.00	13'500.00
7		1090	Compte d'attente en monnaie	1	100		
8	100		Liquidité et titres		10	18'000.00	18'110.50
9							
10		1100	Créances envers des tiers	1	110		
11	CLI		Total Clients		110	6'000.00	6'000.00

1 Total Actifs
100 Liquidité et titres
Ceci est le compte '1020' qui s'ajoute au groupe '100'

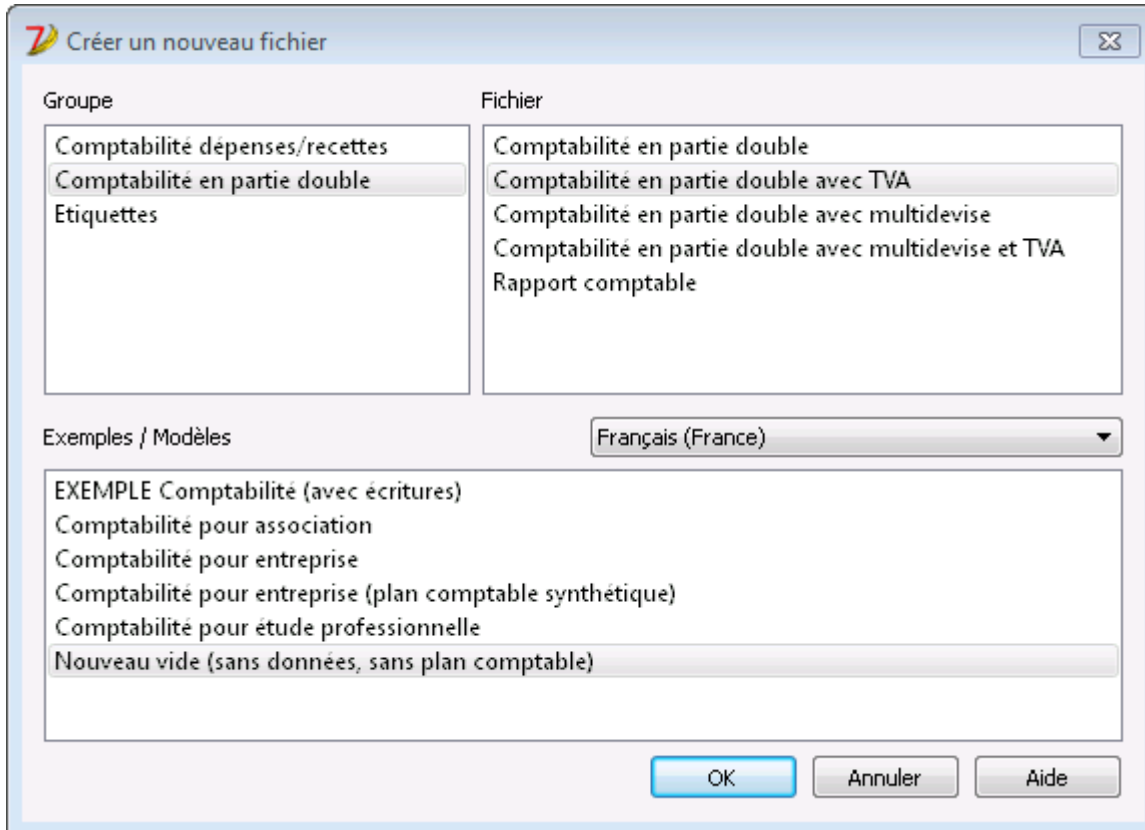
Info Messages

Dans le cas où un compte manque, il suffit d'ajouter une nouvelle ligne en la complétant avec le numéro de compte, le libellé, la Bclasse et le Groupe.

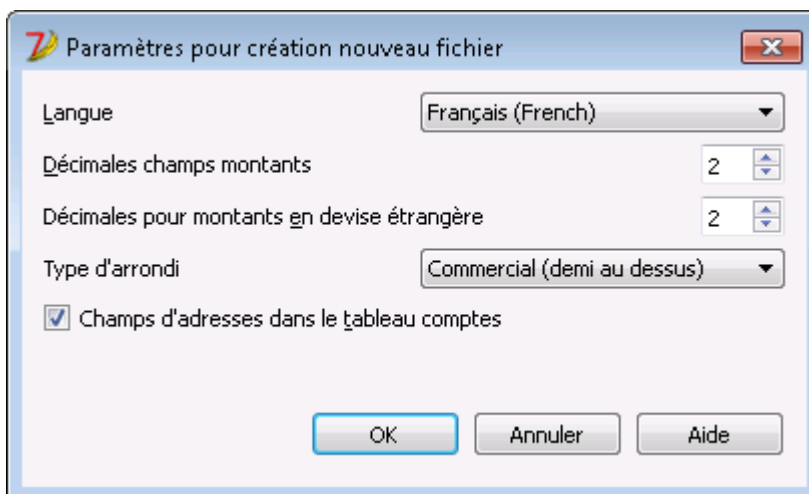
Pour créer des sous-groupes, consulter la page internet suivante [Sous-groupes](#).

Deuxième procédure

- Sélectionner dans la section Groupe **Comptabilité en partie double** et dans la section Fichier, sélectionner Comptabilité en partie double ou Comptabilité en partie double avec TVA.
- Dans la section **Exemples/Modèles** sélectionner la **langue/nation** et choisir **Nouveau vide (sans données, sans plan comptable)**



- Configurer les [Paramètres pour création nouveau fichier](#)



- Configurer les [Propriétés fichier \(Données de base\)](#)
- [Créer la structure du plan comptable](#)

5.1.1 Soldes d'ouverture

Quand on utilise Banana Comptabilité pour la première fois, il est nécessaire d'insérer les soldes initiales manuellement pour créer le bilan d'ouverture.

1. Se positionner dans le tableau **Comptes**, vue **Base**, colonne **Ouverture**
2. Reporter manuellement les soldes initiales des comptes Actifs et Passifs. Les passifs sont insérés précédés par le signe moins (-).
3. Contrôler que le total Actifs est égal au total Passifs pour avoir l'équilibre comptable.

Comptes								
		Ecritures		Totaux				
Base Mouvement Budget Précédent Divers Impression								
	Section	Groupe	Compte	Libellé	BClasse	Gr	Ouverture CHF	Solde CHF
1	*			BILAN				
2								
3	1			ACTIFS				
4			1000	Caisse	1	1	157.00	157.00
5			1010	Compte courant postal	1	1	18'500.00	18'500.00
6			1020	Compte courant bancaire	1	1	45'800.00	45'800.00
7			1100	Créances	1	1	12'500.00	12'500.00
8			1200	Stocks de marchandises	1	1	35'000.00	35'000.00
9			1510	Mobilier d'exploitation	1	1	15'000.00	15'000.00
10			1521	Infrastructures informatiques	1	1	40'000.00	40'000.00
11		1		TOTAL ACTIFS		00	166'957.00	166'957.00
12								
13	2			PASSIFS				
14			2000	Fournisseurs	2	2	-11'200.00	-11'200.00
15			2100	Dettes bancaires à court terme	2	2	-25'000.00	-25'000.00
16			2800	Capital propre / Capital social	2	2	-122'000.00	-122'000.00
17			2990	Bénéfice reporté /Perte reportée	2	2	-8'757.00	-8'757.00
18		2991		Bénéfice de l'exercice /Perte de l'exercice		2		
19		2		TOTAL PASSIFS		00	-166'957.00	-166'957.00
20								
21		00		Différence doit être = 0 (cellule vide)				

Pour reporter automatiquement les soldes d'ouverture pour l'année suivante, consulter la leçon [Créer nouvelle année](#).

5.2 Plan comptable

Dans le plan comptable (tableau Comptes) sont indiqués:

- [Les Comptes de la comptabilité](#)
Servent pour indiquer sur quel compte débit et crédit les opérations doivent être enregistrées. Chaque compte a un numéro ou une abréviation (numéro de compte), un libellé, la classe et le groupe d'appartenance, et le solde d'ouverture, le solde actuel, budget, etc.

- [Centres de coût et de profit](#)
Des comptes qui ont le numéro précédé d'un point ".", d'une virgule "," ou d'un point-virgule ";" et servent pour attribuer les montants des écritures également à des comptes supplémentaires, au lieu d'uniquement aux comptes comptables de base.
- [Segments](#)
Sont comme des sous-comptes qui ont le numéro précédé d'un double-point ":"; ils servent à attribuer certaines opérations comptables à des sous-catégories du plan comptable.
- [Groupes](#)
Servent à créer des lignes de totaux.
- [Sections](#)
Servent à indiquer les subdivisions du plan de comptes , pour l'impression du Bilan, Compte de Résultat, etc.

Colonnes

Le tableau Comptes a plusieurs colonnes prédéfinies; certaines peuvent être modifiées (par exemple, Ouverture) D'autres colonnes sont protégées car ils sont automatiquement calculées par le programme (par exemple, Solde).

La [disposition des colonnes](#) peut être modifié. Avec la même commande, on peut aussi ajouter de nouvelles colonnes. Si une colonne de type *montant* est ajoutée, le programme calcule les totaux comme pour les colonnes Ouverture et Solde.

Vues

Le plan des comptes est créé avec des vues préconfigurées.

Les vues peuvent être modifiées; d'autres peuvent être ajouter avec la commande [Organiser vues](#).

5.2.1 Comptes

Les comptes de la comptabilité

Pour créer un compte, il faut insérer un ligne dans le tableau Comptes qui possède un numéro ou un code dans la colonne **Compte**.

Ce numéro est ensuite utilisé comme compte débit ou crédit dans le tableau [Écritures](#).

- Le numéro de compte peut être composé de chiffres, lettres et de caractères de séparation
- Il n'est pas possible que plusieurs comptes portent le même numéro
- Chaque compte doit avoir un regroupement (Gr) et une classe (BClasse).

Les classes

Chaque compte doit obligatoirement avoir une des BClasses suivantes:

- 1 pour les Actifs
- 2 pour les Passifs
- 3 pour les Charges

- 4 pour les Produits

Le code de la BClasse doit obligatoirement être celui indiqué, indépendamment du numéro de compte ou du groupe d'appartenance.

En outre, il y a la possibilité de créer des comptes hors bilan (par exemple, pour des garanties et des obligations conditionnelles): ceux-ci doivent avoir la BClasse suivante:

- 5 pour Hors Bilan: Actifs
- 6 pour Hors Bilan: Passifs

Le soldes d'ouverture

Le [solde d'ouverture](#) d'un compte est indiqué dans la colonne **Ouverture**.

- Les soldes en débit (Actifs) sont indiqués normalement.
- Les soldes en crédit (Passifs) sont indiqués avec le signe moins (en négatif)
- Normalement, seulement les soldes d'ouverture des Actifs et des Passifs

Pour automatiquement reporter les soldes d'ouverture pour l'année suivante, consulter la leçon: [Créer nouvelle année](#).

Comptes								
		Ecritures		Totaux				
Base Mouvement Budget Précédent Divers Impression								
	Section	Groupe	Compte	Libellé	BClasse	Gr	Ouverture CHF	Solde CHF
1	*			BILAN				
2								
3	1			ACTIFS				
4			1000	Caisse	1	1	157.00	157.00
5			1010	Compte courant postal	1	1	18'500.00	18'500.00
6			1020	Compte courant bancaire	1	1	45'800.00	45'800.00
7			1100	Créances	1	1	12'500.00	12'500.00
8			1200	Stocks de marchandises	1	1	35'000.00	35'000.00
9			1510	Mobilier d'exploitation	1	1	15'000.00	15'000.00
10			1521	Infrastructures informatiques	1	1	40'000.00	40'000.00
11		1		TOTAL ACTIFS		00	166'957.00	166'957.00
12								
13	2			PASSIFS				
14			2000	Fournisseurs	2	2	-11'200.00	-11'200.00
15			2100	Dettes bancaires à court terme	2	2	-25'000.00	-25'000.00
16			2800	Capital propre / Capital social	2	2	-122'000.00	-122'000.00
17			2990	Bénéfice reporté /Perte reportée	2	2	-8'757.00	-8'757.00
18		2991		Bénéfice de l'exercice /Perte de l'exercice		2		
19		2		TOTAL PASSIFS		00	-166'957.00	-166'957.00
20								
21		00		Différence doit être = 0 (cellule vide)				

Différences dans les soldes d'ouverture

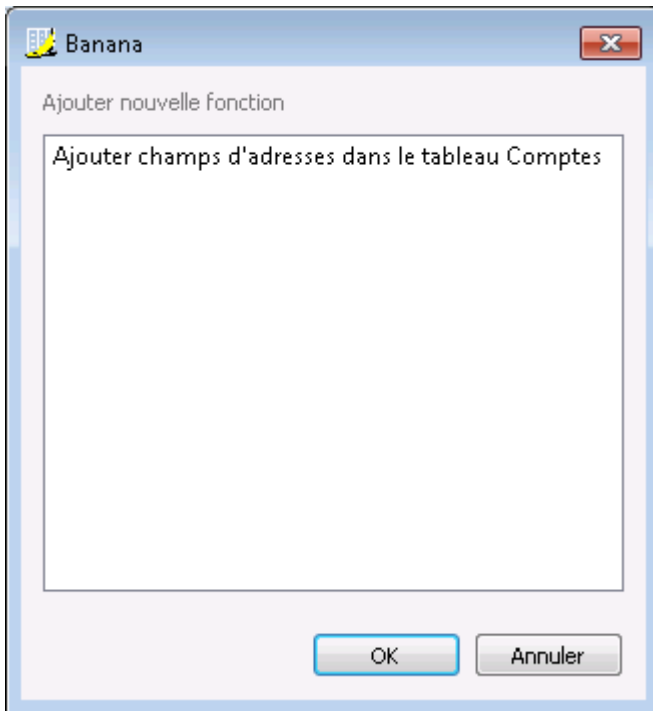
Pour avoir une comptabilité correcte, le total des soldes d'ouverture en débit doit correspondre au total des soldes d'ouverture en crédit, de façon qu'il n'y a pas de différence.

Si les totaux ne correspondent pas, un message d'erreur apparaît dans la fenêtre d'information, indiquant qu'il y a une différence dans les soldes d'ouverture.

Si des numéros de compte ont été changés et s'il y a des différences, il faut effectuer un [Recalcul complet de la comptabilité](#). Quand on utilise Banana Comptabilité pour la première fois, il est nécessaire d'insérer les soldes d'ouverture manuellement pour créer le bilan d'ouverture.

5.2.2 Comptes avec adresses

Dans le plan comptable, on peut ajouter des colonnes pour la gestion d'adresses:
Menu **Outils** -> **Ajouter de nouvelles fonctions**.



La commande ajoute dans le tableau Comptes:

- plusieurs colonnes (prénom, nom, société, ville, etc.) qui servent à insérer l'adresse d'un client, d'un fournisseur ou d'un membre de l'association
- la vue **Adresses** dans laquelle les colonnes insérées sont affichées (pour modifier la vue ou la disposition des colonnes, consulter [Colonnes et Vues](#)).

Registre des clients/fournisseurs

Quand on a un [registre des clients/fournisseurs](#) dans le plan comptable (c.à.d. des comptes spécifiques pour les clients/fournisseurs) et quand on a besoin d'avoir des données complètes avec adresse, numéro de téléphone, email, numéro de TVA et autre, ces données peuvent être définies et affichées dans les colonnes de la **vue Adresses**.

Comptes							
Ecritures							
Totaux							
Base Mouvement Budget Précédent Divers Impression Adresse							
Compte	Libellé	Titre	Nom	Société	Adresse1	Adresse2	
151	Clients						
152	CL.001 Société 1						
153	CL.002 Société 2						
154	CL.003 Société 3						
155	Total Clients						
156							
157							
158	Créanciers						
159	CR.001 Société 1						
160	CR.002 Société 2						
161	CR.003 Société 3						
162	Total Créanciers						

CLI Total Clients
Ceci est le groupe 'CLII' qui s'ajoute au groupe 'CLI'

[Info](#) [Messages](#)

5.2.3 Groupes

Pour définir un plan comptable, il faut créer les groupes principaux; pour chaque groupe il faut indiquer un GR d'appartenance

- 00 regroupe les comptes du bilan
- 2991 indique le Bénéfice/perte de l'exercice.
- 02 regroupe les comptes du comptes de résultat

Comptes							
Ecritures							
Totaux							
Base Mouvement Budget Précédent Divers Impression							
Section	Groupe	Compte	Libellé	BClasse	Gr	Ouverture CHF	Solde CHF
1	1		TOTAL ACTIFS		00		
2							
3	2991		Bénéfice de l'exercice /Perte de l'exercice		2		
4							
5	2		TOTAL PASSIFS		00		
6							
7	00		Différence doit être = 0 (cellule vide)				
8							
9	3		TOTAL CHARGES		02		
10							
11	4		TOTAL PRODUITS		02		
12							
13	02		Bénéfice(-) Perte(+) Compte de résultat		2991		
14							

2991 Bénéfice de l'exercice /Perte de l'exercice
Ceci est le groupe '02' qui s'ajoute au groupe '2991'

[Info](#) [Messages](#)

- Ajouter des lignes vides
- insérer les numéros des comptes, le libellé, la Bclasse et le Gr d'appartenance. Pour la BClasse, **la numérotation suivante est obligatoire: 1 pour les Actifs, 2 pour les Passifs, 3 pour les Charges, 4 pour les Produits.**
- Une fois que les en-têtes du Bilan et du Compte de résultat ont été introduits, insérer dans la colonne "Section" la numérotation suivante:

Comptes								
Ecritures								
Totaux								
Base Mouvement Budget Précédent Divers Impression								
	Section	Groupe	Compte	Libellé	BClasse	Gr	Ouverture CHF	Solde CHF
3	1			ACTIFS				
4			1000	Caisse	1	1		
5			1010	Compte courant postal	1	1		
6			1020	Compte courant bancaire	1	1		
7			1100	Créances	1	1		
8			1200	Stocks de marchandises	1	1		
9			1510	Mobilier d'exploitation	1	1		
10			1521	Infrastructures informatiques	1	1		
11		1		TOTAL ACTIFS		00		
12								
13	2			PASSIFS				
14			2000	Fournisseurs	2	2		
15			2100	Dettes bancaires à court terme	2	2		
16			2800	Capital propre / Capital social	2	2		
17			2990	Bénéfice reporté /Perte reportée	2	2		
18		2991		Bénéfice de l'exercice /Perte de l'exercice		2		
19		2		TOTAL PASSIFS		00		
20								
21		00		Différence doit être = 0 (cellule vide)				

- Les comptes de 1000 à 1521 ont le Gr 1, égal au Groupe 1 qui additionne le Total actifs
- Les comptes de 2000 à 2990 ont le Gr 2, égal au Groupe 2 qui additionne le Total passifs
- Le Total actifs et le Total passifs ont come Gr 00, égal au Groupe 00 où ils sont additionnés, en obtenant l'équilibre du bilan

On procède de la même façon pour le compte de résultat

Comptes								
Ecritures								
Totaux								
Base Mouvement Budget Précédent Divers Impression								
	Section	Groupe	Compte	Libellé	BClasse	Gr	Ouverture CHF	Solde CHF
23	*			COMPTE DE RESULTAT				
24	4			PRODUITS				
25			3000	Chiffre d'affaires brut de la production vendue	4	3		
26			3200	Ventes brutes de marchandises	4	3		
27			3400	Ventes brutes de prestations de services	4	3		
28			6850	Produits financiers sur des avoirs postaux et banca	4	3		
29		3		TOTAL PRODUITS				02
30								
31	3			CHARGES				
32			4000	Achats	3	4		
33			5000	Salaires	3	4		
34			5089	Autres charges de personnel	3	4		
35			6000	Loyer	3	4		
36			6220	Assurances	3	4		
37			8900	Impôts des cantons et des communes	3	4		
38		4		TOTAL CHARGES				02
39								
40		02		Perte (+) Bénéfice (-) Compte de résultat			2991	
41								

- Les comptes de 3000 à 6850 ont le Gr 3, égal au Groupe 3 qui additionne le Total Produits
- Les comptes de 4000 à 8900 ont le Gr 4, égal au Groupe 4 qui additionne le Total Charges
- Le Total charges et le Total produits ont comme Gr 02, égal au Groupe 02 où ils sont additionnés (la différence correspond au Bénéfice/Perte du Compte de résultat).
- Le Groupe 02 a comme GR 2991, qui, à son tour, est regroupé dans le groupe 2991 (Bénéfice ou perte de l'exercice reporté dans les passifs)

Pour compléter le plan comptable, il faut également configurer la colonne [Sections](#).

Documents corrélés:

- [Sections](#)
- [Sous-groupes](#)
- [Soldes d'ouverture](#)

5.2.3.1 Sous-groupes

Insérer des sous-groupes

Dans le plan comptable, les sous-groupes permettent d'avoir des sous-totaux à plusieurs niveaux et d'obtenir des informations plus détaillées dans la présentation du bilan.

Exemple:

On souhaite créer un nouveau sous-groupe **Liquidité** qui regroupe les comptes caisse, banque, poste:

Comptes								
Ecritures								
Totaux								
Base Mouvement Budget Précédent Divers Impression								
	Section	Groupe	Compte	Libellé	BClasse	Gr	Ouverture CHF	Solde CHF
1	*			BILAN				
2								
3	1			ACTIFS				
4			1000	Caisse	1	1		
5			1010	Compte courant postal	1	1		
6			1020	Compte courant bancaire	1	1		
7			1100	Créances	1	1		
8			1200	Stocks de marchandises	1	1		
9			1510	Mobilier d'exploitation	1	1		
10			1521	Infrastructures informatiques	1	1		
11		1		TOTAL ACTIFS		00		
12								

00 Différence doit être = 0 (cellule vide)
Ceci est le groupe '1' qui s'ajoute au groupe '00'

Info Messages

Pour créer le sous-groupe "Liquidité", il faut :

- insérer une ligne vide
- dans la colonne **Groupe**, saisir le code **100**.
- dans la colonne **Libellé** saisir **Total liquidité**
- dans la colonne **Gr** saisir **1**
- dans la colonne **Gr** des comptes 1000, 1010 et 1020 changer de **1** à **100**.

Comptes		Ecritures		Totaux			
Section	Groupe	Compte	Libellé	BClasse	Gr	Ouverture CHF	Solde CHF
1	*		BILAN				
2							
3	1		ACTIFS				
4		1000	Caisse	1	100		
5		1010	Compte courant postal	1	100		
6		1020	Compte courant bancaire	1	100		
7		100	Total liquidité		1		
8		1100	Créances	1	1		
9		1200	Stocks de marchandises	1	1		
10		1510	Mobilier d'exploitation	1	1		
11		1521	Infrastructures informatiques	1	1		
12		1	TOTAL ACTIFS		00		

00 Différence doit être = 0 (cellule vide)
Ceci est le groupe '1' qui s'ajoute au groupe '00'

Supprimer des sous-groupes

Si le plan comptable présente des sous-groupes non désirés, vous pouvez les supprimer.

Exemple:

On souhaite supprimer le sous-groupe **Total dettes**:

Comptes		Ecritures		Totaux			
Section	Groupe	Compte	Libellé	BClasse	Gr	Ouverture CHF	Solde CHF
15	2		PASSIFS				
16		2000	Dettes résultant d'achats de matières et de marche	2	20		
17		2100	Dettes bancaires à court terme	2	20		
18		2400	Dettes bancaires à long terme	2	20		
19		20	Total dettes				
20		2800	Capital propre / Capital social	2	2		
21		2990	Bénéfice reporté /Perte reportée	2	2		
22		2991	Bénéfice de l'exercice /Perte de l'exercice		2		
23	2		TOTAL PASSIFS		00		
24							
25		00	Différence doit être = 0 (cellule vide)				

00 Différence doit être = 0 (cellule vide)
Ceci est le groupe '2' qui s'ajoute au groupe '00'

Pour supprimer le sous-groupe **20**, il faut :

- supprimer la ligne 19
- changer le Gr des comptes 2000, 2100 et 2400 de 20 à 2.

Comptes								
Ecritures								
Totaux								
Base Mouvement Budget Précédent Divers Impression								
	Section	Groupe	Compte	Libellé	BClasse	Gr	Ouverture CHF	Solde CHF
15	2			PASSIFS				
16			2000	Dettes résultant d'achats de matières et de march	2	2		
17			2100	Dettes bancaires à court terme	2	2		
18			2400	Dettes bancaires à long terme	2	2		
19			2800	Capital propre / Capital social	2	2		
20			2990	Bénéfice reporté /Perte reportée	2	2		
21		2991		Bénéfice de l'exercice /Perte de l'exercice		2		
22		2		TOTAL PASSIFS		00		
23								
24		00		Différence doit être = 0 (cellule vide)				

00 Différence doit être = 0 (cellule vide)
Ceci est le groupe '2' qui s'ajoute au groupe '00'

Info Messages

5.2.4 Sections

Afin de pouvoir créer automatiquement un **Bilan formaté par groupes**, il faut configurer le plan comptable avec les codes affichés ci-dessous, à insérer dans la colonne **Section**.

<td"#3384_*< td=""> </td"#3384_*<>

*	Titre 1	à insérer pour les titres principaux
**	Titre 2	à insérer pour les titres secondaires
1	Actifs	à insérer dans la ligne du titre Actifs
2	Passifs	à insérer dans la ligne du titre Passifs
3	Charges	à insérer dans la ligne du titre Charges
4	Produits	à insérer dans la ligne du titre Produits
01	Registre clients	à insérer dans la ligne du titre Registre clients
02	Registre fournisseurs	à insérer dans la ligne du titre Registre fournisseurs
03	Centres de coût	à insérer dans la ligne du titre Centres de coût

04	Centres de profit	à insérer dans la ligne du titre Centre de profit
Notes	à insérer dans la ligne du titre Notes	
#X	Données cachée	à insérer dans la ligne à partir de laquelle les données doivent être cachées.

- Insérer un * dans la même ligne du titre **Bilan**
- Insérer **1** dans la même ligne du titre **Actifs**
- Insérer **2** dans la même ligne du titre **Passifs**

Comptes									
Ecritures									
Totaux									
Base: Mouvement Budget Précédent Divers Impression									
	Section	Groupe	Compte	Libellé	B	Classe	Gr	Ouverture CHF	Solde CHF
1	*			BILAN					
2									
3	1			ACTIFS					
4			1000	Caisse	1		1		
5			1010	Compte courant postal	1		1		
6			1020	Compte courant bancaire	1		1		
7			1100	Créances	1		1		
8			1200	Stocks de marchandises	1		1		
9			1510	Mobilier d'exploitation	1		1		
10			1521	Infrastructures informatiques	1		1		
11		1		TOTAL ACTIFS			00		
12									
13	2			PASSIFS					
14			2000	Fournisseurs	2		2		
15			2100	Dettes bancaires à court terme	2		2		
16			2800	Capital propre / Capital social	2		2		
17			2990	Bénéfice reporté /Perte reportée	2		2		
18		2991		Bénéfice de l'exercice /Perte de l'exercice			2		
19		2		TOTAL PASSIFS			00		
20									

00 Différence doit être = 0 (cellule vide)
Ceci est le groupe '2' qui s'ajoute au groupe '00'

Info Messages

- Insérer un * dans la même ligne du titre **Compte de Résultat**
- Insérer **4** dans la même ligne du titre **Produits**
- Insérer **3** dans la même ligne du titre **Charges**

Note: dans le cas où il y a un plan comptable avec les Charges et Produits configurés de façon "mixte", il faut insérer un * sur la même ligne du titre "Compte de Résultat" et seulement le numéro 4 sur la ligne précédente à la ligne qui contient le titre "Charges" ou "Produits".

Comptes								
Ecritures								
Totaux								
Base Mouvement Budget Précédent Divers Impression								
	Section	Groupe	Compte	Libellé	BClasse	Gr	Ouverture CHF	Solde CHF
23	*			COMPTE DE RESULTAT				
24								
25	4			PRODUITS				
26			3000	Chiffre d'affaires brut de la production vendue	4	3		
27			3200	Ventes brutes de marchandises	4	3		
28			3400	Ventes brutes de prestations de services	4	3		
29			6850	Produits financiers sur des avoirs postaux et banca	4	3		
30		3		TOTAL PRODUITS		02		
31								
32	3			CHARGES				
33			4000	Achats	3	4		
34			5000	Salaires	3	4		
35			5089	Autres charges de personnel	3	4		
36			6000	Loyer	3	4		
37			6220	Assurances	3	4		
38			8900	Impôts des cantons et des communes	3	4		
39		4		TOTAL PRODUITS		02		
40								
41		02		Perte (+) Bénéfice (-) Compte de résultat		2991		

2991 Bénéfice de l'exercice /Perte de l'exercice
Ceci est le groupe '02' qui s'ajoute au groupe '2991'

Info Messages

Pour le registre clients/fournisseurs une nouvelle section est définie, en insérant comme d'habitude un astérisque.

- Insérer un * dans la même ligne du titre **Registre clients/fournisseurs**
- Insérer **01** dans la même ligne du titre **Registre clients**
- Insérer **02** dans la même ligne du titre **Registre fournisseurs**

L'affichage des montants se passe comme pour les Actifs et les Passifs.

Cette codification est aussi valable si les clients et fournisseurs sont configurés comme centre de coût.

Comptes							
Ecritures							
Totaux							
Codes TVA							
Base Mouvement Budget Précédent Divers Impression							
Section	Groupe	Compte	Libellé	BClasse	Gr	Ouverture CHF	Solde CHF
151	*		REGISTRE CLIENTS/FOURNISSEURS				
152							
153	01		Clients				
154		CL.001	Société 1	1	CLI1		
155		CL.002	Société 2	1	CLI1		
156		CL.003	Société 3	1	CLI1		
157	CLI1		Total Clients		CLI		
158							
159	02		Créanciers				
160		CR.001	Société 1	2	CRE1		
161		CR.002	Société 2	2	CRE1		
162		CR.003	Société 3	2	CRE1		
163	CRE1		Total Créanciers		CRE		

CRE Total Créanciers
Ceci est le groupe 'CRE1' qui s'ajoute au groupe 'CRE'

Info Messages

Dans le cas où il y a des centres de coût et de profit, il faut insérer:

- un * dans la même ligne du titre **Centre de coût et de profit**
- **03** dans la même ligne du titre **Centre de coût**
- **04** dans la même ligne du titre **Centre de profit**

Les montants des centres de coût sont affichés en positif comme les charges; les centres de profit et comme les produits.

Comptes							
Ecritures							
Totaux							
Codes TVA							
Base Mouvement Budget Précédent Divers Impression							
Section	Groupe	Compte	Libellé	BClasse	Gr	Ouverture CHF	Solde CHF
81	*		CENTRES DE COÛT ET DE PROFIT				
82							
83	03		Centres de coût				
84		,EMB	Emballage		CO		
85		,MP	Matière première		CO		
86		,MA	Matière auxiliaire		CO		
87	CO		Total Centres de coût				
88							
89	04		Centre de profit				
90		.VEA	Vente produit A		CP		
91		.VEB	Vente produit B		CP		
92	CP		Total Centres de profit				

CP Total Centres de profit
Ceci est le compte '.VEB' qui s'ajoute au groupe 'CP'

Info Messages (1)

Pour plus d'informations, consulter la page [Logique des sections](#)

Document corrélé: [Bilan formaté par groupes](#)

5.2.4.1 Logique des sections

Le type de codification des sections sert à déterminer comment l'impression sera effectuée.

Chaque section est imprimée comme un tableau à part.

Les dossiers

- * Titre 1 crée un dossier de niveau 1.
Il peut contenir des sections ou des dossiers du niveau 2.
Ceci est utile pour regrouper des sections qui doivent être imprimées ensemble comme le Bilan, qui contient les Actifs et aussi les Passifs.
- ** Titre 2 crée un dossier de niveau 2

Les sections de base

Le numéro de section détermine

- Comment le montant sont imprimés.
Les montants peuvent être affichés comme dans le plan des comptes ou invertis.
Si les montants en crédit (en négatif) sont invertis, ils sont affichés en positif; de la même façon, ceux en positif sont affichés en négatif.
- Quelles sont les colonnes des montants qui sont utilisées dans l'affichage.
La colonne Solde ou la colonne mouvement de la période est utilisée.
La colonne Solde indique le solde du compte à un moment déterminé (p.ex, solde au 30 juin).
La colonne total mouvement période indique le montant des mouvements dans la période indiquée. Elle est utilisée pour le compte de résultat et indique les dépenses ou les recettes pour une période déterminée.

Explications sur les sections différentes

- 1 Actifs (montants comme dans le plan comptable, colonne solde)
- 2 Passifs (montants invertis , colonne saldo)
- 3 Charges (montants comme dans le plan comptable, colonne total mouvement)
- 4 Produits (montants invertis, colonne total mouvement)
Cette section peut aussi être utilisée de façon seule et contenir les charges et les produits ensemble (compte de résultat avec charges et produits mélangés). Dans ce cas, les produits sont affichés en positif et les charges en négatif.

Ces sections doivent être uniques. Il peut y avoir donc seulement une section 1 Actifs ou 2 Passifs. Pour d'autres sections, comme des registres ou des centres de coût, des sections similaires peuvent être utilisées.

Sections dérivées

Sections qui sont similaires aux sections principaux

- 01 Comme les Actifs (montants comme dans le plan comptable, colonne solde)
Utilisée pour le registre clients.
- 02 Comme les Passifs (montants invertis, colonne saldo)
Utilisée pour le registre fournisseurs.
- 03 Comme les Charges (montants comme dans le plan comptable, colonne total mouvement)
Utilisée pour les centres de coût.
- 04 Comme les Produits (montants invertis, colonne total mouvement)
Utilisée pour les centres de profit.

Autres Sections

Il y a d'autres types de sections

Utilisée pour les annexes au bilan

- #X Section cachée. Cette section n'est pas reprise dans la sélection des sections, ni dans l'impression. Elle sert à indiquer une partie qui ne doit pas être imprimée.

Largeur des colonnes en impression.

La largeur des colonnes est déterminée automatiquement par le programme.

Les sections 1, 2, 01, 02 ont la même largeur des colonnes.

Les sections 3, 4, 03, 04 ont la même largeur des colonnes.

5.2.5 Segments

Introduction

Grâce aux segments, des entités supplémentaires peuvent être créées auxquelles on peut attribuer les montants des écritures. Quand on procède avec les écritures, on insère en plus du compte débit ou crédit aussi le code relatif au segment, par exemple (1000-10-100-200). Les segments sont utilisés pour avoir des rapports comptables subdivisés par Département, Project, Succursale, etc.

Configurer les segments

Les segments doivent être configurés dans le Tableau Comptes, à la fin du plan comptable, en les indiquant dans la colonne Compte.

- Les segments sont des comptes précédés d'un double-point ":".
- Il peut y avoir jusqu'à 10 niveaux de segments
- Le nombre de double-points qui précèdent le sigle pour le segment indique le niveau

- :10 segment du niveau 1
- ::10 segment du niveau 2
- :::10 segment du niveau 3
- Les différents niveaux sont indépendants les uns des autres
- Les segments n'ont pas de classe et n'ont pas de devise
- Les calculs des segments se font dans la devise de base.

Pour la configuration, procéder comme suit:

- Insérer un astérisque dans la colonne Section, pour définir le section pour les segments
- Dans la colonne Libellé, insérer le titre "Segments"
- Insérer la description des segments du premier niveau et dans la colonne Compte insérer :
- Enumérer les segments du premier niveau, en insérant pour chacun, dans la colonne Compte, un code pour l'identification, précédé par :
- Continuer en insérant les segments du deuxième niveau (et éventuellement du troisième niveau), de la même façon comme ceux du premier niveau, avec la différence que dans la colonne Compte, les codes des segments doivent être précédés de :: ou de :::, selon le niveau.

Comptes								
Ecritures								
Totaux								
Base Mouvement Budget Précédente Période Divers Impression								
	Section	Groupe	Compte	Libellé	BClasse	Gr	Ouverture CHF	Solde CHF
56	*			Segments				
57								
58			:	Succursales				
59			:LU	Succursale de Lugano				
60			:ZU	Succursale de Zürich				
61								
62			::	Projects				
63			::P1	Project 1				
64			::P2	Project 2				
65								

Ecritures

Les segments s'enregistrent dans le Tableau Ecritures, en faisant suivre le compte principal par celui du segment.

Dans les Propriétés Fichier (données de base), si l'option **Utilise le signe moins (-) comme séparateur des segments** est activée, il faut utiliser le signe (-) pour enregistrer les segments.

Si, dans le plan comptable, il y a des comptes qui ont un trait d'union (exemple: comptes du registre clients/fournisseurs), on ne peut pas utiliser le trait d'union comme séparateur des segments; dans ce cas, il faut désactiver l'option et utiliser le double-point.

Quand on doit enregistrer un segment qui appartient à plusieurs niveaux, il faut d'abord insérer le compte principal, puis le segment du premier niveau et ensuite celui du deuxième niveau.

Comptes Ecritures Totaux						
Base Centres de coût Echéances Bloquer						
	Date	Pièce	Libellé	CtDébit	CtCrédit	Montant CHF
1	01.02.2012	27	Encaissé pour succursale Zürich, projet 1	1023	3120:ZU:P1	3'500.00
2	03.02.2012	28	Encaissé pour succursale Lugano, projet 2	1020	3130:LU:P2	7'500.00
3	05.02.2012	29	Encaissé projet 2, succursale de Lugano	1020	3130:LU:P2	560.00
4	14.02.2012	30	Encaissé projet 1, succursale de Lugano	1023	3130:LU:P1	5'600.00
5	05.03.2012	31	Achat matériels pour projet 1, succursale de Lugano	4030:LU:P1	2095	5'300.00
6	07.03.2012	32	Achat matériels pour projet 2, succursale de Zürich	4040:ZU:P2	1021	3'600.00
7	08.03.2012	33	Achat matériels pour projet 1, succursale de Zürich	4055:ZU:P1	1023	2'500.00
8	15.03.2012	34	Achat matériels pour projet 2, succursale de Lugano	4020:LU:P2	1020	3'600.00

Rapport

Les rapports des segments peuvent être obtenus automatiquement avec la commande [Bilan formaté par groupes](#) ou [Rapport comptable](#). Ces commandes ont une section Subdivision dans laquelle on peut indiquer de créer des colonnes pour les segments, en sélectionnant les segments que l'on veut obtenir.

Segments pour projet

Société sportive XX
Comptabilité 2012

COMPTE DE RESULTAT

PRODUITS	2012	2012	2012
	P1	P2	
3120 Produits de sponsors	3'500.00		3'500.00
3130 Produits de manifestations	5'600.00	8'060.00	13'660.00
TOTAL PRODUITS	9'100.00	8'060.00	17'160.00
CHARGES			
	2012	2012	2012
	P1	P2	
4020 Frais gestion véhicule		3'600.00	3'600.00
4030 Frais d'instruction	5'300.00		5'300.00
4040 Frais de bureau		3'600.00	3'600.00
4055 Frais manifestations	2'500.00		2'500.00
TOTAL CHARGES	7'800.00	7'200.00	15'000.00
Bénéfice et Perte	1'300.00	860.00	2'160.00

Segments pour succursale

Société sportive XX

Comptabilité 2012

COMPTE DE RESULTAT

PRODUITS

	2012 LU	2012 ZU	2012
3120 Produits de sponsors		3'500.00	3'500.00
3130 Produits de manifestations	13'660.00		13'660.00
TOTAL PRODUITS	13'660.00	3'500.00	17'160.00

CHARGES

	2012 LU	2012 ZU	2012
4020 Frais gestion véhicule	3'600.00		3'600.00
4030 Frais d'instruction	5'300.00		5'300.00
4040 Frais de bureau		3'600.00	3'600.00
4055 Frais manifestations		2'500.00	2'500.00
TOTAL CHARGES	8'900.00	6'100.00	15'000.00
Bénéfice et Perte	4'760.00	-2'600.00	2'160.00

Résumé

Société sportive XX

Comptabilité 2012

Segments

Succursales	31.12.2012	31.12.2012	31.12.2012
	LU	ZU	
Succursale de Lugano	-4'760.00		-4'760.00
Succursale de Zürich		2'600.00	2'600.00
Project 1	-300.00	-1'000.00	-1'300.00
Project 2	-4'460.00	3'600.00	-860.00

D'autres ressources à propos des segments: [Gérer des projets](#)

5.2.6 Centres de coût et de profit

Les centres de coût et de profit sont des regroupements qui permettent d'avoir des détails en dehors de la comptabilité pour des fins informatives, internes pour l'entreprise.

Ils gèrent, en particulier:

- Projets
- Manifestations
- Chantiers
- Clients et fournisseurs
- Membres
- Détails supplémentaires pour certaines dépenses

Caractéristiques

- Chaque centre de coût et de profit a sa propre fiche de compte, complet avec mouvements et solde.
- On peut avoir un nombre illimité des centres de coût
- Jusqu'à trois types de centres de coût peuvent être gérés, et chacun peut avoir plusieurs sous-groupes.

Jusqu'à trois types de centres de coût

Jusqu'à trois types de centres de coût peuvent être indiqués; ils doivent être configurés avec la ponctuation suivante devant le numéro de compte: **point**, **virgule** et **point-virgule**.

Le centre de coût CC1 (avec le point) peut être utilisé, par exemple, pour enregistrer tous les mouvements d'un projet, le CC2 (avec la virgule) pour un département et le CC3 (point-virgule) pour gérer les mouvements d'un client ou fournisseur.

colonne CC1 dans le tableau Écritures, numéros de compte précédés d'un point
colonne CC2 dans le tableau Écritures, numéros de compte précédés d'un virgule
colonne CC3 dans le tableau Écritures, numéros de compte précédés d'un point-virgule

Configurer les Centres de coût

Les trois types de Centres de coût doivent être configurés avec la ponctuation suivante devant le compte: **point**, **virgule** et **point-virgule**.

Le Centres de coût doivent être configurés à la fin du plan comptable de façon suivante:

- Dans la colonne **Section**, insérer un * pour le changement de section et dans la ligne suivante, insérer **03** (ou 04 pour un centre de profit). Ces configurations sont nécessaires pour la présentation des centres de coût dans le Bilan formaté par groupes.
- Insérer des lignes vides pour le nombre des centres de coût à insérer
- Dans la colonne **Groupe**, insérer le groupe d'appartenance.
- Dans la colonne **Compte**, insérer les comptes pour les centres de coût, précédés par un **point** pour ceux qui doivent être enregistrés dans la colonne **CC1** (dans le tableau écritures), d'un **virgule** pour ceux qui doivent être enregistrés dans la colonne **CC2** et d'un point-virgule pour ceux qui doivent être enregistrés dans la colonne **CC3**.

Comptes								
Ecritures								
Totaux								
Codes TVA								
Base Mouvement Budget Précédent Divers Impression								
	Section	Groupe	Compte	Libellé	BClasse	Gr	Ouverture CHF	Solde CHF
82	*							
83	03			CENTRES DE COÛT				
84				Charges pour Marchandise				
85			.MA	Marchandise A		M		
86			.MB	Marchandise B		M		
87			.MC	Marchandise C		M		
88		M		Total Charges pour Marchandise				
89								
90				Charges pour Chantiers				
91			,C1	Chantier A		C		
92			,C2	Chantier B		C		
93			,C3	Chantier C		C		
94		C		Total Charges pour Chantiers				
95								
96				Charges pour Voitures				
97			;VA	Voiture A		V		
98			;VB	Voiture B		V		
99			;VC	Voiture C		V		
100		V		Total Charges pour Voitures				

Les Données de base (section TVA)

Dans les **Propriétés fichier (données de base)**, **section TVA**, les montants des centres de coût peuvent être configurés avec les options suivantes:

- Utilise le montant de l'écriture - Le montant du centre de coût est enregistré comme le montant enregistré
- Utilise le montant sans TVA - Le montant du centre de coût est enregistré au net de la TVA
- Utilise le montant TVA incluse - Le montant du centre de coût est enregistré au brut, TVA incluse.

Écritures

Pour pouvoir enregistrer sur les centres de coût, on présuppose que les comptes pour les centres de coût soient déjà insérés dans le plan comptable.

Afin de procéder avec les écritures, il faut enregistrer dans le tableau **Ecritures**, vue Centres de coût, colonnes **CC1**, **CC2**, **CC3**, le compte du centre de coût **sans la ponctuation qui le précède**.

Comptes									
Ecritures									
Totaux									
Codes TVA									
Base TVA complète Centres de coût Echéances Bloquer									
	Date	Pièce	Libellé	CtDébit	CtCrédit	Montant CHF	CC1	CC2	CC3
40	26.04.2012	56	Achats pour chantier A	4000	1020	2'500.00		C1	
41	26.04.2012	57	Achats pour chantier B	4000	1000	890.00		C2	
42	28.04.2012	58	Achats pour chantier C	4000	1010	1'600.00		C3	
43	30.04.2012	59	Assurance pour voiture A	6220	1010	690.00			VA
44	30.04.2012	60	Assurance pour voiture B	6220	1010	445.00			VB
45	30.04.2012	61	Assurance pour voiture C	6220	1010	795.00			VC
46	02.05.2012	62	Achat Marchandise Cat. A	4000	2000	1'500.00	MA		
47	02.05.2012	63	Achat Marchandise Cat. B	4000	2000	186.00	MB		
48	02.05.2012	64	Achat Marchandise Cat. C	4000	2000	631.00	MC		

Touche F6 = reprendre les valeurs de la ligne avec texte semblable		
4000	Achats	7'307.00
2000	Dettes résultant d'achats de matières et de marchandises	-2'317.00
.MC	Marchandise C	631.00

Info Messages

Fiche de compte du Centre de coût

Le centre de coût est traité comme n'importe quel autre compte, par conséquent chaque centre de coût a sa propre fiche de compte avec les mouvements comptables et le solde.

Afin de pouvoir afficher toutes les fiches de compte des centres de coût, cliquer sur la commande [Fiche de compte](#) du menu **Caisse1, Simple1, Compta1** et ensuite sur le bouton **Centres de coût**.

Écritures en négatif

Pour la comptabilité simple et le livre de caisse, l'écriture du centre de coût suit en général le montant de l'écriture. S'il s'agit d'une dépense, le montant doit être enregistré en négatif.

Pour la comptabilité en partie double (aussi optionnel pour la simple et le livre de caisse), pour enregistrer en négatif (en crédit), on doit écrire le compte du centre de coût précédé du signe moins (-CC1, -CC2, -CC3).

Plusieurs groupes dans un centre de coût

Afin de pouvoir gérer plusieurs groupes, appartenants à la même typologie, dans un centre de coût, il faut configurer dans le centre de coût choisi (virgule, point ou point-virgule) plusieurs regroupements. Dans l'exemple qui suit, le regroupements sont configurés dans le centre de coût CC3 (avec le point-virgule):

Comptes								
Ecritures								
Totaux								
Base Mouvement Budget Précédent Divers Impression								
Section	Groupe	Compte	Libellé	BClasse	Gr	Ouverture CHF	Solde CHF	
61	*							
62	03		CENTRES DE COÛT ET DE PROFIT					
63			Copropriété A					
64		;CAC	Eau, électricité, gaz		CA			
65		;CAM	Matériel		CA			
66		;CAE	Entretien		CA			
67		;CAD	Divers		CA			
68	CA		Total frais copropriété A		TC			
69								
70			Copropriété B					
71		;CBC	Eau, électricité, gaz		CB			
72		;CBM	Matériel		CB			
73		;CBE	Entretien		CB			
74		;CBD	Divers		CB			
75	CB		Total frais copropriété B		TC			
76								
77	TC		Total frais copropriétés A et B					

TC Total frais copropriétés A et B
Ceci est le groupe 'CB' qui s'ajoute au groupe 'TC'

Info Messages (2)

Dans le tableau Écritures, afin de pouvoir imputer le centre de coût à un regroupement spécifique, il faut insérer le compte centre de coût spécifique. Dans notre exemple, en étant un centre de coût configuré avec le point-virgule, le centre de coût doit être inséré dans la colonne CC3, vue Centre de coût.

Comptes									
Ecritures									
Totaux									
Base Centres de coût Echéances Bloquer									
	Date	Pièce	Libellé	CtDébit	CtCrédit	Montant CHF	CC1	CC2	CC3
1	26.01.2012	1	Facture électricité, copropriété A	6010	1020	560.00			CAC
2	15.02.2012	2	Facture gaz, copropriété B	6010	1010	210.00			CBC
3	18.02.2012	3	Matériel divers, copropriété B	6500	1000	250.00			CBM
4	01.03.2012	4	Facture électricité, copropriété B	6010	1020	525.00			CBC

Touche F6 = reprendre les valeurs de la ligne avec texte semblable

6010	Eau, électricité, gaz	1'295.00
1020	Compte courant bancaire	-1'085.00
;CBC	Eau, électricité, gaz	735.00

Info Messages (3)

Les montants, les totaux par groupe et le total global sont automatiquement reportés dans les comptes des centres de coût.

Documents corrélés:

- [Gérer la liste des membres d'une association](#)
- [Clients et fournisseurs avec la TVA sur prestations reçues](#)

5.2.7 Ajouter / Renommer

Ajouter un nouveau compte

- Se positionner dans la ligne précédente à celle où le nouveau compte sera inséré
- Ajouter une ligne avec la commande **Édition** -> **Ajouter lignes**
- Dans les colonnes respectives, insérer le numéro de compte, le libellé, la Bclasse (1 pour les Actifs, 2 pour les Passifs, 3 pour les charges, et 4 pour les Produits), le numéro de Gr qui doit être égal à celui qui a été inséré pour les comptes qui appartiennent au même Groupe.

Attention: si on insère une écriture avec un compte inexistant, qui seulement par après sera créé dans le plan comptable, on reçoit d'abord un message d'erreur; pour l'éliminer, il est nécessaire de reconstruire la comptabilité avec la touche **Maj. + F9**, ou à partir du menu **Compta1**, commande **Recontrôler comptabilité**.

Ajouter un nouveau groupe

- Se positionner dans la ligne précédente à celle où le nouveau groupe sera inséré
- Ajouter une ligne avec la commande **Édition** -> **Ajouter lignes**
- Dans la colonne Groupe, insérer le numéro de groupe, le libellé et le numéro de Gr où l'on désire que ce groupe soit totalisé.

Renommer un compte ou un groupe

- Se positionner sur la colonne Compte ou Groupe du tableau Comptes (ou sur la colonne Code TVA du tableau Codes TVA)
- Cliquer sur la commande **Données** -> **Renommer**
- Indiquer le nouveau numéro de Compte ou de groupe, ou le nouveau Code TVA.

Le programme met automatiquement le tableau Écritures à jour avec le nouveau numéro ou code.

Supprimer un compte

- Se positionner sur la ligne que l'on veut éliminer
- Donner la commande **Édition** -> **Supprimer lignes**
- Confirmer le nombre de lignes que l'on veut éliminer

Après avoir éliminé un compte ou un groupe, il est nécessaire de reconstruire la comptabilité (touche **Maj. + F9**, ou à partir du menu **Compta1**, commande **Recontrôler comptabilité**). Le programme signale si le compte ou le groupe qui a été éliminé était utilisé dans les écritures.

5.3 Écritures

Les écritures doivent être insérées dans le **Tableaux Écritures**.

Accélérer l'insertion

Afin de pouvoir **accélérer l'insertion**, il est conseillé d'activer dans les Propriétés fichier (Données de base) du menu Fichier le **smart fill** de l'année précédent et, dans le cas où il y aurait des écritures répétitives, de créer le tableau **Écritures Répétitives** pour qu'ensuite le programme puisse les reprendre automatiquement quand il le faut.

Smart fill

Quand les initiales d'un texte sont insérées dans le tableau Écritures, le programme ouvre, à travers la fonction Smart fill, un menu déroulant avec la liste des textes qui commencent avec les mêmes lettres, insérés précédemment; il suffit de sélectionner le texte approprié et ensuite presser la touche F6: le programme reprend automatiquement les données de la ligne analogue; on peut éventuellement changer le montant s'il n'est pas identique à celui d'avant. Plus d'informations sur la page [Introduction/modification de texte et smart fill](#).

Écritures répétitives

Copier, du tableau Écritures, les écritures répétitives et les coller dans le tableau Lignes mémorisées. On accède au tableau avec la commande **Écritures répétées**, menu **Caisse2, Simple2, Compta2**. Dans la colonne Pièce du tableau Lignes mémorisées insérer un sigle ou code d'identification.

Dans le Tableau Ecritures, après avoir inséré la date, taper le sigle ou code d'identification des opérations répétitives dans la colonne **Pièce** et presser la touche F6: le programme insère automatiquement tous les mouvements des lignes mémorisées.

Écritures simples

Les écritures simples sont celles que incluent deux comptes et qui sont insérées chacune sur une seule ligne.

Le numéro de pièce est différente pour chaque écriture.

Exemple

Versement de la caisse sur le compte courant bancaire.

Comptes Ecritures Totaux Codes TVA						
Base TVA complète Centres de coût Echéances Bloquer						
	Date	Pièce	Libellé	CtDébit	CtCrédit	Montant CHF
1	03.01.2012	1	Versement de la caisse sur le ccb	1020	1000	500.00
2	05.01.2012	2	Achat matériel de bureau	6500	1000	32.50
3	06.01.2012	3	Vente au comptant	1000	3000	2'000.00
4	20.01.2012	4	Achat matériel chez Société 1	4000	CR.001	1'500.00
5	28.01.2012	5	Paiement facture Société 1	CR.001	1020	1'500.00
6						

Touche F6 = augmente date d'un jour			
1020	Compte courant bancaire		14'000.00
1000	Caisse		2'110.50

Écritures composées

Les écritures composées, où il y a plus de deux comptes, doivent être enregistrées sur plusieurs lignes. On enregistre un compte par ligne.

Le numéro de document, reporté sur les différentes lignes, est le même car il s'agit de la même écriture.

Exemple

Paiement plusieurs factures avec le compte courant bancaire: Téléphone 275.-, Entretien 3'250.-, électricité 376.-

Comptes Ecritures Totaux Codes TVA						
Base TVA complète Centres de coût Echéances Bloquer						
	Date	Pièce	Libellé	CtDébit	CtCrédit	Montant CHF
8						
9	01.02.2012	15	Paiement différentes factures avec ccb		1020	3'901.00
10	01.02.2012	15	Paiement facture d'électricité	6400		376.00
11	01.02.2012	15	Paiement facture entretien machines	6200		3'250.00
12	01.02.2012	15	Paiement facture téléphone	6510		275.00
13						

Touche F6 = reprendre les valeurs de la ligne avec texte semblable			
1020	Compte courant bancaire		10'099.00

5.3.1 Afficher échéances

Pour afficher les échéances des factures à payer et à encaisser, on doit enregistrer les factures de sortie et d'entrée.

Les colonnes **Date Echéance** et **Date Paiement** doivent déjà être affichées (menu **Données**, commande **Organiser colonnes**)

Comptes		Ecritures		Totaux			
Base		Centres de coût		Echéances		Bloquer	
Date	Pièce	Libellé	CtDébit	CtCrédit	Montant CHF	Echéance	Paiement
9	07.02.2012	8	Vente de marchandise à plusieurs clients		3000	28'900.00	
10	07.02.2012	8	Vente à Rémond	1100		20'000.00	
11	07.02.2012	8	Vente à Duval	1100		8'900.00	
12	10.02.2012	9	Vente à Bertrand	1100	3000	38'890.00	
13	19.02.2012	10	Achat matériel chez Société 1	4000	2000	36'950.00	
14							

Touche F6 = augmente date d'un jour
 3000 Chiffre d'affaires brut de la production vendue -28'900.00 -69'790.00

Info Messages

Chaque fois quand on enregistre une facture, il faut insérer la date d'échéance dans la colonne **Date Echéance**;

Comptes		Ecritures		Totaux			
Base		Centres de coût		Echéances		Bloquer	
Date	Pièce	Libellé	CtDébit	CtCrédit	Montant CHF	Echéance	Paiement
9	07.02.2012	8	Vente de marchandise à plusieurs clients		3000	28'900.00	
10	07.02.2012	8	Vente à Rémond	1100		20'000.00	07.03.2012
11	07.02.2012	8	Vente à Duval	1100		8'900.00	07.03.2012
12	10.02.2012	9	Vente à Bertrand	1100	3000	38'890.00	07.03.2012
13	19.02.2012	10	Achat matériel chez Société 1	4000	2000	36'950.00	19.03.2012
14							

Touche F6 = reprendre les valeurs de la ligne avec texte semblable
 4000 Achats de matières/appareils 36'950.00 38'450.00
 2000 Dettes résultant d'achats de matières et de marchandises -36'950.00 -36'950.00

Info Messages

Quand on enregistre un paiement, il faut enregistrer la date du paiement dans la colonne **Date Paiement**, mais ceci dans la ligne d'origine où se trouve l'écriture de la facture du client ou fournisseur.

Comptes		Ecritures		Totaux			
Date	Pièce	Libellé	CtDébit	CtCrédit	Montant CHF	Échéance	Paiement
9	07.02.2012	8	Vente de marchandise à plusieurs clients		3000	28900.00	
10	07.02.2012	8	Vente à Rémond	1100		20000.00	07.03.2012
11	07.02.2012	8	Vente à Duval	1100		8900.00	07.03.2012
12	10.02.2012	9	Vente à Bertrand	1100	3000	38890.00	07.03.2012
13	19.02.2012	10	Achat matériel chez Société 1	4000	2000	36950.00	19.03.2012
14							
15	15.03.2012	26	Paiement facture par client Rémond	1020	1100	20000.00	
16	16.03.2012	27	Paiement facture par client Duval	1020	1100	8900.00	

1020	Compte courant bancaire	8'900.00	42'400.00
1100	Créances envers des tiers	-8'900.00	38'890.00

Pour afficher les factures non payées ou non encaissées, activer du menu **Compta2** la commande **Afficher Echéances**. Le programme ouvre automatiquement le tableau **Extraire (Écritures)** avec l'affichage des factures qui n'ont pas de date de paiement.

Comptes		Ecritures		Totaux		Extraire (Ecritures) ✕	
Date	Pièce	Libellé	CtDébit	CtCrédit	Montant CHF	Échéance	Paiement
1	10.02.2012	9	Vente à Bertrand	1100	3000	38890.00	07.03.2012
2	19.02.2012	10	Achat matériel chez Société 1	4000	2000	36950.00	19.03.2012

5.3.2 Lien à un document

Afin de pouvoir insérer un lien à un document, il faut avoir affiché la colonne **PièceLien** dans le tableau Ecritures.

Voir: [organiser colonnes](#).

Comptes		Ecritures		Totaux		
Date	Pièce	Lien	Libellé	CtDébit	CtCrédit	Montant
1	03.01.2012		Prélèvement postal	531100	514000	350.00
2	05.01.2012	C:/Desktop/fournisseur Alvec.pdf	Achat matériel de bureau	615560	531100	80.00
3	06.01.2012		Vente au comptant	531100	701000	8000.00

Touche F6 = reprendre les valeurs de la ligne avec texte semblable			
615560	Matériel de bureau	80.00	80.00
531100	Caisse	-80.00	12'270.00

- Se positionner dans la case de la colonne **Lien** et, à partir du menu **Compta2**, activer la commande **Ajouter lien**
- Sélectionner le fichier qui correspond au document à connecter et cliquer sur le bouton **Ouvrir**; le programme insère automatiquement le lien.

On peut aussi manuellement insérer un adresse internet dans la case **Lien**.
Pour ouvrir le document lié, cliquer sur **Ouvrir lien** du menu **Compta2**.

5.3.3 Bloquer écritures et certification

Avec la commande **Bloquer écritures** les mouvements de la comptabilité sont bloqués et marqués par des chiffres de contrôle qui servent à vérifier dans le temps si les écritures n'ont pas été modifiées. Cette méthode [US Patent No. 7,020,640](#), basée sur la signature électronique, garantit un des plus hauts niveaux d'intégrité des données, puisqu'elle peut démontrer avec une certitude absolue que la comptabilité n'a pas été modifiée, ce qui est conforme aux normes de la loi.

Pour bloquer les écritures, utiliser la commande **Bloquer écritures**, menu **Compta2**, insérer la date du bloc et l'éventuel mot de passe.

Date nouveau bloc (inclus)

Spécifier jusqu'à quelle date les mouvements doivent être bloqués.

Mot de passe (facultatif)

Il est possible d'insérer un mot de passe pour permettre l'éventuel déblocage des écritures ou pour faire par la suite un nouveau bloc. Si le programme ne trouve pas d'erreurs dans les écritures comprises dans la date du bloc, il bloque les écritures, calcule et attribue à chaque ligne d'écritures différents chiffres et codes pour chaque ligne, affichés dans la vue **Bloquer**.

Dernier bloc

Les valeurs de cette section sont automatiquement insérées par le programme, selon le dernier bloc effectué.

Bloc valable

Le mot "Oui" est affiché si le bloc est valable.

Date du bloc

Ceci est la date du dernier bloc effectué.

Numéro du bloc

Ceci est la valeur, qui est insérée automatiquement par le programme, dans la dernière ligne de la colonne "BlocNum". Quand le bloc est répétée, si la valeur de la ligne du dernier bloc reste inchangée, cela veut dire que le bloc est valable et par conséquent, les données n'ont pas été modifiées. Si, au contraire, la valeur est différente de la première, le programme indique:

- (-1) si déjà à partir de la première ligne le bloc n'est pas valide
- (-2) s'il y a des lignes qui ont le même "BlocNum"

Hash progressif

Le chiffre de contrôle qui se trouve sur la dernière écriture.

Avec la confirmation du bloc, le tableau **Informations bloc** apparaît automatiquement.

Le programme recalcule les chiffres de contrôle (hash) et vérifie s'ils sont égaux à ceux associés aux écritures. Si les valeurs correspondent, le bloc est considéré valable; si elles ne correspondent pas, ça veut dire que les données ont été modifiées et que le bloc n'est pas valable.

Comptes		Ecritures		Totaux		Codes TVA		Informations bloc ✖	
Base Complet									
	Libellé	Valeur							
1	Info fichier								
2	Date	05.04.2012							
3	Heure	15:34:04							
4	Version programme	7.0.0							
5	Nom fichier								
6	En-tête 1	Maison XX							
7	En-tête 2	Comptabilité 2012							
8									
9	Bloquer Écritures								
10	Le blocage des écritures est actif	Oui							
11	Le blocage des écritures est valable	Oui							
12	Date active pour le bloc écritures	01.02.2012							
13	Bloc écriture protégé par mot de passe	Non							
14	Numéro de la dernière écriture bloquée	8							
15	Date de la dernière écriture bloquée	01.02.2012							
16	Montant de la dernière écriture bloquée	6096.50							
17	Hash progressif de la dernière écriture bloquée	d21c2a41.dea00a0f.c29d5a5e.8f151521							

Info fichier

Les informations concernant la création du fichier sont affichées.

Bloquer Écritures

Les informations concernant la validité et les données du bloc des écritures sont affichées.
Les écritures sont bloquées jusqu'à la date indiquée et munies d'une série de compteurs.

Comptes									
Ecritures									
Totaux									
Codes TVA									
Informations bloc									
Base TVA complète Centres de coût Echéances Bloquer									
Date	Pièce	Libellé	CtDébit	CtCrédit	Montant CHF	Bloc Num	Mon.Montant	Bloc Progr	
03.01.2012		Prélèvement postal	1000	1010	350.00	1	350.00	03234804.2f2b9af.18a4221e.c00d4898	
05.01.2012		Achat matériel de bureau	6500	1000	32.50	2	382.50	235afca7.c2538488.9294de03.18aea49d	
06.01.2012		Vente au comptant	1000	3000	2000.00	3	2382.50	0f27104c.f7283e9c.f64906f4.3902145d	
20.01.2012		Achat matériel chez Société 1	4000	CR.001	1500.00	4	3882.50	7feb93b6.55f4eb96.629dd2a1.4b44bb9b	
28.01.2012		Paiement facture Société 1	CR.001	1020	1500.00	5	5382.50	3f53dd4d.a93a9bea.07e05439.b0df665f	
01.02.2012		Paiement réparation et carburant		1000	357.00	6	5739.50	59d3f83f.8c319089.01a4566b.bc392918	
01.02.2012		Réparation voiture	6200		300.00	7	6039.50	c174f520.1a0b5334.ef00aec2.5a09fd62	
01.02.2012		Carburant mois Janvier	6210		57.00	8	6096.50	d21c2a41.dea00a0f.c29d5a5e.8f151521	

- BlocNum: le numéro progressif qui indique la ligne
- BlocMon: le montant cumulatif des mouvements, semblable au total de fin de page, demandé par certains législations
- BlocProgr: la signature électronique (Hash MD5) qui identifie de manière univoque tous les mouvements jusqu'au point dans lequel ils ont été insérés.

Le chiffre de contrôle (Hash Md5)

L'élément central de la certification, qui tient compte:

- Du contenu de l'écriture actuelle
- Du contenu de toutes les écritures qui la précèdent
- Du numéro progressif (BlocNum)
- Du solde cumulé (BlocImp)

Quand les données devraient subir une modification minimale (une date a été changée, un montant) le chiffre de contrôle aura un résultat différent.

Si le chiffre de contrôle reste inchangé, cela veut dire que les données sont originales et n'ont donc pas été changées.

Les valeurs de cette section sont automatiquement insérées par le programme.

Annoter le numéro de certification

Une fois que les mouvements de la période ont été bloqués, il suffit d'imprimer la dernière ligne certifiée avec le numéro respectif de certification (BlocProgr) et de garder cette information.

Si le numéro de certification, à distance de temps, est identique, cela veut dire que les données n'ont pas été modifiées. Avant de procéder à un nouveau bloc, pour vérifier les données du bloc précédent, rappeler la commande **Bloquer écritures**, menu **Compta2**.

Dernier bloc	
Bloc valable	Oui
Date du bloc	01.02.2012
Numéro de bloc	8
Hash progressif	d21c2a41.dea00a0f.c29d5a5e.8f151521

Débloquer écritures

La commande **Débloquer écritures** enlève le bloc et les chiffres de contrôle. Si le bloc a été doté d'un mot de passe, il faut le réinsérer pour procéder au déblocage.

Si on souhaite ensuite procéder à un nouveau bloc, les chiffres de contrôle seront les mêmes que le blocage précédent, si les données et l'ordre des écritures n'ont pas été changées.

Documents corrélés

Depuis plusieurs années, Banana.ch a fait analyser cette méthode de certification par la société de révision [Ernst&Young](#) qui l'a approuvée et certifiée conforme aux standards suisses et allemands

- [Document relatif à la certification suisse](#) (pdf en langue allemand)
- [Document relatif à la certification allemande](#) (pdf en langue allemand)

Archivage à long terme

Les données de la comptabilité sont toujours accessibles, même à distance de temps.

Banana Comptabilité permet d'exporter toutes les données de la comptabilité en format [Pdf, Html et Xml](#). L'archive générée peut être sauvegardée sur un CD et consultée sur chaque ordinateur à distance des années, aussi par des personnes qui n'ont pas Banana Comptabilité.

Document corrélé: [Archivage en Html et XML](#)

5.4 Propriétés fichier (Données de base)

Dans les Propriétés fichier, les paramètres principaux du fichier comptable sont définis, comme l'en-tête, la date d'ouverture et de clôture, la devise de base, l'adresse de l'entreprise, le compte bénéfice et perte de change s'il s'agit d'une comptabilité multi-devise, le compte TVA, le mot de passe, etc.

- [Comptabilité](#)
- [Options](#)
- [Adresse](#)
- [TVA](#)
- [Devise étrangère](#)
- [Textes](#)
- [Mot de passe](#)
- [Divers](#)

5.4.1 Comptabilité

The screenshot shows a dialog box titled 'Propriétés fichier (Données de base)' with a close button (X) in the top right corner. The 'Comptabilité' tab is selected, and the following fields are visible:

- En-tête gauche**: A text input field.
- En-tête droite**: A text input field.
- Date ouverture**: A date input field.
- Date clôture**: A date input field.
- Devise base**: A dropdown menu.

At the bottom of the dialog, there are three buttons: 'OK', 'Annuler', and 'Aide'.

En-tête gauche et en-tête droite

Ce sont les deux cases vides au début où il est possible d'insérer des textes libres, utilisés pour mettre un en-tête aux impressions (gauche et droite).

Date ouverture

C'est la date d'ouverture de la comptabilité (qu'on peut aussi laisser vide). Si vous insérez dans les écritures une date antérieure à la date d'ouverture insérée, le programme affiche un message d'erreur.

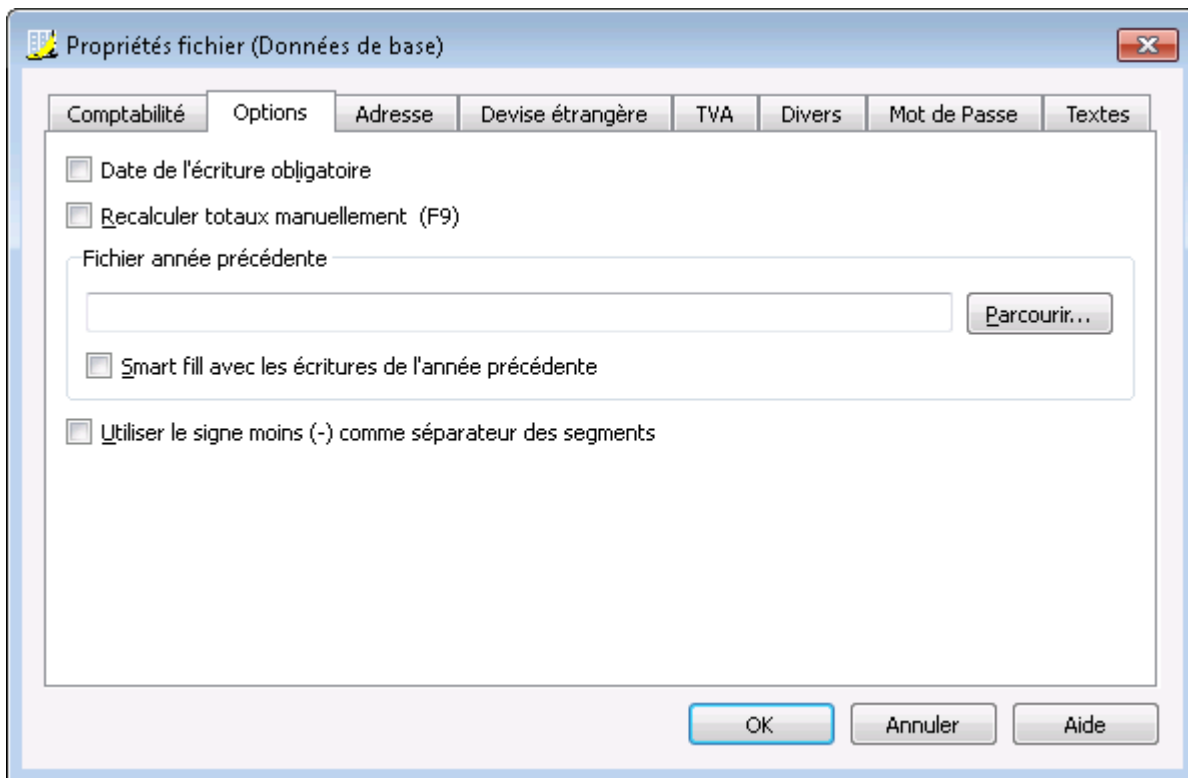
Date clôture

C'est la date de clôture de la comptabilité (qu'on peut aussi laisser vide). Si vous insérez dans les écritures une date postérieure à la date de clôture, le programme affiche un message d'erreur.

Devise Base

Le sigle de la devise avec laquelle est tenue la comptabilité. Quand on change le sigle de la devise de base, le programme change les en-têtes des colonnes des montants en devise de base par le nouveau sigle.

5.4.2 Options



Date de l'écriture obligatoire

Quand on active cette option et que l'on insère une écriture sans date, un message d'erreur est signalé.

Recalculer totaux manuellement (F9)

Quand on active cette option, le recalcul des groupes principaux de la comptabilité ne se fait pas automatiquement, mais en utilisant la touche F9.

Fichier année précédente

Avec la commande **Parcourir**, on peut sélectionner le fichier de l'année précédente.

Smart fill avec les écritures de l'année précédente

En activant la case, le programme tient en mémoire les écritures de l'année précédente et les propose de nouveau dans le Smart Fill, durant la saisie des nouvelles écritures.

Utiliser le signe moins (-) comme séparateur des segments

Quand cette fonction est activée, les segments doivent être insérés avec le signe moins (-) devant le code du segment dans le tableau Écritures.

En désactivant cette fonction, les segments doivent être indiqués avec le deux-points (:), comme dans le plan comptable. Le deux-points doit toujours précéder le code du segment.

Enregistre (+/-) les Centres de coût comme la catégorie

Cette fonction est seulement active dans la Comptabilité simple et dans le Livre de caisse. En activant la case, le montant est enregistré dans le centre de coût (en positif ou en négatif) comme la catégorie.

Si, par contre, cette option n'est pas activée, il faut que le centre de coût soit précédé par le signe moins pour enregistrer en négatif (-CC).

5.4.3 Adresse

Dans cette section, les données concernant la société ou la personne dont on gère la comptabilité peuvent être saisies.

The screenshot shows a Windows-style dialog box titled "Propriétés fichier (Données de base)". It has a tabbed interface with the following tabs: "Comptabilité", "Options", "Adresse" (selected), "Devise étrangère", "TVA", "Divers", "Mot de Passe", and "Textes". The "Adresse" tab contains the following fields:

- Société
- Nom
- Adresse 1
- Adresse 2
- Code postal / Ville
- Région / Pays
- Web / Email
- Téléphone / Fax
- Numéro fiscal
- Numéro de TVA

At the bottom of the dialog are three buttons: "OK", "Annuler", and "Aide".

5.5 Contrôler la comptabilité

Recalculer comptabilité

C'est une des commandes les plus utiles: toute la comptabilité est recontrôlée, les soldes sont recalculés et l'utilisateur est averti d'éventuels erreurs.

Il faut utiliser cette commande chaque fois que quelque chose ne pourrait pas être en ordre (différences ou autre).

La commande Compta1->Recalculer Comptabilité (Maj+F9) effectue un contrôle complet de la comptabilité, c.à.d.:

- Les soldes des comptes sont mis à zéro.
- Toutes les écritures sont reconstruites et calculées.
- Tous les comptes et groupes sont contrôlés et recalculés .
- Les classes dans le tableau Totaux sont recalculées
- La colonne Solde du tableau Écritures (Livre de caisse) est recalculée.
- La colonne Solde calculé est recalculée (Comptabilité multidevise)
- S'il y a des erreurs dans le tableau Écritures, un message est affiché.
- S'il y a des erreurs dans le tableau Catégories ou dans le plan comptable, des messages sont affichés (par exemple: Groupe non trouvé, récurrence infinie).

Si, après le recalcul et le contrôle de la comptabilité, des différences dans les écritures seraient signalées par le programme, celles-ci peuvent être cherchées avec la commande [Chercher différences écritures](#).

Équilibre dans les soldes initiaux

À l'ouverture de la période comptable, les comptes des Actifs doivent correspondre aux comptes des Passifs. Dans le cas contraire, un équilibre comptable correct est impossible. Il faut donc contrôler si le message **Différence soldes initiaux** ne soit pas affiché dans la fenêtre d'information. Dans un tel cas, il faut corriger les soldes d'ouverture des comptes du Bilan, de façon que le total des Actifs corresponde au Total des Passifs (colonne Ouverture).

Dans l'exemple, le programme affiche une différence dans les soldes d'ouverture de 1'200.- CHF.

Comptes								
Ecritures								
Totaux								
Base Mouvement Budget Précédente Divers Impression Adresse								
	Section	Groupe	Compte	Libellé	BClasse	Gr	Ouverture CHF	Solde CHF
1	*			BILAN				
2	1			ACTIFS				
3			1000	Caisse	1	1	300.00	300.00
4			1010	Compte courant postal	1	1	15000.00	15000.00
5			1020	Compte courant bancaire	1	1	18000.00	18000.00
6			1100	Clients	1	1	3000.00	3000.00
7			1176	Impôt anticipé à récupérer	1	1	1800.00	1800.00
8			1300	Charges constatées d'avance	1	1	1500.00	1500.00
9			1513	Mobilier de bureau	1	1	8350.00	8350.00
10		1		TOTAL ACTIFS		00	47950.00	47950.00
11								
12	2			PASSIFS				
13			2000	Fournisseurs	2	2	-3600.00	-3600.00
14			2100	Dette bancaire sur c/c	2	2	-12000.00	-12000.00
15			2400	Dette bancaire à long terme	2	2	-6500.00	-6500.00
16			2730	Passifs transitoires	2	2	-900.00	-900.00
17			2800	Capital propre	2	2	-20000.00	-20000.00
18			2990	Bénéfice reporté /Perte reportée	2	2	-3750.00	-3750.00
19		2991		Bénéfice de l'exercice /Perte de l'exercice		2		
20		2		TOTAL PASSIFS		00	-46750.00	-46750.00
21								
22		00		Différence doit être = 0 (cellule vide)			1200.00	1200.00
23								
				Différence soldes initiaux (doit être = 0)	1'200.00			
Info								
Messages								

Après avoir vérifié et corrigé les soldes d'ouverture, le Total Actifs doit correspondre au Total Passifs (colonne Ouverture).

Comptes								
Comptes			Ecritures		Totaux			
Base Mouvement Budget Précédente Divers Impression Adresse								
	Section	Groupe	Compte	Libellé	BClasse	Gr	Ouverture CHF	Solde CHF
1	*			BILAN				
2	1			ACTIFS				
3			1000	Caisse	1	1	300.00	300.00
4			1010	Compte courant postal	1	1	15000.00	15000.00
5			1020	Compte courant bancaire	1	1	18000.00	18000.00
6			1100	Clients	1	1	3000.00	3000.00
7			1176	Impôt anticipé à récupérer	1	1	1800.00	1800.00
8			1300	Charges constatées d'avance	1	1	1500.00	1500.00
9			1513	Mobilier de bureau	1	1	8350.00	8350.00
10		1		TOTAL ACTIFS		00	47950.00	47950.00
11								
12	2			PASSIFS				
13			2000	Fournisseurs	2	2	-3600.00	-3600.00
14			2100	Dette bancaire sur c/c	2	2	-12000.00	-12000.00
15			2400	Dette bancaire à long terme	2	2	-6500.00	-6500.00
16			2730	Passifs transitoires	2	2	-900.00	-900.00
17			2800	Capital propre	2	2	-20000.00	-20000.00
18			2990	Bénéfice reporté /Perte reportée	2	2	-4950.00	-4950.00
19		2991		Bénéfice de l'exercice /Perte de l'exercice		2		
20		2		TOTAL PASSIFS		00	47950.00	47950.00
21								
22		00		Différence doit être = 0 (cellule vide)				
23								

L'équilibre comptable peut être vérifié dans le tableau Totaux.

Comptes					
Comptes		Ecritures		Totaux	
Base Complet					
	Groupe	Libellé	Gr	Ouverture CHF	Solde CHF
1	1	Total Actifs	01	47950.00	47950.00
2	2	Total Passifs	01	47950.00	47950.00
3	01	Bénéfice(+) Perte(-) au bilan	00		
4	3	Total Charges	02		
5	4	Total Produits	02		
6	02	Perte(+) Bénéfice(-) Compte de résultat	00		
7	00	Différence doit être = 0			
8	5	Total hors bilan: Actifs			
9	6	Total hors bilan: Passifs			
10	7	Total classe 7			
11	8	Total classe 8			
12	9	Total classe 9			
13					

5.5.1 Différences dans les écritures

Quand il y a, après le recalcul, des différences comptables dans le tableau "Ecritures", le programme signale le montant de la différence dans la fenêtre d'information en bas. Très souvent les différences sont dues à des écritures incomplètes.

Avec la commande **Chercher différence écritures** du menu **Compta1**, le programme signale les lignes qui sont à l'origine de la différence éventuelle.

The screenshot shows the BANANA COMPTABILITÉ software interface. The 'Compta1' menu is open, and the option 'Chercher différence écritures' is selected. The main window displays a table of accounting entries with the following data:

Date	Pièce	Libellé			
1					
2					
3	03.01.2012		Prélèvement postal		
4	05.01.2012		Achat matériel de bureau	0300	1000
5	06.01.2012		Vente au comptant	1000	3000
6	20.01.2012		Achat matériel chez Société 1	4000	
7	28.01.2012		Paiement facture Société 1	CR.001	1020
8	01.02.2012		Paiement réparation et carburant		1000
9	01.02.2012		Réparation voiture	6200	
10	01.02.2012		Carburant mois Janvier	6210	
11					

At the bottom of the window, a summary box shows the following information:

Différence Débit-Crédit 1'500.00
 Touche F6 = augmente date d'un jour
 4000 Achats de matières/appareils 1'500.00

5.6 Impressions

5.6.1 Bilan formaté

Le Bilan présente la situation patrimoniale (Actifs et Passifs) à un moment précis. La différence entre actifs et passifs détermine le capital propre.

Le regroupement des comptes se fait selon le contenu de la colonne **BClasse**.

Le Bilan formaté, affiché en aperçu avant impression, peut être enregistré dans le format PDF, HTML, MS Excel et Copier dans le presse-papiers.

Pour calculer, afficher et imprimer le bilan de fin d'année ou à la fin d'une période, activer, à partir du menu **Compta1**, la commande **Bilan formaté**.

Dans la fenêtre qui apparaît, on peut activer plusieurs options pour l'impression.

Bilan formaté [Par défaut]

Base | Période | Style | Textes | Marges | Composition

En-têtes de page

Ligne 1: Maison XX

Ligne 2: Comptabilité 2012

Ligne 3:

Ligne 4:

Imprimer page de couverture Imprimer date

Imprimer numéro de page

En-têtes de colonne (Bilan / Compte de résultat)

Année courante: 31.12.2012 / 2012

Année précédente: 01.01.2012 / 2011

Imprimer pages

- Actifs
- Passifs
- Charges
- Produits
- Hors Bilan Actifs (5)
- Hors Bilan Actifs (6)
- Pertes dans les passifs
- 2 Classes par page

Inclus dans l'impression

- Numéro de compte
- Pourcentages
- Comptes avec solde zéro
- Montant en devise
- Soldes année précédente
- Comptes avec mouvements

OK Annuler Aide

En-têtes de page

Lignes de 1 à 4

Lignes à disposition pour définir les en-têtes du Bilan.

Page de couverture / Imprimer date / Imprimer numéro de page

Les options activées s'affichent dans les impressions.

En-têtes de colonne (Bilan / Compte de résultat)

Les premières deux zones verticales font référence aux dates du Bilan, les deux suivantes à ceux du Compte de résultat.

Année courante

Insérer la date finale de la comptabilité courante.

Année précédente

Insérer la date finale de la comptabilité de l'année précédente.

Imprimer pages/Inclus dans l'impression

En activant les options, on peut choisir celles qui doivent être présentes dans les impressions.

D'autres sections

Les explications sur les autres sections sont disponibles sur les pages internet suivantes:

- [Période](#)
- [Style](#)
- [Textes](#)
- [Marges](#)
- [Composition](#)

Résultats**Actifs et passifs**

Maison XX

Comptabilité 2012

ACTIFS	31.12.2012	%
Caisse	600.00	0.7%
Compte courant postal	18'500.00	20.8%
Compte courant bancaire	34'650.00	39.0%
Créances envers des tiers	9'000.00	10.1%
Machines et appareils	20'000.00	22.5%
Société 1	1'500.00	1.7%
Société 2	2'000.00	2.3%
Société 3	2'500.00	2.8%
TOTAL ACTIFS	88'750.00	

PASSIFS	31.12.2012	%
Dettes bancaires à court terme	10'000.00	11.3%
Capital propre / Capital social	58'000.00	65.4%
Bénéfice reporté / Perte reportée	8'000.00	9.0%
Société 1	1'500.00	1.7%
Société 2	2'000.00	2.3%
Société 3	2'500.00	2.8%
Bénéfice	6'750.00	7.6%
TOTAL PASSIFS	88'750.00	

Charges et produits

Maison XX Comptabilité 2012

CHARGES	2012	%
Achats de matières/appareils	9700.00	11.6%
Salaires de production	36000.00	43.0%
Loyer	30000.00	35.8%
Réparation, service et nettoyage	800.00	1.0%
Carburants	800.00	1.0%
Matériel de bureau	3800.00	4.5%
Téléphone	2650.00	3.2%
TOTAL CHARGES	83750.00	

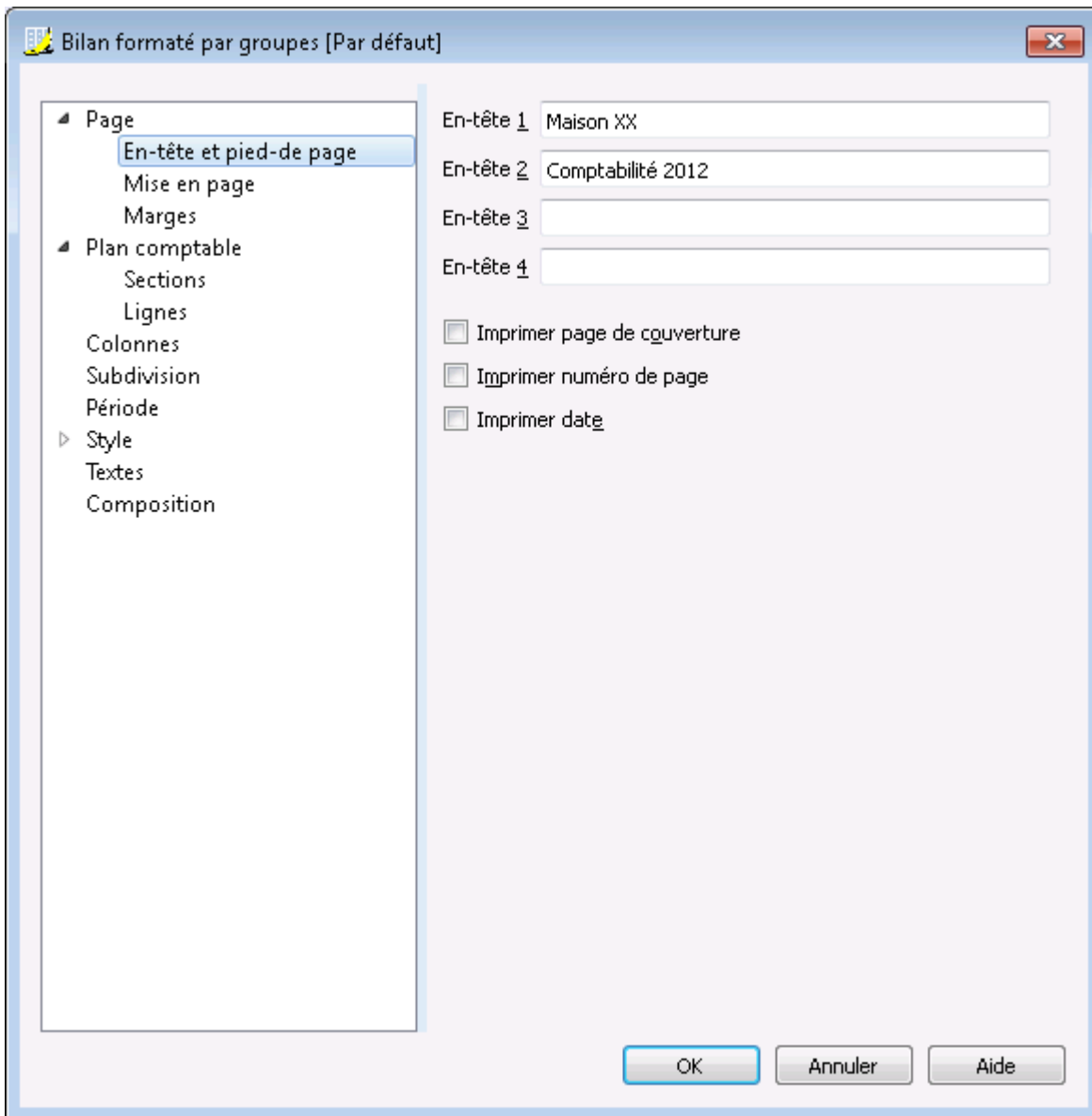
PRODUITS	2012	%
Chiffre d'affaires brut de la production vendue	55000.00	60.8%
Ventes brutes de marchandises	27000.00	29.8%
Ventes brutes de prestations de services	8500.00	9.4%
TOTAL PRODUITS	90500.00	
Bénéfice	6750.00	7.5%

5.6.2 Bilan formaté par groupes

Le Bilan formaté par groupes, comparé au Bilan formaté, se distingue par les caractéristiques suivantes:

- Affiche de façon détaillée aussi les sous-groupes
- Offre la possibilité d'exclure des groupes ou des comptes (par exemple, afficher seulement le total du groupe et non les comptes qui composent le total).
- Dans la section **Plan comptable - Sections** on peut sélectionner les comptes qui doivent être inclus dans l'impression ou masqués
- On peut choisir quelle est la subdivision souhaitée pour une période déterminée (par exemple, dans le premier semestre choisir si on veut avoir une subdivision par mois ou par trimestre)
- Possibilité d'avoir une subdivision par segment.

Pour calculer, afficher et imprimer le Bilan formaté par groupes, cliquer sur le menu **Compta1**, commande **Bilan formaté par groupes**: une fenêtre avec plusieurs sections, qui permettent de configurer les paramètres pour l'impression, apparaît.



Dans les pages qui suivent ci-dessous, les informations des différentes sections de la fenêtre active sont présentées.

Exemple d'un Bilan formaté par groupes

Maison XX

Comptabilité 2012

BILAN

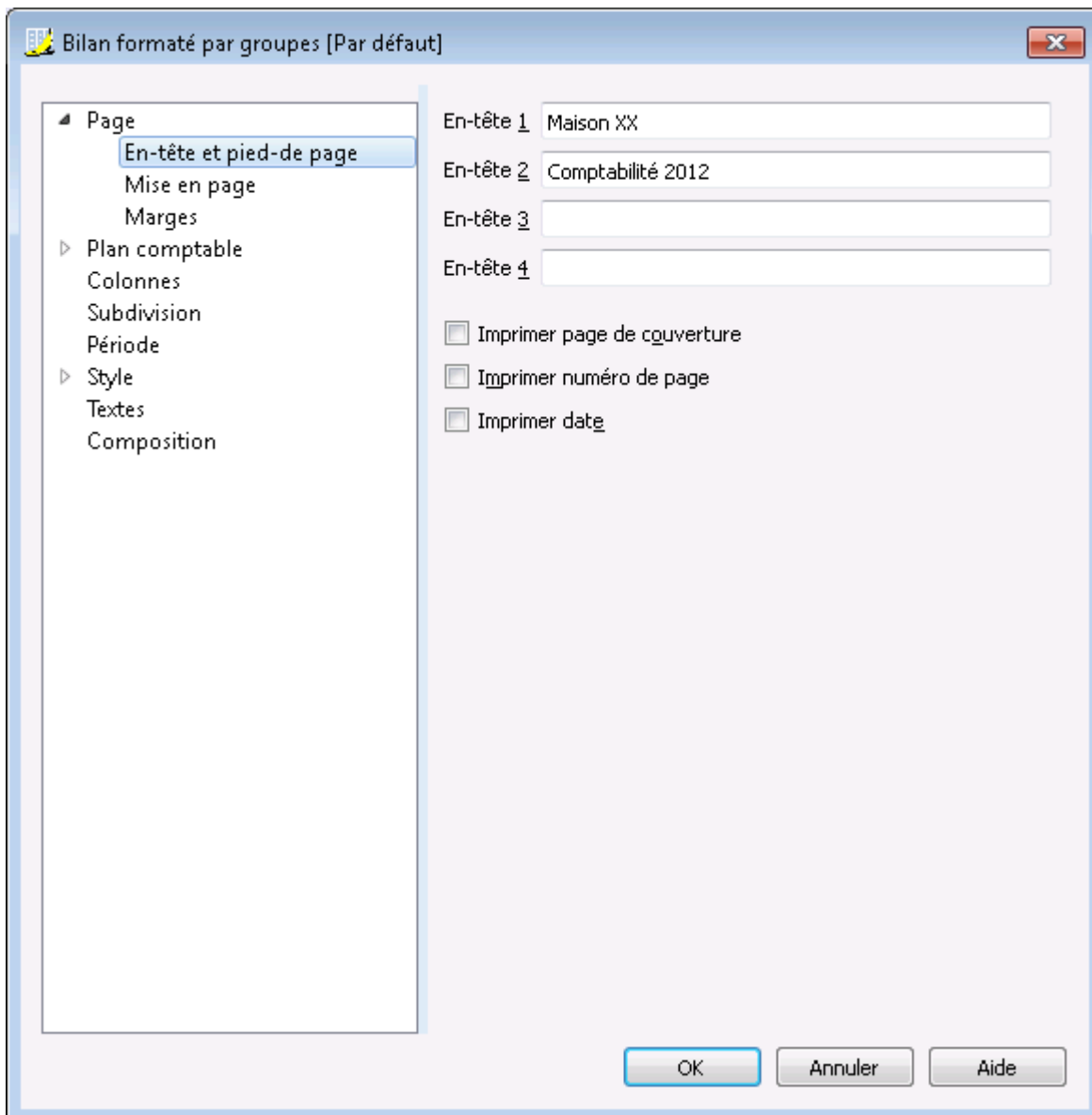
ACTIFS

	31.12.2012	%
Caisse	600.00	0.7%
Compte courant postal	18'500.00	20.9%
Compte courant bancaire	346'500.00	39.0%
<i>Liquidité et titres</i>	<i>53'750.00</i>	<i>60.6%</i>
Créances envers des tiers	9'000.00	10.1%
Total Clients	6'000.00	6.8%
<i>Créances</i>	<i>15'000.00</i>	<i>16.9%</i>
<i>Actifs circulants</i>	<i>68'750.00</i>	<i>77.5%</i>
Machines et appareils	20'000.00	22.5%
<i>Actifs immobilisés</i>	<i>20'000.00</i>	<i>22.5%</i>
TOTAL ACTIFS	88'750.00	100.0%

PASSIFS

	31.12.2012	%
Total Créanciers	6'000.00	6.8%
Dettes bancaires à court terme	10'000.00	11.3%
<i>Dettes à court terme</i>	<i>16'000.00</i>	<i>18.0%</i>
Capital propre / Capital social	58'000.00	65.4%
Bénéfice reporté / Perte reportée	8'000.00	9.0%
Bénéfice	6'750.00	7.6%
<i>Capitaux propres</i>	<i>72'750.00</i>	<i>82.0%</i>
TOTAL PASSIFS	88'750.00	100.0%

5.6.2.1 En-tête



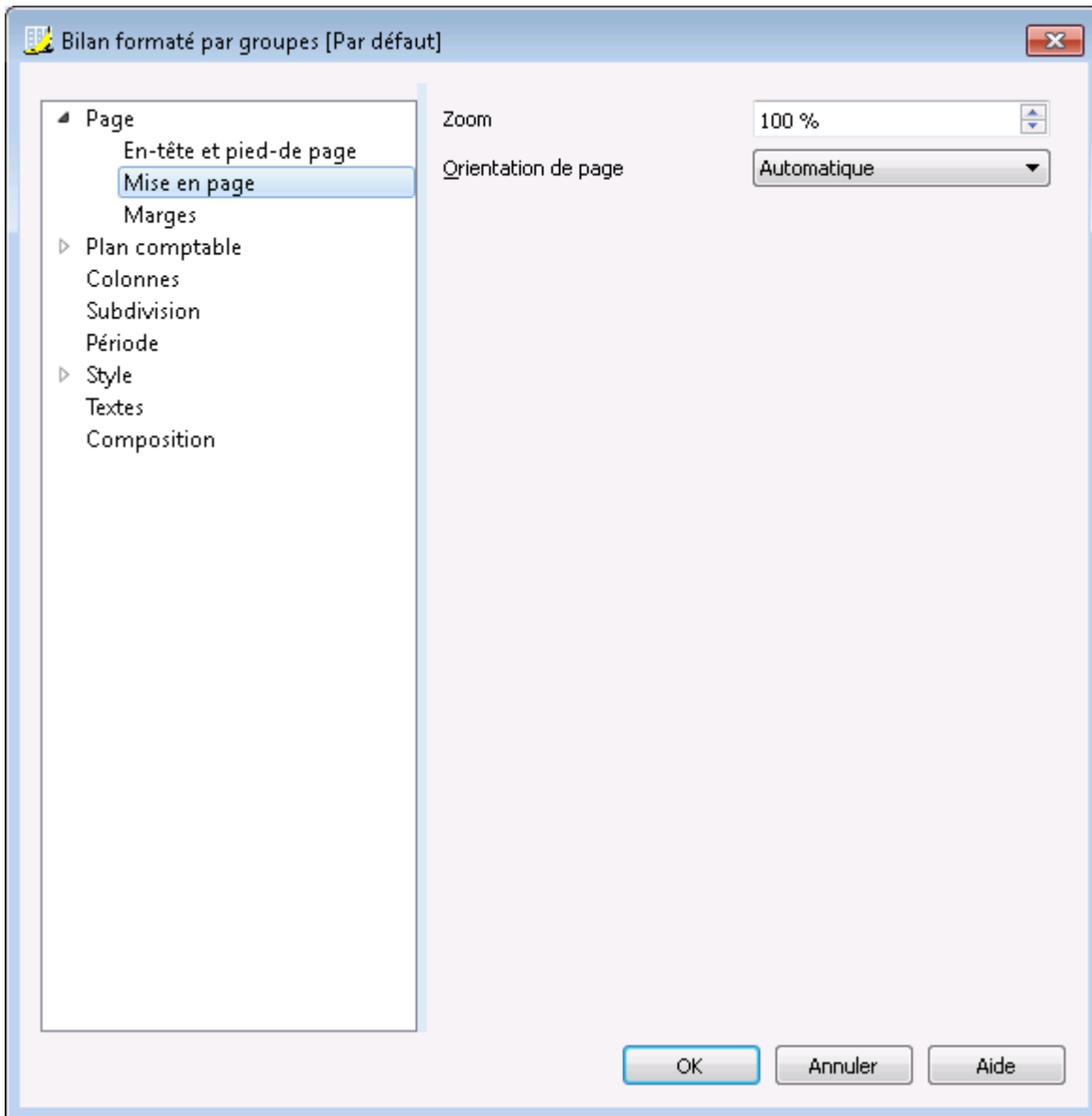
En-tête 1, En-tête 2, En-tête 3, En-tête 4

Insérer les textes choisis comme en-têtes pour les impressions. Les en-têtes insérés sont reportés sur la première page (couverture) et sur chaque feuille comme en-têtes principaux.

Imprimer page de couverture, Imprimer numéro de page, Imprimer date

En activant les fonctions la première page, la date et le numéro de page sont imprimés.

5.6.2.2 Mise en page



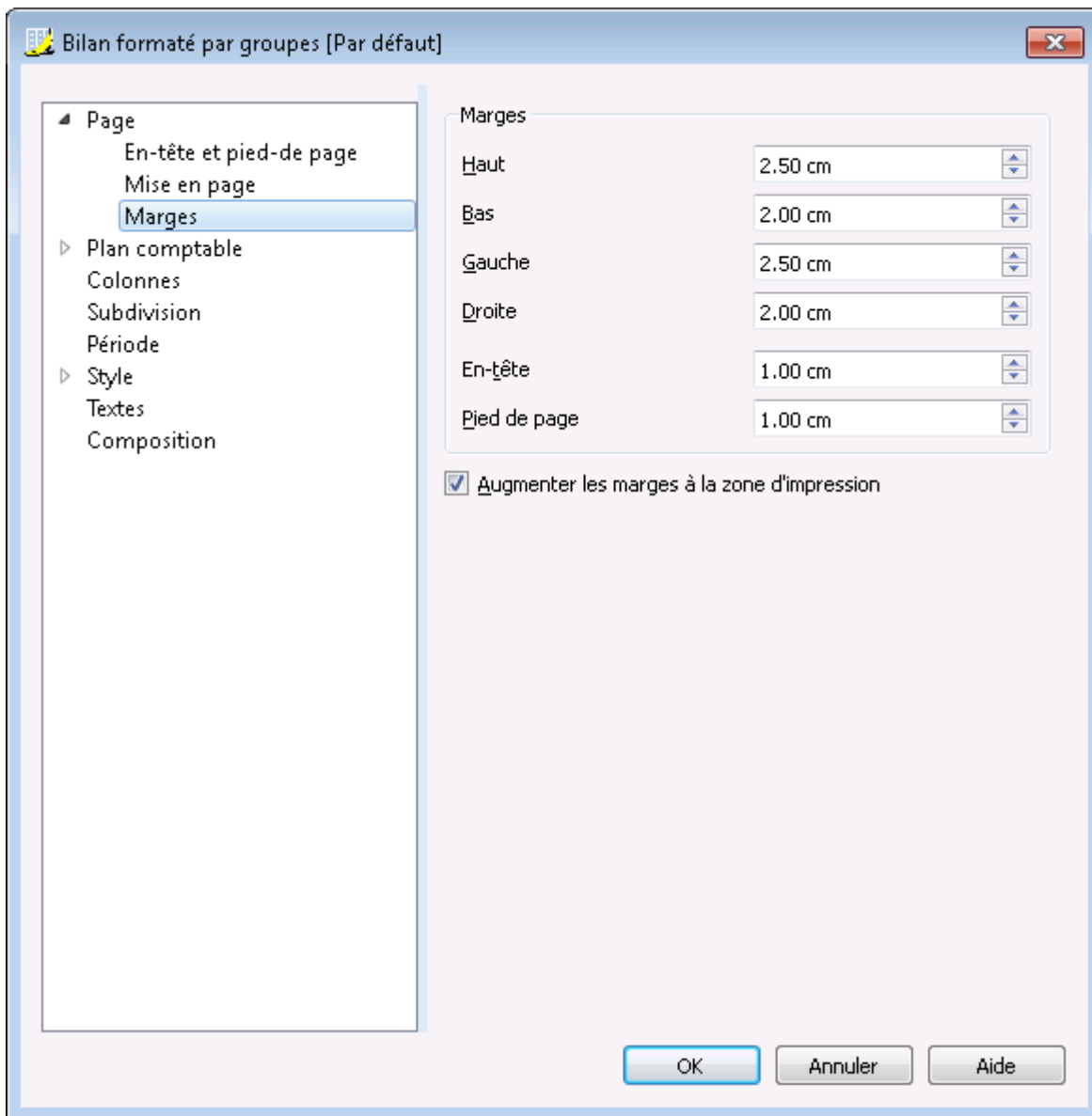
Zoom

L'affichage de l'impression varie selon la valeur insérée.

Orientation de page

On peut sélectionner l'orientation de la page (automatique, paysage, portrait).

5.6.2.3 Marges



Haut, Bas, Gauche, Droite

La distance entre le bord de la feuille et le contenu.

En-tête

La distance entre l'en-tête et le contenu.

Pied de page

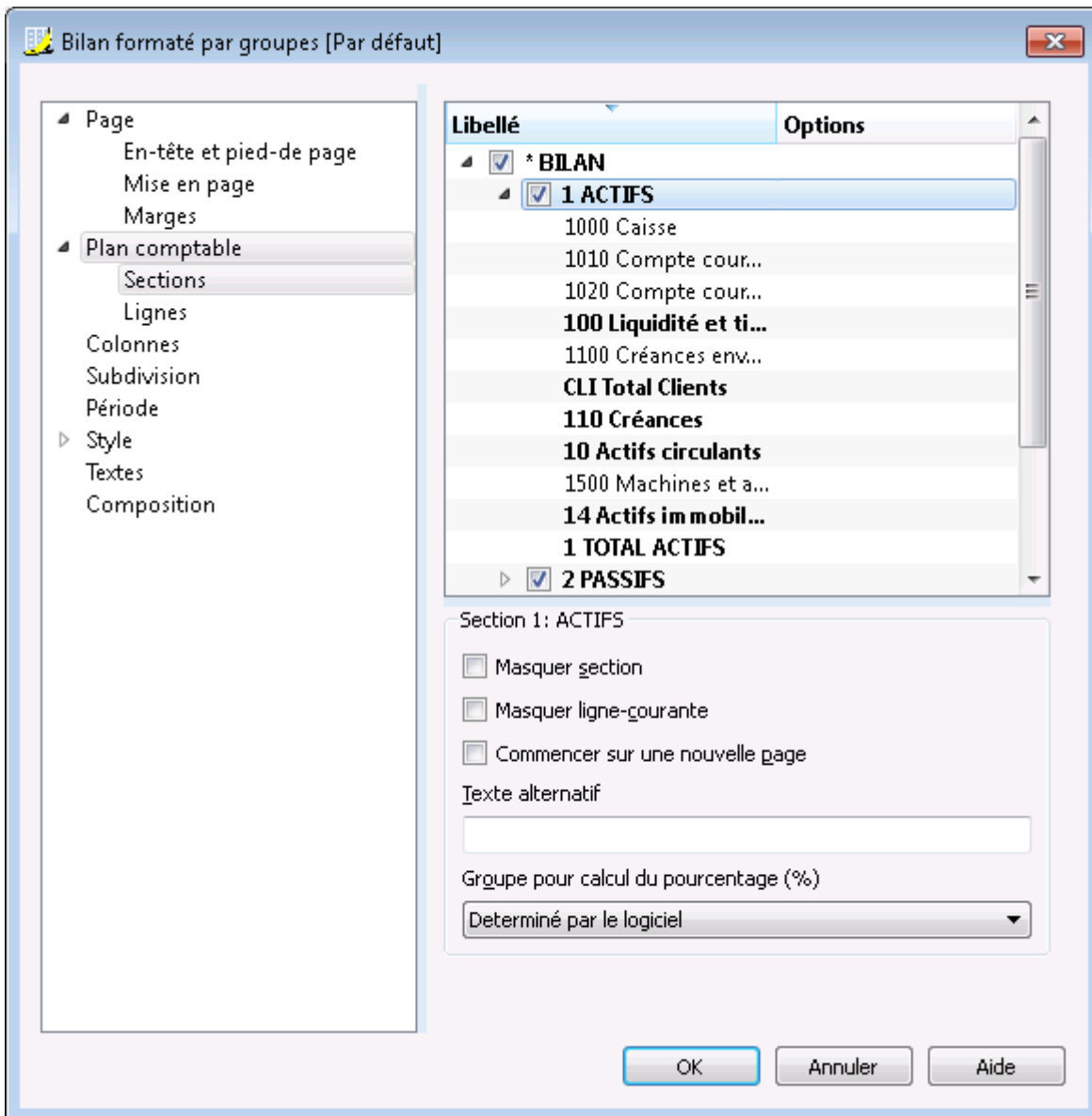
La distance entre le pied de page et le contenu.

Augmenter les marges à la zone d'impression

Dans le cas où l'impression dépasse les marges de la page, en activant la fonction, le contenu est imprimé entre les marges.

5.6.2.4 Sections

Cette section dépend des configurations de la colonne **Section** du plan comptable; voir **Document corrélé**: [Sections dans le plan comptable](#).

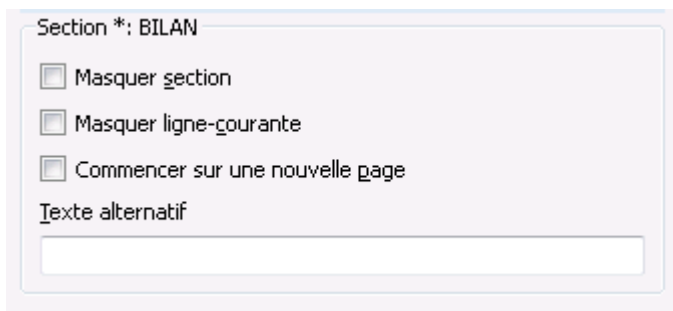


Section

Selon la sélection, ils peuvent y avoir plusieurs sections avec différentes options:

- Celles marquées avec un astérisque qui font référence à l'en-tête de la section.
- Section 1, 2, 3, 4, 01, 02, 03, 04... qui font référence aux postes principaux qui composent le Bilan
- Section de compte, qui fait référence au compte sélectionné
- Section de groupe, qui fait référence au groupe sélectionné

Si une section marquée avec un astérisque est sélectionnée, les options seront les suivantes:



Section *: BILAN

Masquer section

Masquer ligne-courante

Commencer sur une nouvelle page

Texte alternatif

Masquer section

Cliquer sur la section qui ne doit pas être affichée.

Masquer ligne-courante

Cliquer sur la ligne qui ne doit pas être affichée.

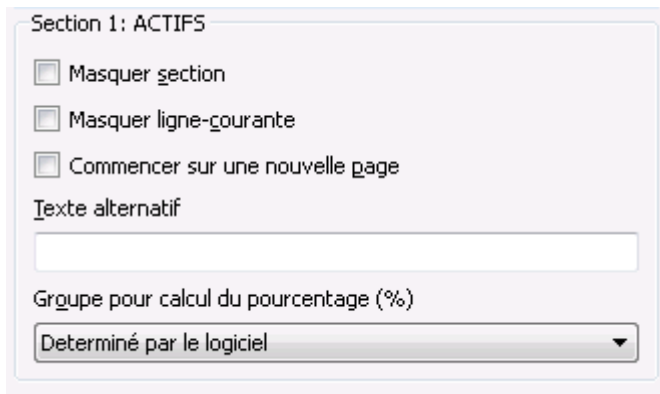
Commencer sur une nouvelle page

Cliquer sur l'en-tête que l'on désire avoir sur une nouvelle page.

Texte alternatif

Insérer un texte alternatif, si l'on désire avoir un texte différent pour la section ou la ligne sélectionnée.

Si une section de chiffre est sélectionnée (1, 2, 3, 4...), une option supplémentaire se présente:



Section 1: ACTIFS

Masquer section

Masquer ligne-courante

Commencer sur une nouvelle page

Texte alternatif

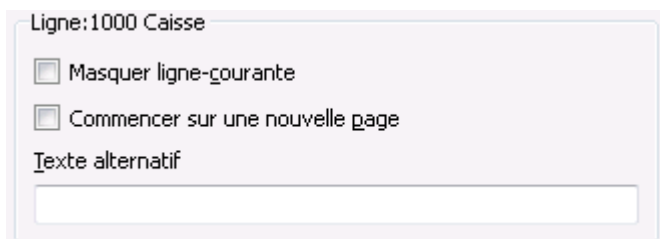
Groupe pour calcul du pourcentage (%)

Déterminé par le logiciel ▼

Groupe pour le calcul du pourcentage (%)

On peut indiquer sur quel groupe le calcul % doit être basé.

Si une section de compte est sélectionnée, les options suivantes sont présentes:



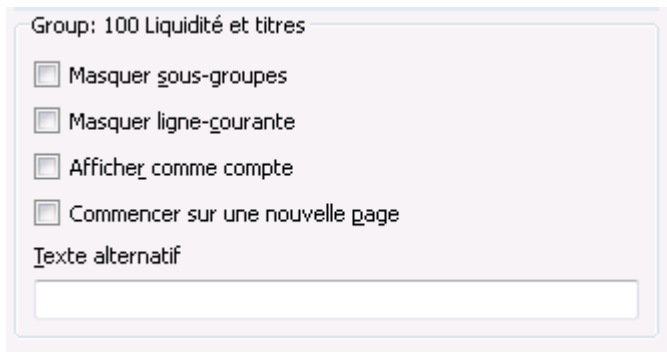
Ligne:1000 Caisse

Masquer ligne-courante

Commencer sur une nouvelle page

Texte alternatif

Si une section de groupe est sélectionnée, deux options, qui caractérisent le groupe, sont présentes:



Group: 100 Liquidité et titres

- Masquer sous-groupes
- Masquer ligne-courante
- Afficher comme compte
- Commencer sur une nouvelle page

Texte alternatif

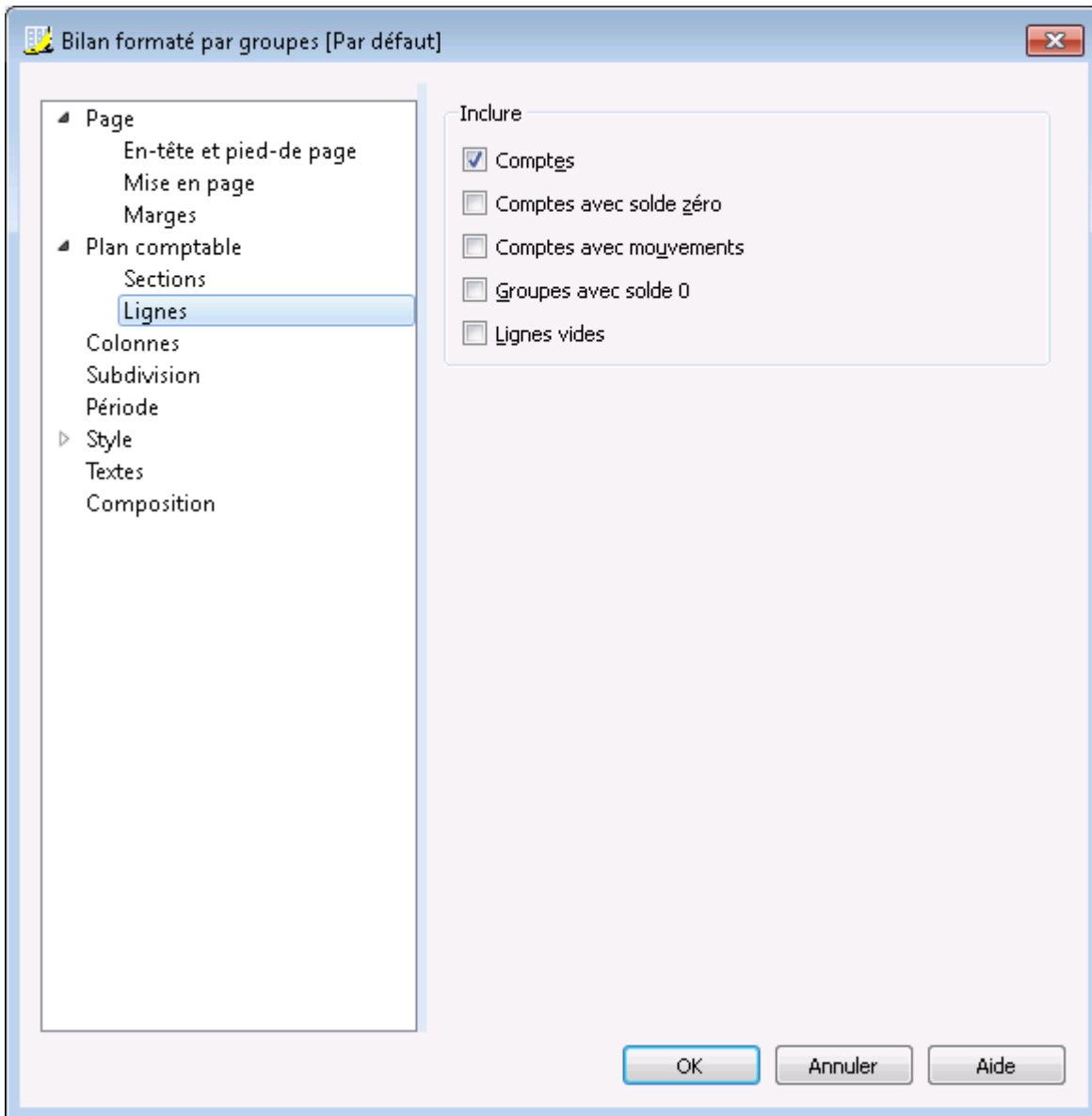
Masquer sous-groupes

Si un groupe est sélectionné et cette fonction est activée, les lignes de niveau inférieur de ce groupe ne sont pas affichés dans le Bilan.

Afficher comme compte

Si un groupe est sélectionné et cette fonction est activée, le groupe est affiché comme compte.

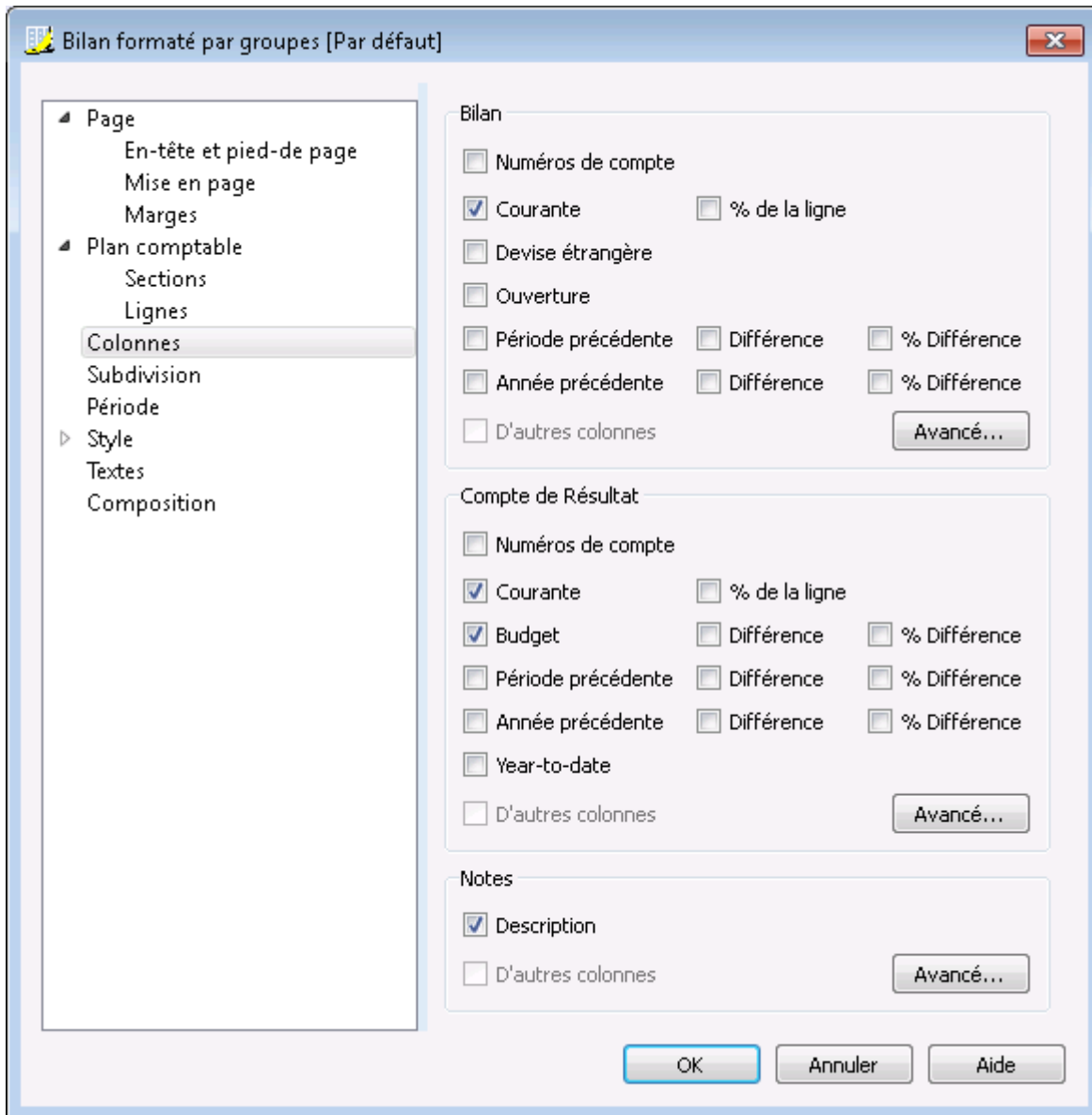
5.6.2.5 Lignes



Comptes, Comptes avec solde zéro, Comptes avec mouvements, Groupes avec solde 0, Lignes vides

En activant les fonctions, les contenus relatifs sont affichés dans l'impression.

5.6.2.6 Colonnes

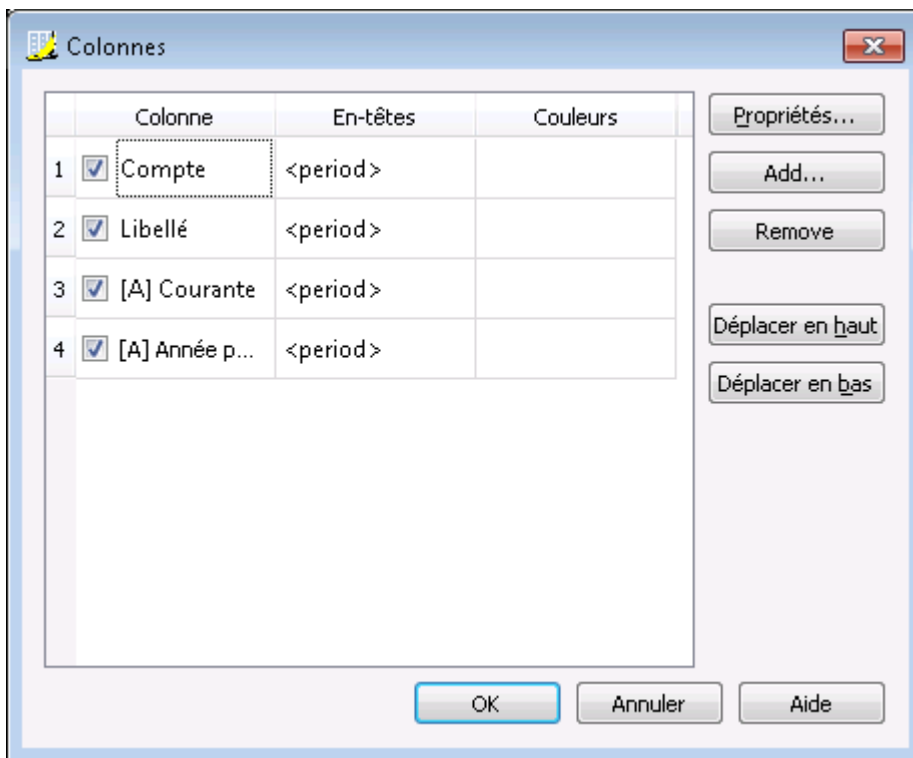


Les options qui suivent sont communes pour la section du Bilan, du Compte de Résultat et pour les Notes (en cas de disponibilité), mais avec quelques variantes: la section Compte de Résultat présente en plus les options du budget - la section Notes a comme prédéfinie la colonne de la description.

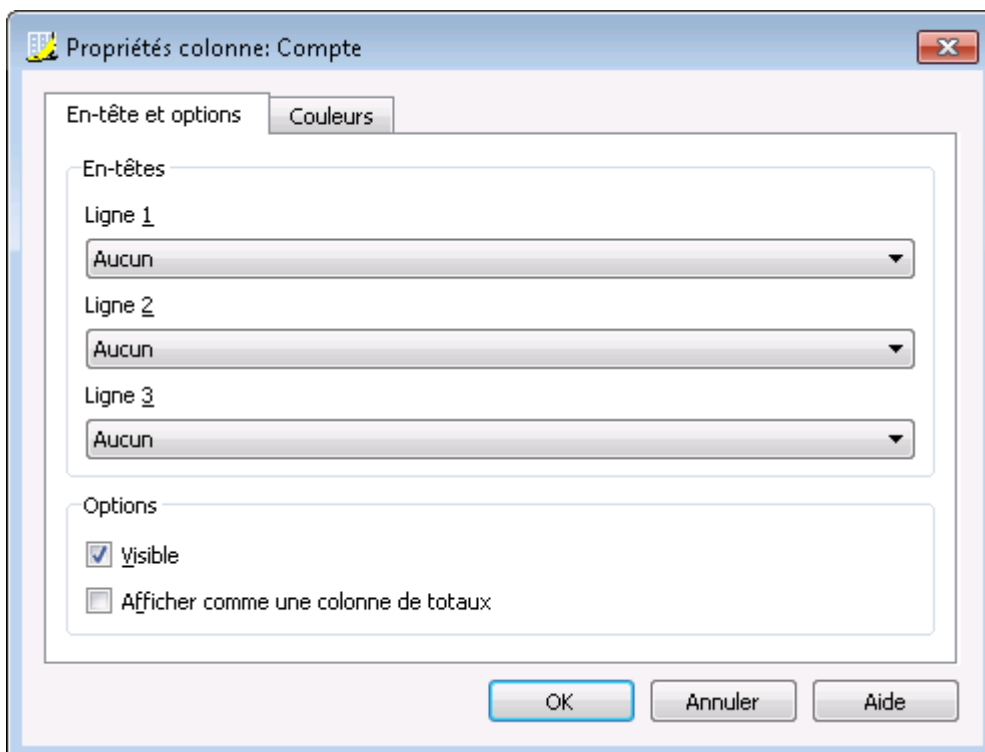
Chaque section a le bouton [Avancé](#), qui permet de changer les configurations et les options des colonnes.

5.6.2.7 Colonnes - avancé

À l'aide du bouton **Avancé**, les configurations des **Colonnes**, des **En-têtes** et des **Couleurs** peuvent être modifiées: il suffit de faire un double-clic sur la colonne pour pouvoir accéder à la fenêtre dialogique des Propriétés, ou de cliquer directement sur le bouton **Propriétés**.



5.6.2.8 Colonnes - propriétés



En-têtes

Ligne 1 / Ligne 2 / Ligne 3

Les en-têtes des colonnes peuvent être modifiés, en sélectionnant **Texte**; ensuite, insérer le nouveau

en-tête dans la case.

Si l'on sélectionne Colonne, le nom de la colonne sélectionnée apparaît dans l'en-tête.

Options

Visible

Si l'option est activée, l'en-tête de la colonne est affiché.

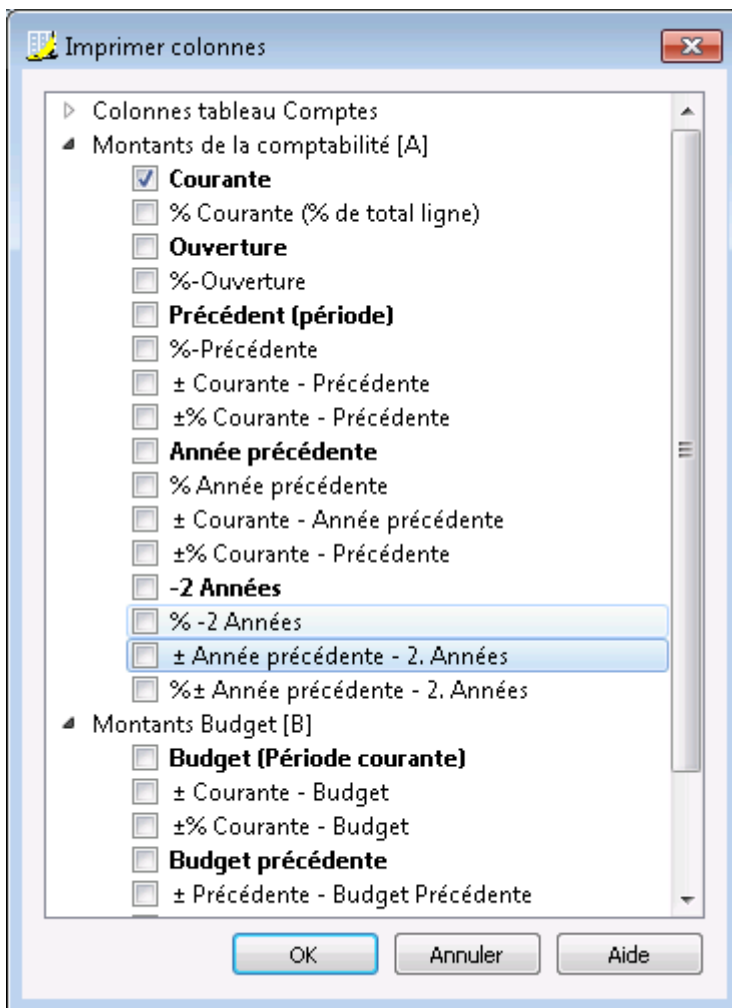
Afficher comme une colonne de totaux

Si l'option est activée, la fonction affiche les montants seulement dans la colonne Totaux.

5.6.2.9 Colonnes - ajouter

Ajouter / Supprimer colonnes...

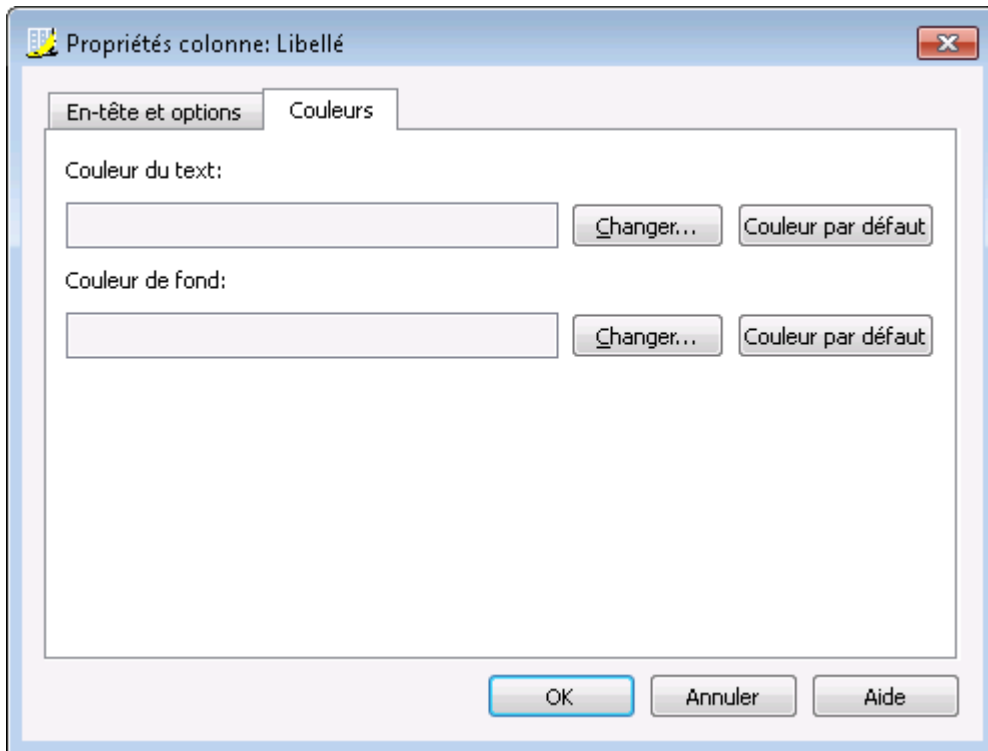
Dans le Bilan, dans le Compte de Résultat et dans les Notes, on peut ajouter des colonnes incluses dans la liste, ou on peut supprimer celles qui ne sont pas nécessaires.



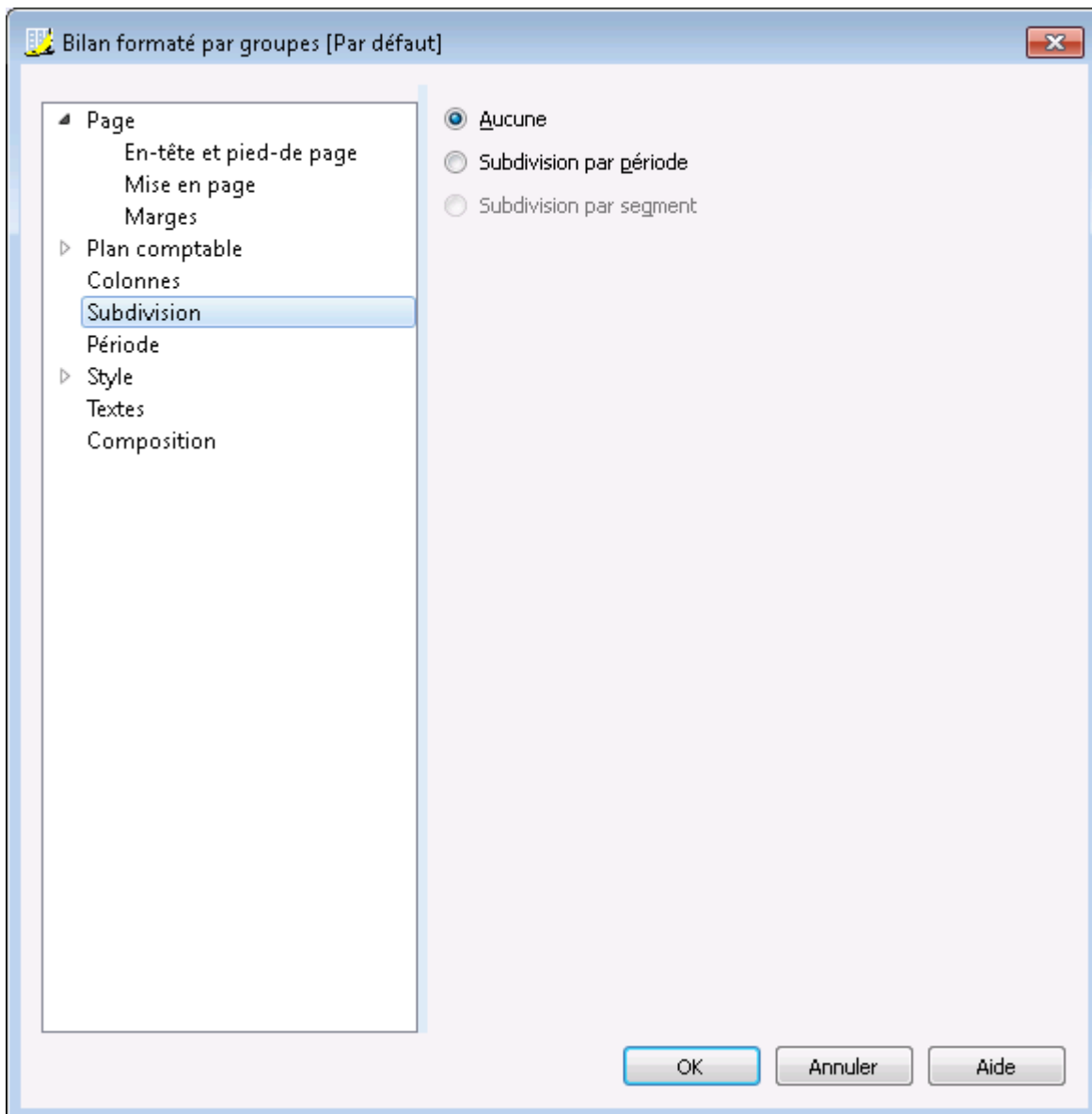
5.6.2.10 Couleurs de fond et de texte

Avec un double clique sur la colonne **Couleurs**, on accède aux options pour modifier soit la couleur de texte, soit la couleur de fond. On peut également accéder à la fenêtre de dialogue avec le bouton **Propriétés**, sections **Couleurs** (commande **Bilan formaté par groupes - Colonnes**, du menu **Compta1**).

Avec le bouton **Couleur par défaut**, on retourne à la couleur prédéfinie.

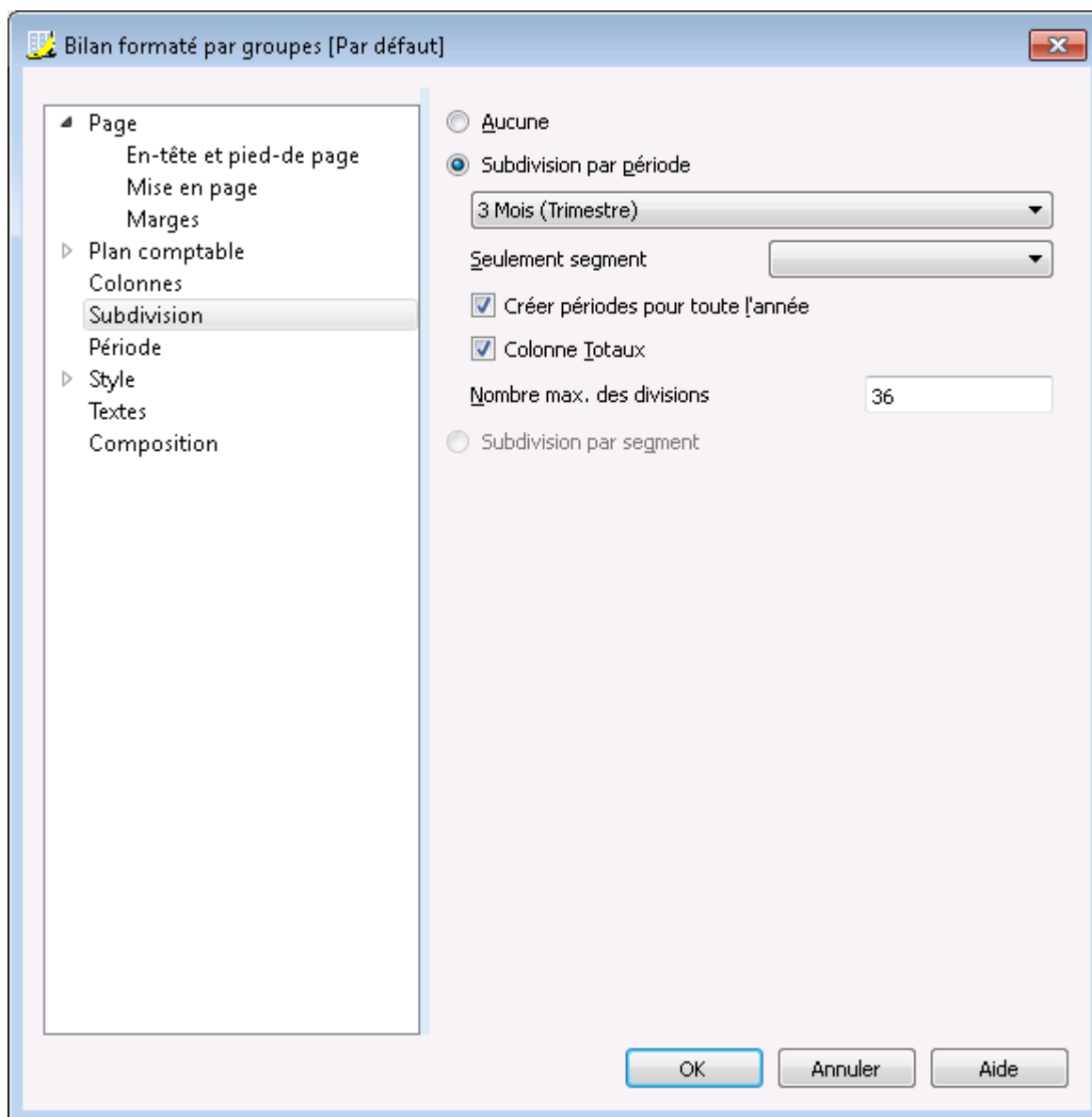


5.6.2.11 Subdivision



Aucune

Toute la période est affichée.



Subdivision par période

La fonction permet d'afficher les données de la période sélectionnée par jour, par mois, par deux mois, trimestriel, par quatre mois, par semestre ou par année. Dans les en-têtes des colonnes, la période choisie s'affiche.

Seulement segment

Les données relatives au segment sélectionné sont affichées:

Créer périodes pour toute l'année

Quand la période comptable n'est pas la même que l'année civile, mais on veut quand même afficher tous les mois, il suffit d'activer cette fonction.

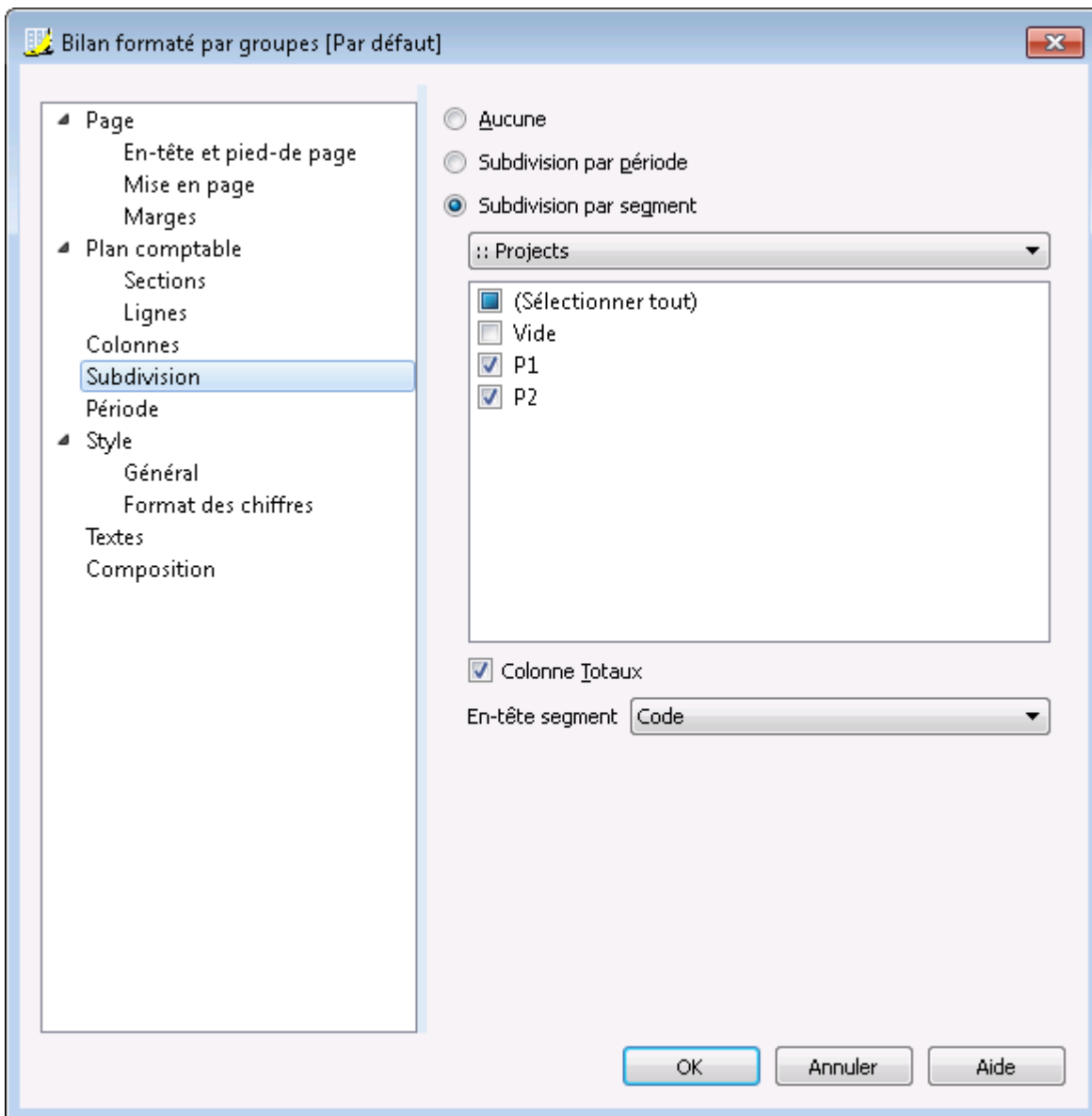
Colonne Totaux

Cette fonction crée une colonne Totaux des périodes sélectionnées dans le Compte de résultat et dans la vue Totaux de la commande Rapports comptables (menu Compta1).

Nombre maximal des divisions

Le nombre maximal des périodes est par défaut 36. Dans des cas particuliers, si on veut des

statistiques particulières très détaillées et sur une période très longue, cette valeur peut être changée manuellement. Un nombre maximal des périodes très élevé peut ralentir le programme.



Subdivision par segment

Les options relatives au segment sélectionné sont affichées:

- Sélectionner tout - Toutes les options sont sélectionnées
- Vide - Le montant, qui n'est attribué à aucun segment, est affiché
- Subdivision des segments - Chaque subdivision prend le nom de l'en-tête donné dans le plan comptable. Les données de la subdivision (selon la sélection) sont affichées.

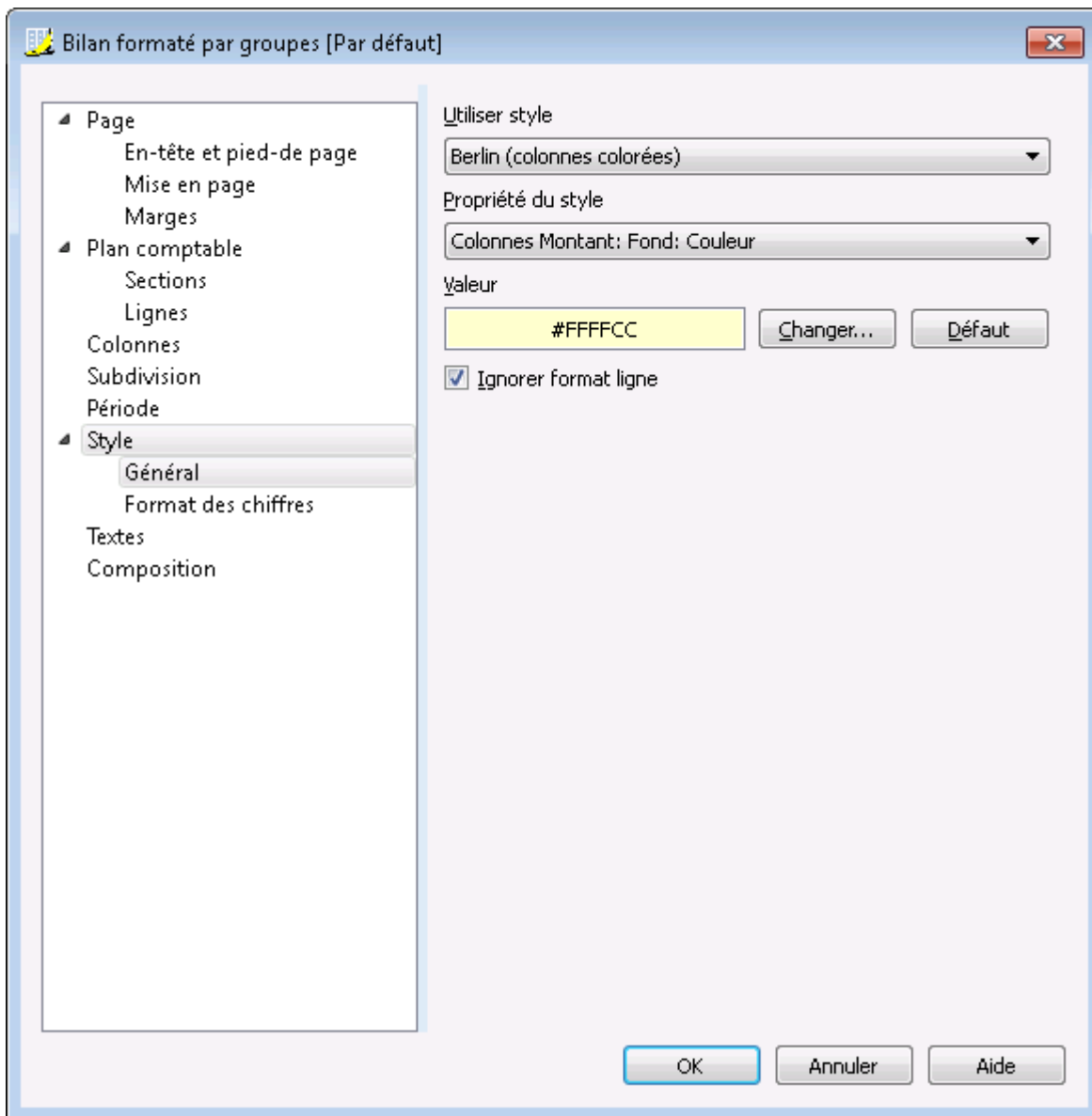
Colonne Totaux

En activant cette case, on obtient les totaux du segment sélectionné.

En-tête segment

On choisit ce qui doit apparaître comme en-tête de la colonne dans les segments.

5.6.2.12 Style



Utiliser Style

Plusieurs modèles de bilan formaté sont configurés. En sélectionnant un, on obtient le Bilan formaté du modèle choisi.

Propriété style

Pour chaque style les couleurs des lignes et de fond peuvent être définies.

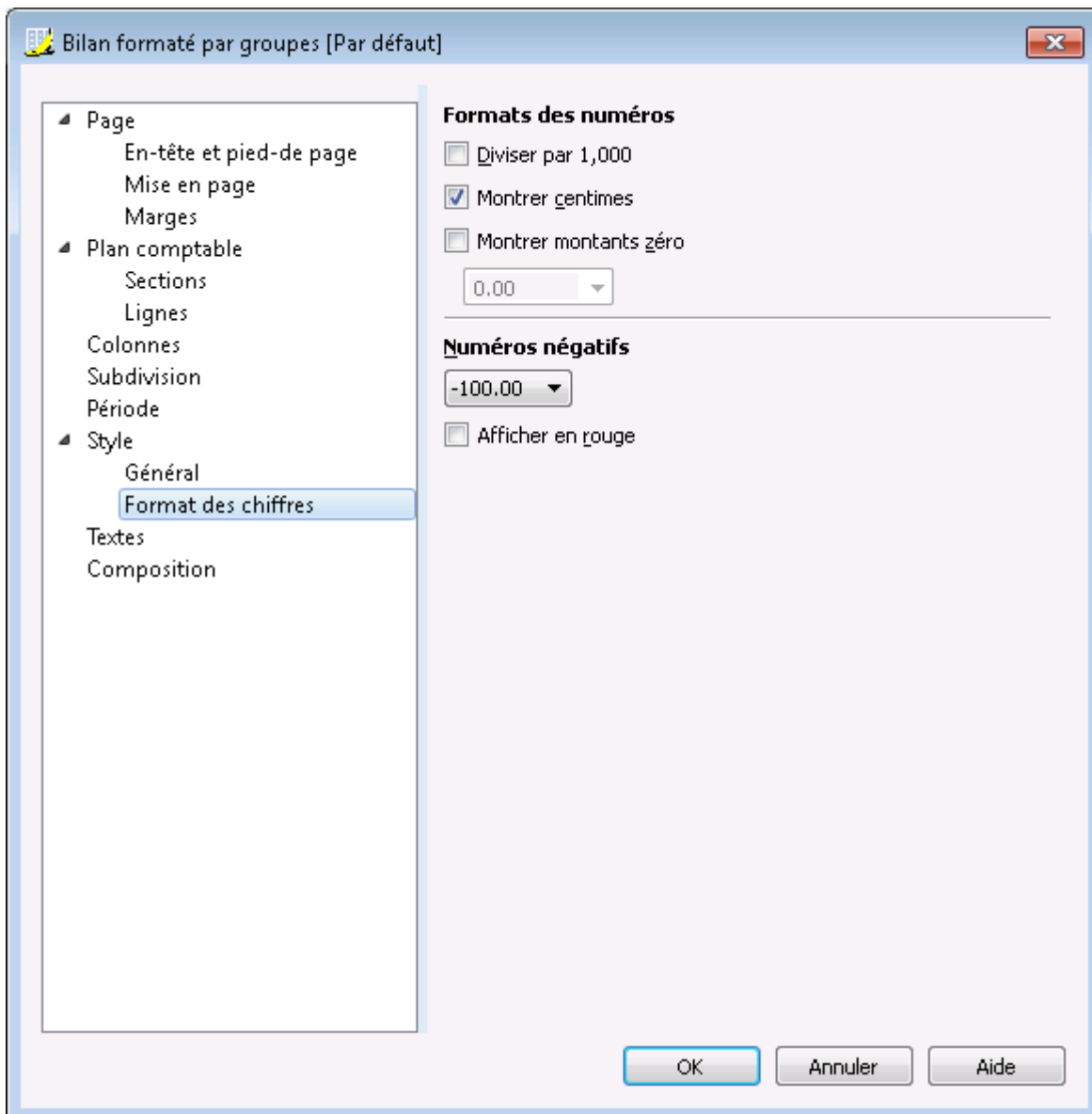
Valeur / Changer... / Défaut

Ces fonctions permettent de changer le style ou de restaurer le style défaut.

Ignorer format ligne

Si la fonction est activée, le format n'est pas maintenu.

5.6.2.13 Formats des chiffres



Diviser par 1,000

Dans le cas où il y aurait des chiffres particulièrement grands, trois zéros sont éliminés en activant la fonction.

Montrer centimes

En activant la fonction, les centimes sont affichés

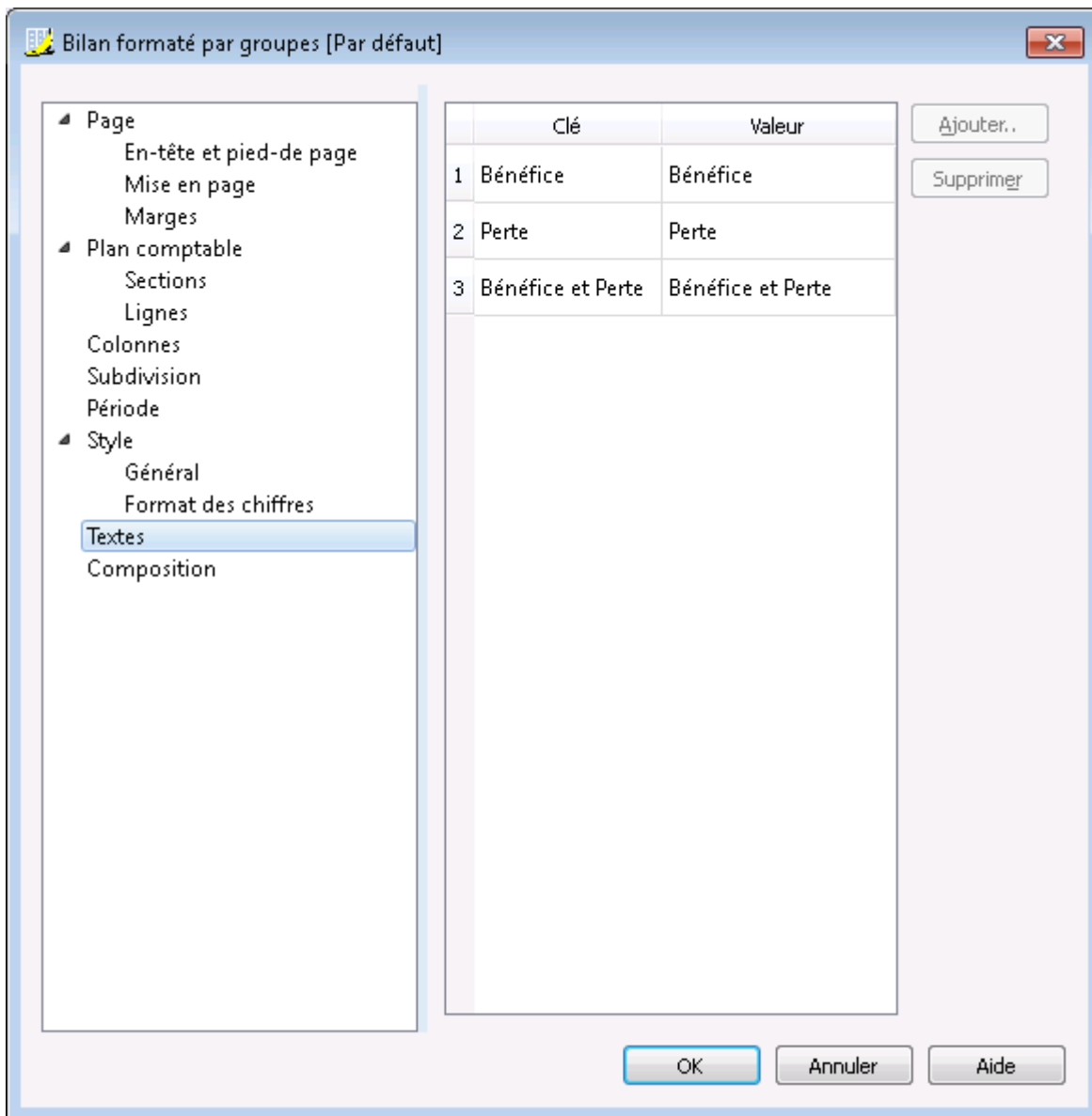
Montrer montants zéro

En activant la fonction, on peut choisir si l'on veut afficher les montant à zéro avec le chiffre **0,00** ou avec le symbole **-,-**

Numéros négatifs

Les numéros négatifs peuvent être affichés avec le signe moins (-) devant le montant, suivant le montant, ou avec les montant entre des parenthèses. On peut aussi activer l'option d'avoir les numéros négatifs en rouge.

5.6.2.14 Textes



Dans cette section, les textes des en-têtes fixes, que le programme utilise pour les impressions, peuvent être modifiés.

Pour changer la valeur, il suffit de faire un double-clic sur la cellule **Valeur** qui correspond à la clé à modifier et y insérer le nouveau texte.

5.6.3 Journal

Dans Banana Comptabilité, le journal correspond au tableau Écritures. On peut imprimer tout le journal ou seulement une partie, en sélectionnant les lignes qu'on désire imprimer; les informations se trouvent à la page [Organiser colonnes](#); les options qui peuvent être incluses dans l'impression, se trouvent dans la leçon [Mise en page](#).

Comptes Écritures Totaux Codes TVA										
Base TVA complète Centres de coût Échéances Bloquer										
	Date	Pièce	Libellé	CtDébit	CtCrédit	Montant CHF	Cod. TVA	% TVA	%Non.Déd	TVA Comptab. CHF
1	03.01.2012	1	Prélèvement postal	1000	1010	350.00				
2	05.01.2012	2	Achat matériel de bureau	6500	1000	32.50	M80	8.00		2.41
3	06.01.2012	3	Vente au comptant	1000	3000	2000.00	V80	-8.00		-148.15
4	20.01.2012	4	Achat matériel chez Société 1	4000	CR.001	1500.00	M80	8.00		111.11
5	28.01.2012	5	Paiement facture Société 1	CR.001	1020	1500.00				
6	01.02.2012	6	Paiement réparation et carburant		1000	357.00				
7	01.02.2012	6	Réparation voiture	6200		300.00				
8	01.02.2012	6	Carburant mois Janvier	6210		57.00				

6500	Matériel de bureau	30.09
1000	Caisse	2'960.50
2200A	TVA automatique	-34.63
M80	Achats de matières et de services 8%	

Info Messages

Il y a plusieurs façons d'imprimer:

- Se positionner dans le tableau **Écritures** et cliquer sur l'icône qui représente l'impression;
- Se positionner dans le tableau **Écritures** et à partir du menu **Fichier**, cliquer sur **Impression**;
- A partir du menu **Compta1**, cliquer sur **Journal par période**: dans ce cas, on peut choisir si on veut imprimer tout ou seulement une période déterminée.

Journal par période

Période Colonne pour classement

Tout 01.01.2012\31.12.2012

Période spécifiée

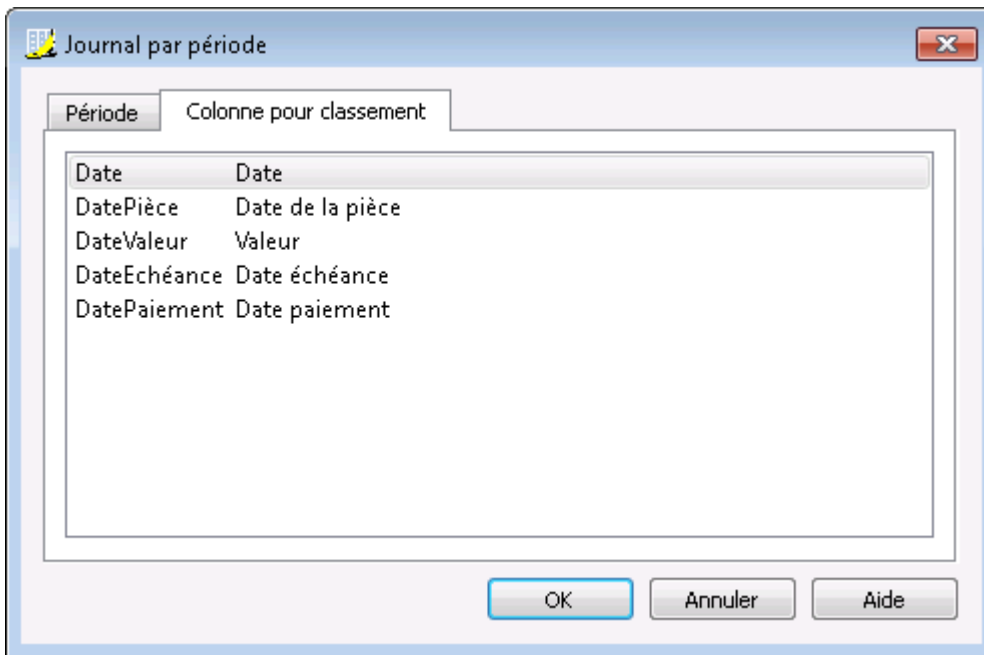
Date début (include)

Date fin (include)

Année

Les informations sur la section **Période** sont identiques à celles de la fenêtre [Enregistrer comme PDF, section Période](#).

Dans la section **Colonne pour classement** on peut choisir le type de date selon lequel on désire trier et imprimer le journal.

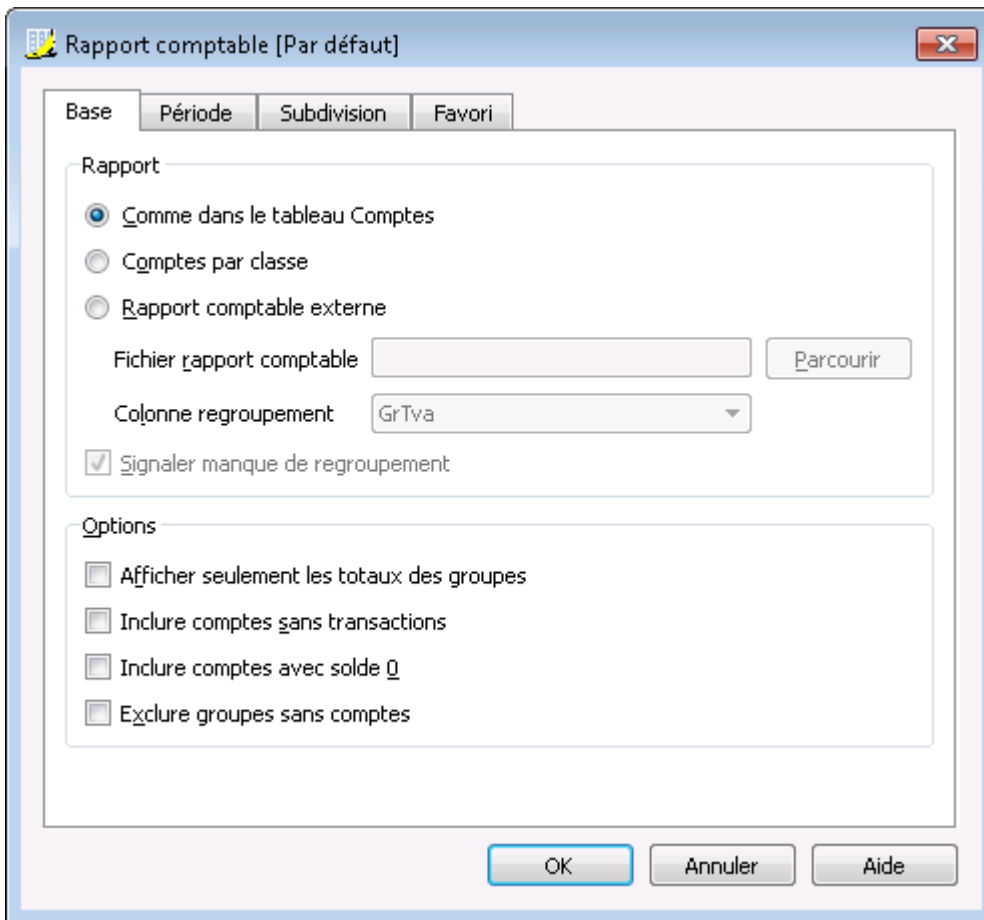


Les informations sur cette section sont identiques à celles de la section [Colonne pour classement - Fiche de compte/catégorie](#).

5.6.4 Rapport comptable

Avec cette commande sont affichés les montants des comptes avec un regroupement déterminé, pour un période déterminé ou par subdivision.

Pour calculer, afficher et imprimer des Rapports, utiliser la commande **Rapports comptables**, menu **Compta1**.



Base

Rapport

On sélectionne le regroupement choisi::

- **Comme dans le tableau Comptes** - on obtient un rapport avec la liste comme dans le tableau Comptes et avec les colonnes Ouverture et Solde
- **Comptes par classe** - on obtient un rapport avec la liste des comptes, mais sans sous-groupes
- **Rapport comptable externe** - le rapport est affiché avec un regroupement préconfiguré dans un fichier séparé (Menu Fichier - Nouveau- Typologie Divers - Rapport comptable).

Options

Sélectionner les comptes à inclure et ceux à exclure du Rapport:

- **Afficher seulement les totaux des groupes** - seulement les totaux des regroupements sont affichés
- **Inclure comptes sans mouvement** - les comptes qui n'ont pas de mouvements sont aussi imprimés
- **Inclure comptes avec solde à 0** - les comptes qui ont un solde à zéro sont aussi imprimés
- **Exclure groupes sans comptes** - les groupes, qui contiennent des comptes avec un solde à zéro, sont exclus.

D'autres sections

Pour les explications des autres sections, consulter les pages internet suivantes:

- [Période](#)
- [Subdivision](#)
- [Composition](#)

Rapport Résultat

Un nouveau tableau, où les résultats sont affichés, est créé.

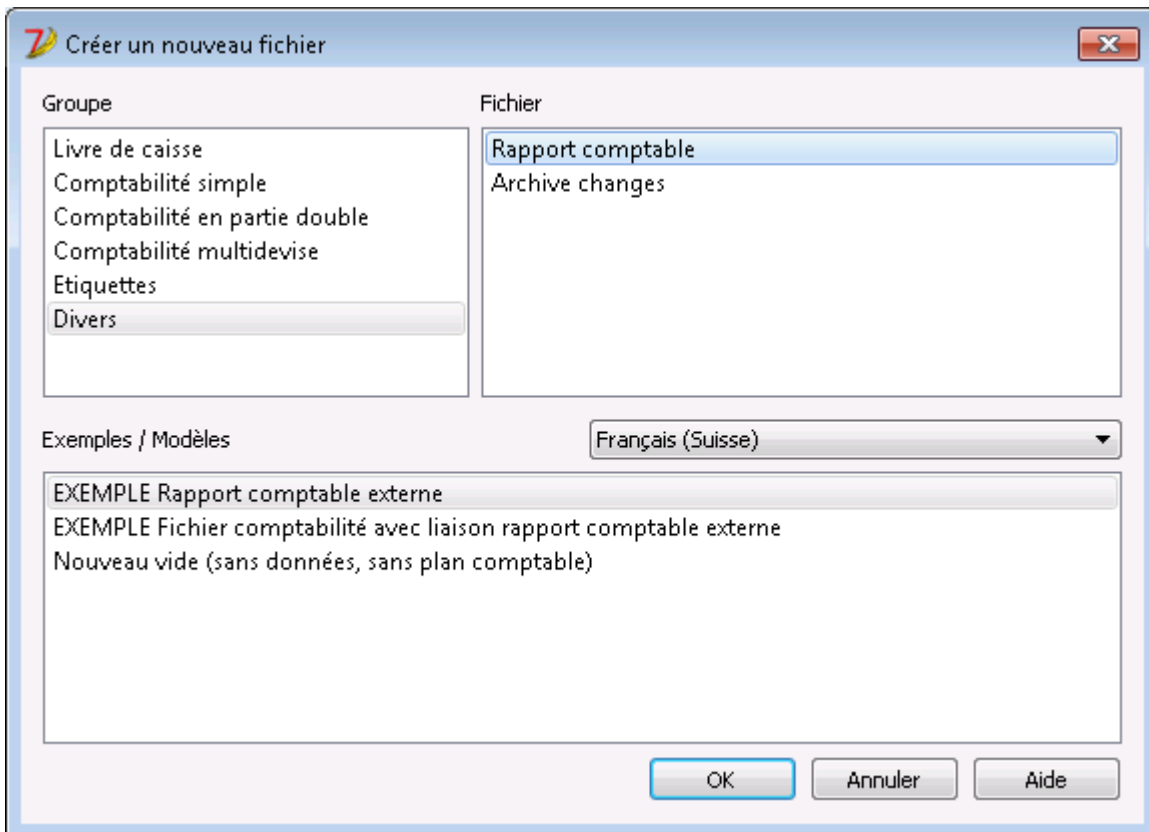
Comptes		Ecritures		Totaux		Codes TVA		Rapport Comptes[Janvier 2012;]	
Complet		Soldes		Totaux		Par défaut			
Groupe	Compte	Libellé	Ouverture CHF 01.01.2012	Période Débit CHF Jan '12	Période Crédit CHF Jan '12	Solde CHF 31.01.2012	Mouvement CHF Jan '12		
1		BILAN							
2									
3		ACTIFS							
4	1000	Caisse	1000.00	2350.00	32.50	3317.50	2317.50		
5	1010	Compte courant postal	2000.00		350.00	1650.00	-350.00		
6	1020	Compte courant bancaire	15000.00		1500.00	13500.00	-1500.00		
7	100	Liquidité et titres	18000.00	2350.00	1882.50	18467.50	467.50		
8									
9	CLI	Total Clients	6000.00			6000.00			
10	110	Créances	6000.00			6000.00			
11									

5.6.5 Rapport comptable externe

Le Rapport comptable externe permet d'obtenir des présentations avec des regroupements des comptes, selon des modèles et exigences divers, sans devoir manipuler le plan comptable de la comptabilité principale.

Créer un fichier Rapport Comptable externe

- Pour obtenir un Rapport comptable externe, il faut créer un fichier de rapport comptable, externe à la comptabilité: menu **Fichier, Nouveau, Divers, Rapport comptable**.



- On peut sélectionner un exemple déjà configuré (Exemple Rapport comptable externe) ou créer un nouveau fichier vide.
- Enregistrer le fichier sous un nouveau nom.

Créer les groupes dans le rapport comptable externe

Dans le cas où on aurait sélectionné **Nouveau vide**, procéder comme suit:

- Configurer les regroupements souhaités

	Groupe	Libellé	Gr	Tot	Conserver	Avec mouv
1					Oui	
2		Actifs			Oui	
3	AC	Actifs circulants	1	Oui		
4	AI	Actifs immobilisés	1	Oui		
5	1	Total Actifs	00		Oui	
6					Oui	
7		Passifs			Oui	
8	D	Dettes	2	Oui		
9	CP	Capital propre	2	Oui		
10	RE	Résultat d'exercice	2	Oui		
11	2	Total Passifs	00		Oui	
12					Oui	
13	00	Différence doit être = 0			Oui	
14					Oui	
15		Charges			Oui	
16	CM	Charges pour marchandise	3	Oui		
17	AC	Autres charges	3	Oui		
18	3	Total Charges	02		Oui	
19					Oui	
20		Produits			Oui	
21	VM	Produits de ventes	4	Oui		
22	AP	Autres produits	4	Oui		
23	4	Total produits	02		Oui	
24					Oui	
25	02	Résultat d'exercice	RE		Oui	

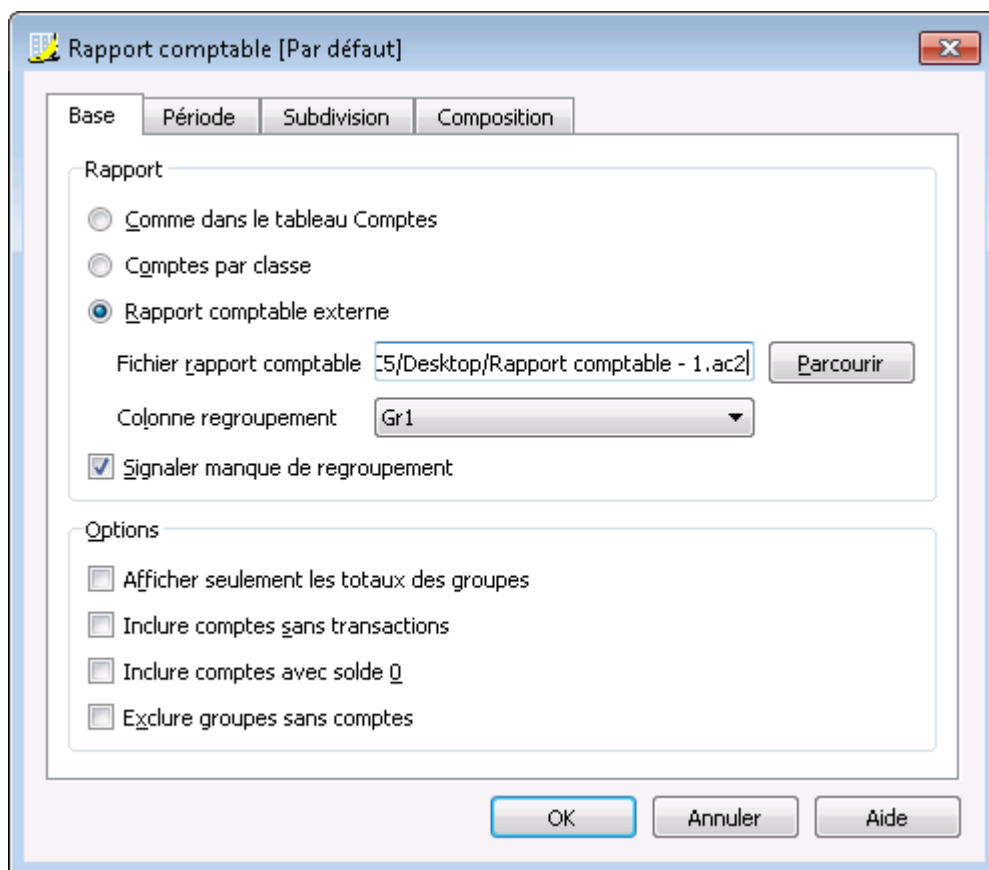
Insérer dans le plan comptable les groupes du report comptable externe

Ouvrir le fichier de la comptabilité et dans le tableau Comptes, utiliser une des colonnes suivants comme regroupement: **Gr1, Gr2**; si la colonne souhaitée ne soit pas affichée, utiliser la commande **Organiser colonnes** du menu **Données**.

Comptes									
Ecritures									
Totaux									
Codes TVA									
Base Mouvement Budget Précédent Divers Impression									
	Section	Groupe	Compte	Libellé	BClasse	Gr	Gr1	Ouverture DeviseBase	Solde DeviseBase
1	1			ACTIFS					
2			1000	Caisse	1	1	AC	1'500.00	1'000.00
3			1010	Compte courant postal	1	1	AC	600.00	3'800.00
4			1020	Compte courant bancaire	1	1	AC	3'600.00	400.00
5			1100	Membres	1	1	AC	500.00	2'000.00
6			1176	Impôt anticipé à récupérer	1	1	AC	2'580.00	2'580.00
7			1300	Charges constatées d'avance	1	1	AC	980.00	980.00
8			1513	Machines de bureau	1	1	AI	4'500.00	4'500.00
9			1515	Infrastructures informatiques	1	1	AI	12'000.00	12'000.00
10			1520	Logiciels	1	1	AI	1'800.00	1'800.00
11			1523	Automobiles	1	1	AI	25'900.00	25'900.00
12		1		TOTAL ACTIFS		00		53'960.00	54'960.00
13									
14	2			PASSIFS					
15			2000	Fournisseurs	2	2	D	-2'500.00	-8'500.00
16			2100	Dette bancaire sur c/c	2	2	D	-3'500.00	-3'500.00
17			2150	TVA automatique	2	2	D		
18			2200	TVA due	2	2	D	-750.00	-750.00
19			2400	Dette bancaire à long terme	2	2	D	-20'000.00	-20'000.00
20			2730	Passifs transitoires	2	2	D	-1'750.00	-1'750.00
21			2800	Capital propre	2	2	CP	-23'760.00	-23'760.00
22			2990	Bénéfice ou perte reportée	2	2	CP	-1'700.00	-1'700.00
23		2991		Bénéfice de l'exercice/Perte de l'exerci		2			5'000.00
24		2		TOTAL PASSIFS		00		-53'960.00	-54'960.00
25									
26		00		Différence doit être = 0					



Calculer le rapport externe

Pour obtenir un **Rapport comptable externe**, il faut partir du menu **Compta1**, commande **Rapports comptable** et activer dans la fenêtre active la fonction **Rapport comptable externe**.



Les explications de cette fenêtre de dialogue sont disponibles dans la page internet: [Rapport comptable](#).

Rapport Résultat

Comptes Ecritures Totaux Codes TVA Rapport Comptes								
Base Mouvement Soldes Par défaut  								
	Section	Groupe	Compte	Libellé	BClasse	Gr	Ouverture 01.01.2012	Solde 31.12.2012
1								
2				Actifs				
3		AC		Actifs circulants		1	9760.00	13'260.00
4		AI		Actifs immobilisés		1	44'200.00	44'200.00
5		1		Total Actifs		00	53'960.00	57'460.00
6								
7				Passifs				
8		D		Dettes		2	-28'500.00	-34'500.00
9		CP		Capital propre		2	-25'460.00	-25'460.00
10		RE		Résultat d'exercice		2		2'500.00
11		2		Total Passifs		00	-53'960.00	-57'460.00
12								
13		00		Différence doit être = 0				
14								
15				Charges				
16		CM		Charges pour marchandise		3		6'000.00
17		3		Total Charges		02		6'000.00
18								
19				Produits				
20		VM		Produits de ventes		4		-2'000.00
21		AP		Autres produits		4		-1'500.00
22		4		Total produits		02		-3'500.00
23								
24		02		Résultat d'exercice		RE		2'500.00

5.6.6 Fiches de compte/catégorie

La fiche de compte permet d'avoir une énumération complète des mouvements comptables d'un compte présent dans le plan comptable. Il y a deux méthodes pour rappeler une fiche de compte ou une fiche de catégorie:

- Sur la cellule du numéro de compte, une petite flèche bleu est présente; en cliquant là-dessus une seule fois, la fiche de compte apparaît.

Comptes										
Ecritures										
Totaux										
Codes TVA										
Base TVA complète Centres de coût Echéances Bloquer										
	Date	Pièce	Libellé	CtDébit	CtCrédit	Montant CHF	Mod. TVA	% TVA	Non.Déc	TVA C
1	03.01.2012	1	Prélèvement postal	1000	1010	350.00				
2	05.01.2012	2	Achat matériel de bureau	6500	1000	32.50	M80	8.00		
3	06.01.2012	3	Vente au comptant	1000	3000	2000.00	V80	-8.00		
4	20.01.2012	4	Achat matériel chez Société 1	4000	CR.001	1500.00	M80	8.00		
5	28.01.2012	5	Paiement facture Société 1	CR.001	1020	1500.00				
6	01.02.2012	6	Paiement réparation et carburant		1000	357.00				
7	01.02.2012	6	Réparation voiture	6200		300.00				
8	01.02.2012	6	Carburant mois Janvier	6210		57.00				
9										
10										
11										

Touche F6 = Echange compte crédit/débit	
6500	Matériel de bureau 30.09
1000	Caisse 2'960.50
2200A	TVA automatique -34.63
M80	Achats de matières et de services 8%

- Sélectionner la commande **Fiches de compte/catégorie** (Livre de caisse et Comptabilité dépenses / recettes) ou **Fiches de compte** (Comptabilité en partie double) dans le menu **Comptal** pour ouvrir et imprimer quelques ou toutes les fiches de compte.

Nouveauté: Mettre à jour la fiche de compte

La fiche de compte est temporaire, elle est calculée au moment où on la demande. Si on modifie ou on ajoute des écritures dans le tableau Écritures, la fiche de compte n'est pas actualisée automatiquement. Pour mettre à jour la fiche de compte, il faut la demander à nouveau à partir de la commande **Fiches de compte**, ou cliquer, à partir du tableau Écritures, sur la petite flèche bleu positionnée au-dessus du numéro de compte; ou encore, si la fiche de compte est encore ouverte, en cliquant sur le symbole indiqué dans l'image ci-dessous.

Comptes		Ecritures		Totaux		Codes TVA		1000 Caisse	
Base TVA Centres de coût Echéances									
Date	Pièce	Libellé	Contrp	Débit CHF	Crédit CHF	Solde CHF			
1		Solde initial				1'000.00			
2	03.01.2012	1 Prélèvement postal	1010	350.00		1'350.00			
3	05.01.2012	2 Achat matériel de bureau	6500		32.50	1'317.50			
4	06.01.2012	3 Vente au comptant	3000	2'000.00		3'317.50			
5	01.02.2012	6 Paiement réparation et carburant	[*]		357.00	2'960.50			
6		Totaux mouvements		2'350.00	389.50	2'960.50			

6500	Matériel de bureau	30.09	
1000	Caisse	2'960.50	
2200A	TVA automatique	-34.63	
M80	Achats de matières et de services 8%		

Info Messages

Un double-clic sur le numéro de ligne de la fiche de compte vous permet de retourner au tableau Écritures sur la ligne d'origine.

La contrepartie dans la fiche de compte

Dans les fiches de compte, la colonne Contrepartie (Contrp), qui indique le compte qui complète l'écriture, est affichée.

Quand il s'agit d'écritures sur plusieurs comptes (écritures sur plusieurs lignes) et il y a un compte enregistré en débit et plusieurs comptes enregistrés en crédit, ou vice versa, le programme déduit la contrepartie possible avec la logique suivante:

Comptes		Ecritures		Totaux		Codes TVA		6210 Carburants	
Base TVA complète Centres de coût Echéances Bloquer									
Date	Pièce	Libellé	CtDébit	CtCrédit	Montant CHF	Mod. TVA	% TVA	Non.I	
4	20.01.2012	4 Achat matériel chez Société 1	4000	CR.001	1'500.00	M80	8.00		
5	28.01.2012	5 Paiement facture Société 1	CR.001	1020	1'500.00				
6	01.02.2012	6 Paiements divers		1020	7'250.00				
7	01.02.2012	6 Téléphone	6510		256.00				
8	04.02.2012	6 Loyer mois de janvier	6000		3'200.00				
9	04.02.2012	6 Entretien	6200		3'794.00				

Touche F6 = Echange compte crédit/débit		
1020	Compte courant bancaire	6'250.00

Info Messages

Dans ce cas, il n'est pas possible d'avoir l'indication de la contrepartie directement dans la fiche de compte, parce que le compte 1020 a plusieurs contreparties. Pour cette raison, dans la colonne de la contrepartie le programme indique le symbole [*].

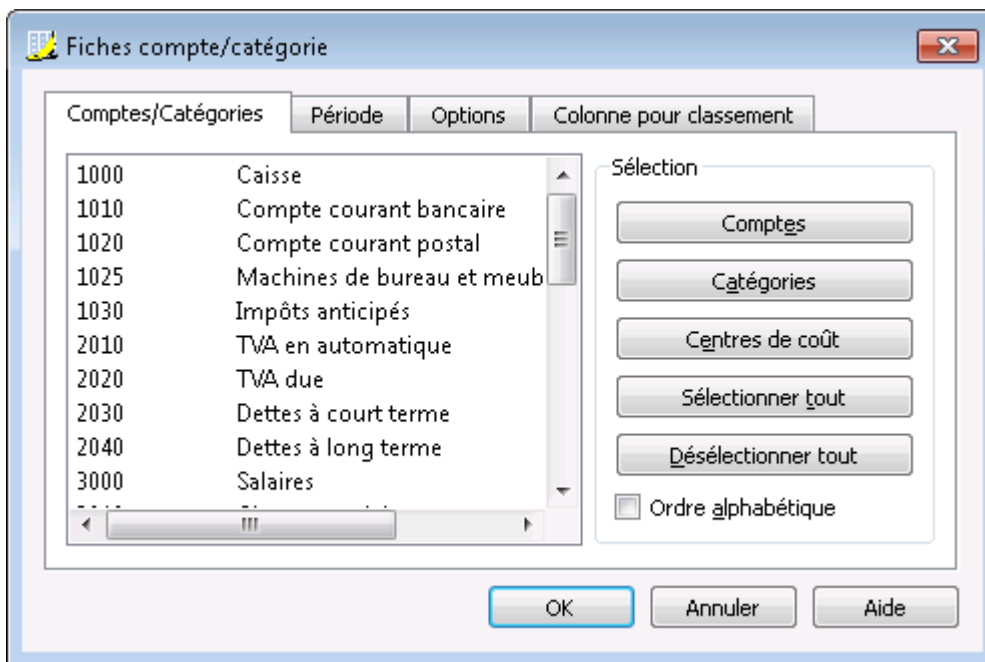
Comptes		Ecritures		Totaux		Codes TVA		1020 Compte courant bancaire	
Base TVA Centres de coût Echéances									
Date	Pièce	Libellé	Contrp	Débit CHF	Crédit CHF	Solde CHF			
1		Solde initial				15'000.00			
2	28.01.2012	5 Paiement facture Société 1	CR.001		1'500.00	13'500.00			
3	01.02.2012	6 Paiements divers	[*]		7'250.00	6'250.00			
4		Totaux mouvements			8'750.00	6'250.00			
1020		Compte courant bancaire		6'250.00					
Info		Messages							

Si, au contraire, on clique sur un compte dont l'écriture fait partie de cette ligne avec la contrepartie en commun, la contrepartie est indiquée entre des parenthèses carrées []. Dans l'exemple, la contrepartie 1020

Comptes		Ecritures		Totaux		Codes TVA		6510 Téléphone	
Base TVA Centres de coût Echéances									
Date	Pièce	Libellé	Contrp	Débit CHF	Crédit CHF	Solde CHF			
1	01.02.2012	6 Téléphone	[1020]	256.00		256.00			
2		Totaux mouvements		256.00		256.00			
6510		Téléphone		256.00					
1020		Compte courant bancaire		6'250.00					
Info		Messages							

Imprimer toutes les fiches de compte

On part toujours de la même commande: menu **Compta1**, commande **Fiche de compte**; on active les fonctions désirées (par exemple, période, un compte par page, etc.) contenues dans les différentes sections, aller vers les sections successives et confirmer avec **OK**.



Les explications des sections se trouvent dans les pages qui suivent directement celle-ci.

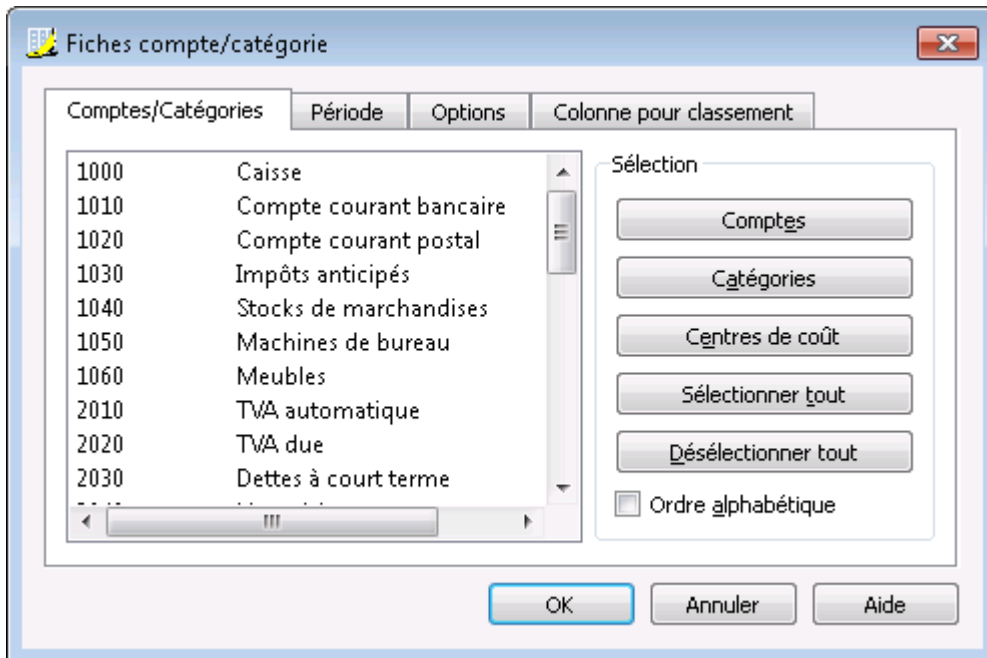
Les fiches de compte sélectionnées s'affichent sur l'écran.

Comptes								Ecritures		Totaux		Codes TVA		Fiche de compte	
Base								TVA		Centres de coût		Echéances			
	Date	Pièce	Libellé	Contrp	Débit CHF	Crédit CHF	Solde CHF								
			1000 Caisse												
2			Solde initial				1000.00								
3	03.01.2012	1	Prélèvement postal	1010	350.00		1350.00								
4	05.01.2012	2	Achat matériel de bureau	6500		32.50	1317.50								
5	06.01.2012	3	Vente au comptant	3000	2000.00		3317.50								
6			Totaux mouvements		2350.00	32.50	3317.50								
			1010 Compte courant postal												
9			Solde initial				2000.00								
10	03.01.2012	1	Prélèvement postal	1000		350.00	1650.00								
11			Totaux mouvements			350.00	1650.00								
			1020 Compte courant bancaire												
14			Solde initial				15000.00								
15	28.01.2012	5	Paiement facture Société 1	CR.001		1500.00	13500.00								
16	01.02.2012	6	Paiements divers	[*]		7250.00	6250.00								
17			Totaux mouvements			8750.00	6250.00								
18															

Pour imprimer, cliquer sur le menu **Fichier**, commande **Impression**. Dans le cas où il serait nécessaire de modifier les options de la fiche de compte, on peut, à partir de cette fenêtre, accéder directement à la Fiche de compte, en cliquant sur le symbole indiqué avec la flèche.

Documents corrélés: [Mise en page](#), [Composition](#).

5.6.6.1 Comptes/catégories



Comptes

Tous les comptes sont automatiquement sélectionnés.

Catégories

Toutes les catégories sont automatiquement sélectionnées sauf les Centres de coût.

Centres de coût

Les comptes des Centres de coût sont automatiquement sélectionnés.

Sélectionner tout

Tout est sélectionné.

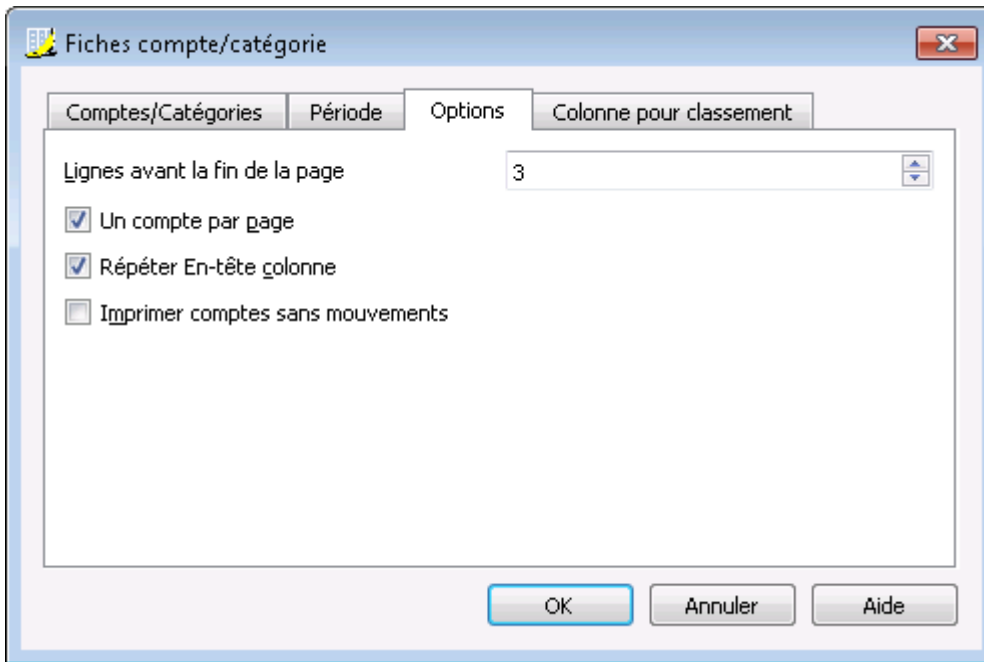
Désélectionner tout

La sélection précédente est annulée.

5.6.6.2 Période

Les informations sur la section Période sont identiques à celles de la fenêtre [Enregistrer comme PDF, section Période](#).

5.6.6.3 Options



Lignes avant la fin de la page

Cette commande a été créée afin d'éviter qu'un compte soit imprimé en partie sur une page et en partie sur la page suivante. Si la fiche de compte à imprimer n'a pas au moins un nombre de lignes égal à la valeur insérée, elle sera complètement imprimée sur la page suivante.

Un compte par page

Grâce à cette fonction, chaque fiche de compte en phase d'impression est imprimée sur une nouvelle page (aussi celles avec peu de mouvements).

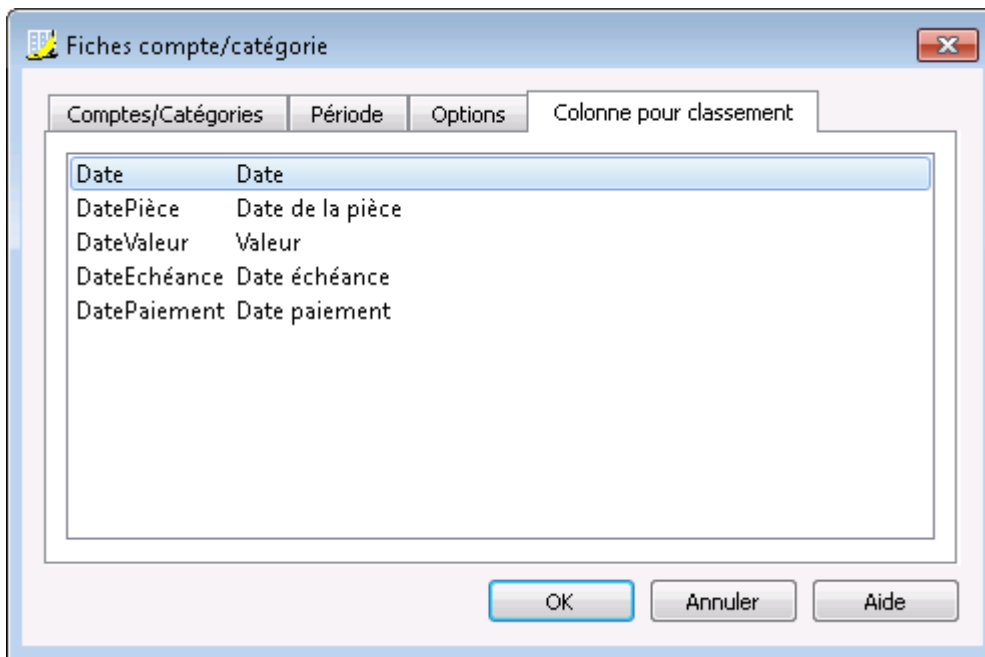
Répéter En-tête colonne

En activant cette fonction, les en-têtes de colonne se répètent pour chaque compte, à l'intérieur de la page.

Imprimer comptes sans mouvements

Grâce à cette fonction, même les fiches de compte sans mouvements sont imprimées.

5.6.6.4 Colonne pour classement



On peut trier les écritures selon différents critères de date.

Si aucun critère n'est spécifié, le même classement que celui des écritures est maintenu.

Pour imprimer les fiches de compte: après avoir configuré tous les paramètres, en cliquant sur le bouton "OK", les fiches de compte sont affichées sur l'écran. Ensuite, démarrer l'impression avec la commande **Impression** du menu **Fichier**.

5.6.7 Impressions PDF de fin d'année

Quand on crée l'aperçu d'un document, il est possible de l'enregistrer en PDF et de l'imprimer.

Maison XX
Comptabilité 2012

BILAN

ACTIFS

	31.12.2012
Caisse	2960.50
Compte courant postal	1650.00
Compte courant bancaire	13500.00
<i>Liquidité et titres</i>	<i>18110.50</i>
Total Clients	6000.00
Créances	6000.00
<i>Actifs circulants</i>	<i>24110.50</i>
Machines et appareils	20000.00
<i>Actifs immobilisés</i>	<i>20000.00</i>
TOTAL ACTIFS	44110.50

Créer Pdf...
 Exporter en Html...
 Exporter en Excel...
 Copier dans le Presse-papiers

Les données suivantes peuvent être enregistrées en PDF:

- Bilan et Compte de résultat
- Tableau Comptes, Ecritures, Codes TVA, Totaux
- Résumés TVA
- Fiches des Comptes

Le fichier est créé avec une table des matières qui permet d'accéder aux impressions différentes de façon simple.

Ce fichier doit être sauvé sur un CD non réinscriptible (à conserver ensemble avec les documents comptables) afin de satisfaire les exigences légales pour l'archivage des données comptables.

Maison XX
Comptabilité 2012

BILAN

ACTIFS

	31.12.2012
Caisse	2'950.50
Compte courant postal	1'650.00
Compte courant bancaire	13'500.00
Liquidité et titres	18'110.50
Total Clients	6'000.00
Créances	6'000.00
Actifs circulants	24'110.50
Machines et appareils	2'000.00
Actifs immobilisés	2'000.00
TOTAL ACTIFS	44'110.50

PASSIFS

	31.12.2012
Total Créanciers	6'000.00
Dettes bancaires à court terme	10'000.00
Dettes à court terme	16'000.00
Capital propre / Capital social	2'000.00
Bénéfice reporté / Perte reportée	8'000.00
Bénéfice	110.50
Capitaux propres	28'110.50
TOTAL PASSIFS	44'110.50

5.7 Thèmes

5.7.1 Comment s'organiser

A la base de la comptabilité il y a les documents et justificatifs comptables.

Le type d'organisation comptable dépend de l'activité et du volume des documents.
L'organisation doit être adaptée selon les besoins.

Ci-dessous, nous donnons une indication des solutions qui se sont prouvées d'être très utiles.

Les différents types de documents

Il est important de classer et organiser les différents types de documents:

- **Documents de base:** contrat de bail, abonnements (de téléphone), statuts, contrats d'assurance et chaque document qui est signé une seule fois et qui a de l'importance pour plusieurs années.
Ces documents doivent être gardés dans un classeur séparé, avec ce genre de documents.
Pour des documents très importants (cautions reçus, etc.) il peut être utile de faire une photocopie et de conserver l'original dans un coffre en banque ou un endroit où le document est en sécurité.
Ne pas perforer les documents importants, mais mettez-les dans des pochettes transparentes.
Ce classeur est la base de votre société/activité et il faut le garder avec soin.

- **Documents de base concernant les employés:** Contrats de travail, assurances du personnel et autres, peuvent être gardés dans un classeur séparé.
Si la documentation devient très volumineuse, on peut utiliser un classeur par thème.
- **Déclarations à la TVA:** il est utile de garder un classeur séparé, avec les différentes déclarations que vous présentez régulièrement (trimestriel, semestriel, annuel) Il est mieux de tenir votre affiliation à la TVA ou d'autres documents généraux ensemble avec les documents de base.
- **Justificatifs comptables de l'année:** il s'agit de reçus, factures, ou autres documents, liés à une dépense ou une recette.
Les justificatifs comptables doivent être gardés, de façon séparée, année par année. Il faut donc avoir un classeur avec les justificatifs comptable par année comptable.

Justificatifs comptables:

Un bon ordre quotidien est nécessaire pour enregistrer les opérations comptables et pour avoir la situation de la société sous contrôle, comme la liquidité, la somme des débits et crédits, etc.

1. Tous les justificatifs comptables (reçus, factures, tickets de caisse) doivent en général être conservés pour au moins 10 ans.
2. Classer et mettre en ordre par date les justificatifs comptables, ensemble avec les extraits de compte bancaires de paiement/virement appropriés.
3. Les extraits de compte doivent être tenus ensembles aux justificatifs.
4. Noter sur le justificatif (extraits et autres) un numéro progressif. Grâce à ce numéro, qui doit être inséré dans la colonne Pièce, vous pouvez trouver, à partir de la comptabilité, le document comptable.
5. A la fin de l'année, imprimer une copie du journal et conserver-le ensemble avec les justificatifs.
6. Chaque année, il faut commencer un nouveau classeur pour les justificatifs comptables.

Dans la comptabilité, il y a deux critères pour enregistrer les opérations comptables:

- **comptabilité sur l'encaissée:** les factures sont enregistrées seulement au moment du paiement aux fournisseurs et de l'encaissement des clients.
- **comptabilité sur ce qui a été facturé:** les factures sont enregistrées au moment de la réception ou de l'émission.

Les petites entreprises non assujettis à la TVA peuvent comptabiliser soit avec la première soit avec la deuxième méthode; les entreprises assujettis à la TVA doivent choisir un critère qui doit être autorisé par le Bureau de la TVA à Berne. Dans certains cas, le Bureau de la TVA peut imposer le critère qui doit être utilisé. Quand un critère déterminé a été autorisé, il n'est pas possible de le changer, au moins qu'une demande spécifique sera faite auprès de l'autorités compétentes.

Comptabilité sur l'encaissée

Les dépenses et les recettes sont relevées seulement au moment que les factures sont payées et encaissées.

1. Tenir séparées les factures qui ont été émies et celles qui ont été reçus.
2. Vérifier régulièrement les factures en suspens à encaisser.
Une fois la date d'échéance passée, il est utile d'envoyer un rappel de paiement.

- Il ne faut pas laisser passer trop de temps, occupez-vous d'encaisser les factures impayées. C'est une activité qui prend du temps, mais elle est fondamentale.
3. Une fois que les factures sont payées, mettez-les ensemble avec les justificatifs réguliers.

Comptabilité sur ce qui a été facturé

Les dépenses et les recettes sont relevées au moment de l'émission des factures aux clients ou de la réception des factures des fournisseurs.

Voir aussi: [registre clients et fournisseurs](#)

1. Tenir séparées les factures qui ont été émises et celles qui ont été reçues.
2. Vérifier régulièrement les factures en suspens à encaisser.
Une fois la date d'échéance passée, il est utile d'envoyer un rappel de paiement.
Il ne faut pas laisser passer trop de temps, occupez-vous d'encaisser les factures impayées. C'est une activité qui prend du temps, mais elle est fondamentale.
3. Quand vous enregistrez l'émission des factures en comptabilité, notez sur la facture l'enregistrement qui a été fait.
Dans l'écriture, utilisez la colonne "Pièce Originale" pour y insérer le numéro de facture.
4. Une fois que les factures ont été payées, déplacez-les dans la section "payé" et enregistrez-les en comptabilité.
Quand vous les avez enregistrées, notez sur le document l'enregistrement en comptabilité.

Ecritures / fréquence

- Il est utile d'enregistrer la comptabilité de façon régulière (quotidiennement, par semaine, par mois).
- Nous vous conseillons vivement de ne pas négliger les enregistrements comptables, pour avoir des données toujours mises à jour et pour pouvoir évaluer le progrès de votre activité.
- En parcourant les différentes charges, il est facile de s'apercevoir des différentes dépenses que vous avez fait.
- La comptabilité ne se fait pas seulement pour les impôts.

5.7.2 Chèques bancaires

Pour enregistrer l'émission de chèques bancaires, il faut insérer un compte "Chèques émis" dans les passifs.

Comptes								
Ecritures								
Totaux								
Base Mouvement Budget Précédent Divers Impression								
Section	Groupe	Compte	Libellé	BClasse	Gr	Ouverture CHF	Solde CHF	
41								
42		2000	Dettes résultant d'achats de matières	2	20			
43	CRE		Total Créanciers		20	-6'000.00	-6'000.00	
44		2090	Chèques émis	2	20			
45		2100	Dettes bancaires à court terme	2	20	-10'000.00	-10'000.00	

2 Total Passifs
20 Dettes à court terme
Ceci est le compte '2090' qui s'ajoute au groupe '20'

Info Messages

Le chèque est émis au moment de payer le fournisseur. Ensuite, il est débité du compte courant bancaire.

Comptes						
Ecritures						
Totaux						
Base Centres de coût Echéances Bloquer						
Date	Pièce	Libellé	CtDébit	CtCrédit	Montant CHF	
6 01.02.2012	6	Paiement réparation et carburant		1000	357.00	
7 01.02.2012	6	Réparation voiture	6200		300.00	
8 01.02.2012	6	Carburant mois Janvier	6210		57.00	
9 08.02.2012	7	Paiement fournisseur Dupont avec chèque bancaire	4000	2090	1'500.00	
10 10.02.2012	8	Compte bancaire débité pour chèque émis	2090	1020	1'500.00	
11						

Touche F6 = augmente date d'un jour
2090 Chèques émis
1020 Compte courant bancaire 12'000.00

Info Messages

La fiche de compte Chèques émis après l'écriture.

Comptes		Ecritures		Totaux		2090 Chèques émis	
Base Centres de coût Echéances							
Date	Pièce	Libellé	Contrp	Débit CHF	Crédit CHF	Solde CHF	
08.02.2012	7	Paiement fournisseur Dupont avec chèque bancaire	4000		1'500.00	-1'500.00	
10.02.2012	8	Compte bancaire débité pour chèque émis	1020	1'500.00			
Totaux mouvements				1'500.00	1'500.00		
2090	Chèques émis						
1020	Compte courant bancaire			12'000.00			
Info		Messages					

5.7.3 Gérer différents projets

Avec la fonction des Segments, on peut gérer différents projets, en obtenant des bilans qui déterminent le bénéfice ou la perte de chaque projet.

Exemple

Dans une association, il y a deux projets à gérer:

1. Cours
2. Manifestations

En outre, il y a plusieurs succursales qui doivent gérer les mêmes projets:

- Turin
- Gênes
- Florence

On voudrait obtenir un seul bilan qui indique le bénéfice ou la perte de chaque projet ou succursale.

Comment procéder

- Insérer [les segments](#) à la fin du plan comptable

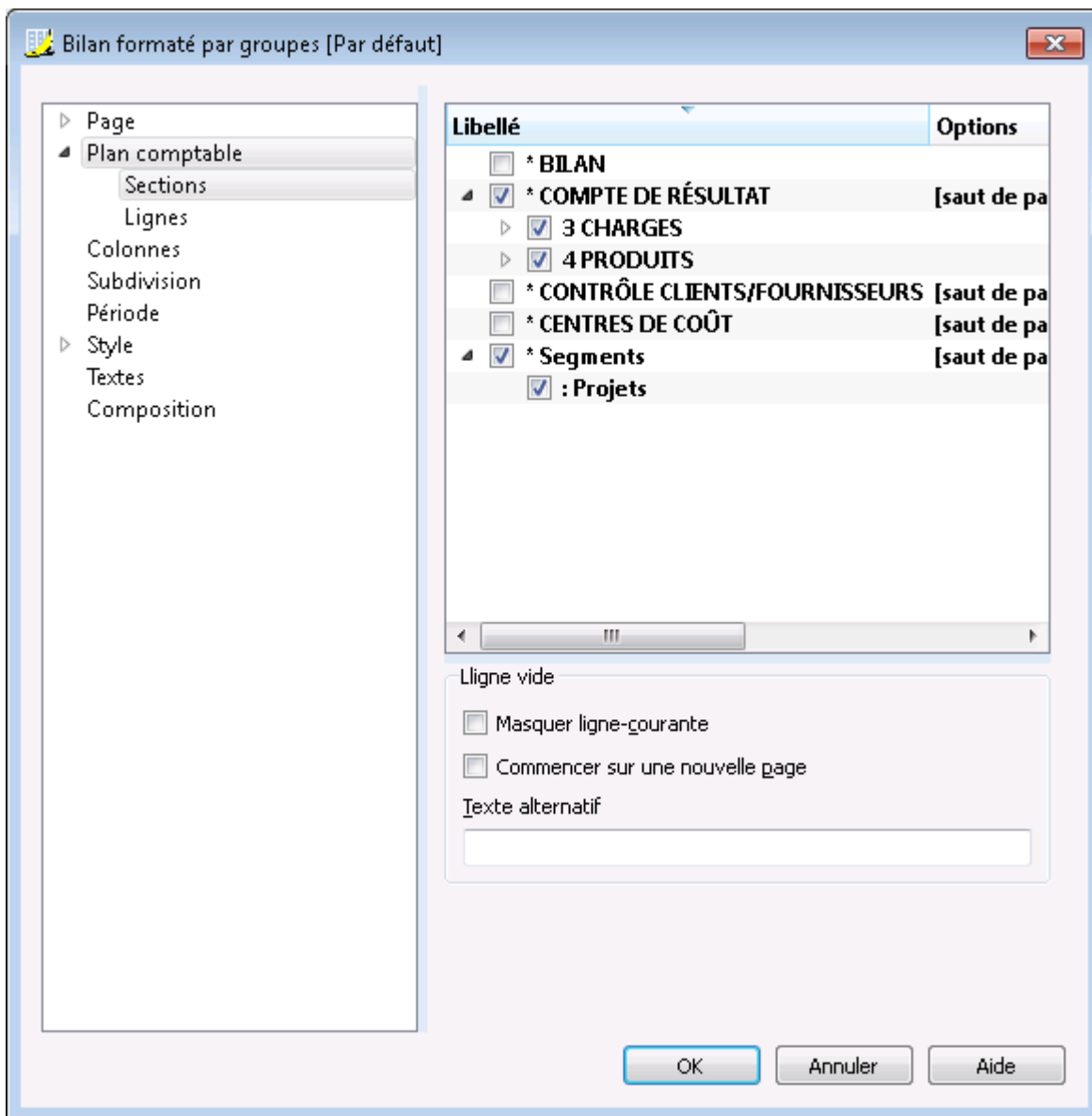
Comptes								
Ecritures								
Totaux								
Base Mouvement Budget Précédente Divers Impression								
	Section	Groupe	Compte	Libellé	BClasse	Gr	Ouverture EUR	Solde EUR
111	*			Segments				
112								
113			:	Projets				
114			:COURS	Cours				
115			:MANIFESTATIONS	Manifestations				
116								
117			::	Succursales				
118			::TURIN	Turin				
119			::GÈNES	Gênes				
120			::FLORENCE	Florence				
121								

- Insérer les écritures, en complétant le compte débit ou le compte crédit avec les segments

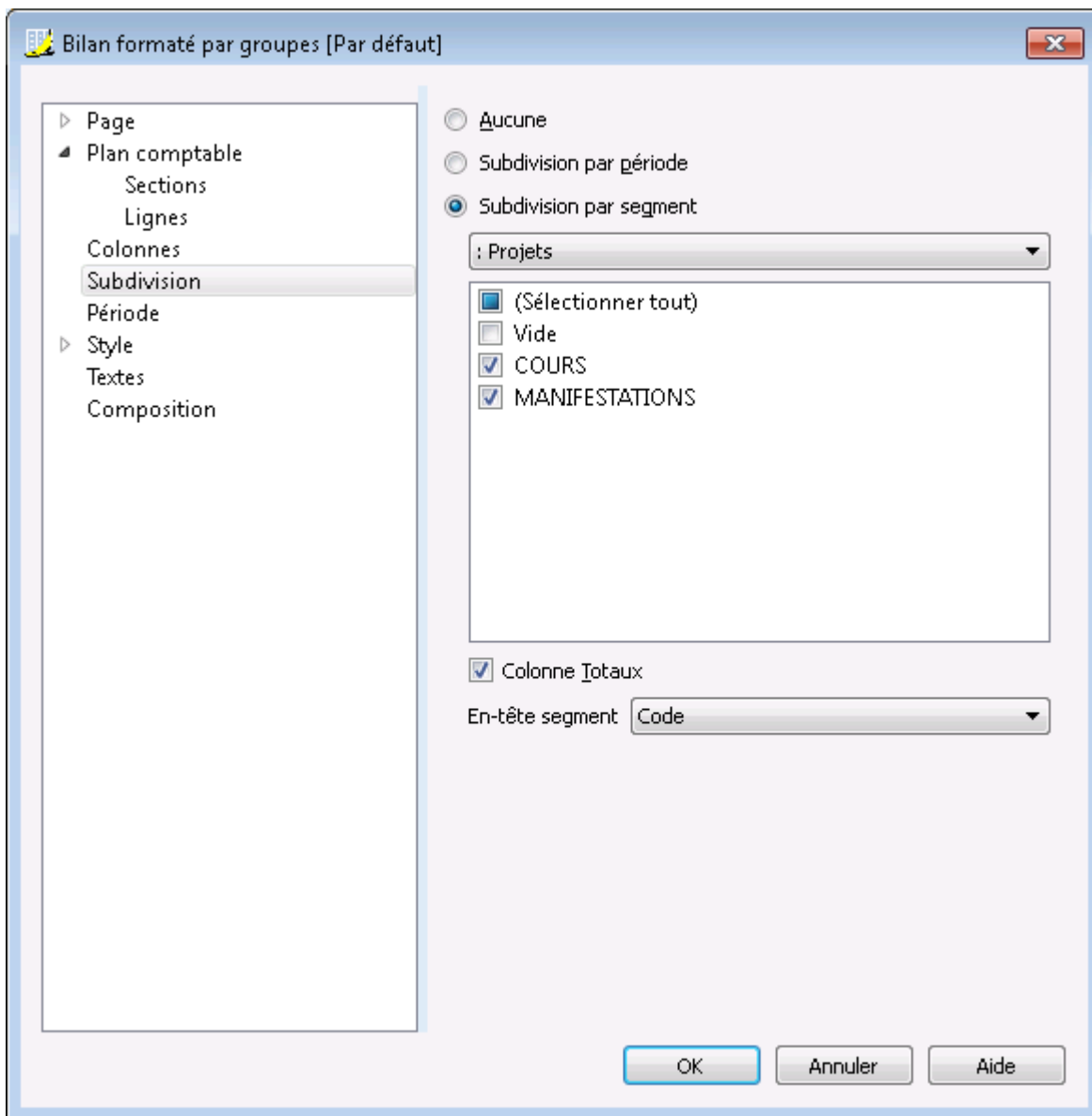
Comptes						
Ecritures						
Totaux						
Base Centres de coût Echéances Bloquer						
	Date	Pièce	Libellé	CtDébit	CtCrédit	Montant EUR
1	02.03.2012	22	Matériel publicitaire pour manifestations	3075-MANIFESTATIONS-FLORENCE	2010	1269.00
2	02.03.2012	22	Honoraires pour cours	3025-COURS-GÈNES	2010	7500.00
3	02.03.2012	22	Travail horaire des collaborateurs	3020-COURS-FLORENCE	1000	2600.00
4	02.03.2012	22	Frais de séjour	3045-MANIFESTATIONS-GÈNES	1000	690.00
5	02.03.2012	22	Recettes des marchés	1020	4015-MANIFESTATIONS-TURIN	5600.00
6	02.03.2012	22	Recettes des sponsors	1020	4055-MANIFESTATIONS-FLORENCE	4800.00
7	02.03.2012	22	Contributions pour projet manifestations	1020	4000-MANIFESTATIONS-FLORENCE	15000.00
8	02.03.2012	22	Contributions pour projet cours	1020	4000-COURS-TURIN	12000.00
9	02.03.2012	22	Materiel informatif pour cours	3010-COURS-GÈNES	1020	563.00

Touche F6 = reprendre les valeurs de la ligne avec texte semblable						
3010	Cours		563.00	563.00		
1020	Compte courant postal		-563.00		36'837.00	
:COURS	Cours					
::GÈNES	Gênes					

- Du menu **Comptal**, activer la commande **Bilan formaté par groupes**
- Sélectionner les configurations disponibles dans les différents sections, et en particulier dans la section **Sections**, désactiver l'affichage des comptes du bilan, des registres clients/fournisseurs et des centres de coût. En général, les segments se réfèrent aux comptes du Compte de Résultat.



- Activer **Subdivision par segment** et sélectionner le segment dont on veut obtenir le bilan (par projet ou par succursale)



- Cliquer sur **OK** pour afficher le bilan

Bilan par projet

Association xx
Comptabilité 2012
 01.01.2012 à 31.12.2012

COMPTE DE RÉSULTAT

CHARGES

	2012	2012	2012
	COURS	MANIFESTATIONS	
Cours	563.00		563.00
Frais de personnel	2'600.00		2'600.00
Remboursements à des tiers	7'500.00		7'500.00
Frais de séjour		690.00	690.00
Publicité et sponsors		1'269.00	1'269.00
TOTAL CHARGES	10'663.00	1'959.00	12'622.00

PRODUITS

	2012	2012	2012
	COURS	MANIFESTATIONS	
Contributions	12'000.00	15'000.00	27'000.00
Recettes des marchés		5'600.00	5'600.00
Publicité et sponsors		4'800.00	4'800.00
TOTAL PRODUITS	12'000.00	25'400.00	37'400.00
Bénéfice et Perte	1'337.00	23'441.00	24'778.00

Bilan par succursale

Association xx
Comptabilité 2012
 01.01.2012 à 31.12.2012

COMPTE DE RÉSULTAT

CHARGES

	2012	2012	2012	2012
	FLORENCE	GÈNES	TURIN	
Cours		563.00		563.00
Frais de personnel	2600.00			2600.00
Remboursements à des tiers		7500.00		7500.00
Frais de séjour		690.00		690.00
Publicité et sponsors	1269.00			1269.00
TOTAL CHARGES	3'869.00	8'753.00		12'622.00

PRODUITS

	2012	2012	2012	2012
	FLORENCE	GÈNES	TURIN	
Contributions	15000.00		12000.00	27000.00
Recettes des marchés			5600.00	5600.00
Publicité et sponsors	4800.00			4800.00
TOTAL PRODUITS	19'800.00		17'600.00	37'400.00
Bénéfice et Perte	15'931.00	-8'753.00	17'600.00	24'778.00

Résumé Rapport Projets - Succursales

Association xx
Comptabilité 2012
 01.01.2012 à 31.12.2012

Segments

Projets

	31.12.2012 COURS	31.12.2012 MANIFESTATIONS	31.12.2012
Cours	-1337.00		-1337.00
Manifestations		-23'441.00	-23'441.00
Turin	-12000.00	-5'600.00	-17600.00
Gênes	8063.00	690.00	8753.00
Florence	2600.00	-18'531.00	-15931.00

5.7.4 Liste des membres

Afin d'obtenir la liste des membres avec toutes les données qui sont utiles dans le cadre d'une association, il faut procéder comme suit:

- Dans le tableau **Comptes**, à la fin du plan comptable, créer la liste des membres en utilisant la colonne du centre de coût CC3

Section	Groupe	Compte	Libellé	BClasse	Gr	Ouverture CHF
59			Liste des Membres			
60		;REM	Membre Rémond		M	
61		;BLA	Membre Blanc		M	
62		;DUP	Membre Dupont		M	
63		;LEB	Membre Lebrun		M	
64		;BOU	Membre Bouvier		M	
65	M		Total Membres			

- Activer la vue Adresses en sélectionnant du menu **Outils**, la commande **Ajouter de nouvelles fonctions**
- Dans la fenêtre qui apparaît, confirmer avec OK l'option **Ajouter champs d'adresses dans le tableau Comptes**
- Insérer les données des membres

- Pour l'impression, sélectionner les lignes à imprimer et activer l'option d'impression **Sélection**.

Comptes							
Ecritures							
Totaux							
Base Mouvement Budget Précédente Divers Impression Adresse							
Compte	Libellé	Titre	Prénom	Adresse1	Code postal	Ville	
59	Liste des Membres						
60	;REM Membre Rémond	Monsieur	Louis Rémond	401, Boulevard des Indiens	1005	Lausanne	
61	;BLA Membre Blanc	Madame	Janine Blanc	25, Rue des Châtaignes	2000	Neuchâtel	
62	;DUP Membre Dupont	Monsieur	Pierre Dupont	312, Avenue Foch	7000	Mons	
63	;LEB Membre Lebrun	Mademoiselle	Claire Lebrun	12B, Place des Martyrs	75013	Paris	
64	;BOU Membre Bouvier	Monsieur	Paul Bouvier	28, Avenue du Parc	25000	Besançon	
65	Total Membres						
66							

Pour enregistrer les versements de chaque membre dans le tableau Ecritures, insérer le compte CC3 relatif au membre, en utilisant la colonne CC3.

Pour afficher la colonne CC3, cliquer sur la commande **Organiser colonnes** du menu **Données**; effectuer un double clique sur CC3 et activer **visible** dans la petite case en bas de la fenêtre de dialogue.

Comptes							
Ecritures							
Totaux							
Base Centres de coût Echéances Bloquer							
	Date	Pièce	Libellé	CtDébit	CtCrédit	Montant CHF	CC3
1	15.04.2012	1	Versement Contribution membre Rémond	1020	3400	500.00	REM
2	18.04.2012	2	Versement Contribution membre Blanc	1020	3400	500.00	BLA
3	18.04.2012	3	Versement Contribution membre Dupont	1020	3400	500.00	DUP
4	20.04.2012	4	Versement Contribution membre Lebrun	1020	3400	500.00	LEB
5	20.04.2012	5	Versement Contribution membre Bouvier	1020	3400	500.00	BOU
6							

Dans le tableau Comptes, il y a le solde du compte pour chaque membre et le total pour tous les membres ensemble.

Comptes								
Ecritures								
Totaux								
Base Mouvement Budget Précédente Divers Impression Adresse								
	Section	Groupe	Compte	Libellé	BClasse	Gr	Ouverture CHF	Solde CHF
59	04			Liste des Membres				
60			;REM	Membre Rémond		M		500.00
61			;BLA	Membre Blanc		M		500.00
62			;DUP	Membre Dupont		M		500.00
63			;LEB	Membre Lebrun		M		500.00
64			;BOU	Membre Bouvier		M		500.00
65		M		Total Membres				2'500.00

Afin d'avoir tous les mouvements d'un membre, faire un double-clic sur le numéro de compte CC3.

Comptes								
Ecritures								
Totaux								
Base Centres de coût Echéances								
	Date	Pièce	Libellé	Contrp	Débit CHF	Crédit CHF	Solde CHF	
1	15.04.2012	1	Versement Contribution membre Rémond		500.00		500.00	
2			Totaux mouvements		500.00		500.00	

Document corrélé: [Les centres de coût](#)

5.7.5 Registre Clients et Fournisseurs

La configuration peut être effectuée de deux façons différentes:

- [Registre avec comptes de Bilan](#)
- [Registre avec centres de coût](#)

Comptes avec adresses

Pour chaque compte, il est possible d'ajouter les colonnes pour insérer les adresses des clients et des fournisseurs dans le tableau Comptes.

Les informations sont disponibles à la page internet suivante: [Comptes avec adresses](#).

Régistre Clients/Fournisseurs avec Comptes de bilan

Les comptes des clients sont créés comme de comptes ordinaires de la comptabilité et sont insérés à la fin du plan comptable.

Cette solution est la plus correcte si l'on veut enregistrer les factures émises et reçues.

Gestion clients

- Une ligne avec section **01** est créée et la description **Registre Clients**.
- Dans la ligne qui suit la liste des comptes clients, un groupe est créé dans lequel les montants sont totalisés (dans l'exemple TRC).
- Pour chaque client, un compte est ajouté.
- Les comptes des clients doivent avoir la Bclasse 1, et comme Gr le Groupe Total registre clients (dans l'exemple TRC).

Comptes							
Ecritures							
Totaux							
Codes TVA							
Base Mouvement Budget Précédent Divers Impression							
	Section	Groupe	Compte	Libellé	BClasse	Gr	Ouverture CHF
78	01			REGISTRE CLIENTS			
79			1101	Client LeBlanc	1	TRC	
80			1102	Client Dupont	1	TRC	
81			1103	Client Rémond	1	TRC	
82		TRC		Total registre clients		110	
83							
84	02			REGISTRE FOURNISSEURS			
85			2101	Fournisseur Marchand	2	TRF	
86			2102	Fournisseur Lenoir	2	TRF	
87			2103	Fournisseur Lebrun	2	TRF	
88		TRF		Total registre fournisseurs		210	

- Dans le Bilan, il faut créer le groupe **Total clients du registre**, qui doit être égal au GR de la ligne **Total registre clients** (dans l'exemple 110)
- Le groupe **Total clients du registre** est totalisé dans le Groupe **1, Total Actifs**.

Comptes							
Ecritures							
Totaux							
Codes TVA							
Base Mouvement Budget Précédent Divers Impression							
	Section	Groupe	Compte	Libellé	BClasse	Gr	Ouverture CHF
1	*			BILAN			
2	1			ACTIFS			
3			1000	Caisse	1	1	
4			1010	Compte courant postal	1	1	
5			1020	Compte courant bancaire	1	1	
6		110		Total clients du registre		1	
7			1170	TVA déductible	1	1	
8			1176	Impôt anticipé à récupérer	1	1	
9							
10			1200	Stocks de marchandises	1	1	
11			1210	Stocks de matières premières	1	1	

Gestion fournisseurs

Le registre fournisseurs est créé avec la même logique du registre clients, en modifiant le numéro de section, de groupe et GR.

- Une ligne avec section **02** est créée et la description **Registre Fournisseurs**.
- Dans la ligne qui suit la liste des comptes clients, un groupe est créé dans lequel les montants sont totalisés (dans l'exemple TRF).
- Pour chaque fournisseur, un compte est ajouté.
- Les comptes des fournisseurs doivent avoir la Bclasse 2, et comme Gr le Groupe Total registre fournisseurs (dans l'exemple TRF)

Comptes							
Ecritures							
Totaux							
Codes TVA							
Base Mouvement Budget Précédent Divers Impression							
	Section	Groupe	Compte	Libellé	Bclasse	Gr	Ouverture CHF
78	01			REGISTRE CLIENTS			
79			1101	Client LeBlanc	1	TRC	
80			1102	Client Dupont	1	TRC	
81			1103	Client Rémond	1	TRC	
82		TRC		Total registre clients		110	
83							
84	02			REGISTRE FOURNISSEURS			
85			2101	Fournisseur Marchand	2	TRF	
86			2102	Fournisseur Lenoir	2	TRF	
87			2103	Fournisseur Lebrun	2	TRF	
88		TRF		Total registre fournisseurs		210	
89							

- Dans le Bilan, il faut créer le groupe **Total fournisseurs du registre**, qui doit être égal au GR de la ligne **Total registre fournisseurs** (dans l'exemple 210)
- Le groupe **Total fournisseurs du registre** est totalisé dans le Groupe **2, Total Passifs**.

Comptes							
Ecritures							
Totaux							
Codes TVA							
Base Mouvement Budget Précédent Divers Impression							
	Section	Groupe	Compte	Libellé	BClasse	Gr	Ouverture CHF
23	2			PASSIFS			
24			2000	Dettes résultant d'achats de matières	2	2	
25			2100	Dettes bancaires à court terme	2	2	
26			2200A	TVA automatique	2	2	
27			2200	TVA due	2	2	
28		210		Total fournisseurs du registre		2	
29			2400	Dettes bancaires à long terme	2	2	
30			2730	Passifs de régularisation	2	2	
31			2800	Capital propre / Capital social	2	2	
32			2850	Prélèvements privés	2	2	
33			2900	Réserve générale	2	2	
34			2915	Réserve libre	2	2	

Quand le Bilan est imprimé, afin d'éviter que tous les comptes des clients et fournisseurs apparaissent, on peut omettre d'imprimer le registre.

Les totaux des clients et des fournisseurs apparaissent dans les actifs et dans les passifs.

Écritures

Dans le tableau Écritures, quand on enregistre des opérations qui sont inhérentes aux clients et aux fournisseurs (compte débit et compte crédit), il faut indiquer le **compte du client ou du fournisseur présent dans le registre**.

Registre clients/fournisseurs avec Centres de coût

On peut gérer le registre clients et fournisseurs comme des centres de coût (voir aussi la page [Centres de coût et de profit](#)):

- Il est conseillé d'utiliser le centre de coût CC3 (comptes précédés du point-virgule ";")

- Les soldes des clients et fournisseurs non apparaissent donc pas dans le Bilan.

Comptes		Ecritures		Totaux		Codes TVA	
Section	Groupe	Compte	Libellé	BClasse	Gr	Ouverture CHF	Solde CHF
78	*		CENTRE DE COÛT				
79							
80	03		REGISTRE CLIENTS				
81		;CLEB	Client LeBlanc		TRC	2'500.00	52'500.00
82		;CDUP	Client Dupont		TRC	1'850.00	91'850.00
83		;CREM	Client Rémond		TRC	1'000.00	1'000.00
84		TRC	Total registre clients		TG	5'350.00	145'350.00
85							
86	04		REGISTRE FOURNISSEURS				
87		;FMAR	Fournisseur Marchand		TRF	-1'000.00	-16'000.00
88		;FLEN	Fournisseur Lenoir		TRF	-1'000.00	-1'000.00
89		;FLEB	Fournisseur Lebrun		TRF	-1'000.00	-26'000.00
90		TRF	Total registre fournisseurs		TG	-3'000.00	-43'000.00
91							
92		TG	TOTAL GLOBAL			2'350.00	102'350.00

Écritures

Quand on enregistre:

- La colonne CC3, visible dans la vue Centres de coût, est utilisé. La colonne CC3 peut aussi être rendue visible dans la vue Base (voir [Organiser colonnes](#)).
- Pour enregistrer en débit, le compte centre de coût est inséré dans la colonne CC3
- Pour enregistrer en crédit, le compte centre de coût est inséré précédé par le signe moins (-)
- Si on utilise la TVA, il faut indiquer dans les [Propriétés fichier - TVA](#), si le CC3 doit utiliser le montant TVA comprise.

Comptes		Ecritures		Totaux		Codes TVA		
Date	Pièce	Libellé	CtDébit	CtCrédit	Montant CHF	CC1	CC2	CC3
1	01.01.2012	3	Vente à LeBlanc	1000	3000	50'000.00		CLEB
2	07.01.2012	8	Vente à Dupont	1000	3000	90'000.00		CDUP
3	18.01.2012	19	Achat matériel chez Lebrun	4000	1000	25'000.00		-FLEB
4	19.02.2012	33	Achat matériel chez Marchand	4000	1000	15'000.00		-FMAR

Touche F6 = augmente date d'un jour

4000	Achats	15'000.00	40'000.00
1000	Caisse	-15'000.00	100'000.00
;FMAR	Fournisseur Marchand	-15'000.00	-16'000.00

Info Messages

5.8 Clotûre et nouvelle année

À la fin de l'année comptable, avant d'imprimer et d'archiver le bilan et le compte de résultat, il faut effectuer des procédures de contrôle.

Les informations sont disponibles dans le chapitre [Comptabilité en partie double - Contrôler la comptabilité](#).

Créer une nouvelle année

À la fin de l'année comptable, le programme permet de passer automatiquement à la nouvelle année, même sans avoir réparti le bénéfice ou la perte de l'année qui vient de se terminer.

Opérations effectuées

Avec cette fonction, le programme

- Crée un nouveau fichier (sans nom) avec le même plan comptable et les mêmes configurations du fichier ouvert, sans écritures.
- Copie les données de la colonne Solde du fichier actuel dans la colonne Ouverture du nouveau fichier (seulement pour les classes indiquées)
- Calcule au solde d'ouverture des comptes "Répartition bénéfice/perte" le montant indiqué.
- Copie les données de la colonne Solde du fichier actuel dans la colonne "Année précédente" du nouveau fichier (pour tous les comptes)
- Met la date d'ouverture et de clôture à jour dans les données de base.

Commande Créer nouvelle année

- Ouvrir le fichier courant et à partir du menu **Compta2**, sélectionner **Créer nouvelle année**: une fenêtre s'affiche et signale une différence, correspondant au bénéfice ou à la perte qui n'est pas encore réparti.
- On peut sélectionner, dans la liste qui apparaît, le compte dans lequel on répartit le résultat d'exercice. Si la répartition du résultat de l'exercice se fera plus tard, on peut simplement confirmer avec **OK**.

Report soldes à nouveau

Reporter soldes d'ouverture des comptes

- Bilan
- Compte de résultat
- Hors bilan
- Centre de coût CC₁
- Centre de coût CC₂
- Centre de coût CC₃

Répartition bénéfice/perte

Total à répartir: -75.87

Comptes	Montants
2990 Bénéfice reporté /Perte reportée	-75.87

OK Annuler Aide

Reporter soldes d'ouverture des comptes

Les soldes d'ouverture des postes activées sont reportées.

Activer la case du Bilan pour reporter les soldes d'ouverture. En général, les soldes d'ouverture des comptes du Compte de Résultat ne sont pas reportés, mais pour des cas particuliers, la case peut être activée.

Repartition bénéfice/perte

Total à répartir

Le programme indique automatiquement le montant du bénéfice ou de la perte à répartir.

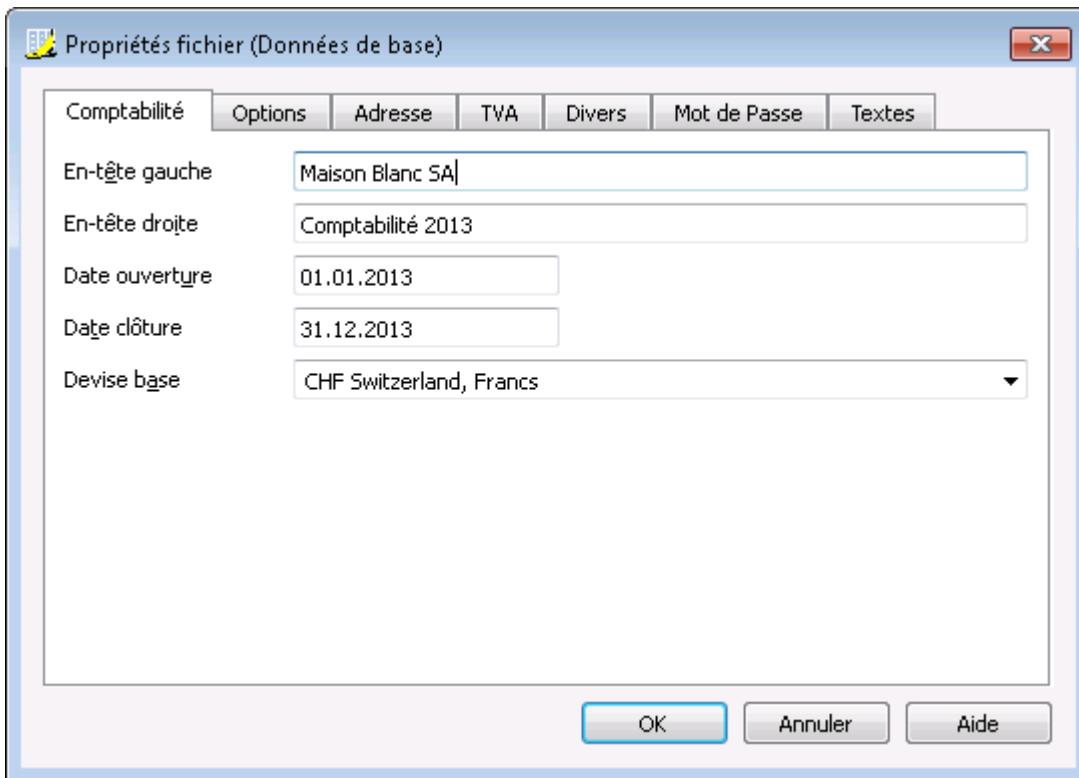
Comptes

Si un seul compte est indiqué, le montant est automatiquement inséré.

Sélectionner le compte ou les comptes (jusqu'à trois) pour la répartition du bénéfice ou de la perte de l'exercice. Quand il y a plusieurs comptes pour la destination du résultat d'exercice, il faut insérer le montant manuellement dans les cases appropriées.

Le programme met les soldes d'ouverture automatiquement à jour; le Total Actifs correspond exactement au Total Passifs.

- Confirmer les données de base de la nouvelle année.



- Du menu Fichier, activer la commande **Enregistrer sous...**, en indiquant le dossier où le nouveau fichier comptable doit être mémorisé.

Mettre à jour les soldes d'ouverture

La procédure de mise à jour effectue les mêmes opérations de reprise des soldes que la commande **Créer nouvelle année**.

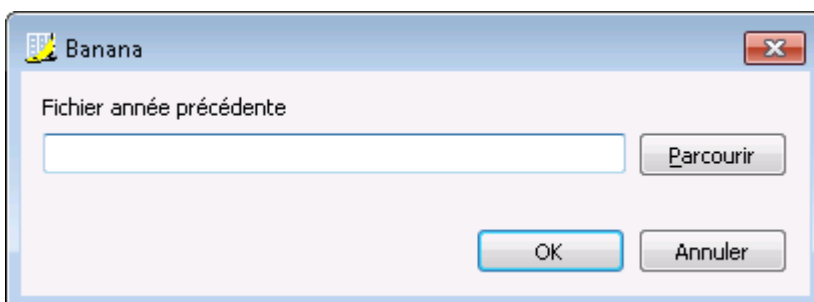
- Spécifier le fichier dont les soldes doivent être repris.
- Les soldes sont transférés dans le fichier ouvert.

Les soldes d'ouverture doivent être mis à jour dans les cas suivants:

- Corrections dans le fichier de l'année précédente dues à des différences
- Modifications dans les écritures dans le fichier de l'année précédente
- Quand le bénéfice ou la perte de l'exercice n'a pas été reparti

La procédure de mise à jour est la suivante:

- Ouvrir le fichier de l'année courante et du menu **Compta2**, cliquer sur la commande **Mettre à jour soldes d'ouverture**



- Sélectionner le fichier de l'année précédente, avec le bouton **Parcourir**
- Suivre les mêmes instructions du **Créer nouvelle année** (voir début de cette page).

6 Comptabilité multidevise

La comptabilité multidevise est basée sur la méthode de la comptabilité en partie double, mais permet de gérer les comptes et mouvements en devise étrangère.

Beaucoup de sujets font partie de la comptabilité en partie double. Pour des leçons manquantes ou pour des approfondissements, nous vous conseillons de consulter les pages internet de la [Comptabilité en partie double](#).

Caractéristiques

- Gère les comptes patrimoniaux et les comptes du compte de résultat (actifs, passifs, charges et produits) aussi en monnaie étrangère
- Calcule automatiquement le change, selon le change inséré dans le tableau Changes
- Calcule automatiquement les différences de change.
- Bilans, Comptes de résultat et rapports également dans une deuxième devise

Plan comptable, Propriétés fichier et tableau Changes

Il est conseillé de choisir un plan comptable, en partant d'un exemple de Banana Comptabilité déjà configuré et en le modifiant selon ses propres besoins. Il est fondamental que dans le plan comptable des **Comptes en devise étrangère** et des **Comptes pour le bénéfice et le perte de change** soient configurés.

- [Configurer le plan comptable](#)
- [Groupes et sous-groupes](#)
- [Propriétés fichier - section devise étrangère](#)
- [Configurer le tableau Changes](#)

Écritures

Les opérations comptables doivent être effectuées comme les [écritures de la comptabilité en partie double](#).

- [Écritures en devise de base](#)
- [Écritures avec comptes en devise de base et comptes en devise étrangère](#)
- [Écritures entre deux comptes en devise différente de la devise de base](#)
- [Écritures entre deux devises étrangères différentes \(aucun compte en devise de base\)](#)
- [Enregistrer les différences de change](#)

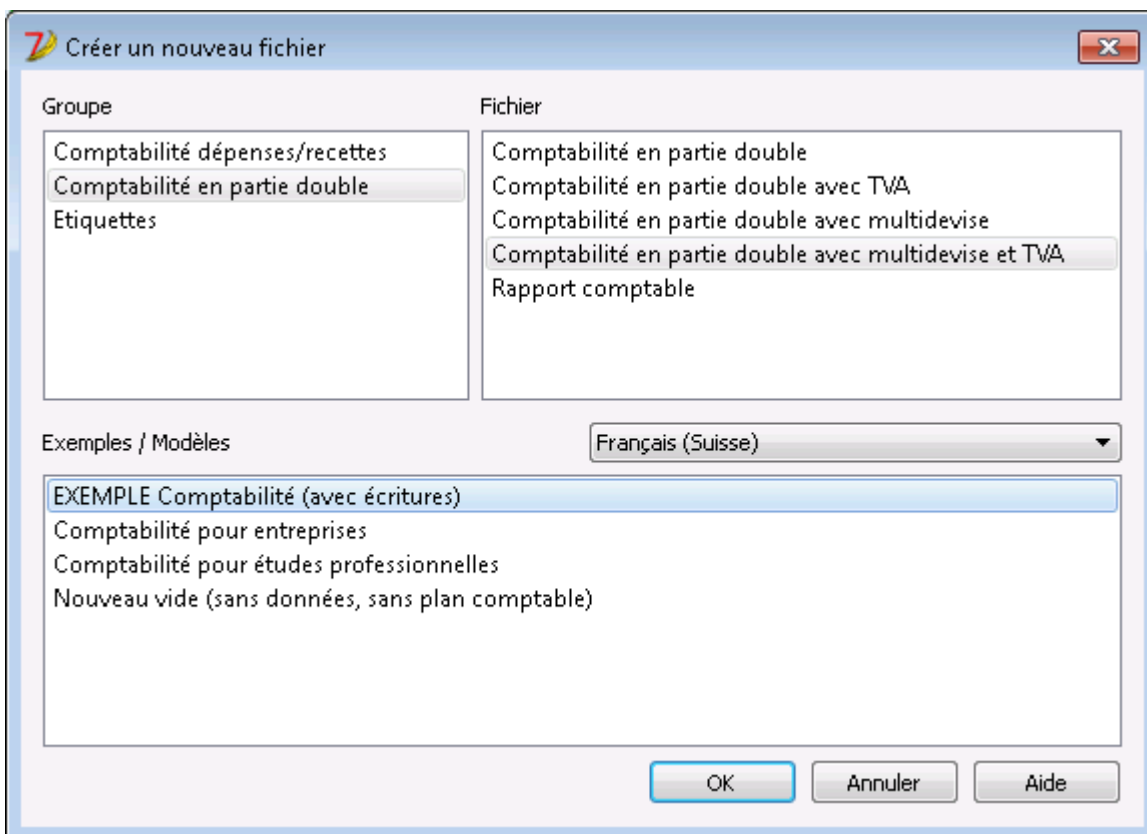
Impressions

- [Fiche de compte](#)
- [Journal](#)
- [Bilan formaté](#)
- [Bilan formaté par groupes](#)
- [Rapports comptables](#)

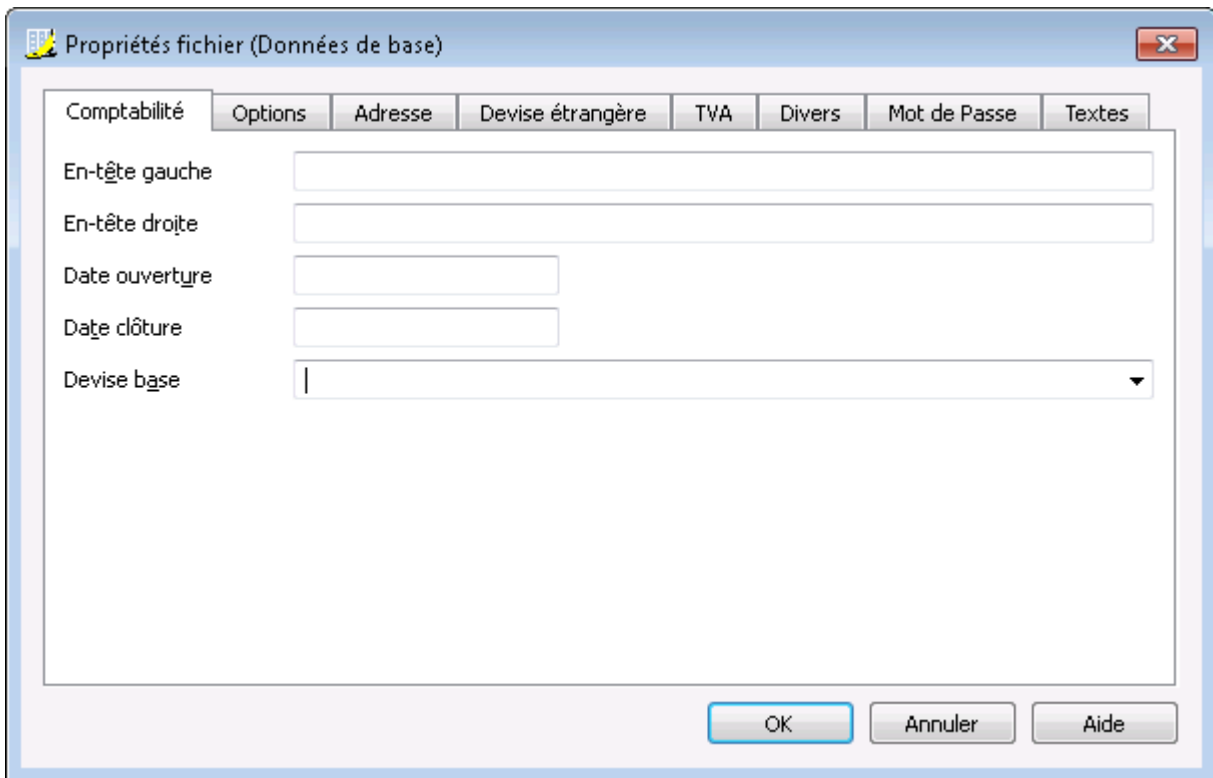
6.1 Commencer une comptabilité multidevise

Quand on crée une nouvelle comptabilité, il est toujours mieux d'ouvrir un exemple déjà configuré et de l'adapter aux propres exigences, plutôt que de commencer de zéro.

- Choisir comme nouveau fichier la typologie Comptabilité en partie double avec multidevise (avec ou sans TVA) et sélectionner dans Exemples/Modèles le modèle préféré.



- Configurer les données de base dans les [Propriétés fichier](#) (menu Fichier)

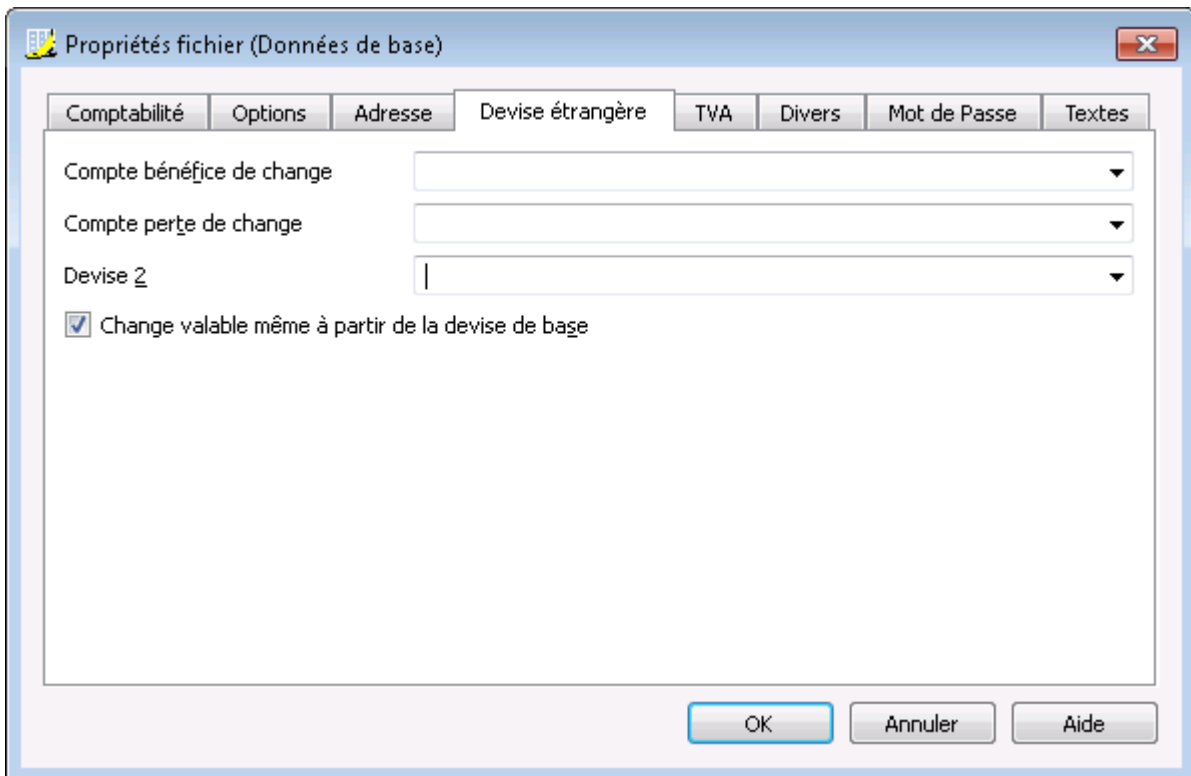


The screenshot shows a Windows-style dialog box titled "Propriétés fichier (Données de base)". It has a tabbed interface with the following tabs: "Comptabilité", "Options", "Adresse", "Devise étrangère", "TVA", "Divers", "Mot de Passe", and "Textes". The "Options" tab is currently selected. The main area contains the following fields:

- En-tête gauche: Text input field.
- En-tête droite: Text input field.
- Date ouverture: Date input field.
- Date clôture: Date input field.
- Devise base: Dropdown menu.

At the bottom right, there are three buttons: "OK", "Annuler", and "Aide".

Propriétés fichier (données de base) - Section devise étrangère



The screenshot shows the same dialog box, but with the "Devise étrangère" tab selected. The main area contains the following fields:

- Compte bénéfice de change: Dropdown menu.
- Compte perte de change: Dropdown menu.
- Devise 2: Dropdown menu.
- Change valable même à partir de la devise de base: Checked checkbox.

At the bottom right, there are three buttons: "OK", "Annuler", and "Aide".

Compte bénéfice de change

De la liste des comptes, sélectionner le compte Bénéfice de change qui se trouve dans le plan comptable.

Compte perte de change

De la liste des comptes, sélectionner le compte Perte de change qui se trouve dans le plan comptable.

Devise2

Une devise étrangère peut être sélectionnée, afin de pouvoir visualiser les soldes des comptes dans une devise différente de la devise de base.

Change valable même à partir de la devise de base

Si cette option est activée, le programme utilise le dernier change inséré dans le tableau **Changes** (colonne **Change**).

Configurer le plan comptable avec les comptes en devise étrangère et les comptes bénéfice et perte de change.

6.2 Le plan comptable multidevise

Les comptes du Bilan (Actifs et Passifs) peuvent être en quelconque devise. Dans le plan comptable, dans la colonne **Devise**, il faut spécifier pour chaque compte la devise du compte, qui est définie dans le tableau **Changes**. Le système de regroupement des comptes est le même que celui expliqué pour la [comptabilité en partie double](#).

Dans l'exemple, la devise de base est CHF.

Comptes										
Ecritures										
Totaux										
Codes TVA										
Changes										
Base										
Mouvement Soldes Devise2 Budget Précédent Divers Impression										
Section	Groupe	Compte	Libellé	BClasse	Gr	Devise	Ouverture Devise	Ouverture CHF	Solde Devise	Solde CHF
3	1		ACTIFS							
4		1000	Caisse	1	100	CHF	770.00	770.00	770.00	770.00
5		1010	Compte courant postal	1	100	CHF	10900.00	10900.00	10900.00	10900.00
6		1020	Compte courant bancaire CHF	1	100	CHF	20660.00	20660.00	20660.00	20660.00
7		1024	Compte courant bancaire EUR	1	100	EUR	3000.00	3630.00	3000.00	3630.00
8		1025	Compte courant bancaire USD	1	100	USD	2250.00	2281.59	2250.00	2281.59
9		1090	Compte d'attente en monnaie	1	100	CHF	14000.00	14000.00	14000.00	14000.00
10	100		Liquidité et titres		10			52241.59		52241.59
11		1100	Créances envers des tiers	1	110	CHF	3000.00	3000.00	3000.00	3000.00
12	CLI		Total Clients		110					

10 Actifs circulants
Ceci est le groupe '100' qui s'ajoute au groupe '10'

Info Messages (3)

Charges et Produits

Les comptes du Compte de résultat (Charges et Produits) doivent être en devise de base.

Comptes									
Ecritures Totaux Codes TVA Changes									
Base Mouvement Soldes Devise2 Budget Précédent Divers Impression									
	Section	Groupe	Compte	Libellé	BClasse	Gr	Devise	Ouverture Devise	Ouvr Ci
68				PRODUITS					
69			3000	Chiffre d'affaires brut de la production vendue	4	3	CHF		
70			3090	Escomptes	4	3	CHF		
71			3200	Ventes brutes de marchandises	4	3	CHF		
72			3290	Escomptes	4	3	CHF		
73			3400	Ventes brutes de prestations de services	4	3	CHF		
74			3500	Gains de change	4	3	CHF		
75									
76		3		TOTAL PRODUITS		02			
77									
78				CHARGES					
79			4000	Achats de matières/appareils	3	4	CHF		
80			4001	Achats de composantes	3	4	CHF		
81			4090	Escomptes	3	4	CHF		
82			4200	Achats de marchandises	3	4	CHF		
83			4400	Charges pour prestation du service	3	4	CHF		
84		4		Charges de matières, marchandises et services		6			
85									
86			5000	Salaires de production	3	5	CHF		
87			5089	Autres charges de personnel	3	5	CHF		
88			5200	Salaires pour le commerce des marchandises	3	5	CHF		
89			5600	Salaires pour l'administration	3	5	CHF		
90			5700	AVS, AI, APG, assurance chômage	3	5	CHF		
91			5710	Caisse de compensation familiale	3	5	CHF		
92			5720	Prévoyance professionnelle	3	5	CHF		
93			5730	Assurance accidents	3	5	CHF		

Les soldes d'ouverture

Quand on utilise Banana Comptabilité pour la première fois, il faut, après avoir configuré le plan comptable, insérer les soldes d'ouverture.

- Les soldes d'ouverture doivent être insérés dans le tableau **Comptes**, colonne **Ouverture Devise**, vue **Base**, pour ceux qui se réfèrent à la devise de base et aussi ceux en devise étrangère.
- Les soldes passifs doivent être insérés avec le signe moins devant le montant.
- Les soldes d'ouverture des actifs et des passifs doivent être en équilibre. Il est conseillé de consulter la leçon suivante: [Contrôler la comptabilité](#)

Comptes										
Ecritures			Totaux			Changes				
Base Mouvement Soldes Devise2 Budget Précédent Divers Impression										
Section	Groupe	Compte	Libellé	BClasse	Gr	Devise	Ouverture Devise	Ouverture CHF	Solde Devise	Solde CHF
1	*		BILAN							
2										
3	1		ACTIFS							
4		1000	Caisse	1	1	CHF	580.00	580.00	580.00	580.00
5		1010	Compte courant postal	1	1	CHF	8'500.00	8'500.00	8'500.00	8'500.00
6		1020	Compte courant bancaire CHF	1	1	CHF	30'600.00	30'600.00	30'600.00	30'600.00
7		1025	Compte courant bancaire USD	1	1	USD	3'000.00	3'042.12	3'000.00	3'042.12
8		1030	Compte courant bancaire EUR	1	1	EUR	2'800.00	3'388.00	2'800.00	3'388.00
9		1100	Clients	1	1	CHF	8'000.00	8'000.00	8'000.00	8'000.00
10		1176	Impôt anticipé à récupérer	1	1	CHF	360.00	360.00	360.00	360.00
11		1300	Charges constatées d'avance	1	1	CHF	950.00	950.00	950.00	950.00
12		1513	Mobilier de bureau	1	1	CHF	8'000.00	8'000.00	8'000.00	8'000.00
13	1		TOTAL ACTIFS		00			63'420.12		63'420.12
14										
15	2		PASSIFS							
16		2000	Fournisseurs	2	2	CHF	-3'850.00	-3'850.00	-3'850.00	-3'850.00
17		2100	Dette bancaire sur c/c	2	2	CHF	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00	-2'000.00
18		2400	Dette bancaire à long terme	2	2	CHF	-10'000.00	-10'000.00	-10'000.00	-10'000.00
19		2730	Passifs transitoires	2	2	CHF	-850.00	-850.00	-850.00	-850.00
20		2800	Capital propre	2	2	CHF	-40'000.00	-40'000.00	-40'000.00	-40'000.00
21		2990	Bénéfice reporté / Perte reportée	2	2	CHF	-6'720.12	-6'720.12	-6'720.12	-6'720.12
22	2991		Bénéfice/ Perte de l'exercice		2	CHF				
23	2		TOTAL PASSIFS		00			-63'420.12		-63'420.12
24										
25	00		Différence doit être = 0 (cellule vide)							

6.3 Tableau Changes

Avant de commencer d'enregistrer des opérations multidevises, il faut d'abord spécifier les paramètres des devises utilisées pour la comptabilité, dans le tableau Changes.

Dans le tableau Changes, quand on utilise Banana comptabilité pour la première fois, il faut indiquer pour chaque devise le change d'ouverture. Le change d'ouverture correspond au change de clôture de l'année précédente.

Le change d'ouverture ne doit jamais être changé pendant l'année. Si on le change, il peut y avoir des différences de change dans le total des soldes initiaux.

Comptes Ecritures Totaux Changes											
Base Complet											
Date	Dev. Référence	Devise	Libellé	Fixe	Mult.	Change	Change Ouvert.	Min	Max	Décimales	
1	CHF	EUR	Euro		-1.00	1.210000	1.210000				2
2	CHF	USD	US Dollar		-1.00	1.014040	1.014040				2
3	CHF	JPY	Yen Japonais		-1.00	82.860000	82.860000				
4											

Date

La date du change. Le programme utilise seulement les changes sans date. La colonne date est au contraire utilisée dans l'archive change.

Quand l'on insère une date dans le tableau Changes, le change n'est pas utilisé par le programme, et dans le tableau Ecritures le message d'erreur suivant est affiché: sigle devise non trouvé.

Devise de référence

La devise de départ pour le change (le CHF dans l'exemple).

Devise

C'est la devise de destination, celle dans laquelle la valeur de la devise de référence est convertie.

Libellé

Un texte pour spécifier précisément de quelle devise étrangère il s'agit.

Fixe

Vrai ou faux. S'il s'agit d'un change fixe, insérer Oui dans la colonne; dans ce cas le change utilisé n'est pas celui d'ouverture, mais celui spécifié dans la colonne Change.

Mult.

Le multiplicateur pour obtenir le change effectif est normalement de 1, 100 ou 1000. Certaines devises valent peu à l'unité et pour ne pas insérer des changes avec de nombreux zéros, on utilise un multiplicateur. Le multiplicateur peut aussi être spécifié en négatif (-1). Dans ce cas, le programme utilise le change à l'inverse et raisonne comme si les devises saisies dans les colonnes Devise de référence et Devise étaient inversées. **Ne pas modifier le multiplicateur** si'il y a déjà des écritures insérées avec la même devise, autrement le programme signalera des erreurs dans les écritures attribuables aux changes erronés.

Change

Le change actuel de la devise par rapport à la devise de référence.

Change d'ouverture

Le change au moment de l'ouverture. Il est utilisé pour convertir le montant d'ouverture de la devise en montant d'ouverture de la devise de base de la comptabilité. Il faut l'insérer seulement une

fois quand les changes sont définis, car le programme le reprend automatiquement au passage de la nouvelle année.

Minimum

Le change minimum accepté. Si dans les écritures un change inférieur est utilisé, un avertissement apparaît.

Maximum

Le change maximum accepté. Si dans les écritures un change supérieur est utilisé, un avertissement apparaît.

Décimales

Le nombre de décimales avec lequel les montants pour cette devise sont arrondis.

6.4 Créer écritures différence de change

Cette commande est seulement présente dans la Comptabilité en partie double multidevise.

Dans la fenêtre qui s'ouvre, indiquer la date pour la comptabilisation des différences de change.

Pour la comptabilisation automatique des différences de change, il faut avoir inséré, dans le menu Fichier -> Propriétés Fichier -> [section Devise étrangère](#), le compte Différences de change qui se trouve dans le plan comptable.

6.5 Écritures

Etablir le change

Avant d'enregistrer une opération avec devise étrangère, il faut mettre à jour le tableau Changes (colonne Change) au change du jour. Dans le tableau Ecritures, le programme calcule les contre-valeurs selon le change introduit et tient compte du fait s'il y a des bénéfices ou des pertes de change. La différence de change dépend du change introduit dans le tableau Changes.

Chaque jour il y a un change différent et donc les valeurs du bilan changent aussi quotidiennement. Sauf dans des cas spéciaux, il ne faut pas tous les jours mettre à jour le tableau Changes.

Comptes		Ecritures		Totaux		Changes			
Date	Pièce	Libellé	CtDébit	CtCrédit	Mont.Devise	Devise	Change	Montant EUR	
1	03.01.2012	1	Encaissement facture pour vente aux États-Unis	1025	4200	500.00	USD	1.314630	380.34
2	05.01.2012	2	Opération de change Euro/USD	1000	1025	100.00	USD	1.314630	76.07
3	15.01.2012	3	Virement du compte USD au compte USD2	1026	1025	1000.00	USD	1.314630	760.67
4	03.02.2012	4	Virement bancaire du compte USD au compte CHF	1020		300.00	CHF	1.210000	247.93
5	03.02.2012	4	Virement bancaire du compte USD au compte CHF		1025	325.94	USD	1.314630	247.93
6									

Touche F6 = reprendre les valeurs de la ligne avec texte semblable
 1025 Compte courant bancaire USD -247.93 1'267.98 USD -325.94 1'074.06

Types d'écritures permises

Pour chaque écriture il y a deux comptes (compte débit et compte crédit) et on peut avoir les combinaisons directes suivantes:

- Ecritures entre deux comptes en devise de base (EUR EUR)
- Ecritures entre un compte en devise et un compte en devise de base (USD EUR)
- Ecritures entre deux comptes dans la même devise (USD USD), mais pas en devise de base. Il n'est pas possible d'enregistrer sur une seule ligne un passage entre deux comptes avec des devises différentes qui ne sont pas en devise de base (exemple : USD YEN).

Attention: chaque montant- en devise de base mais aussi en montant étrangère - doit être inséré uniquement dans la colonne **Mont.Devise**; la colonne Montant (en devise de base) est automatiquement mise à jour par le programme.

Change à utiliser

Pour certaines opérations, on doit tenir compte du fait qu'il peut y avoir la nécessité d'utiliser un change prédéfini (transactions bancaires). Dans ce cas on doit utiliser le change indiqué et le programme calcule automatiquement la contre-valeur en devise de base. Les banques spécifient les changes avec peu de décimales et souvent ils arrondissent les montants. Dans ces cas là, on insère la contre-valeur en devise de base et on laisse le programme calculer le change effectif.

Le change utilisé peut influencer le calcul de la TVA. Si on facture de la marchandise en USD à un client national, le calcul de la TVA sera fait par rapport à la contre-valeur en EUR. Le change utilisé déterminera le montant de la TVA due. La législation de la TVA de chaque pays indique quels changes utiliser dans ces circonstances. Le change à utiliser peut être déterminé par d'autres facteurs. Pour certains types de transactions, comme les prêts et les participations, on emploie souvent le change d'achat (historique), qui est indépendant des fluctuations de change.

Insérer le change manuellement

Quand il est nécessaire d'insérer le change directement dans la colonne Change (tableau Ecritures), différent de celui du tableau Changes, il faut, pour calculer le montant en devise de base, se positionner dans la cellule de la colonne Change et presser la touche **F6**.

Pour accélérer l'insertion des écritures, consulter le premier paragraphe de la leçon [Écritures](#).

Message d'erreur "Sigle devise non trouvé"

Dans la version 4 ou précédente, l'absence d'un sigle de devise dans le tableau Ecritures était interprétée comme une écriture en devise de base.

Dans la version 7, chaque écriture doit avoir son propre sigle de devise. Il faut donc, quand on passe de la version 4 à la version 7 compléter les écritures où le sigle de devise manque dans le fichier de comptabilité.

6.5.1 Ecritures en devise de base

Il s'agit d'une simple écriture avec le compte Débit et le compte Crédit en devise de base (dans l'exemple le CHF).

Comptes Ecritures Totaux Changes									
Base Centres de coût Echéances Bloquer									
	Date	Pièce	Libellé	CtDébit	CtCrédit	Mont.Devise	Devise	Change	Montant CHF
1	03.01.2012		Prélèvement postal	1000	1010	350.00	CHF	1.000000	350.00
2	05.01.2012		Achat matériel de bureau	6500	1000	32.50	CHF	1.000000	32.50

Touche F6 = augmente date d'un jour			
6500	Matériel de bureau	32.50	32.50
1000	Caisse	-32.50	2'960.50

Info Messages

6.5.2 Ecritures avec comptes en devise de base et étrangère

Il s'agit d'une opération classique: on enregistre un compte en devise de base et un compte en devise étrangère.

- Insérer le change du jour dans le tableau Changes
- Insérer le compte débit et le compte crédit (un des deux est en devise de base)
- Insérer le montant en devise étrangère

Comptes		Ecritures		Totaux		Changes				
Base		Centres de coût	Echéances	Bloquer						
Date	Pièce	Libellé	CtDébit	CtCrédit	Mont.Devise	Devise	Change	Montant EUR		
2	05.01.2012	2	Opération de change Euro/USD		1000	1025	100.00	USD	1.314630	76.07
3										

Touche F6 = augmente date d'un jour

1000	Caisse	76.07	576.07				
1025	Compte courant bancaire USD	-76.07	1'267.98	USD	-100.00	1'074.06	

Info Messages

Quand le change utilisé pour la transaction se trouve sur les extraits de comptes de la banque, insérer dans le tableau Changes le change indiqué par la banque.

Le programme reprend automatiquement le change du tableau Changes et insère le montant en devise de base dans la colonne Montant.

Effets sur les fiches de compte

Sur le compte 1000 CHF, le montant en devise de base de 76.07 EUR est enregistré en débit (Vue Devise Base)

Comptes		Ecritures		Totaux		Changes		1000 EUR Caisse	
Base		Devise Base	Devise	Devise2	Centres de coût		Echéances		
Date	Pièce	Libellé	Contrp	Mouv. Débit EUR	Mouv. Crédit EUR	Solde EUR			
1		Solde initial				500.00			
2	05.01.2012	2	Opération de change Euro/USD	1025	76.07	576.07			
3		Totaux mouvements			76.07	576.07			

1000	Caisse	76.07	576.07				
1025	Compte courant bancaire USD	-76.07	1'267.98	USD	-100.00	1'074.06	

Info Messages

Sur le compte 1025 USD, le montant en devise étrangère de 100.00 USD est enregistré en crédit (Vue Devise)

Comptes		Ecritures		Totaux		Changes		1025 USD Compte courant bancaire USD			
Base		Devise Base		Devise		Devise2		Centres de coût		Echéances	
Date	Pièce	Libellé	Contp	Mont. Débit Devise USD	Mont. Crédit Devise USD	Solde devise USD					
1		Solde initial				2000.00					
2	05.01.2012	2	Opération de change Euro/USD	1000	100.00	1900.00					
3		Totaux mouvements			100.00	1900.00					
1000	Caisse	76.07	576.07								
1025	Compte courant bancaire USD	-76.07	1'896.24	USD	-100.00	1'900.00					

6.5.3 Ecritures entre deux comptes en devise différente de la devise de base

Dans l'exemple se trouvent deux comptes en USD (devise étrangère) sans compte en devise de base. Les montants sont automatiquement convertis dans la devise de base, selon le change inséré dans le tableau Changes.

Comptes		Ecritures		Totaux		Changes					
Base		Centres de coût		Echéances		Bloquer					
Date	Pièce	Libellé	CtDébit	Ct Crédit	Mont.Devise	Devise	Change	Montant EUR			
3	15.01.2012	3	Virement du compte USD au compte USD2	1026	1025	1'000.00	USD	1.314630	760.67		
4											
Touche F6 = augmente date d'un jour											
1026	Compte courant bancaire USD2	760.67	1'924.50	USD	1'000.00	2'530.00					
1025	Compte courant bancaire USD	-760.67	1'267.98	USD	-1'000.00	1'074.06					

Effets sur les fiches de compte

Sur le compte 1026 USD, le montant de 1000.00 USD en devise étrangère est enregistré en débit (Vue Devise)

Comptes		Ecritures		Totaux		Changes		1026 USD Compte courant bancaire USD2	
Base	Devise Base	Devise	Devise2	Centres de coût	Echéances				
Date	Pièce	Libellé	Contnp	Mont.Débit Devise USD	Mont.Crédit Devise USD	Solde devise USD			
1		Solde initial				1'530.00			
2	15.01.2012	3	Virement du compte USD au compte USD2	1025	1'000.00	2'530.00			
3		Totaux mouvements		1'000.00		2'530.00			
1026	Compte courant bancaire USD2	760.67	1'924.50	USD	1'000.00	2'530.00			
1025	Compte courant bancaire USD	-760.67	1'267.98	USD	-1'000.00	1'074.06			

Info Messages (1)

Sur le compte 1025 USD, le montant de 1000.00 USD en devise étrangère est enregistré en crédit (Vue Devise)

Comptes		Ecritures		Totaux		Changes		1025 USD Compte courant bancaire USD	
Base	Devise Base	Devise	Devise2	Centres de coût	Echéances				
Date	Pièce	Libellé	Contnp	Mont.Débit Devise USD	Mont.Crédit Devise USD	Solde devise USD			
1		Solde initial				2'000.00			
2	15.01.2012	3	Virement du compte USD au compte USD2	1026		1'000.00		1'000.00	
3		Totaux mouvements				1'000.00		1'000.00	
1026	Compte courant bancaire USD2	760.67	1'924.50	USD	1'000.00	2'530.00			
1025	Compte courant bancaire USD	-760.67	1'211.64	USD	-1'000.00	1'000.00			

Info Messages (1)

Dans la vue **Devise Base** on peut constater que les montants sont automatiquement convertis par le programme en devise de base (EUR).

Sur le compte 1026 USD, le montant de 760.67 EUR en devise de base est enregistré en débit.

Comptes		Ecritures		Totaux		Changes		1026 USD Compte courant bancaire USD2	
Base	Devise Base	Devise	Devise2	Centres de coût	Echéances				
Date	Pièce	Libellé	Contnp	Mouv. Débit EUR	Mouv. Crédit EUR	Solde EUR			
1		Solde initial				1'163.83			
2	15.01.2012	3	Virement du compte USD au compte USD2	1025	760.67	1'924.50			
3		Totaux mouvements		760.67		1'924.50			
1026	Compte courant bancaire USD2	760.67	1'924.50	USD	1'000.00	2'530.00			
1025	Compte courant bancaire USD	-760.67	1'211.64	USD	-1'000.00	1'000.00			

Info Messages (2)

Sur le compte 1025 USD, le montant de 760.67 EUR en devise de base est enregistré en crédit

Comptes		Ecritures		Totaux		Changes		1025 USD Compte courant bancaire USD			
Base		Devise Base		Devise		Devise2		Centres de coût		Echéances	
Date	Pièce	Libellé	Contrp	Mouv. Débit EUR	Mouv. Crédit EUR	Solde EUR					
1		Solde initial				1972.31					
2	15.01.2012	3	1026		760.67	1211.64					
3		Totaux mouvements			760.67	1211.64					
1026	Compte courant bancaire USD2	760.67	1'924.50	USD	1'000.00	2'530.00					
1025	Compte courant bancaire USD	-760.67	1'211.64	USD	-1'000.00	1'000.00					

Info Messages (2)

6.5.4 Ecritures entre deux devises étrangères différentes

Lorsqu' il y a une opération entre deux devises différentes, par exemple USD et CHF, il n'est pas possible de l'enregistrer sur une seule ligne d'écriture.

Il faut utiliser deux lignes d'écritures et faire comme si on effectuait deux opérations différentes:

- Enregistrer sur la première ligne le compte débit et le montant en devise étrangère (dans l'exemple CHF)
- Enregistrer sur la deuxième ligne le compte crédit et le deuxième montant en devise étrangère (dans l'exemple USD). A ce moment, le programme signale une différence, parce que les montants en devise de base automatiquement calculés sont différents.
- Dans la deuxième ligne, copier le montant en devise de base de la ligne précédente (dans l'exemple 247.93 EUR) et presser **F6** pour calculer le change. A ce moment, l'écriture est complète et il n'y a plus de différence.

Comptes		Ecritures		Totaux		Changes				
Base		Centres de coût		Echéances		Bloquer				
Date	Pièce	Libellé	CtDébit	Ct Crédit	Mont.Devise	Devise	Change	Montant EUR		
4	03.02.2012	4	1020		300.00	CHF	1.210000	247.93		
5	03.02.2012	4		1025	325.94	USD	1.314630	247.93		
6										
Touche F6 = reprendre les valeurs de la ligne avec texte semblable										
1025	Compte courant bancaire USD	-247.93	1'724.38	USD	-325.94	1'674.06				

Info Messages

Effets sur les fiches de compte

Sur le compte 1020 CHF, le montant en devise étrangère de 300 CHF est enregistré en débit (Vue Devise).

Comptes Ecritures Totaux Changes 1020 CHF Compte courant bancaire CHF							
Base Devise Base Devise Devise2 Centres de coût Echéances							
Date	Pièce	Libellé	Contrp	Mont. Débit Devise CHF	Mont. Crédit Devise CHF	Solde devise CHF	
1		Solde initial				20'000.00	
2	03.02.2012	4 Virement bancaire du compte USD au compte CHF	[*]	300.00		20'300.00	
3		Totaux mouvements		300.00		20'300.00	

1020	Compte courant bancaire CHF	247.93	16'776.86	CHF	300.00	20'300.00	
Info Messages							

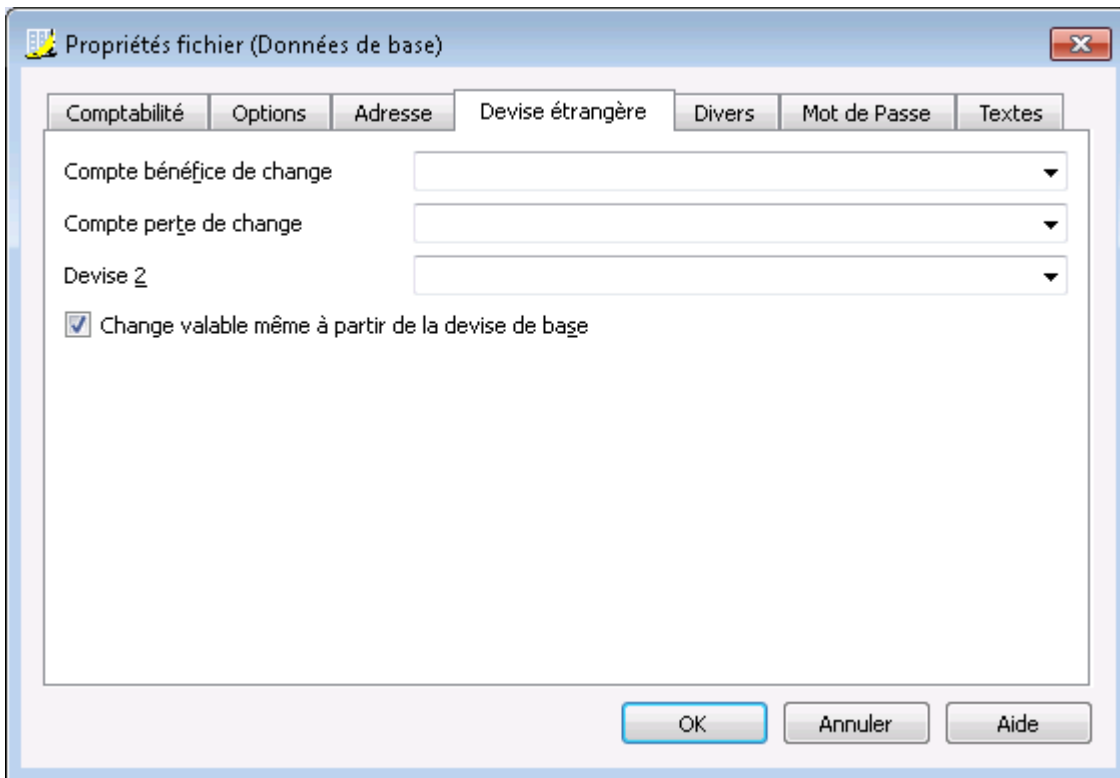
Sur le compte 1025 USD, le montant en devise étrangère de 325.94 USD est enregistré en crédit (Vue Devise).

Comptes Ecritures Totaux Changes 1025 USD Compte courant bancaire USD							
Base Devise Base Devise Devise2 Centres de coût Echéances							
Date	Pièce	Libellé	Contrp	Mont. Débit Devise USD	Mont. Crédit Devise USD	Solde devise USD	
1		Solde initial				2'000.00	
2	03.02.2012	4 Virement bancaire du compte USD au compte CHF	[1020]		325.94	1'674.06	
3		Totaux mouvements			325.94	1'674.06	

1025	Compte courant bancaire USD	-247.93	1'724.38	USD	-325.94	1'674.06	
1020	Compte courant bancaire CHF		16'776.86	CHF		20'300.00	
Info Messages							

6.5.5 Enregistrer les différences de change

Pour calculer les différences de change, il est nécessaire que dans le plan comptable le compte ou les comptes pour les différences de change soient présents. En outre, dans les **Propriétés fichier** du menu **Fichier**, section **Devise étrangère**, il faut indiquer ces comptes dans la section Devise étrangère. Il est possible d'indiquer le même compte pour les bénéfices et les pertes de change.



- Avant de calculer les différences de change, mettre à jour le change dans le tableau **Changes**, colonne **Change**.

Comptes										
Ecritures										
Totaux										
Changes										
Base Complet										
Date	Devise de référence	Devise	Libellé	Fixe	Mult.	Change	Change Ouvert.	Min	Max	Décimales
1	EUR	CHF	Euro		1.00	1.225000	1.210000			2
2	EUR	USD	USD		1.00	1.326500	1.314630			2
3										

- Pour calculer automatiquement les différences de change, exécuter la commande **Créer écritures différences de Change...** du menu **Compta2**.

Comptes										
Ecritures										
Totaux										
Changes										
Base Centres de coût Echéances Bloquer										
Date	Pièce	Libellé	CtDébit	Ct Crédit	Mont.Devise	Devise	Change	Montant EUR		
7	31.05.2012	Perte de change Compte courant bancaire CHF	3350	1020		EUR		205.43		
8	31.05.2012	Perte de change Compte courant bancaire USD	3350	1025		EUR		458.29		
9	31.05.2012	Perte de change Compte courant bancaire USD2	3350	1026		EUR		17.23		
Touche F6 = reprendre les valeurs de la ligne avec texte semblable 3350 Différences de change 17.23 680.95 1026 Compte courant bancaire USD2 -17.23 1'907.27 USD 2'530.00										
Info Messages										

6.6 Bilan formaté

Le Bilan formaté dans la comptabilité multidevise est rédigé de la même façon que celui de comptabilité en partie double. Les informations sont disponibles sous le lien suivant: [Bilan formaté](#).

La différence se trouve dans le fait que les comptes en devise étrangère démontrent les montants en devise étrangère ainsi que ceux convertis en devise de base.

Moulin SA Comptabilité 2012

ACTIFS		31.12.2012	%
Caisse		1500.00	1.1%
Compte courant postal		25000.00	18.2%
Compte courant bancaire CHF		3842.00	2.8%
Compte courant bancaire EUR	EUR 5917.00	7159.57	5.2%
Compte courant bancaire USD	USD 9445.00	9577.61	7.0%
Compte d'attente en monnaie		810.00	0.6%
Créances envers des tiers		5000.00	3.6%
Impôt anticipé à récupérer		344.00	0.3%
Stocks de marchandises		18000.00	13.1%
Stocks de matières premières		3444.00	2.5%
Machines et appareils		28000.00	20.4%
Mobilier d'exploitation		5650.00	4.1%
Infrastructures informatiques		9872.00	7.2%
Logiciels		10930.00	8.0%
Société 1		8200.00	6.0%
TOTAL ACTIFS		137329.18	

PASSIFS		31.12.2012	%
Dettes résultant d'achats de matières et de marchandises		10727.00	7.8%
Dettes bancaires à court terme		3500.00	2.5%
TVA à verser		180.00	0.1%
Dettes bancaires à long terme		10000.00	7.3%
Passifs de régularisation		5000.18	3.6%
Capital propre / Capital social		90000.00	65.5%
Réserve générale		15822.00	11.5%
Bénéfice reporté / Perte reportée		16600.00	12.1%
Société 1		-15000.00	-10.9%
Bénéfice		500.00	0.4%
TOTAL PASSIFS		137329.18	

6.7 Bilan formaté par groupes

Le Bilan formaté par groupes dans la comptabilité multidevise est rédigé de la même façon que celui de compatibilité en partie double. Les informations sont disponibles sous le lien suivant: [Bilan formaté par groupes](#).

La différence se trouve dans le fait que les comptes en devise étrangère démontrent les montants en devise étrangère ainsi que ceux convertis en devise de base.

6.8 Différences dans les soldes d'ouverture

Quand, dans l'année précédente, les différences de changes n'ont pas été calculées, le programme signale dans la nouvelle année une différence dans les soldes initiaux. Pour remédier à ce problème, il y a deux solutions possibles:

Si l'année comptable précédente n'a pas encore été revisionnée, on peut calculer les différences de change dans l'année précédente:

- Insérer dans le tableau **Changes**, colonne **Change**, les changes officiels au 31.12
- Activer, à partir du menu **Compta2**, la commande **Créer écritures différences de change**.
- Ouvrir le fichier de la nouvelle année et [mettre à jour les soldes d'ouverture](#)

Si l'année précédente a été clôturée et revisionnée, il faut effectuer un rajustement des soldes d'ouverture dans la nouvelle année:

- Ouvrir le fichier de l'année nouvelle
- Insérer dans les actifs ou les passifs (tableau Comptes) selon le cas, un nouveau compte **Différences de change non enregistrées**
- Dans la colonne **Ouverture Devise** insérer le montant correspondant à la différence de change
- Au 01.01, on procède à mettre le compte Différence de change à zéro, avec une écriture (tableau Ecritures), en utilisant comme contrepartie le compte relatif au différences de change (Bénéfices ou pertes de change), présent dans le compte de résultat.

Comptes											
Ecritures											
Totaux											
Changes											
Base											
Mouvement											
Soldes											
Devise2											
Budget											
Précédent											
Divers											
Impression											
Section	Groupe	Compte	Libellé	BClasse	Gr	Devise	Ouverture Devise	Ouverture CHF	Solde Devise	Solde CHF	
1	*		BILAN								
2	1		ACTIFS								
3		1000	Caisse	1	1	CHF	770.00	770.00	770.00	770.00	
4		1010	Compte courant postal	1	1	CHF	20900.00	20900.00	20900.00	20900.00	
5		1020	Compte courant bancaire	1	1	CHF	35600.00	35600.00	35600.00	35600.00	
6		1025	Compte courant bancaire USD	1	1	USD	3000.00	2818.77	3000.00	2818.77	
7		1030	Compte courant bancaire EUR	1	1	EUR	25000.00	30418.75	25000.00	30418.75	
8		1100	Clients	1	1	CHF	2300.00	2300.00	2300.00	2300.00	
9		1176	Impôt anticipé à récupérer	1	1	CHF					
10		1300	Charges constatées d'avance	1	1	CHF	2800.00	2800.00	2800.00	2800.00	
11		1513	Mobilier de bureau	1	1	CHF	8000.00	8000.00	8000.00	8000.00	
12	1		TOTAL ACTIFS		00			103'607.5		103'607.5	
13											
14	2		PASSIFS								
15		2000	Fournisseurs	2	2	CHF	-4500.00	-4500.00	-4500.00	-4500.00	
16		2100	Dette bancaire sur c/c	2	2	CHF					
<p>Différence soldes initiaux (doit être = 0) -92.48</p> <p>00 Différence doit être = 0 (cellule vide)</p> <p>Ceci est le groupe '1' qui s'ajoute au groupe '00'</p>											
Info											
Messages											

Ajout du compte Différences de change non calculées

Comptes										
Ecritures										
Totaux										
Changes										
Base										
Mouvement										
Soldes										
Devises										
Budget										
Précédent										
Divers										
Impression										
Secteur	Groupe	Compte	Libellé	Class	Gr	Devises	Ouverture Devises	Ouverture CHF	Solde Devises	Solde CHF
1	*		BILAN							
2	1		ACTIFS							
3		1000	Caisse	1	1	CHF	770.00	770.00	770.00	770.00
4		1010	Compte courant postal	1	1	CHF	20900.00	20900.00	20900.00	20900.00
5		1020	Compte courant bancaire	1	1	CHF	35600.00	35600.00	35600.00	35600.00
6		1025	Compte courant bancaire USD	1	1	USD	3000.00	2818.77	3000.00	2818.77
7		1030	Compte courant bancaire EUR	1	1	EUR	25000.00	30418.75	25000.00	30418.75
8		1100	Clients	1	1	CHF	2300.00	2300.00	2300.00	2300.00
9		1176	Impôt anticipé à récupérer	1	1	CHF				
10		1300	Charges constatées d'avance	1	1	CHF	2800.00	2800.00	2800.00	2800.00
11		1310	Différences de change non calculées	1	1	CHF	92.48	92.48	92.48	92.48
12		1513	Mobilier de bureau	1	1	CHF	8000.00	8000.00	8000.00	8000.00
13	1		TOTAL ACTIFS		00			103700.00		103700.00
14										
15	2		PASSIFS							
16		2000	Fournisseurs	2	2	CHF	-4500.00	-4500.00	-4500.00	-4500.00

1 Total Actifs
1 TOTAL ACTIFS
CHF
Ceci est le compte '1310' qui s'ajoute au groupe '1'

Info Messages

Écriture de rajustement

Comptes										
Ecritures										
Totaux										
Changes										
Base										
Centres de coût										
Echéances										
Bloquer										
Date	Pièce	Libellé	CtDébit	CtCrédit	Mont.Devis	Devises	Change	Montant CHF		
1	03.01.2012	1	Rajustement diff. de change année précédente	3700	1310	92.48	CHF	1.000000	92.48	
*										

Touche F6 = reprendre les valeurs de la ligne avec texte semblable

3700	Gains de change	92.48	92.48
1310	Différences de change non calculées	-92.48	

Info Messages

Mise à zéro du compte Différences de change non calculées

Comptes		Ecritures		Totaux		Changes		1310 CHF Différences de change non calculées									
Date	Pièce	Libellé	Contrp	Débit CHF	Crédit CHF	Solde CHF											
1		Solde initial				92.48											
2	03.01.2012	1	Rajustement diff. de change année précédente	3700	92.48												
3		Totaux mouvements			92.48												
<table border="0"> <tr> <td>3700</td> <td>Gains de change</td> <td>92.48</td> <td>92.48</td> </tr> <tr> <td>1310</td> <td>Différences de change non calculées</td> <td>-92.48</td> <td></td> </tr> </table>										3700	Gains de change	92.48	92.48	1310	Différences de change non calculées	-92.48	
3700	Gains de change	92.48	92.48														
1310	Différences de change non calculées	-92.48															

6.9 Rapports comptables

Les rapports comptables dans la comptabilité multidevise sont rédigés comme ceux de la comptabilité en partie double. Les informations sont disponibles aux pages internet suivants: [Rapports comptables](#), [Rapport comptable externe](#).

7 Comptabilité dépenses / recettes

Introduction

La comptabilité dépenses / recettes est idéale pour gérer comptabilité de petites entreprises, associations, sociétés individuelles ou des projets. Elle peut être configurée avec ou sans l'option TVA.

Elle inclut:

- **Dépenses / recettes** - gère la comptabilité de plusieurs comptes
- **Livre de caisse** - pour comptabiliser les recettes et les dépenses d'un seul compte

Les tableaux principaux

Comptes

Dans le Tableau Comptes, les comptes appartenant au patrimoine sont insérés. Dans le Livre de caisse, insérer un seul compte (caisse, banque, compte postal, etc.) Dans la Comptabilité dépenses / recettes par contre, plusieurs comptes peuvent être insérés (liquidité, clients, fournisseurs, etc.) et les comptes qui se réfèrent à des dettes, doivent avoir le montant d'ouverture avec le signe moins (-) devant le montant.

Dépenses et recettes

Dans le Tableau Catégories, les entrées de recettes et de dépenses sont insérées, dans deux regroupements principaux, qui peuvent à leur tour avoir des sous-groupes. L'ensemble des catégories détermine le bénéfice ou la perte de l'exercice comptable.

Informations similaires à la Comptabilité en partie double

- [Ajouter, supprimer un compte](#)
- [Renommer un compte](#)
- [Insérer regroupements](#)
- [Centres de coût et de profit](#)
- [Segments](#)

Commandes

- [Recalculer comptabilité](#)
- [Bloquer écritures](#)
- [Créer nouvelle année](#)

Impressions

- [Écritures](#)
- [Fiches de compte](#)
- [Rapport formaté](#)
- [Rapport comptable](#)

7.1 Comment démarrer

À partir du menu **Fichier**, activer la commande **Nouveau** et sélectionner **Comptabilité dépenses / recettes**.

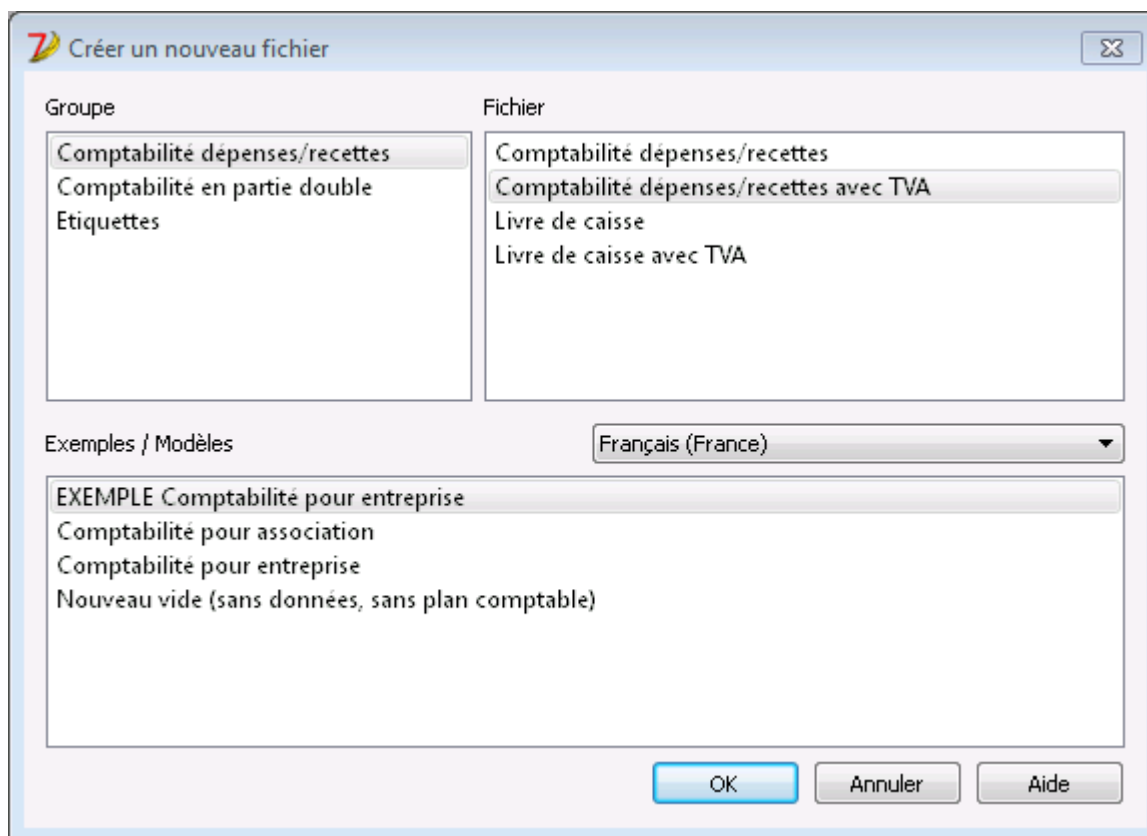
On peut choisir entre une Comptabilité dépenses / recettes ou un Livre de caisse (avec ou sans TVA).

Pour faciliter le démarrage, nous conseillons d'ouvrir un de modèles existants et d'effectuer d'éventuelles modifications.

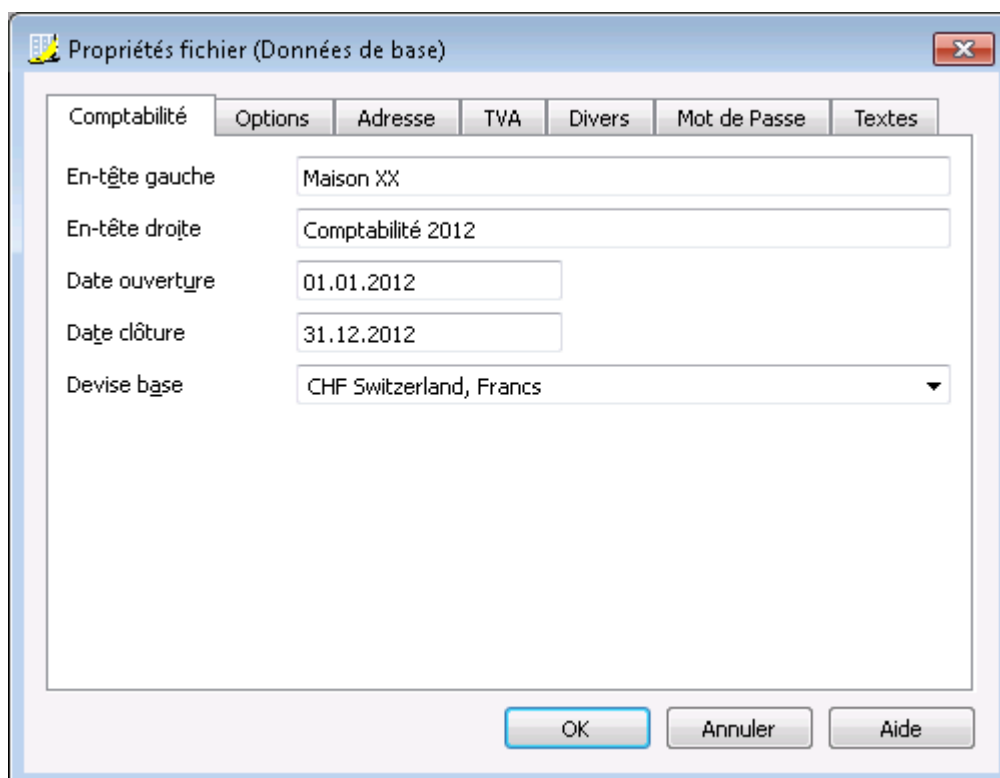
La Comptabilité dépenses / recettes et le Livre de caisse ont les mêmes tableaux: Comptes, Catégories, Écritures, et, éventuellement le tableau Codes TVA. Les deux types **se distinguent** par les caractéristiques suivantes:

- Dans le tableau Comptes de la Comptabilité dépenses / recettes toutes les comptes du patrimoine peuvent être insérés (actifs et passifs)
- Dans le tableau Comptes du Livre de caisse, un seul compte peut être inséré.
- Dans le tableau Écritures de la Comptabilité dépenses / recettes, la colonne solde n'existe pas, vu que les écritures se réfèrent à plusieurs comptes. Le solde est reporté dans le tableau Comptes et Catégories.
- Dans le tableau Écritures du Livre de caisse il y a la colonne solde, qui reporte ligne par ligne le solde du compte.

Les images qui suivent se réfèrent à une Comptabilité dépenses / recettes.



Configurer les données du fichier dans [Propriétés fichier \(Données de base\)](#)



Dans le tableau **Comptes**, insérer les comptes du patrimoine, en les complétant avec la description, le groupe d'appartenance et le solde d'ouverture (colonne **Ouverture**).

Les soldes d'ouverture des comptes passifs doivent être insérés avec le signe moins (-) devant le montant.

Cette opération se fait seulement la première fois quand on utilise Banana Comptabilité, parce que chaque fois quand le programme crée une nouvelle année (menu **Compta2**, commande **Créer nouvelle année**) les soldes d'ouverture sont mises à jour automatiquement.

Comptes								
Catégories								
Ecritures								
Codes TVA								
Base Budget Divers Période Impression								
	Groupe	Compte	Libellé	Gr	Ouverture	Recettes CHF	Dépenses CHF	Solde CHF
1			COMPTES DU PATRIMOINE					
2		1000	Caisse	1	2000.00			2000.00
3		1010	Compte courant bancaire	1	60000.00			60000.00
4		1020	Compte courant postal	1	30000.00			30000.00
5		1030	Impôts anticipés	1	2000.00			2000.00
6		1040	Stocks de marchandises	1				
7		1050	Machines de bureau	1	32000.00			32000.00
8		1060	Meubles	1				
9		2010	TVA automatique	1				
10		2020	TVA due	1				
11		2030	Dettes à court terme	1	-5000.00			-5000.00
12		2040	Hypothèques	1	-50000.00			-50000.00
13								
14	1		TOTAL PATRIMOINE		71000.00			71000.00
15								

Dans le tableau **Catégories**, insérer les catégories des recettes (gains, produits) et des dépenses (frais/charges), en attribuant un code, une description et le groupe d'appartenance.

Les catégories, au début de l'année, ne doivent pas avoir de solde d'ouverture, pour qu'on puisse déterminer le résultat d'exercice correspondant à l'année.

Comptes		Catégories		Ecritures		Codes TVA	
Base Budget Divers Période Impression							
Gr	Groupe	Catégorie	Libellé	Gr	Recettes CHF	Dépenses CHF	Solde CHF
1			DEPENSES				
2		3000	Achats de marchandises	3			
3		3010	Salaires	3			
4		3020	Prévoyance professionnelle	3			
5		3040	Assurance du personnel	3			
6		3050	Impôts à la source	3			
7		3080	Entretien	3			
8		3220	Assurances véhicules	3			
9		3410	Téléphone, electricité, gaz, eau	3			
10		3500	Imprimés, publicité	3			
11		3530	Matériel de bureau	3			
12		3550	Frais de voyage	3			
13		3560	Abonnements	3			
14		3570	Frais pour la voiture	3			
15		3600	Intérêts bancaires passifs	3			
16		3610	Frais bancaires et de compte courant	3			
17		3700	Amortissements	3			
18		3800	Impôts et taxes	3			
19		3900	Frais forfaitaires, indemnités	3			
20	3		TOTAL DEPENSES	00			
21							
22			RECETTES				
23		4000	Encaissement ventes	4			
24		4010	Bénéfices d'investissements financiers	4			
25		4020	Autres recettes	4			
26	4		TOTAL RECETTES	00			
27							
28	00		TOTAL GLOBAL				

Dans le tableau **Écritures** les mouvements quotidiens sont insérés, en indiquant le compte sur lequel le mouvement a été effectué et la catégorie à laquelle le mouvement a été attribué.

Documents corrélés: [Écritures](#), [Rapport formaté](#).

7.2 Écritures

Les écritures sont insérées dans le Tableau **Écritures**.

Pour chaque opération sont insérés: la date, le numéro de pièce, le libellé, la recette ou la dépense, le compte et la catégorie.

Recettes/Dépenses: le montant en recettes ou en dépenses.

Compte: un des comptes patrimoniaux est inséré (caisse, banque, compte courant postal, clients, fournisseurs, etc.)

Categorie: une catégorie relative aux recettes ou aux dépenses est insérée

Pour accélérer l'insertion des écritures, consulter [Accélérer l'insertion](#) et la page internet [Introduction/modification de texte et smart fill](#).

Attention: pour désactiver le smart fill de l'année précédente, il faut désactiver la fonction **Smart fill avec les écritures de l'année précédente**, menu **Fichier**, commande **Propriétés Fichier...**

Exemples d'écritures sans TVA

Comptes Catégories Ecritures								
Base Centres de coût Echéances Bloquer								
	Date	Pièce	Libellé	Recettes CHF	Dépenses CHF	Compte	Catégorie	Des. Catégorie
1	05.01.2012	1	Paiement des salaires		2'500.00	1020	3010	Salaires
2	05.01.2012	2	Achat nouvelle machine de bureau		2'000.00	1000	1050	Machines de bureau
3	07.01.2012	3	Prélèvement postal		500.00	1020	1000	Caisse
4	22.01.2012	4	Réparation voiture		600.00	1010	3570	Frais pour la voiture
5	22.01.2012	4	Carburant		90.00	1000	3570	Frais pour la voiture
6	29.01.2012	5	Vente au comptant	3'500.00		1000	4000	Encaissement ventes
7	20.01.2012	5	Vente avec pmt sur ccb	6'000.00		1010	4000	Encaissement ventes
8	22.01.2012	6	Versement bancaire	3'000.00		1020	1000	Caisse
9	27.01.2012	7	Paiement facture diverses		1'200.00	1020		
10	27.01.2012	7	Téléphone		120.00		3410	Téléphone, electricité, gaz, eau
11	27.01.2012	7	Achat matériel de bureau		300.00		3530	Matériel de bureau
12	27.01.2012	7	Achat marchandise		780.00		3000	Achats de marchandises

Touche F6 = augmente date d'un jour

1020	Compte courant postal	-2'500.00	28'800.00
3010	Salaires	-2'500.00	-2'500.00

Info Messages

Exemples d'écritures avec TVA

Comptes Catégories Écritures Codes TVA											
Base TVA complète Centres de coût Échéances Bloquer											
	Date	Pièce	Libellé	Recettes CHF	Dépenses CHF	Compte	Catégorie	Cod. TVA	% TVA	Non.Dé	TVA Comptab. CHF
1	05.01.2012	1	Paiement des salaires		2'500.00	1020	3010				
2	05.01.2012	2	Achat nouvelle machine de bureau		2'000.00	1000	1050	M80	8.00		148.15
3	07.01.2012	3	Prélèvement postal		500.00	1020	1000				
4	22.01.2012	4	Réparation voiture		600.00	1010	3570	M80	8.00		44.44
5	22.01.2012	4	Carburant		90.00	1000	3570	M80	8.00		6.67
6	29.01.2012	5	Vente au comptant	3'500.00		1000	4000	V80	-8.00		-259.26
7	20.01.2012	5	Vente avec pmt sur ccb	6'000.00		1010	4000	V80	-8.00		-444.44

Touche F6 = reprendre les valeurs de la ligne avec texte semblable			
1000	Caisse	-90.00	910.00
3570	Frais pour la voiture	-83.33	-638.89
2010	TVA automatique	6.67	-415.55
M80	Achats de matières et de services 8%		

Dans la colonne Compte et Catégories pour faciliter l'introduction, au lieu d'insérer le numéro de compte et de la catégorie, écrire le texte qu'on veut trouver. Le programme propose la liste de tous les comptes et des catégories qui contiennent le texte recherché. Avec la touche **Flèche bas**, sélectionner le compte souhaité avec la touche **Enter**.

Après avoir inséré les écritures, pour afficher les mouvements d'un compte ou d'une catégorie, effectuer un cliquer sur la petite flèche bleu présente dans chaque cellule.

Comptes Catégories Écritures Codes TVA											
Base TVA complète Centres de coût Échéances Bloquer											
	Date	Pièce	Libellé	Recettes CHF	Dépenses CHF	Compte	Catégorie	Cod. TVA	% TVA	Non.D	
1	05.01.2012	1	Paiement des salaires		2'500.00	1020	3010				
2	05.01.2012	2	Achat nouvelle machine de bureau		2'000.00	1000	1050	M80	8.00		
3	07.01.2012	3	Prélèvement postal		500.00	1020	1000				
4	22.01.2012	4	Réparation voiture		600.00	1010	3570	M80	8.00		
5	22.01.2012	4	Carburant		90.00	1000			8.00		
6	29.01.2012	5	Vente au comptant	3'500.00		1000	4000	V80	-8.00		

1010	Compte courant bancaire	-600.00	65'400.00
3570	Frais pour la voiture	-555.56	-638.89
2010	TVA automatique	44.44	-415.55
M80	Achats de matières et de services 8%		

Fiche de compte/catégories

Sur la fiche de compte ou catégorie, la présentation des mouvements est similaire à celle du tableau Écritures.

Si on modifie ou on ajoute des écritures dans le tableau Écritures, on peut mettre la fiche de compte

à jour en cliquant sur le symbole **Actualiser tableau** à coté droite de l'écran.

Comptes		Catégories		Ecritures		Codes TVA		1010 Compte courant bancaire	
Base TVA Centres de coût Echéances									
	Date	Pièce	Libellé	Recettes CHF	Dépenses CHF	Compte	Catégorie	Solde CHF	
1			Solde initial					60'000.00	
2	20.01.2012	5	Vente avec pmt sur ccb	6'000.00		1010	4000	66'000.00	
3	22.01.2012	4	Réparation voiture		600.00	1010	3570	65'400.00	
4			Totaux mouvements	6'000.00	600.00			65'400.00	
1010	Compte courant bancaire		-600.00	65'400.00					
3570	Frais pour la voiture		-555.56	-638.89					
2010	TVA automatique		44.44	-415.55					
M80	Achats de matières et de services 8%								
Info		Messages							

7.3 Impressions

7.3.1 Rapport formaté

Le rapport formaté représente une synthèse de la situation patrimoniale et économique de l'exercice. Il s'agit d'une fonction présente dans la Comptabilité dépenses / recettes.

Le rapport formaté est calculé et affiché avec la commande **Rapport formaté**, du menu **Compta1**.

A partir de la fenêtre qui apparaît, on peut insérer l'en-tête qui apparaîtra dans la première page du Rapport formaté; en plus, on peut activer une série d'options pour inclure des informations majeures dans l'impression.

En-têtes de page

Lignes de 1 à 4

Lignes à disposition pour définir les en-têtes du Rapport

En-têtes des colonnes

Date initiale

Insérer la date initiale de la comptabilité courante.

Date finale

Insérer la date finale de la comptabilité

Année précédente

Insérer la date finale de la comptabilité de l'année précédente.

Imprimer pages

En activant les options, on peut choisir celles qui doivent être présentes dans le Rapport:

Comptes

Les comptes sont imprimés

Page initiale

La page initiale avec l'en-tête du document est imprimée

Catégories

Les catégories sont imprimées

Fin de page après comptes

Les comptes et les catégories sont imprimés sur deux pages séparées.

Inclure dans l'impression

En activant les options, on peut choisir celles qui doivent être présentes dans le Rapport.

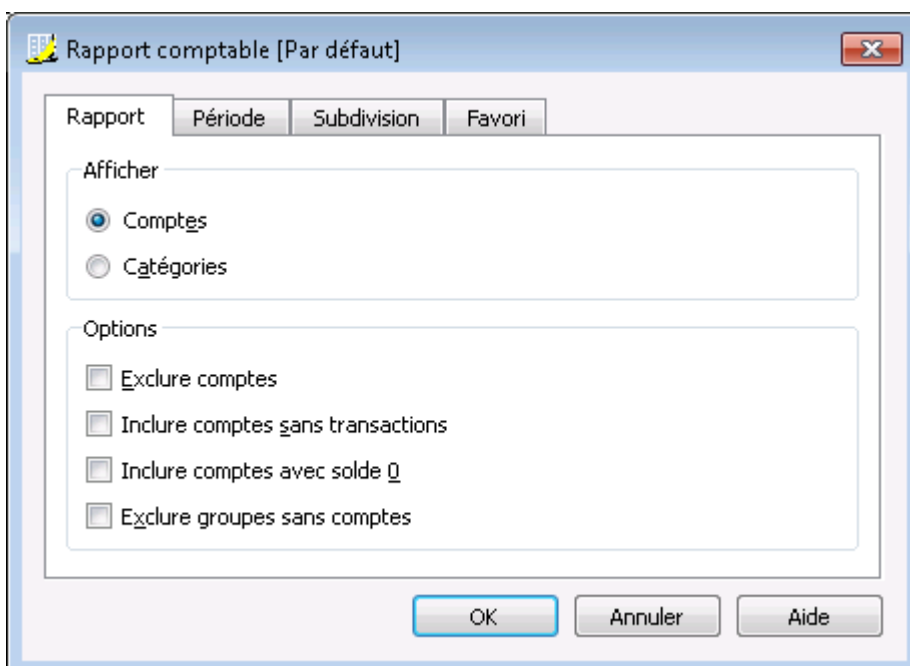
D'autres sections

Les explications sur les autres sections sont disponibles sur les pages internet suivantes:

- [Période](#)
- [Style](#)
- [Textes](#)
- [Marges](#)
- [Composition](#)

7.3.2 Rapport comptable

Avec cette commande sont affichés les montants des comptes avec un regroupement déterminé, pour un période déterminé ou par subdivision.



Afficher

Sélectionner le regroupement choisi:

- **Comptes** - le Rapport présente la liste de tous les comptes avec les colonnes suivantes: ouverture, recettes, dépenses et solde du compte;
- **Catégorie** - le Rapport présente la liste de toutes les catégories avec les colonnes suivantes: ouverture, recettes, dépenses et solde de la catégorie.

Options

Sélectionner les comptes à inclure et ceux à exclure:

- **Exclure comptes** - seulement les catégories sont imprimées
- **Inclure comptes sans mouvement** - les comptes qui n'ont pas de mouvements sont aussi imprimés
- **Inclure comptes avec solde à 0** - les comptes qui ont un solde à zéro sont aussi imprimés
- **Exclure groupes sans comptes** - les groupes qui ont des comptes avec le solde à zéro sont exclus.

D'autres sections

Les explications sur les autres sections sont disponibles sur les pages internet suivantes:

- [Période](#)
- [Subdivision](#)
- [Composition](#)

7.4 Nouvelle année

On peut automatiquement passer à la nouvelle année, de façon suivante:

- Ouvrir le fichier de l'année qu'on vient de terminer et à partir du menu **Caisse2, Simple 2**, sélectionner la commande **Créer nouvelle année**
- Confirmer les données de base dans Propriétés fichier
- Enregistrer le nouveau fichier sous un nouveau nom.

Le programme reprend automatiquement:

- Le compte (s'il s'agit d'un Livre de caisse) ou les comptes (dans le cas d'un Comptabilité simple), en reportant les soldes d'ouverture.
- Les catégories sont reprises sans reporter un solde d'ouverture, puisqu'on commence de zéro, afin de pouvoir déterminer le résultat d'exercice de l'année en cours.

8 Gestion TVA

Pages d'information et d'approfondissement

- [Gestion TVA Suisse](#)
Il y a plusieurs pages d'information spécifique pour la Suisse, par exemple comment préparer le tableau Codes TVA, enregistrer la TVA et préparer la déclaration.
- [Importer codes TVA](#)

8.1 Notions théoriques

La TVA (Taxe sur la valeur ajoutée) est une taxe chargée au consommateur final. Chaque assujetti à la TVA doit calculer et verser périodiquement l'Impôt à l'Etat.

Chaque pays a ses taux TVA qui sont établis en pourcentages différents selon le type de marchandise ou service. Certains marchandises ou services sont exempts ou exclus.

Les pourcentages TVA varient selon les besoins financiers de l'Etat et sont donc sujets à des changements dans le courant des années.

Taux TVA

Dans ce document, pour faciliter les calculs, les taux suivants sont utilisés:

- **10 %** taux normal
- **4%** taux réduit
- **0%** opérations exclues ou non assujetties à la TVA

Calcul de la TVA

Prix net x Pourcentage TVA / 100 = Montant TVA

Exemple:

Prix net 300

Taux 10%

Montant TVA = $300 \times 10 / 100 = 30$

Calcul du prix brut

Prix net + Montant TVA = Prix brut

Exemple:

$$300 + 30 = 330$$

Il y a des fois où on connaît le montant brut; dans ces cas, il faut calculer le montant net et la TVA

Calcul du prix net

Prix brut / (100 + taux TVA) x 100 = Prix net

Exemple:

$$330 / (100 + 10) \times 100 = 300$$

Le prix net représente la charge (achat) ou le produit (vente) de la société.

Calcul du montant TVA

Prix brut – Prix net = Montant TVA

Exemple:

$$330 - 300 = 30$$

ou

$$330 - [330 / (100 + 10) \times 100] = 30$$

Le montant TVA représente la dette (dans les ventes) ou le crédit (dans les achats) envers le Trésor Public.

Calcul du taux TVA

Montant TVA / Montant net x 100 = Taux TVA

Exemple:

$$30 / 300 \times 100 = 10\%$$

ou

$$[330 - 330 / (100 + 10) \times 100] / 100 = 10\%$$

Autre exemple:

$$20 / 400 \times 100 = 5\%$$

Cette procédure de calcul est appliquée quand le taux n'est pas connu.

8.2 Tableau Codes TVA

Les configurations dans le tableau Codes TVA permettent de définir tous les paramètres nécessaires pour gérer les modalités des écritures avec TVA. Les configurations sont à propos de:

- TVA due ou à récupérer
- Montant de l'écriture au brut, au net ou montant TVA au 100% (TVA à la douane).
- Pourcentage TVA à appliquer
- Le compte sur lequel la TVA doit être enregistrée
- L'arrondi spécifique pour chaque code
- La méthode de regroupement et de totalisation

Le tableau Codes TVA a une vue **Base** e une vue **Complète** (voir en haut du tableau). La différence est due au fait que la vue Complète présente quelques colonnes pour configurer des options spéciales, qui ne sont pas présentes dans la vue Base.

Modalité de calcul

Les paramètres indiqués dans le tableau TVA sont utilisés pour calculer la TVA d'écritures individuelles.

Dans les écritures, on ne peut pas changer les paramètres établis dans le tableau Codes TVA. Cette modalité assure que les calculs TVA soient corrects et uniformes.

Attention: si les valeurs d'un code TVA, qui a déjà été utilisé dans les écritures, sont modifiées, les modifications ne sont pas directement reportées, mais il est nécessaire d'activer la commande pour reconstruire la comptabilité (Menu Compta1->recontrôler comptabilité).

Quand on modifie le tableau TVA, le programme montre, par prudence, un message qui invite l'utilisateur à procéder à un recontrôle complet.

Le tableau qui suit se réfère aux codes utilisés selon les normes suisses.

Comptes		Ecritures		Totaux		Codes TVA							
Base Complet													
Groupe	Cod. TVA	Libellé	Gr	Gr1	Gr2	Dû	Montant type	%TVA	%TVA au brut	Compte TVA	Arrondi Min	Ne pas Aviser	
12		TVA DUE											
13	V0	Prestations exonérées (220)	1.1	200,220		Oui							
14	V0-E	Prestations fournies à l'étranger (221)	1.1	200,221		Oui							
15	V0-T	Transferts avec la procédure de déclaration (222)	1.1	200,225		Oui							
16	V0-N	Prestations non imposables (230)	1.1	200,230		Oui							
17		Diminutions de la contre-prestation voir rabais	1.1										
18	V0-D	Divers (280)	1.1	200,280		Oui							
19													
20	V80	Ventes et services 8.0%	1.1	200,301;		Oui		8.00					
21	V80-B	Ventes et services 8% (optés)	1.1	200,205,301		Oui		8.00					
22	V25	Ventes et services 2.5%	1.1	200,311;		Oui		2.50					
23	V38	Ventes et services 3.8%	1.1	200,341;		Oui		3.80					
24	VS80	Rabais sur ventes et services 8.0%	1.1	235,301;				8.00					
25	VS25	Rabais sur ventes et services 2.5%	1.1	235,311;				2.50					
26	VS38	Rabais sur ventes et services 3.8%	1.1	235,341;				3.80					
27													
28	1.1	Total du chiffre d'affaires imposable (299)	1										
29													
30	B80	Impôt sur les acquisitions 8%	1.2	381		Oui		8.00					
31	B80-2	Impôt sur les acquisitions 8% (Montant type	1.2	381		Oui	2	8.00					
32	1.2	Total impôt sur les acquisitions (380-381)	1										
33	1	Total de l'impôt dû (399)	T										

Description détaillée des colonnes

Dans les colonnes suivantes, insérer les données suivantes:

- **Groupe:** un sigle ou un numéro qui indique le groupe d'appartenance. Dans l'exemple, nous avons inséré 1 pour les ventes, 2 pour les achats, T pour le total.
- **Cod.TVA:** le sigle pour identifier et reprendre le code TVA dans les écritures.
- **Libellé:** un texte pour la description du code TVA ou du Groupe
- **Gr:** sigle du Groupe dans lequel la ligne doit être totalisée.
- **Gr1:** sigle pour un regroupement ultérieur. Dans l'image sont présents les regroupements pour la codification qui représente les chiffres du Rapport TVA Suisse.
- **TVA dû:**
Si dans la cellule de cette colonne la parole **Oui** est insérée, ceci veut dire que la TVA est due (à L'Etat)
Si rien n'est indiqué, ceci veut dire que la TVA est à crédit (TVA récupérable)
- **Montant type:**
0 (ou cellule vide) veut dire TVA incluse
1 = hors TVA, ça veut dire TVA exclue
2 = montant TVA, le montant de l'écriture est considéré comme montant TVA à 100%
- **% TVA:** taux du code TVA
- **% TVA au brut:** d'habitude, cette colonne reste vide. Dans des cas particuliers, on doit y insérer **Oui** seulement si le taux TVA doit être appliqué sur le montant brut (TVA comprise) et non sur l'imposable.
- **Compte TVA:** le numéro de compte sur lequel la TVA calculée est enregistrée automatiquement. Dans [Propriétés fichier \(menu Fichier\)](#), on peut définir un compte général qui est utilisée comme compte TVA. On peut aussi configurer un compte spécifique pour chaque code TVA.

- **Arrondi Min:** Valeur minimale d'arrondi, à utiliser seulement dans des cas particuliers. De préférence, on utilise l'arrondi qui a été inséré dans les données de base de la comptabilité (p.ex. valeur minimale d'arrondi 0.05).
- **Ne pas aviser:** il y a des écritures particuliers que le programme pourrait interpréter comme erronée, mais qui, en vérité, sont correctes. Pour éviter que le programme signale des messages d'erreur, insérer **Oui** pour le code concerné.

Quand les écritures avec TVA sont insérées, en appliquant le code TVA dans la colonne **Cod.TVA**, le programme calcule automatiquement tous les montants relatifs à la TVA et les transfère dans le compte TVA.

Ajouter un nouveau taux

Quand un nouveau taux est introduit, il faut ajouter une nouvelle ligne et insérer les données du nouveau code TVA avec le nouveau taux, en faisant attention d'insérer correctement le regroupement. Il ne faut pas changer un code qui a déjà été utilisé dans les écritures.

Regroupements

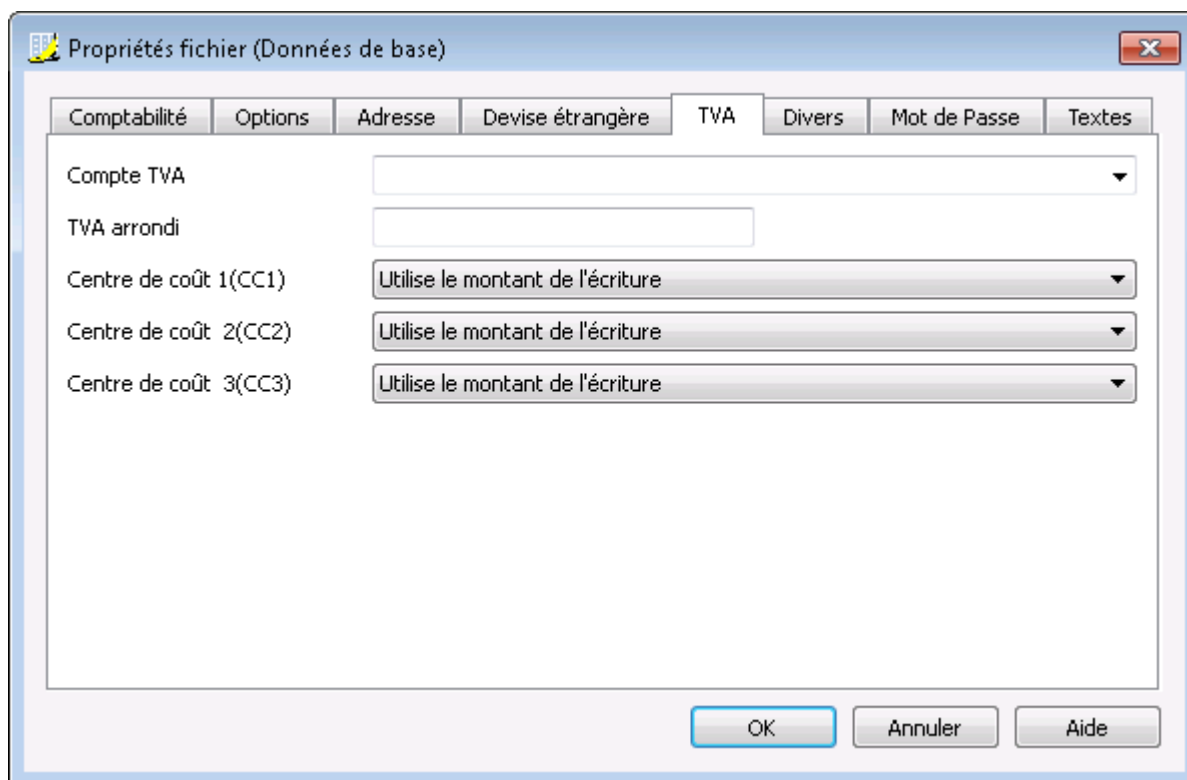
En créant des groupes avec des niveaux multiples de totalisation, on peut obtenir les totaux nécessaires pour la déclaration de la TVA.

Dans le Résumé TVA, si on active l'option **Utiliser le regroupement personnel**, le programme calcule les totaux exactement comme indiqués dans la séquence du tableau Codes TVA. Les regroupements peuvent être utilisés pour obtenir des totaux par groupe d'écritures, par exemple, les totaux de toutes les exportations, importations.

Document corrélé: [Importer le tableau des codes TVA](#)

8.3 Propriétés fichier (TVA)

Cette section est seulement disponible dans la comptabilité avec TVA.



Compte TVA

Le compte TVA automatique, configuré dans le plan comptable, est inséré comme prédéfini. Dans ce cas, il n'est pas nécessaire d'insérer le compte TVA dans le tableau Codes TVA.

TVA arrondi

Elle définit comment les montants TVA doivent être arrondis; si par exemple on insère 0.05, les montants TVA sont arrondis aux multiples de 0.05.

Centre de coût 1 (CC1) , 2 (CC2) , 3 (CC3)

Pour chaque type de Centre de coût, on peut choisir quel montant utiliser pour l'écriture dans le centre de coût.

- Utiliser le montant de l'écriture
- Utiliser le montant avec TVA incluse
(Dans le cas des centres de coût utilisés pour comptes clients ou fournisseurs)
- Utiliser le montant sans TVA.
Celle-ci est la configuration si le centre de coût est utilisé pour des charges ou des produits.

Note: si un de ces paramètres est modifié, il faut recalculer la comptabilité.

Documents corrélés: [Gestion TVA](#), [Centres de coût et de profit](#)

8.4 Comptes avec code TVA

Dans la comptabilité avec TVA, on peut, dans le tableau Comptes, relier un code TVA aux comptes de charges et de produits, afin qu'en saisissant le compte, pendant qu'on enregistre les opérations relatives aux ventes et aux achats, le programme insère automatiquement le code TVA et complète les colonnes avec les données de la TVA.

Pour la liaison des codes:

- Cliquer sur la vue **Divers**
- Insérer, dans la colonne **Code TVA**, les codes TVA des charges et des produits. Dans le cas où la colonne Code TVA ne soit pas affichée, cliquer sur le menu **Données**, commande **Organiser Champs** (voir Document corrélé).

Compte	Libellé	Code TVA	GrTVA	Numéro de TVA	Numéro fiscal
45					
46	PRODUITS				
47 3000	Chiffre d'affaires brut de la production vendue	V80			
48 3400	Ventes brutes de prestations de services	V80			
49 6850	Produits financiers sur des avoir postaux et bancaire				
50	TOTAL PRODUITS				
51					

02 Perte (+) Bénéfice (-) Compte de résultat
Ceci est le groupe '3' qui s'ajoute au groupe '02'

Document corrélé: [Modifier les colonnes.](#)

8.5 Écritures

Avant d'enregistrer les opérations comptables avec TVA, il est nécessaire d'avoir inséré dans le plan comptable les comptes TVA (il est conseillé d'insérer le compte TVA automatique) et de mettre à jour les [Propriétés fichier \(données de base\), section TVA](#) avec le compte TVA automatique ou avec les comptes TVA traditionnels (TVA déductible et TVA due).

Dans le tableau Codes TVA, il y a des codes pour les ventes, les achats et les services. Au moment de l'écriture, il faut utiliser le code TVA approprié.

Le programme sépare automatiquement les montants relatifs à la TVA et les comptabilise dans le compte TVA automatique ou dans le compte TVA approprié, indiqué par l'utilisateur dans Propriétés fichier (données de base).

Comptes		Ecritures		Totaux		Codes TVA				
Base TVA complète Centres de coût Echéances Bloquer										
	Date	Pièce	Libellé	CtDébit	CtCrédit	Montant CHF	Cod. TVA	% TVA	%Non. Déd.	TVA Comptab. CHF
2	05.01.2012		Achat matériel de bureau	6500	1000	32.50	M80	8.00		2.41
3	06.01.2012		Vente au comptant	1000	3000	2000.00	V80	-8.00		-148.15
4	20.01.2012		Achat matériel chez Société 1	4000	CR.001	1500.00	M80	8.00		111.11
5	28.01.2012		Paiement facture Société 1	CR.001	1020	1500.00				
6										
Touche F6 = reprendre les valeurs de la ligne avec texte semblable										
6500			Matériel de bureau	30.09		30.09				
1000			Caisse	-32.50		2'960.50				
2200A			TVA automatique	2.41		-34.63				
M80			Achats de matières et de services 8%							
Info		Messages								

Compte TVA Automatique

Comme alternatif au système traditionnel avec plusieurs comptes TVA (TVA récupérable, TVA due, TVA payable à l'État ou TVA à verser), il est possible d'avoir, dans le plan comptable, seulement deux comptes: le compte TVA automatique et le compte TVA à verser.

Le compte TVA automatique, déjà configuré dans les plans comptables de Banana, est déjà inséré comme prédéfini dans les **Propriétés fichier (données de base)**, du menu **Fichier**. Si, au contraire, le compte TVA automatique n'est pas configuré comme prédéfini dans les Propriétés fichier, il faut l'indiquer dans le tableau Codes TVA, dans la colonne Compte TVA.

Le programme transfère automatiquement tous les montants, calculés selon les codes TVA, insérés dans le tableau Codes TVA:

- En débit se trouvent les montants TVA à récupérer
- En crédit se trouvent les montants TVA due
- Le montant dans la dernière ligne de la colonne Solde indique la TVA à payer à l'État. Ce montant doit correspondre au montant affiché dans le Résumé TVA. Dans le cas contraire, il doivent y être des erreurs.

Chaque fin de trimestre le solde du compte TVA automatique peut être transféré dans le compte TVA à verser (ou le compte TVA payable à l'État).

Comptes Ecritures Totaux Codes TVA 2200A TVA automatique							
Base TVA Centres de coût Echéances							
	Date	Pièce	Libellé	Contnp	Débit CHF	Crédit CHF	Solde CHF
1	05.01.2012		[TVA]Achat matériel de bureau	1000	2.41		2.41
2	06.01.2012		[TVA]Vente au comptant	1000		148.15	-145.74
3	20.01.2012		[TVA]Achat matériel chez Société 1	CR.001	111.11		-34.63
4	01.02.2012		[TVA]Réparation voiture		22.22		-12.41
5	01.02.2012		[TVA]Carburant mois Janvier		4.22		-8.19
6	02.02.2012		[TVA]TVA payée à la douane	1000	100.00		91.81
7	03.02.2012		[TVA]Vente marchandise, fact.35	1100		185.19	-93.38
8			Totaux mouvements		239.96	333.34	-93.38

1000	Caisse	-100.00	2'860.50
1000	Caisse		2'860.50
2200A	TVA automatique	100.00	-93.38
M80-2	Achats de matières et de services 8% (Montant type 2)		

Info Messages

Mettre le compte TVA Automatique à zéro à la fin d'un trimestre

A la fin d'une période, le solde du compte TVA automatique est transféré dans le compte TVA à verser.

Le compte TVA à verser aura comme solde "zéro" au moment que la TVA est payée.

Avec ce système, on peut avoir le contrôle du solde de chaque trimestre; en cas d'erreur, on peut facilement localiser dans quelle période le solde ne correspond plus.

8.7 Ristournes/Notes de crédit

Dans le cas où on veut ristourner une opération faite précédemment, il faut, pour le ristourne de la TVA, faire précéder le code TVA du signe moins (-). Le code TVA doit être celui qui a été utilisé pour enregistrer l'opération qui doit maintenant être ristournée. De cette façon, le montant TVA est rectifié.

Au lieu d'utiliser le signe moins, devant le code TVA, on peut aussi utiliser les codes qui font référence à des rabais, déjà configurés dans le tableau Codes TVA.

Exemple d'une note de crédit

Quand on vend la marchandise et le client constate un défaut, on émet normalement une note de crédit en sa faveur. La note de crédit comporte une diminution de produit et en conséquence, de la TVA à récupérer.

Nous enregistrons une vente pour un montant de 1.500.-, 8.0 % de TVA incluse.

Comptes		Ecritures		Totaux		Codes TVA		2200A TVA automatique	
Base TVA complète Centres de coût Echéances Bloquer									
Date	Pièce	Libellé	CtDébit	CtCrédit	Montant CHF	Cod. TVA	% TVA	%Non. Déd.	TVA Comptab. CHF
13	09.03.2012	27	Vente marchandise à Leblanc	1100	3200	1'500.00	V80	-8.00	-111.11
14									
15									
Touche F6 = ajouter TVA au montant de l'écriture									
1100	Créances envers des tiers		1'500.00	3'850.00					
3200	Ventes brutes de marchandises		-1'388.89	-1'250.00					
2200A	TVA automatique		-111.11	-193.38					
V80	Ventes et services 8.0%								
Info		Messages							

Pour un défaut de la marchandise vendue, nous accordons au client une note de crédit pour un montant de 150.-

Comptes		Ecritures		Totaux		Codes TVA		2200A TVA automatique	
Base TVA complète Centres de coût Echéances Bloquer									
Date	Pièce	Libellé	CtDébit	CtCrédit	Montant CHF	Cod. TVA	% TVA	%Non. Déd.	TVA Comptab. CHF
17	15.03.2012	29	Note de crédit à Leblanc	3200	1100	150.00	-V80	8.00	11.11
18									
19									
Touche F6 = ajouter TVA au montant de l'écriture									
3200	Ventes brutes de marchandises		138.89	-1'250.00					
1100	Créances envers des tiers		-150.00	3'850.00					
2200A	TVA automatique		11.11	-193.38					
V80	Ventes et services 8.0%								
Info		Messages							

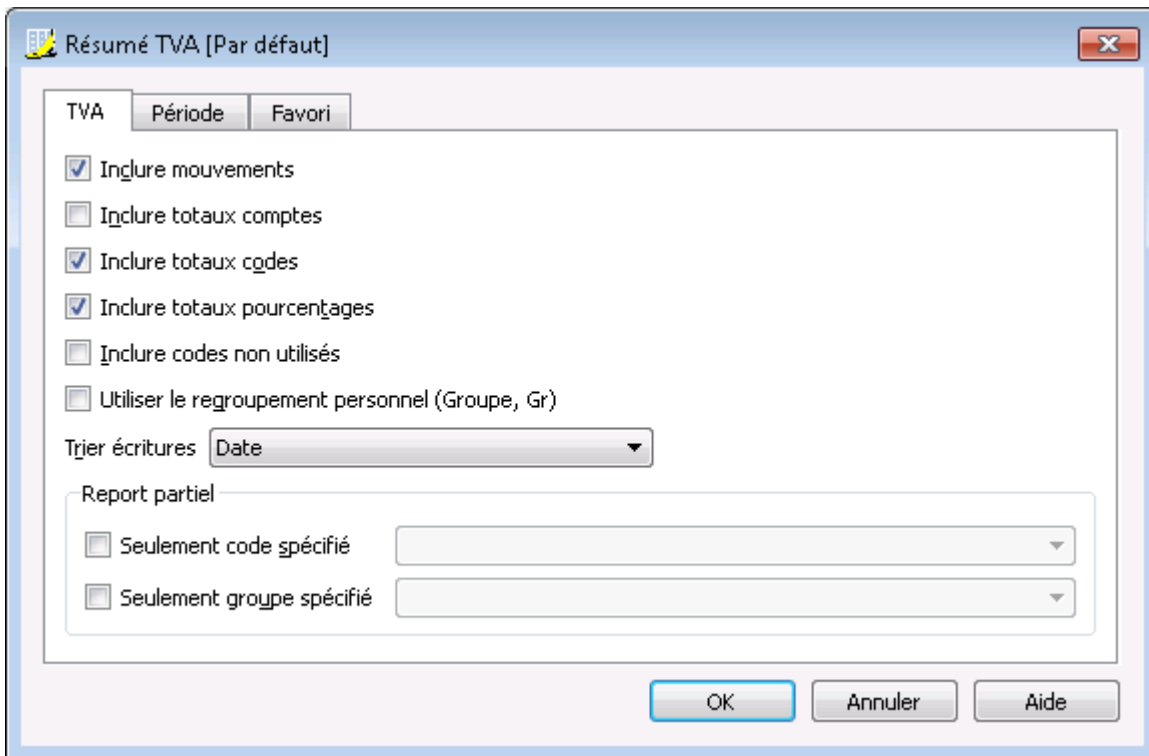
Pour récupérer la TVA sur le montant de la note de crédit, il faut enregistrer le code TVA des ventes précédé du signe moins (-).

8.6 Résumé TVA

Le Résumé TVA élabore et affiche le décompte de la TVA selon la période et les paramètres sélectionnés.

Procédure:

- Exécuter la commande **Résumé TVA** du menu **Compta1**



Les options suivantes, **si activées**, permettent d'inclure les données suivantes dans le Résumé TVA:

Inclure mouvements

En activant cette fonction, toutes les écritures avec TVA se trouvent dans le Résumé TVA.

Inclure totaux comptes

En activant cette fonction, les totaux relatifs aux opérations avec TVA sont inclus, regroupés par compte individuel.

Inclure totaux codes

En activant cette fonction, les totaux relatifs aux opérations avec TVA sont inclus, regroupés par code TVA individuel.

Inclure totaux pourcentages

En activant cette fonction, les totaux relatifs aux opérations avec TVA sont inclus, regroupés par pourcentage individuel.

Inclure codes non utilisés

En activant cette fonction, les codes non-utilisés du tableau Codes TVA sont aussi énumérés.

Utiliser le regroupement personnel (groupe et Gr)

En activant cette fonction, les opérations avec TVA sont regroupées selon le regroupement du tableau Codes TVA.

Trier écritures

Cette fonction permet de trier les écritures à partir de l'option prédéfinie (date, pièce, description, etc.).

Report Partiel

En spécifiant un code ou un groupe et en activant les cases appropriées, on obtient le total des opérations avec TVA:

- seulement du code spécifié (en sélectionnant de la liste)
- seulement du groupe spécifié (en sélectionnant de la liste).

D'autres sections

Les explications sur les autres sections sont disponibles sur les pages internet suivantes:

- [Période](#)
- [Composition](#)

Résumé TVA / Mouvements avec les totaux par codes

Comptes Ecritures Totaux Codes TVA Résumé TVA											
Base Totaux TVA TVA partielle											
Date	Pièce	Libellé	Cod. TVA	% TVA	Imposable CHF	Non-Dét	TVA Comptab CHF	Remboursement	Dû	Solde	
1											
2	06.01.2012		V80	-8.00	1851.85		-148.15		148.15	-148.15	
3	03.02.2012		V80	-8.00	2314.81		-185.19		185.19	-333.34	
4	09.03.2012	27	V80	-8.00	1388.89		-111.11		111.11	-444.45	
5	15.03.2012	29	-V80	8.00	-138.89		11.11		-11.11	-433.34	
6					5'416.66		-433.34		433.34	-433.34	
7					5'416.66		-433.34		433.34	-433.34	
8											
9	05.01.2012		M80	8.00	30.09		2.41	2.41		2.41	
10	20.01.2012		M80	8.00	1388.89		111.11	111.11		113.52	
11					1'418.98		113.52	113.52		113.52	
12	02.02.2012		M80-2	8.00	1250.00		100.00	100.00		100.00	
13					1'250.00		100.00	100.00		100.00	
14	01.02.2012		I80	8.00	277.78		22.22	22.22		22.22	
15	01.02.2012		I80	8.00	52.78		4.22	4.22		26.44	
16					330.56		26.44	26.44		26.44	
17					2'999.54		239.96	239.96		239.96	
18											
19					8'416.20		-193.38	239.96	433.34	-193.38	

Le total indiqué dans la dernière ligne du Résumé TVA doit correspondre au total du compte TVA automatique, de la colonne Solde, à condition que tous les deux se réfèrent à la même période.

Les données du Résumé TVA peuvent aussi être reprises et réélaborées par d' autres programmes (p.ex. Excel, XSLT) et être présentées en formats semblables aux modules de l'administration des contributions.

Pour la Suisse, on peut obtenir automatiquement un document similaire au formulaire qui doit être envoyé au Bureau de la TVA, qui reporte pour chaque chiffre le montant à insérer; consulter [Formulaire TVA 2011-2012](#).

8.8 Gestion TVA Suisse

8.8.1 Description Codes TVA

Le 1er janvier 2010, la révision de la loi sur la TVA suisse entre en vigueur.

Les détails des modifications sont disponibles sur l'[Administration fédérale des contributions](#).

Sur le site de l'administration vous trouvez en particulier:

- Présentation des modifications plus importantes de la nouvelle loi fédérale concernant l'impôt sur la valeur ajoutée.
- Explications à propos du formulaire de rapport. Info TVA 15 Formulaire et versement de l'impôt.

La modification des nouveaux pourcentages TVA (8%) est entrée en vigueur en 2011.

Formulaire TVA - Méthode effective Codes TVA

Les nouveaux codes TVA sont présents dans le fichier [Codes TVA Version 7.ac2](#) à télécharger, ensuite ouvrir dans Banana Comptabilité.

- V = Chiffre d'affaires (Ventes et services) (200)
- VS = VS = Rabais sur ventes et services (235)
- B = Impôt sur les acquisitions (380)
- M = Achats de matières et de prestations de services (400)
- I = Investissements et charges d'exploitation (405)
- K = Corrections (410, 415, 420)
- Z = Hors champs TVA (910)

A partir de la version 6 de Banana Comptabilité, la possibilité d'importer le tableau TVA en mode complet a été ajoutée.

Procédure:

- Configurer dans les données de base de la comptabilité (Fichier, Propriétés Fichier, TVA) le compte pour la décomposition de la TVA
- Configurer les codes TVA (Compta1, Importer en comptabilité, Importer codes TVA, choisir le fichier avec les codes TVA mises à jour)
- [Dialogue codes TVA](#)

Les utilisateurs de la version 5 doivent ouvrir le fichier avec les codes TVA mises à jour et copier/coller les textes dans leur fichier de comptabilité.

Regroupement Gr1

Dans cette colonne (visible dans la vue Complète), les chiffres du formulaire TVA, où les montants doivent être regroupés, sont indiqués.

Pour les codes qui doivent être regroupés avec plusieurs chiffres, les chiffres concernés (200;205;300;) sont séparés d'un point-virgule ";

Si un code TVA est utilisé, mais il n'y a aucun chiffre dans le Gr1, la feuille de calcul signale un erreur. Si c'est juste que le code TVA ne figure dans aucun chiffre du formulaire, le chiffre "xxx" doit être utilisé. De cette façon, le feuille de style ne signale aucun erreur.

Chiffre d'affaires/ Imposable

Pour le chiffre d'affaires, les codes qui sont utilisées commencent avec la lettre V

- (200) Ici, toutes les opérations qui font partie du chiffre d'affaires, soumises et non soumises à la TVA, doivent être indiquées.
Les ventes exemptes doivent aussi être impliquées avec le code TVA approprié.
Les codes relatifs aux opérations exemptes ou les prestations à l'étranger doivent donc être regroupés dans le chiffre 200 et en même temps dans les chiffres de déduction relatifs.
Les codes V80, V25 ont été créés.
- Les ventes soumises à la TVA doivent être regroupés dans le 200 ainsi que dans les positions relatives basées sur le taux (301, 311, 341)
- (205) Contreprestations exemptes pour lesquelles on a opté pour l'imposition.
Ces opérations doivent être incluses dans le chiffre 200, mais doivent aussi être indiquées séparément dans le chiffre 205.
Pour ces opérations il faut créer un code TVA spécial, identique à un code de vente, avec l'indication dans le Gr1 qu'il doit aussi être regroupé dans le chiffre 205.
Pour utiliser cette position, il faut avoir des codes TVA dupliqués comparables avec ceux de la position 200. Pour faciliter ceci, la lettre B a été ajoutée aux codes existants.
Dans le tableau Codes TVA, le code "V80-B Ventes et services 8.00% (optés)" a été créé.

Diminution du Chiffre d'affaires

- (299) Le Chiffre d'affaire imposable total vient du chiffre d'affaires moins le chiffre d'affaires non soumis ou non imposable (221, 225, 230, 235, 280).
Pour chaque position, il faut créer un code TVA approprié avec un pourcentage de 0 (dû)
- (220) V0 Prestations exonérées
Exportation de marchandise vers l'étranger (art. 23) ou quand le bénéficiaire n'est pas assujetti (art. 107).
- (221) V0-E Prestations fournies à l'étranger
Il s'agit des prestations de service à l'étranger
- (235) VS Diminutions de la contre-prestation.
Il s'agit des réductions, rabais et pertes qui ont porté une diminution du chiffre d'affaires. i
Les Codes TVA relatifs se trouvent ensemble à ceux du Chiffre d'affaires.

Impôt sur les acquisitions (Art. 45)

(380) Les services obtenus à l'étranger, n'ayant aucune document de douane, doivent être soumis à la TVA comme s'il s'agissait d'une vente.

Pour ces cas il y a des codes TVA spéciales et il faut effectuer une double écriture: dans la première, il faut appliquer le code TVA (imposition de la TVA) qui est regroupé dans le chiffre 200; dans la deuxième, il faut appliquer le code TVA (récupération de la TVA) qui sera regroupé dans le chiffre 380.

Dans le tableau Codes TVA, les codes B80 ont été créés; pour d'autres pourcentages, il faut ajouter un code spécifique.

Impôt préalable

Dans cette partie du formulaire, le montant de la TVA est reporté.

(400) Impôt préalable grevant les coût en matériel et en prestations de services

En effet, il s'agit des achats de marchandise ou des services

Codes M80, M25

Dans les cas où la TVA a été payée à léa douane et quand on a une facture avec seulement la TVA, il est utile de travailler avec le montant type 2 (montant d'écriture = montant TVA). Pour ces cas un code M80-2 a été créé.

Pour d'autres taux ou pour le montant type 1 (montant d'écriture = montant net) il faut ajouter un code TVA spéciale.

(405) Impôt préalable grevant les investissements et autres charges d'exploitation.

Il s'agit des acquisitions qui ne sont pas compris dans les catégories précédentes.

Codes I80, I25

Il peut être nécessaire d'ajouter des autres codes pour le montant type 2, ou le montant type 1 avec d'autres taux.

- Les acquisitions sans TVA ne doivent pas être reportées dans le résumé TVA. Dans des tels cas (p.es. clarté dans la révision), il peut être utile d'identifier de façon spécifique certaines opérations sans TVA. Pour ce but, des codes TVA spécifiques (M0 et I0) ont donc été créés. Comme chiffre, un "xxx" à été indiqué, afin qu'aucune erreur soit signalée.

Corrections et réductions (impôt préalable)

Il n'est pas dit que le contribuant ait la nécessité de ces positions donc, selon le cas, il faut insérer les codes adaptés et indiquer dans quelle position ces codes doivent être regroupés

Du point de vue comptable, ces opérations de correction peuvent apporter une rectification substantielle de la déductibilité de la TVA.

Il faut donc effectuer une écriture qui rectifie la TVA déductible (en plus ou en moins).

- (410) Dégrèvement ultérieur de l'impôt préalable (art. 32). Ici, on peut déduire la TVA précédente, payée dans d'années précédentes. Dans ce cas, il faut créer un code TVA d'acquisition, à regrouper dans dans le 410.
- (415) Corrections de l'impôt préalable: double affectation, prestations à soi-même. Dans les cas où la marchandise n'ait pas été utilisée pour l'entreprise ou pour des buts imposables, toute la TVA préalable ne peut pas être déduite. Il faut donc créer un code TVA spéciale (TVA due) qui diminue l'impôt préalable. On peut effectuer une opération en utilisant toujours le même compte (pour le compte débit ainsi que pour le compte crédit) relatif à la prestation originale (par exemple acquisition de marchandise). De cette façon, le compte d'achats sera augmenté (débit acquisition, crédit compte Trésor Publique TVA) pour le montant de la TVA non déductible.
- (420) Réduction de la déduction de l'impôt préalable:... Cette position doit contenir les mêmes éléments que ceux qui sont présents dans la position 900.

Autres mouvements de fonds

Ici les montants relatifs à la base de calcul pour la TVA doivent être reportés.

Il s'agit de produits, qui peuvent consister de:

- (900) Opérations qui peuvent apporter une diminution de la TVA déductible comme des subsides.
Dans ces cas, il faut prévoir un code TVA spécifique qui sera regroupé dans la position respective de déduction (p.ex. 420) et en même temps dans la 900.
- (910) Opérations hors champs: dons, dividendes et toutes les autres "recettes" qui n'apportent pas de diminution de la TVA déductible.
Dans ce cas, il faut créer un code TVA spéciale pour ces opérations qui sera seulement regroupé dans le chiffre 900.

Compte TVA dans les données de base de la comptabilité

A partir de la version 6 de Banana Comptabilité, la possibilité de définir un compte TVA général pour enregistrer la TVA a été introduite.

Il faut aller dans les "Propriétés fichier" (section TVA) et définir le compte TVA à utiliser pour enregistrer la TVA calculée automatiquement par le programme.

Si le compte TVA dans la ligne du code TVA est vide, le compte prédéfini sera utilisé.

Vous pouvez cependant définir le compte jumelé avec chaque code TVA individuel et donc avoir plusieurs codes TVA.

Modifications comparées au formulaire 2009

- Le code TVA A76 a été changé en M76.
- Le code TVA ID76 a été remplacé avec M76-2.
- Les codes TVA étaient différents par langue (I, F, D).
A partir de 2010, les codes utilisés sont les mêmes pour les langues différentes.

Les codes TVA - méthode selon taux de la dette fiscale nette/taux forfaitaires

A partir de la version 7.02, les codes TVA pour le calcul selon la méthode taux de la dette fiscale nette/taux forfaitaires ont déjà été intégrés dans le tableau Codes TVA.

Ceux qui auront une version précédente, peuvent télécharger le fichier mis à jour avec le nouveau tableau Codes TVA, ou insérer les codes manquants.

La procédure adoptée par Banana Comptabilité 7 pourvoit la présence des codes TVA suivants qui transfèrent automatiquement les montants dans le facsimile du **Formulaire TVA Suisse et méthode taux de la dette fiscale nette/taux forfaitaire**:

Dans la colonne GR1 sont indiqués les chiffres du formulaire TVA où les montants sont totalisés. Si les montants doivent être totalisés sans plusieurs chiffres, ceux-ci sont séparés d'un point-virgule.

- F1 - code prévu pour les ventes soumises au 1. taux (chiffres 200 et 321)
- F2 - 2. code prévu pour les ventes soumises au 2.taux (chiffres 200 et 331)
- FS1 - code prévu pour le rabais sur les ventes avec le 1.taux (chiffres 235 et 321)

- FS2 - code prévu pour le rabais sur les ventes avec le 2.taux (chiffres 235 et 331)
- F1050 - code prévu pour les exportations qui ont été annotées et déclarées avec module n° 1050 (chiffre 470)
- F1055 - code prévu pour les exportations qui ont été annotées et déclarées avec module n° 1055 (chiffre 471).

8.8.2 Clients et fournisseurs avec la TVA sur prestations reçues

Avec le système de la TVA sur les prestations reçues, il n'est pas prévu d'enregistrer les factures émises et reçues, parce que les charges et les produits s'enregistrent au moment de l'encaissement et du paiement, et seulement à ce moment le code TVA est inséré.

En dépit de cette règle, on peut toutefois enregistrer les factures émises et reçues en utilisant des centres de coût.

Voici comment procéder:

- Insérer les comptes des clients et des fournisseurs comme centre de coût CC3, défini avec le point-virgule, en deux regroupements séparés, un pour les clients et un pour les fournisseurs.

Comptes							
Ecritures							
Totaux							
Codes TVA							
Base Mouvement Budget Précédent Divers Impression							
Section	Groupe	Compte	Libellé	BClasse	Gr	Ouverture	CHF
78	*		Registre Clients/Fournisseurs				
79							
80	01		REGISTRE CLIENTS				
81		;CLEB	Client LeBlanc		TRC		
82		;CDUP	Client Dupont		TRC		
83		;CREM	Client Rémond		TRC		
84	TRC		Total registre clients				
85							
86	02		REGISTRE FOURNISSEURS				
87		;FMAR	Fournisseur Marchand		TRF		
88		;FLEN	Fournisseur Lenoir		TRF		
89		;FLEB	Fournisseur Lebrun		TRF		
90	TRF		Total registre fournisseurs				
91							

Enregistrer les factures des clients et des fournisseurs

Les factures émises et reçues sont seulement enregistrées dans les centres de coût.

Il faut se positionner dans le tableau Ecritures et dans la vue Centres de cout:

1. Insérer dans la colonne Montant, le montant de la facture émise ou reçue.
2. Ne pas enregistrer un compte débit et crédit.

3. Dans la colonne CC3, enregistrer le compte centre de coût: en positif s'il s'agit d'une facture émise; précédé par le signe moins (-) s'il s'agit d'une facture reçue.

Comptes Ecritures Totaux Codes TVA							
Base TVA complète Centres de coût Echéances Bloquer							
	Date	Pièce	Libellé	CtDébit	CtCrédit	Montant CHF	CC3
1	06.01.2012	1	Vente marchandise, facture n°1			4'580.00	CLEB
2	07.01.2012	2	Vente marchandise, facture n°2			250.00	CDUP
3	08.01.2012	3	Prélèvement postal	1000	1010	350.00	
4	09.01.2012	4	Achat matériel de bureau, facture 90			2'500.00	-FMAR
5	18.01.2012	5	Facture Entretien Chaudière			556.00	-FLEN
6	18.01.2012	6	Loyer mois de janvier			3'200.00	-FLEB
7	25.01.2012	10	Achat matériel chez Marchand, fatt 103			1'800.00	-FMAR
8	06.02.2012	18	Paiement facture 90 à fourn. Marchand	4000	1020	2'500.00	FMAR

Touche F6 = reprendre les valeurs de la ligne avec texte semblable

4000	Achats	2'500.00	2'500.00
1020	Compte courant bancaire	-2'500.00	-2'500.00
;FMAR	Fournisseur Marchand	2'500.00	-1'800.00

Info Messages

Enregistrer les paiements aux fournisseurs et l'encaissement des clients

Quand une facture est encaissée ou payée, il faut enregistrer:

1. Le compte débit et le compte crédit
2. Le montant
3. La code tva relative à l'opération d'achat ou de vente
4. Dans la colonne CC3, enregistrer le compte centre de coût: en négatif, précédé par le signe moins (-), s'il s'agit d'un encaissement; en positif, s'il s'agit d'un paiement.

Comptes		Ecritures		Totaux		Codes TVA	
Base TVA complète Centres de coût Echéances Bloquer							
Date	Pièce	Libellé	CtDébit	CtCrédit	Montant CHF	CC3	
8 06.02.2012	18	Paiement facture 90 à fourn. Marchand	4000	1020	2'500.00	FMAR	
9 07.02.2012	19	Encaissée facture de Client Dupont, n°2	1020	3400	250.00	-CDUP	
1020 Compte courant bancaire 250.00 -2'250.00							
3400 Ventes brutes de prestations de services -250.00 -250.00							
;CDUP Client Dupont -250.00							
Info		Messages					

Il faut noter que la code TVA doit être insérée dans la colonne Cod. TVA dans la vue Base ou dans la vue TVA complète

Afin d'éviter de devoir se déplacer d'une vue à une autre, on peut [afficher la colonne CC3](#) dans la vue Base.

Dans la fiche de compte d'un centre de coût, les mouvements du client ou du fournisseur sont affichés.

Comptes		Ecritures		Totaux		Codes TVA		;FMAR Fournisseur Marchand	
Base TVA Centres de coût Echéances									
Date	Pièce	Libellé	Contrp	Débit CHF	Crédit CHF	Solde CHF			
1 09.01.2012	4	Achat matériel de bureau, facture 90			2'500.00	-2'500.00			
2 25.01.2012	10	Achat matériel chez Marchand, fatt 103			1'800.00	-4'300.00			
3 06.02.2012	18	Paiement facture 90 à fourn. Marchand		2'500.00		-1'800.00			
4		Totaux mouvements		2'500.00	4'300.00	-1'800.00			
4000 Achats 2'500.00 2'500.00									
1020 Compte courant bancaire -2'500.00 -2'250.00									
;FMAR Fournisseur Marchand 2'500.00 -1'800.00									
Info		Messages							

Documents corrélés:

- [Centres de coût et de profit](#)
- [Gérer la liste des membres d'une association](#)

8.8.3 TVA à l'importation

TVA payée au comptant à l'importation

Afin de pouvoir récupérer la TVA payée à la douane, il faut procéder comme suit:

Dans le tableau **Codes TVA**, un **code TVA de type 2** doit être présent. Celui-ci permet d'enregistrer le montant TVA à 100%.

Comptes		Ecritures		Totaux		Codes TVA	
Groupe	Cod. TVA	Libellé	Gr	Gr1	Dû	Montant type	%TVA
36		TVA DEDUCTIBLE					
37	A0	Achats exonérés	2	xxx;			
38	I0	Investissements et charges d'exploitation exonérés	2	xxx;			
39							
40	M80	Achats de matières et de services 8%	2	400;			8.00
41	M80-2	Achats de matières et de services 8% (Montant type 2)	2	400;		2	8.00
42	M25	Achats de matières et de services 2.5%	2	400;			2.50
43	M38	Achats de matières et de services 3.8%	2	400;			3.80
44							

Dans le tableau **Ecritures**, insérer le compte de la caisse en crédit, le montant payée pour la TVA et le code TVA correspondant.

Le programme comptabilise le montant TVA au 100% sans créer des différences dans les écritures.

Comptes		Ecritures		Totaux		Codes TVA			
Date	Pièce	Libellé	CtDébit	CtCrédit	Montant CHF	Cod. TVA	% TVA	Non.Dé.	TVA Comptab. CHF
14 05.03.2012	17	TVA à la douane payée en espèces		1000	100.00	M80-2	8.00		100.00

Touche F6 = augmente date d'un jour

1000	Caisse	-100.00	250.00
2200A	TVA automatique	100.00	100.00
M80-2	Achats de matières et de services 8% (Montant type 2)		

TVA payée à l'importation par le transporteur

La procédure est la même que la précédente, avec comme différence que l'écriture s'effectue sur plusieurs lignes, étant donné qu'au moment de payer la facture du transporteur, les frais d'envoi et/ou de dédouanement peuvent être compris.

Par exemple:

Payée facture du transporteur pour un total de Fr. 350, dont Fr. 200 pour le transport, Fr. 150 pour la TVA anticipée à la douane.

Comptes		Ecritures		Totaux		Codes TVA			
Base TVA complète Centres de coût Echéances Bloquer									
Date	Pièce	Libellé	CtDébit	CtCrédit	Montant CHF	Cod. TVA	% TVA	Non.Dé	TVA Comptab. CHF
16 08.03.2012	25	Facture payée au transporteur		1020	350.00				
17 08.03.2012	25	Frais de transport	6200		200.00				
18 08.03.2012	25	TVA anticipée par le transporteur			150.00	M80-2	8.00		150.00
2200A		TVA automatique	150.00	250.00					
M80-2		Achats de matières et de services 8% (Montant type 2)							
Info		Messages							

8.8.4 TVA sur services étrangers

Toutes les prestations de services en provenance de l'étranger, doivent figurer dans la déclaration TVA. Contrairement aux marchandises importées qui passent la douane, il n'y a pas de document pour le dédouanement des prestations de services; toutefois, il faut imposer la TVA pour ce type d'opération.

Codes à utiliser pour l'auto-imposition TVA

Dans le tableau Codes TVA se trouvent les codes qui doivent être utilisés pour les prestations en provenance de l'étranger, B76 et B76-2. La différence entre ces deux codes est la suivante:

- avec le code B80, il faut, dans la colonne Montant, indiquer le montant brut TVA
- avec le code B80-2 on enregistre directement le montant TVA, qui est comptabilisé à 100% dans le compte TVA.

Comptes		Ecritures		Totaux		Codes TVA	
Base Complet							
Groupe	Cod. TVA	Libellé	Gr	Gr1	Dù	Montant type	%TVA
28 1.1		Total du chiffre d'affaires imposable (299)	1				
29	B80	Impôt sur les acquisitions 8%	1.2	381	Oui		8.00
30	B80-2	Impôt sur les acquisitions 8% (Montant type 2)	1.2	381	Oui	2	8.00
31 1.2		Total Impôt sur les acquisitions (380-381)	1				
32 1		Total de l'impôt dû (399)	T				

Codes à utiliser pour récupérer la TVA

- avec le code M80, il faut, dans la colonne Montant, indiquer le montant brut TVA
- avec le code M80-2 on enregistre directement le montant TVA, qui est comptabilisé à 100% dans le compte TVA.
- avec le code I80, il faut, dans la colonne Montant, indiquer le montant brut TVA

Comptes		Ecritures		Totaux		Codes TVA	
Groupe	Cod. TVA	Libellé	Gr	Gr1	Dû	Montant typ	%TVA
36		TVA DEDUCTIBLE					
37	A0	Achats exonérés	2	xxx;			
38	I0	Investissements et charges d'exploitation exonérés	2	xxx;			
39							
40	M80	Achats de matières et de services 8%	2	400;			8.00
41	M80-2	Achats de matières et de services 8% (Montant type 2)	2	400;		2	8.00
42	M25	Achats de matières et de services 2.5%	2	400;			2.50
43	M38	Achats de matières et de services 3.8%	2	400;			3.80
44							
45		Investissements et autres charges d'exploitation					
46	I80	Investissements et charges d'exploitation 8.0%	2	405;			8.00
47	I25	Investissements et charges d'exploitation 2.5%	2	405;			2.50

Exemple d'usage des codes B80-2/ M80-2

L'écriture se fait sur plusieurs lignes; il faut qu'il y a un compte d'attente pour l'auto-imposition et la récupération de la TVA:

- D'abord le coût de la prestation est enregistré, sans code TVA, parce qu'il s'agit d'une prestation en provenance de l'étranger
- On enregistre en débit le compte d'attente, aucune écriture dans le compte crédit, le montant brut TVA est inséré et comme code TVA, le code TVA B80-2 est inséré (pour l'auto-imposition de la TVA)
- Dans la ligne suivante, aucune écriture dans le compte débit, on insère le compte d'attente en crédit, insérer le montant de la TVA et comme code TVA, insérer M80-2 ou I80 (dépendant du fait qu'il s'agit de coût de matériel et des prestations de service ou d'investissements et charges d'exploitation).

Comptes		Ecritures		Totaux		Codes TVA			
Date	Pièce	Libellé	CtDébit	CtCrédit	Montant CHF	Cod. TVA	% TVA	%Non. Déd.	TVA Comptab. CHF
10	05.02.2012	9	Consultation en prov. de l'étranger	4400	1020	2'000.00			
11	05.02.2012	9	Auto-imposition TVA pour prest. étrangères	1090		160.00	B80-2	-8.00	-160.00
12	05.02.2012	9	Récupération TVA pour prest. étrangères		1090	160.00	M80-2	8.00	160.00

Touche F6 = reprendre les valeurs de la ligne avec texte semblable

1090	Compte d'attente en monnaie	-160.00	
2200A	TVA automatique	160.00	-34.63
M80-2	Achats de matières et de services 8% (Montant type 2)		

Info Messages

A la fin de l'écriture, le compte d'attente doit avoir zéro comme solde.

Comptes		Ecritures		Totaux		Codes TVA		1090 Compte d'attente en monnaie	
Base TVA Centres de coût Echéances									
Date	Pièce	Libellé	Contnp	Débit CHF	Crédit CHF	Solde CHF			
1 05.02.2012	9	Auto-imposition TVA pour prest. étrangères	[*]	160.00		160.00			
2 05.02.2012	9	Récupération TVA pour prest. étrangères	[*]		160.00				
3		Totaux mouvements		160.00	160.00				
1090	Compte d'attente en monnaie	-160.00							
2200A	TVA automatique	160.00	-34.63						
M80-2	Achats de matières et de services 8% (Montant type 2)								
Info		Messages							

8.8.5 TVA sur l'encaissé et transitoires à la fin de l'année

Il y a deux méthodes établies par l'Administration fédérale des contributions pour le recouvrement de la Taxe à la valeur ajoutée (TVA):

- Méthode selon ce qui a été facturé - la détermination du montant TVA se passe au moment que les factures des fournisseurs sont reçues et que les factures aux clients sont émises.
- Méthode selon l'encaissé - la détermination du montant TVA se passe au moment que les mouvements financiers, relatifs à l'encaissement ou au paiement des factures, se présentent. Tous les assujettis à la TVA qui gèrent les opérations comptables avec la méthode de l'encaissé (après autorisation du bureau compétent) doivent suivre certains directives:
 1. Pendant l'exercice, les clients et les fournisseurs ne doivent pas être enregistrés.
 2. Les charges et les produits doivent être insérés au moment d'enregistrer le paiement ou l'encaissement.
 3. Le code TVA doit être inséré sur la même ligne du charge ou du produit

Exemple pratique en ce qui concerne les écritures pendant l'année

Comptes		Ecritures		Totaux		Codes TVA				
Base TVA complète Centres de coût Echéances Bloquer										
Date	Pièce	Libellé	CtDébit	CtCrédit	Montant CHF	Cod. TVA	% TVA	%Non. Déd.	VA Comptat CHF	
17 05.02.2012	9	Pmt facture n° 50 au fournisseur Leblanc	4000	1020	2'050.00	M80	8.00		151.85	
18 13.02.2012	10	Encaissement fact n° 120 client Rémond	1020	3200	3'500.00	V80	-8.00		-259.26	

Touche F6 = reprendre les valeurs de la ligne avec texte semblable			
1020	Compte courant bancaire	3'500.00	12'950.00
3200	Ventes brutes de marchandises	-3'240.74	-3'240.74
2200A	TVA automatique	-259.26	-142.04
V80	Ventes et services 8.0%		

Dans ce cas, pour gérer les clients et les fournisseurs, il est conseillé d'utiliser des [centres de coût](#).

Pour la problématique des transitoires (charges et produits facturés, mais ne pas encore payés et encaissés) est permis **seulement** à la fin de l'année le report des factures ouvertes des fournisseurs et des clients. Cette thématique est réglée par les normes de la TVA (Instructions 2001 sur la TVA, au numéro de marge 964, page 229)

Partant de ces suppositions, nous présentons une des solutions possible:

Relever les transitoires à la fin de l'année

A la fin de l'année, afin de pouvoir relever exactement le bénéfice et la perte de l'exercice, il est nécessaire d'enregistrer les transitoires:

- Charges et produits qui se réfèrent aux factures reçus et émises à la fin de l'année, y compris les travaux en cours, qui seront payés et encaissés dans l'année suivante.

Dans ce cas, il faut faire attention de ne pas insérer les charges et les produits avec le code TVA, parce que dans la déclaration à la TVA, la TVA déductible et la TVA due doivent être présentes dans la déclaration du premier trimestre de l'année suivant.

Pour relever seulement la partie des charges et produits (donc hors TVA) et enregistrer correctement, il faut:

Dans les actifs et passifs

- Ouvrir dans les actifs le compte "Clients postes ouverts"
- Ouvrir dans les passifs le compte "TVA sur postes clients ouverts"
- Ouvrir dans les passifs le compte "Fournisseurs postes ouverts"
- Ouvrir dans les actifs le compte "TVA sur postes fournisseurs ouverts"

Comptes							
		Ecritures	Totaux	Codes TVA			
Base Mouvement Budget Précédent Divers Impression							
Section	Groupe	Compte	Libellé	BClasse	Gr	Ouverture CHF	
3	1		ACTIFS				
4		1000	Caisse	1	1		
5		1010	Compte courant postal	1	1		
6		1020	Compte courant bancaire	1	1		
7		1090	Compte d'attente en monnaie	1	1		
8		1110	Clients postes ouverts	1	1		
9		1115	TVA sur postes fournisseurs ouverts	1	1		
10		1176	Impôt anticipé à récupérer	1	1		
11		1500	Machines et appareils	1	1		
12		1510	Mobilier d'exploitation	1	1		
13		1526	Logiciels	1	1		
14		1530	Automobiles	1	1		
15	1		TOTAL ACTIFS		00		
16							
17	2		PASSIFS				
18		2000	Dettes résultant d'achats de matières et de marc	2	2		
19		2100	Dettes bancaires à court terme	2	2		
20		2110	Fournisseurs postes ouverts	2	2		
21		2115	TVA sur postes clients ouverts	2	2		
22		2200A	TVA automatique	2	2		
23		2200	TVA due	2	2		
24		2800	Capital propre / Capital social	2	2		
25		2850	Prélèvements privés	2	2		
26		2990	Bénéfice reporté /Perte reportée	2	2		
27	2991		Bénéfice de l'exercice /Perte de l'exercice		2		
28	2		TOTAL PASSIFS		00		
29							

Dans les charges et produits

- Ouvrir dans les charges le compte "Charges pour factures ouvertes fournisseurs"
- Ouvrir dans les produits le compte "Produits pour factures ouvertes clients"

Comptes							
		Ecritures	Totaux	Codes TVA			
Base Mouvement Budget Précédent Divers Impression							
Section	Groupe	Compte	Libellé	BClasse	Gr	Ouverture CHF	
34	4		PRODUITS				
35		3000	Chiffre d'affaires brut de la production vendue	4	3		
36		3010	Produits pour factures ouvertes clients	4	3		
37		3200	Ventes brutes de marchandises	4	3		
38		3400	Ventes brutes de prestations de services	4	3		
39		6850	Produits financiers sur des avoir postaux et banc	4	3		
40	3		TOTAL PRODUITS		02		
41							
42	3		CHARGES				
43		4000	Achats	3	4		
44		4900	Charges pour factures ouvertes fournisseurs	3	4		
45		5000	Salaires	3	4		
46		5089	Autres charges de personnel	3	4		
47		5700	AVS, AI, APG, assurance-chômage	3	4		
48		5710	Caisse de compensation familiale	3	4		
49		5720	Prévoyance professionnelle	3	4		
50		5730	Assurance du personnel	3	4		
51		5790	Impôts à la source	3	4		
52		5820	Frais de voyages	3	4		
53	4		TOTAL PRODUITS		02		
54							
55	02		Perte (+) Bénéfice (-) Compte de résultat			2991	

Pour enregistrer les Fournisseurs 31.12....., il faut enregistrer sur plusieurs lignes:

- enregistrer en débit sur le compte "Charges pour factures ouvertes fournisseurs" le montant hors TVA, **sans code TVA**
- enregistrer en débit sur le compte "TVA sur postes fournisseurs ouverts" le montant TVA à récupérer
- enregistrer en crédit sur le compte "Fournisseurs postes ouverts" le montant globale (TVA incluse)

Comptes		Ecritures		Totaux	Codes TVA	1115 TVA sur postes clients ouverts			
Base TVA complète Centres de coût Echéances Bloquer									
Date	Pièce	Libellé	CtDébit	CtCrédit	Montant CHF	od. TV	% TVA	Non.C	
20	31.12.2012	150	Charges en suspend sur fact ovs fourn. 31.12.2012	4900	10000.00				
21	31.12.2012	150	TVA sur fournisseurs 31.12.2012 ouverts	1115	800.00				
22	31.05.2012	150	Factures ouvertes fournisseurs 31.12.2012		10800.00				
23									
Touche F6 = Echange compte crédit/débit									
1115 TVA sur postes fournisseurs ouverts 800.00 800.00									
Info Messages (1)									

Dans l'année suivante, au 01.01.... il est nécessaire de clôturer l'opération précédente, donc on enregistre:

- enregistrer en débit le compte Fournisseurs pour le montant global (TVA incluse)
- enregistrer en crédit le charge hors TVA, **sans code TVA**
- enregistrer en crédit le compte "TVA sur postes fournisseurs ouverts" pour le montant TVA à récupérer

Comptes		Ecritures		Totaux	Codes TVA				
Base TVA complète Centres de coût Echéances Bloquer									
Date	Pièce	Libellé	CtDébit	CtCrédit	Montant CHF	od. TV	% TVA	Non.C	
1	01.02.2013	1	Clôture des fact ovs fournisseurs au 31.12.2012	2110	10800.00				
2	01.02.2013	1	Charges en suspend sur fact ovs fourn. 31.12.2012		10000.00				
3	01.02.2013	1	Clôture TVA sur fournisseurs au 31.12.2012 ovs		800.00				
1115 TVA sur postes fournisseurs ouverts -800.00									
Info Messages									

Au moment de paiement de la facture du Fournisseur, il faut enregistrer comme dans l'exemple montré au début, en insérant normalement le code TVA.

Comptes		Ecritures		Totaux		Codes TVA			
Base TVA complète Centres de coût Echéances Bloquer									
Date	Pièce	Libellé	CtDébit	CtCrédit	Montant CHF	od. TVA	% TVA	Non.Dét	TVA Comptab. CHF
4									
5	15.01.2013	15	Payées factures aux fournisseurs	4000	1020	10'800.00	M80	8.00	800.00
6									
Touche F6 = reprendre les valeurs de la ligne avec texte semblable									
4000	Achats		10'000.00	10'000.00					
1020	Compte courant bancaire		-10'800.00	-12'850.00					
2200A	TVA automatique		800.00	546.85					
M80	Achats de matières et de services 8%								
Info		Messages							

Pour les factures des clients en suspend la même procédure est appliqué, mais il faut enregistrer sur des comptes configurés relatifs aux factures ouvertes.

8.8.6 Formulaire TVA - méthode effective

Banana Comptabilité 7 permet d'obtenir, automatiquement, un fac-similé du formulaire TVA pour la Suisse.

Le programme calcule et affiche les montants TVA dans les chiffres correspondants du formulaire, à transférer manuellement dans le Formulaire officiel.

Ceux qui auraient des versions précédentes des tableaux Codes TVA, peuvent gratuitement télécharger le fichier [Codes TVA version 7](#) et [importer les codes TVA dans leur fichier](#) (menu Compta1, commande Importer en comptabilité), ou insérer manuellement les codes TVA manquants, en faisant attention d'insérer dans la colonne GR1 les chiffres correspondants du Formulaire officiel (plus de détails à la page [Codes TVA](#)).

Procédure

- Du menu Compta1, cliquer sur la commande **Formulaires TVA pour la Suisse...et Méthode effective...**

Décompte TVA pour la Suisse - méthode effective

Période

Tout

Période spécifiée

Date début (incluse) 01.01.2012

Date fin (incluse) 31.03.2012

1. Trimestre 2012

OK Annuler Aide

- Insérer la période

Le Formulaire reprend exactement toutes les indications du Formulaire TVA officiel, il suffit de transcrire les montants dans les cases correspondantes.

Déclaration TVA (méthode effective)

Version 20121030e1_fr

Période de décompte: 01.01.2012 - 31.03.2012

I. CHIFFRE D'AFFAIRES	Chiffre d'affaires CHF	Chiffre d'affaires CHF
(les articles cités se réfèrent à la loi sur la TVA du 12 juin 2009)		
Total des contre-prestations convenues ou reçues (art. 39), y.c. celles provenant de transferts avec la procédure de déclaration et de prestations fournies à l'étranger	<u>200</u>	1'858.74
Contre-prestations contenues au ch. 200 provenant de prestations non imposables (art. 21) pour lesquelles il a été opté en vertu de l'art. 22	<u>205</u>	0.00
Déductions		
Prestations exonérées (p.ex. exportations, art. 23), prestations exonérées fournies à des institutions et à des personnes bénéficiaires (art. 107)	<u>220</u>	0.00
Prestations fournies à l'étranger	<u>221</u>	0.00
Transferts avec la procédure de déclaration (art. 38, veuillez, s.v.p., joindre le formulaire N°784)	<u>225</u>	0.00
Prestations non imposables (art. 21) pour lesquelles il n'a pas été opté selon l'art. 22	<u>230</u>	0.00
Diminutions de la contre-prestation	<u>235</u>	0.00
Divers	<u>280</u>	0.00
Total du chiffre d'affaires imposable (ch. 200 moins ch. 289)	<u>299</u>	1'858.74

II. CALCUL DE L'IMPÔT

Taux	Prestations CHF dès le 01.01.2011	Impôt CHF/ct. dès le 01.01.2011	Prestations CHF jusqu'au 31.12.2010	Impôt CHF/ct. jusqu'au 31.12.2010
Normal	<u>301</u>	0.00	1'858.74	141.26 7,6%
Réduit	<u>311</u>	0.00	0.00	0.00 2,4%
Spécial pour l'hébergement	<u>341</u>	0.00	0.00	0.00 3,6%
Impôt sur les acquisitions	<u>381</u>	0.00	0.00	0.00
Total de l'impôt dû (ch. 300 à 381)				141.26 399
			Impôt CHF/ct.	
Impôt préalable grevant les coûts en matériel et en prestations de services	<u>400</u>		108.25	
Impôt préalable grevant les investissements et autres charges d'exploitation	<u>405</u>		0.00	
Dégrèvement ultérieur de l'impôt préalable (art. 32, veuillez, s.v.p., joindre un relevé détaillé)	<u>410</u>		0.00	
Corrections de l'impôt préalable: double affectation (art. 30), prestations à soi-même (art. 31)	<u>415</u>		0.00	Total ch. 400 à 420
Réductions de la déduction de l'impôt préalable: prestations n'étant pas considérées comme des contre-prestations, comme subventions, taxes de séjour, etc. (art. 33, al. 2)	<u>420</u>		0.00	108.25 479
Montant à payer à l'Administration fédérale des contributions	500			33.01
Solde en faveur de l'assujéti	510		0.00	

III. AUTRES MOUVEMENTS DE FONDS (art. 18, al. 2)

Subventions, taxes de séjour et similaires, contributions versées aux établissements chargés de l'élimination des déchets et de l'approvisionnement en eau (let. a à c)	900	0.00
Les dons, les dividendes, les dédommagements, etc. (let. d à l)	910	0.00
Résultat total TVA calculé par le programme Banana	-33.01	CHF
Montant à payer calculé par ce formulaire	33.01	CHF
Pour contrôle la somme doit donner 0	0.00	CHF
Montant d'emplois:		

30.11.2012 - 1

Déclaration TVA (méthode effective)

Version: 20121030ef_fr

Pour utiliser le formulaire vous devez insérer dans la table TVA colonne 'Gr1' les correspondantes chiffres TVA pour chaque code TVA. Il est possible d'insérer plusieurs chiffres par code, dans ce cas il faut séparer les chiffres avec ','.

- 000 : Ces chiffres doivent être insérés dans la table TVA (les montants vont être repris);
- 000 : Il n'est pas nécessaire d'insérer ces chiffres dans la table TVA (montants calculés);

Dans le cas où il y aurait des erreurs (par exemple, le chiffre correspondant à un code n'a pas été indiqué) le programme signale un message en rouge et donne la différence dans la ligne **Pour contrôle la somme doit donner 0**.

Pour obtenir le Formulaire TVA avec des versions précédentes à la version 7, consulter la page: [Formulaire TVA 2010-2011](#).

8.8.7 Formulaire TVA - méthode taux de la dette fiscale nette et taux forfaitaires

Cette fonction, présente dans Banana 7, est pour les entreprises qui paient la TVA avec un taux forfaitaire ([Voir page Administration fédérale des Contributions](#) avec les informations relatives et taux pour les types d'activités).

Les entreprises ne paient pas de TVA effective, mais un pourcentage réduit est dû, établi par l'Administration fédérale des contributions selon le type d'activité. Il n'est pas possible de récupérer la TVA payée sur les achats.

Le pourcentage est calculé sur le chiffre d'affaires brut (y comprise doc la TVA facturée aux clients).

La décomposition de la TVA (diminution des produits) est faite à la fin de la période, de façon globale, après avoir calculé le formulaire.

Codes TVA pour Chiffres 321 - 331

Ceux qui auraient des versions précédentes des tableaux Codes TVA, peuvent gratuitement télécharger le fichier [Codes TVA version 7](#) et [importer les codes TVA dans leur fichier](#) (menu Compta1, commande Importer en comptabilité), ou insérer manuellement les codes TVA manquants, en faisant attention d'insérer dans la colonne GR1 les chiffres correspondants du Formulaire officiel (plus de détails à la page [Codes TVA](#)).

Dans la colonne GR1, les chiffres du formulaire TVA où les montants sont totalisés sont indiqués. Si les montants doivent être totalisés dans plusieurs chiffres, ces derniers sont séparés d'un point-virgule.

Comptes Ecritures Totaux Codes TVA										
Base Complet										
Groupe	Cod. TVA	Libellé	Gr	Gr1	Dû	Montant type	%TVA	%TVA au brut	Compte TVA	
29										
30	F1	1. taux dette fiscale nette 6%	1.F	200,321	Oui					
31	F2	2. taux dette fiscale nette 0%	1.F	200,331	Oui					
32	FS1	Rabais sur ventes et services 1. taux dette fiscale nette 6%	1.F	235,321						
33	FS2	Rabais sur ventes et services 2. taux dette fiscale nette 0%	1.F	235,331						
34	1.F	Total du chiffre d'affaires dette fiscale nette (321.331)	1							
35										
1 Total de l'impôt dû (399)										

- Le pourcentage dans la colonne %TVA doit rester vide. Le pourcentage peut être indiqué dans la description, si l'on le désire.

Codes TVA pour Chiffres 470 - 471

Comptes Ecritures Totaux Codes TVA										
Base Complet										
Groupe	Cod. TVA	Libellé	Gr	Gr1	Dû	Montant type	%TVA	%TVA au brut	Compte TVA	
56		Corrections et réductions								
57	K80-A	Dégrèvement ultérieur de l'impôt préalable 8% (410)	2	410;			8.00			
58	K80-B	Corrections de l'impôt préalable 8% (415)	2	415;	Oui		8.00			
59	K80-D	Réductions de la déduction de l'impôt préalable 8% (420)	2	420,900;	Oui		8.00			
60	F1050	Mise en compte de l'impôt selon le formulaire n. 1050	2	470		2				
61	F1055	Mise en compte de l'impôt selon le formulaire n. 1055	2	471		2				

Le montant de l'écriture est: 0 (ou vide)=TVA incluse, 1=hors TVA, 2=montant TVA
 2 = Le montant de l'écriture est le montant de la TVA (TVA 100%)
 2 Total impôt préalable (479)

Écritures pour Chiffres 321 - 331

Chaque fois qu'il y a des ventes le **code F1 pour le 1er taux et/ou F2 pour le 2ème taux** doivent être insérés.

Comptes		Ecritures		Totaux		Codes TVA						
Date	Pièce	Libellé	CtDébit	CtCrédit	Montant CHF	Cod. TVA	% TVA	% Eff.	Imposable CHF	Mont.TVA CHF	Compte TVA	
1												
2	01.01.2012	Ventes	1000	3000	35000.00	F1			35000.00		2201	
3	03.03.2012	Rabais sur ventes	3090	CL.001	800.00	FS1			800.00		2201	

Touche F6 = reprendre les valeurs de la ligne avec texte semblable

1000	Caisse	35'000.00	35'000.00
3000	Chiffre d'affaires brut de la production vendue	-35'000.00	-35'000.00
2201	TVA automatique		
F1	1. taux dette fiscale nette 6%		

Écritures pour Chiffres 470 - 471

Il s'agit de situations particulières, veuillez consulter à l'explication de l'Administration fédérale suisse.

Les chiffres ci-dessous font référence aux exportations qui ont été annotées et déclarées par le biais du module n° 1050 e 1055.

Dans le tableau Écritures, il faut enregistrer le montant total de la TVA sur l'achat et appliquer le code TVA du type 2 (Montant TVA à 100% - F1050, F1055).

Le programme reporte les montants TVA aux chiffres 470 - 471 du Formulaire TVA.

Comptes		Ecritures		Totaux		Codes TVA						
Date	Pièce	Libellé	CtDébit	CtCrédit	Montant CHF	Cod. TVA	% TVA	% Eff.	Imposable CHF	Mont.TVA CHF	Compte TVA	
4												
5	31.03.2012	Exportations formulaire 1050		3202	150.00	F1050				150.00	2201	
6	31.03.2012	Exportations formulaire 1055		3202	120.00	F1055				120.00	2201	

Touche F6 = augmente date d'un jour

3202	Ventes brutes TVA taux de la dette fiscale nette	-120.00	-270.00
2201	TVA automatique	120.00	270.00
F1055	Mise en compte de l'impôt selon le formulaire n. 1055		

Formulaire TVA taux de la dette fiscale nette/taux forfaitaires

- du menu **Compta1**, cliquer sur la commande **Formulaire TVA Suisse...** et **Méthode selon taux de la dette fiscale nette/taux forfaitaires**
- insérer, dans la section **Options**, les taux autorisés et communiqués par l'Office de la TVA (dans l'image qui suit le taux qui se réfère aux magasins des fleurs a été inséré)

- Le premier taux se réfère au chiffre 321 du formulaire TVA et le deuxième taux se réfère au chiffre 331.

Décompte TVA pour la Suisse - méthode selon taux de la dette fiscale nette / ta...

Opzioni Période

1er taux 6.00%

2e taux 0.00%

OK Annuler Aide

Période

- Insérer la période pour le calcul du Rapport TVA (trimestre, semestre, année).

Décompte TVA pour la Suisse - méthode selon taux de la dette fiscale nette / ta...

Opzioni Période

Tout

Période spécifiée

Date début (include) 01.01.2012

Date fin (include) 31.03.2012

1. Trimestre 2012

OK Annuler Aide

Formulaire

Les valeurs qui sont indiquées dans le rapport doivent être reportées manuellement sur le formulaire officiel (il n'est pas possible d'imprimer directement sur le formulaire officiel).

Les produits résultent avec au brut de la TVA (chiffre d'affaires TVA facturée y incluse).

Le Formulaire calcule, selon les taux indiqués, les taxes aux chiffres 321 et 331, selon les totaux des codes TVA F1 et F2.

Toutefois, les autres valeurs sont reprises de la comptabilité.

Déclaration TVA (selon taux de la dette fiscale nette/taux forfaitaires)

Version: 20121030ra_fr

Période de décompte: 01.01.2012 - 31.03.2012

I. CHIFFRE D'AFFAIRES	Chiffre	Chiffre d'affaires CHF	Chiffre d'affaires CHF
(les articles cités se réfèrent à la loi sur la TVA du 12 juin 2009)			
Total des contre-prestations convenues ou reçues (art. 39), y.c. celles provenant de transferts avec la procédure de déclaration et de prestations fournies à l'étranger <	<u>200</u>		35'000.00
Déductions			
Prestations exonérées (p. ex. exportations, art. 23), prestations exonérées fournies à des institutions et à des personnes bénéficiaires (art. 107)	<u>220</u>	0.00	
Prestations fournies à l'étranger	<u>221</u>	0.00	
Transferts avec la procédure de déclaration (art. 38, veuillez, s.v.p., joindre le formulaire N°764)	<u>225</u>	0.00	
Prestations non imposables (art. 21) pour lesquelles il n'a pas été opté selon l'art. 22	<u>230</u>	0.00	
Diminutions de la contre-prestation	<u>235</u>	800.00	Total ch. 220 à 280
Divers	<u>280</u>	0.00	800.00 289
Total du chiffre d'affaires imposable (ch. 200 moins ch. 289)	<u>299</u>		34'200.00

II. CALCUL DE L'IMPÔT

Taux	Prestations CHF dès le 01.01.2011	Impôt CHF/t. dès le 01.01.2011	Prestations CHF jusqu'au 31.12.2010	Impôt CHF/t. jusqu'au 31.12.2010
1. taux	<u>321</u>	3'420.00	2'052.00	6.00 <u>320</u>
2. taux	<u>331</u>	0.00	0.00	0.00 <u>330</u>
Impôt sur les acquisitions	<u>381</u>	0.00	0.00	<u>380</u>
Total de l'impôt dû (ch. 320 à 381)				2'052.00 399
			Impôt CHF /ct.	
Mise en compte de l'impôt selon le formulaire n. 1050			<u>470</u>	150.00
Mise en compte de l'impôt selon le formulaire n. 1055			<u>471</u>	120.00
				Total ch. 470 à 471
				270.00 479
Montant à payer à l'Administration fédérale des contributions			500	1'782.00
Solde en faveur de l'assujéti			510	0.00

III. AUTRES MOUVEMENTS DE FONDS (art. 18, al. 2)

Subventions, taxes de séjour et similaires, contributions versées aux établissements chargés de l'élimination des déchets et de l'approvisionnement en eau (let. a à c)		<u>900</u>	0.00
Les dons, les dividendes, les dédommagements, etc. (let. d à l)		<u>910</u>	0.00
Montant TVA à enregistrer en comptabilité	2'052.00	CHF	
Montant TVA calculé automatiquement en Banana	-270.00	CHF	
Résultat total TVA calculé par le programme Banana	1'782.00	CHF	
Montant à payer calculé par ce formulaire	1'782.00	CHF	
Pour contrôle la somme doit donner	0.00	CHF	

Méthode d'emplois:

Pour utiliser le formulaire vous devez insérer dans la table TVA colonne 'Gr1' les correspondantes chiffres TVA pour chaque code TVA. Il est possible d'insérer plusieurs chiffres par code, dans ce cas il faut séparer les chiffres avec ';

- 000: Ces chiffres doivent être insérées dans la table TVA (les montants vont être repris);

- 000: Il n'est pas nécessaire d'insérer ces chiffres dans la table TVA (montants calculés);

28.11.2012 - 1

Arrangement comptable et paiement

Le total de la TVA taux de la dette fiscale nette (taxes au chiffres 321 et 331) doit être enregistré en comptabilité comme une diminution des produits.

Il est également conseillé de transférer, à la fin de la période, le solde du compte TVA automatique sur le compte TVA due.

Il y a donc trois écritures à faire:

- Écritures de la TVA taux de la dette fiscale nette (diminution des Produits à faveur du compte TVA automatique) Le montant est indiqué dans le formulaire à l'entrée **Montant taux TVA à enregistrer en comptabilité**.
- Virement du solde de compte TVA automatique sur le compte TVA due.
- Paiement de la TVA (montant sorti du compte courant bancaire et mise à zéro du compte TVA due).

Comptes		Ecritures		Totaux	Codes TVA	
Date	Pièce	Libellé	CtDébit	CtCrédit	Montant CHF	Cod. TVA
10						
11	31.03.2012	Arrangement des produits pour TVA taux de la dette fiscale nette	3202	2201	2052.00	
12	31.03.2012	Virement solde compte TVA automatique sur compte TVA due	2201	2200	1782.00	
13	10.04.2012	Paiement TVA taux de la dette fiscale nette	2200	1020	1782.00	
14						

Touche F6 = reprendre les valeurs de la ligne avec texte semblable

2200	TVA due	1'782.00	
1020	Compte courant bancaire	-1'782.00	-1'782.00

Info Messages

9 Gestion adresses et étiquettes

Application pour la gestion des listes et l'impression d'étiquettes.

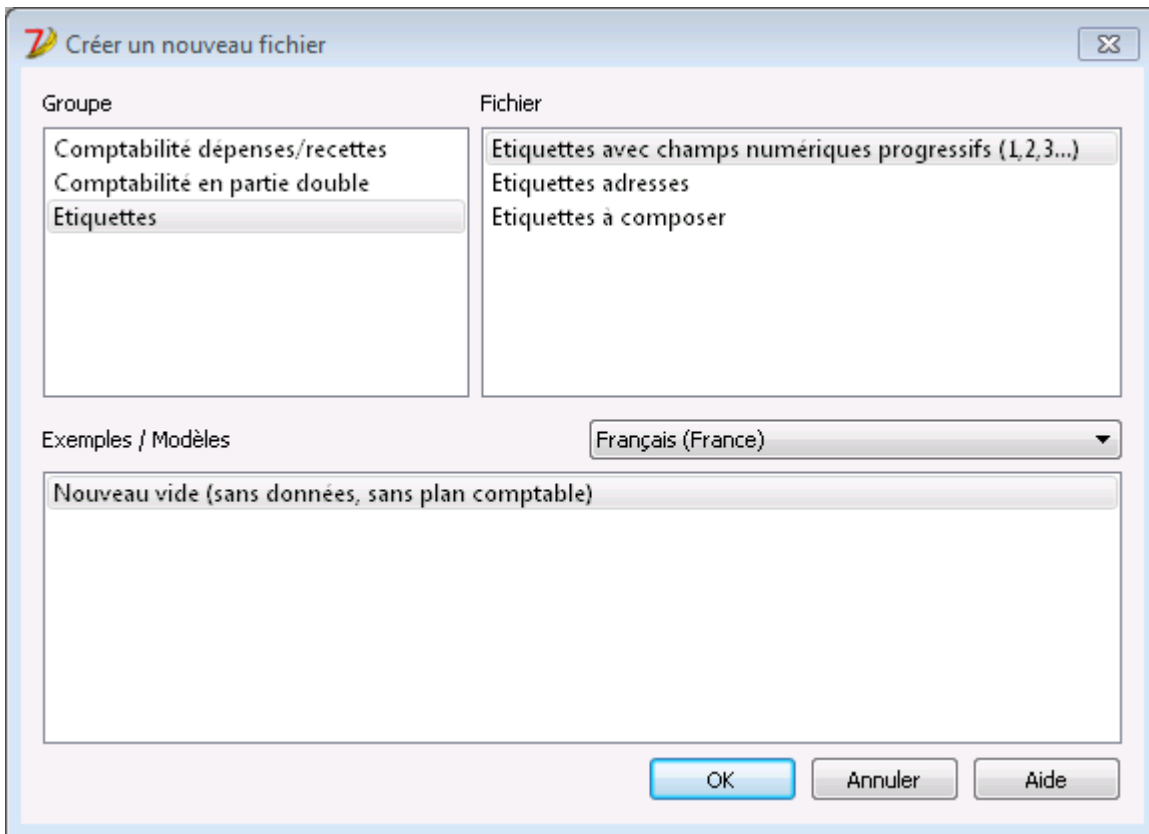
Caractéristiques:

- Définition libre des champs
- Imprime aussi seulement les lignes sélectionnées
- Configuration libre du format des étiquettes
- Copie/colle adresses à partir d'autres programmes (Excel et Word)

L'application Étiquettes est complète et gratuite. [Elle est incluse dans la version d'essai de Banana Comptabilité 7.](#)

Créer un nouveau fichier

Du Menu **Fichier**, choisir la commande **Nouveau** et choisir la typologie **Étiquettes**. Sélectionner entre les trois options celle désirée.



Étiquettes avec champs numériques progressifs (1,2,3.....)

Un tableau s'ouvre où les colonnes sont représentées par des champs numériques progressifs.

Étiquette					
Base Sélection Complet					
	Ligne 1	Ligne 2	Ligne 3	Ligne 4	Ligne 5
1					
2					
3					
4					

Info Messages

Étiquettes adresses

Un tableau s'ouvre où les colonnes sont représentées par des champs spécifiques pour l'insertion d'adresses.

Adresses						
Base Sélection Complet						
	Titre	Prénom	Nom	Société	Adresse1	Adresse2
1						
2						
3						
4						

Info Messages

Étiquettes à composer

Un tableau complètement vide s'ouvre, où les colonnes doivent être créées et nommées par l'utilisateur, avec la commande **Organiser Colonnes** du menu **Données**.

The screenshot shows a window titled "Donnée" with a tab labeled "Donnée". Below the title bar, there are two buttons: "Base" and "Sélection Complet". The main area contains a table with one row and one column. The cell in the first row and first column contains the number "1".

Insérer les données

Indépendamment du type d'option choisie (champs numériques progressifs, étiquettes adresses, ou à construire), une fois que les champs sont définis, les données peuvent être insérées:

The screenshot shows a window titled "Etiquette" with a tab labeled "Etiquette". Below the title bar, there are two buttons: "Base" and "Sélection Complet". The main area contains a table with 7 rows and 6 columns. The columns are labeled "Courtoisie", "Nom", "Adresse", "Lieu", "Tél.", and an empty column. The rows contain the following data:

	Courtoisie	Nom	Adresse	Lieu	Tél.	
1	Monsieur	François Leroy	15, Rue de la Pierre	CH - 1205 Genève		
2	Madame	Elisabeth Clairy	10, Av. Dumas	CH - 1005 Lausanne		
3	Madame	Jeanine Desmedt	22, Av du Roi	BE - 1190 Bruxelles		
4	Monsieur	Daniel Martin	16, Av. du Rhône	FR - 25600 Paris		
5	Monsieur	Jean Dubois	63, Rue de la Gare	FR - 86390 Nice		
6	Famille	Pierre du Dupont	56, Rue de l'Eglise	BE - 7000 Mons		
7						

L'impression d'étiquettes

- Le programme centre les textes dans l'étiquette
- Réduction automatique du caractère pour les étiquettes qui ont des longs textes.

Monsieur
François Leroy
15, Rue de la Pierre
CH - 1205 Genève

Madame
Elisabeth Clairy
10, Av. Dumas
CH - 1005 Lausanne

Madame
Jeanine Desmedt
22, Av du Roi
BE - 1190 Bruxelles

Monsieur
Daniel Martin
16, Av. du Rhône
FR - 25600 Paris

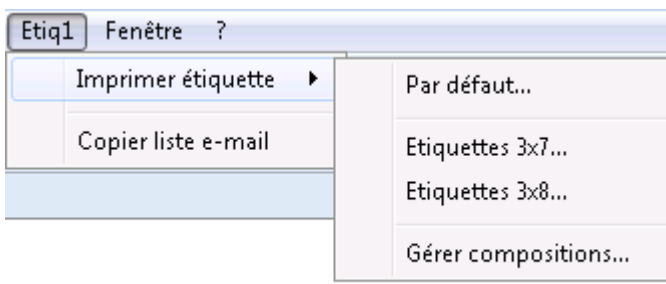
Monsieur
Jean Dubois
63, Rue de la Gare
FR - 86390 Nice

Famille
Pierre du Dupont
56, Rue de l'Eglise
BE - 7000 Mons

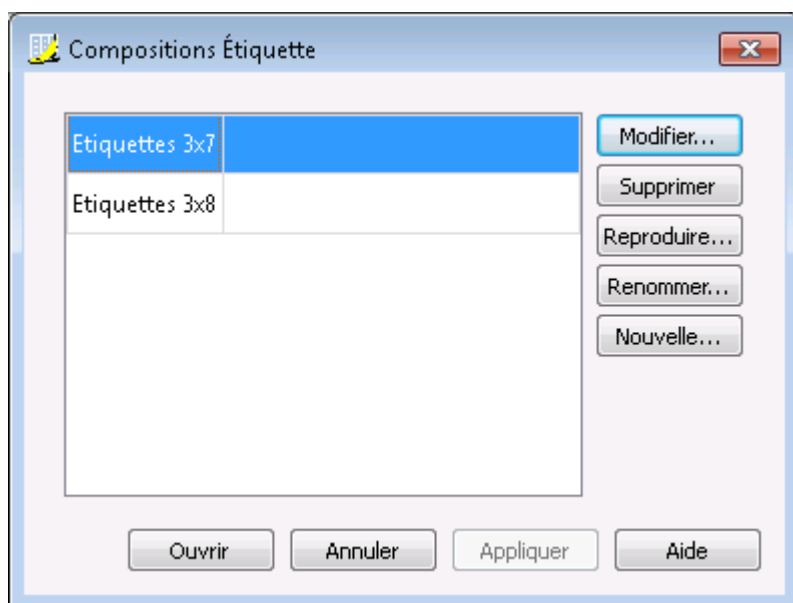
9.1 Imprimer étiquettes

Du menu **Etiqu1**, on accède à la définition et à l'impression d'étiquettes.

Le programme fournit déjà un bon choix d'étiquettes prédéfinies; il est d'ailleurs possible de configurer des paramètres personnalisés avec le commande **Par défaut...**

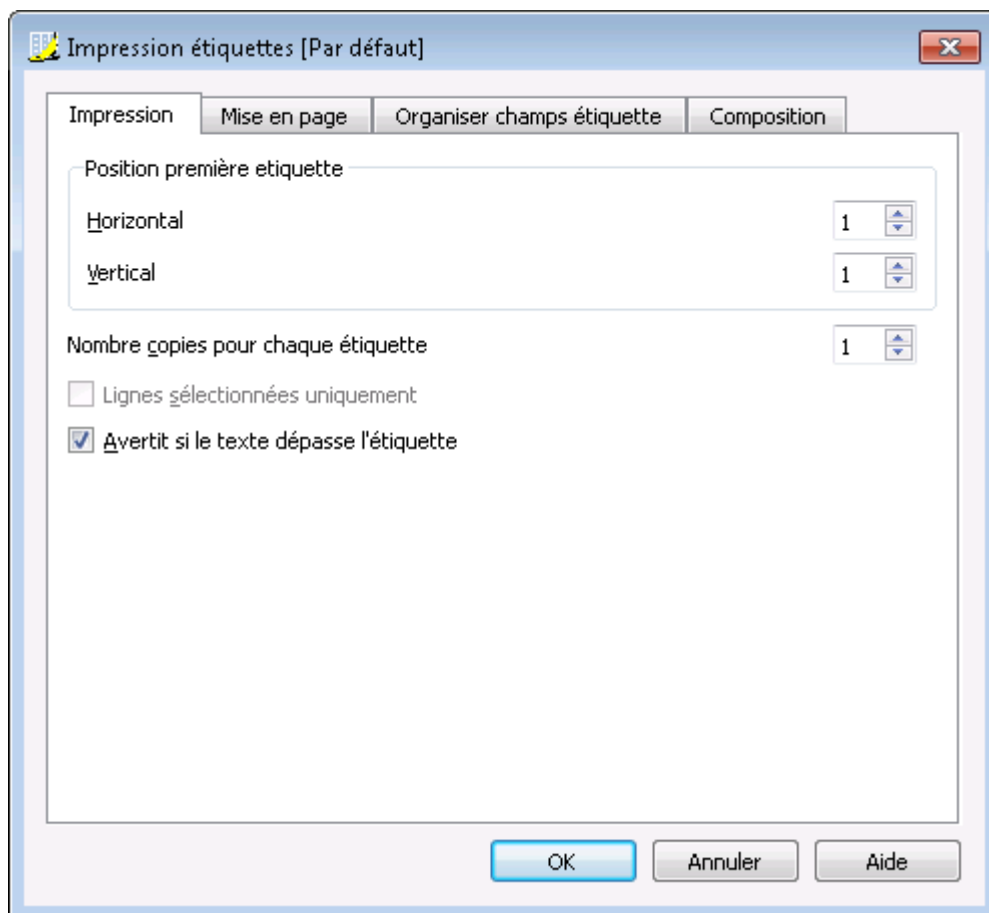


Pour modifier les configurations des étiquettes ou des adresses qui étaient déjà insérées, il faut cliquer sur la commande **Gérer compositions**.



En sélectionnant l'option de son choix, on peut modifier les configurations, supprimer, dupliquer, renommer ou créer de nouvelles étiquettes ou adresses.

9.1.1 Impression



Position première étiquette

On peut décider de la position de la première étiquette. Les valeurs Horizontal = 1 et Vertical = 1 font référence à l'angle supérieur en haut à gauche de la feuille.

Nombre copies pour chaque étiquette

La valeur initiale 1 se réfère à une copie pour chaque étiquette.

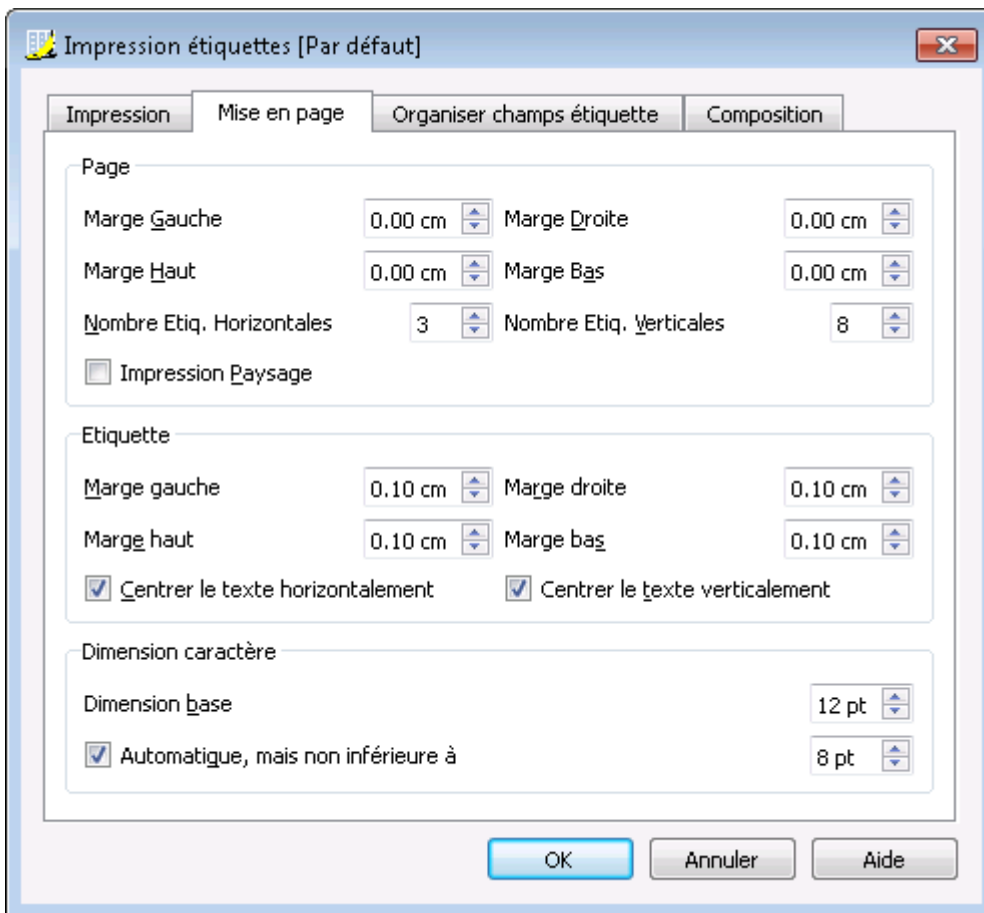
Lignes sélectionnées uniquement

Imprime seulement les lignes sélectionnées.

Avertit si le texte dépasse l'étiquette

Si le texte dépasse les marges de l'étiquette, le programme vous avertit par un message d'erreur.

9.1.2 Mise en page



Page

Marge Gauche, Marge Droit, Marge Haut, Marge Bas

Insérer les marges en centimètres; si on n'insère pas des valeurs ici, les marges seront zéro.

Nombre Etiq. horizontales

Insérer le nombre d'étiquettes présentes sur la dimension horizontale de la feuille des étiquettes.

Nombre Etiq. verticales

Insérer le nombre d'étiquettes présentes sur la dimension verticale de la feuille des étiquettes.

Impression Paysage

On présélectionne l'impression de la page à l'horizontal.

*Etiquette***Marge Gauche, Marge Droit, Marge Haut, Marge Bas**

Il est possible de laisser une marge pour chacune des étiquettes; les valeurs pour les marges de l'étiquette doivent être insérées en centimètres.

Centrer le texte horizontalement

Si on sélectionne la case, le programme centre horizontalement le texte de chacune des étiquettes dans l'espace de l'étiquette.

Centrer le texte verticalement

Si on sélectionne la case, le programme centre verticalement le texte de chacune des étiquettes dans l'espace de l'étiquette. .

*Dimension caractère***Base**

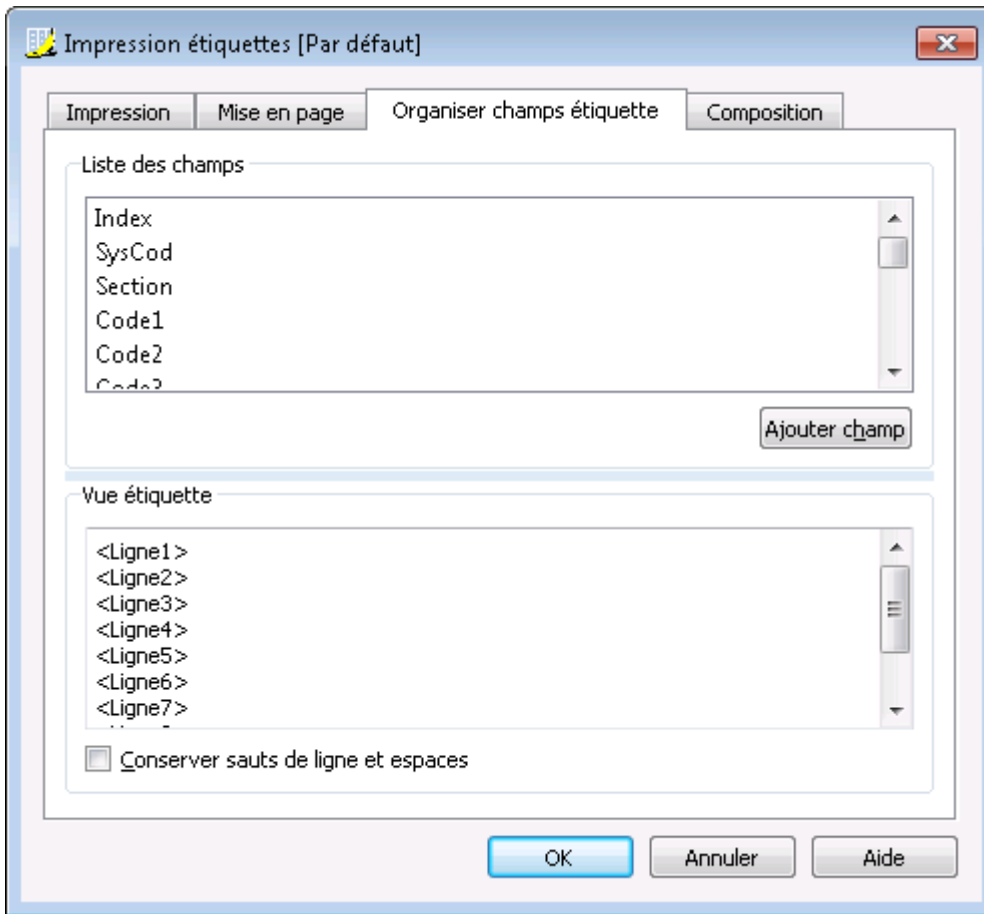
Dimension standard du caractère.

Automatique, mais non inférieure à

Le programme calcule, étiquette par étiquette, la dimension maximale possible des caractères, en partant de 14 points pour arriver jusqu'à 8 points. Le calcul est effectué en considérant tant les dimensions horizontales que verticales. Si l'étiquette possède une ligne (ou un nombre élevé de lignes) d'une longueur telle qu'il sera impossible de l'imprimer complètement, un message apparaît et s'affiche dans la fenêtre Messages. L'étiquette est malgré tout imprimée, même de manière incomplète.

Note: les imprimantes n'impriment pas sur toute la superficie d'une feuille, parce qu'il faut un minimum de marge; le programme essaye d'adapter les étiquettes individuelles aux valeurs de la page d'impression.

9.1.3 Organiser champs étiquettes



Liste des champs

Toutes les champs possibles pour les étiquettes sont énumérés; pour sélectionner un champs, on peut opérer de deux façons:

- un double-clic sur un élément de la liste des champs.
- un clic sur un élément de la liste, en confirmant avec la touche **Ajouter champ**

Le champ sélectionné est affiché à la position du curseur dans l'aire Vue étiquette. On peut directement insérer les champs, en écrivant le nom du champs entre les caractères < Inférieur et > Supérieur.

Vue étiquette

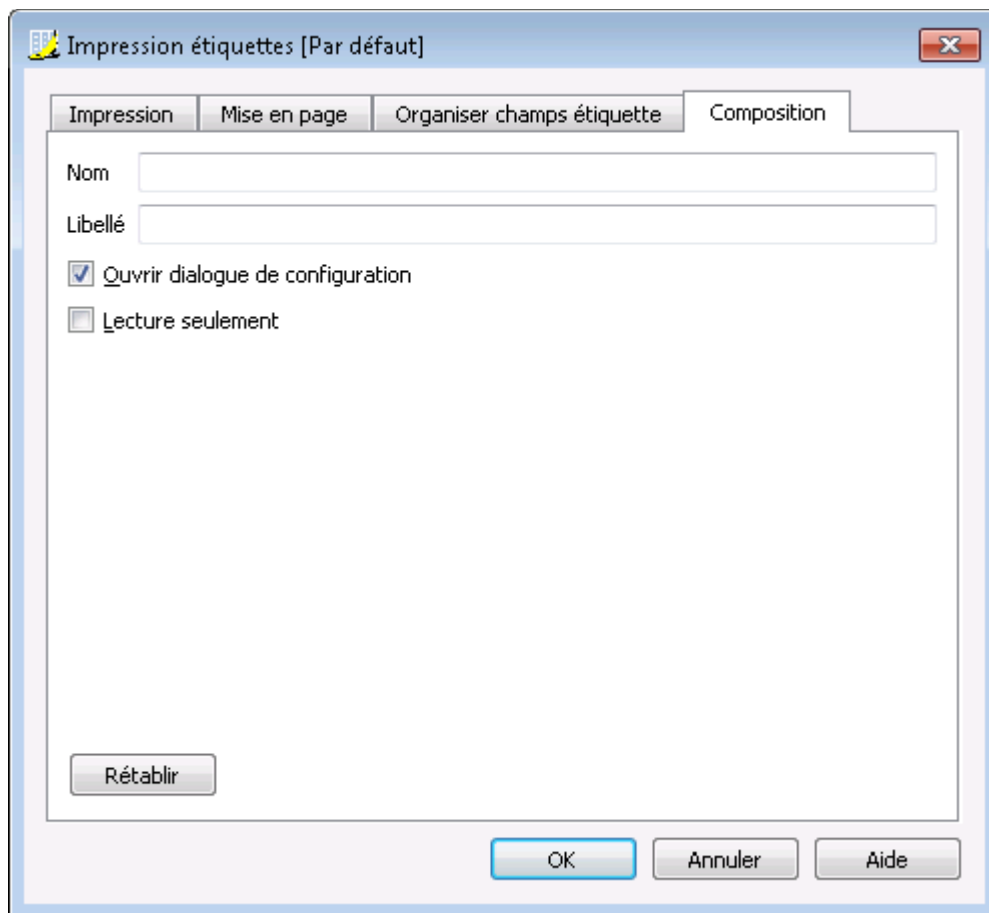
Affiche la disposition des champs. Les entrées "<NOM CHAMP>" sont remplacées avec la valeur correspondante du tableau.

Conserver sauts de ligne et espaces

Si l'option est désactivée, en cas d'espaces et lignes vides, le programme ne les prend pas en considération.

9.1.4 Composition

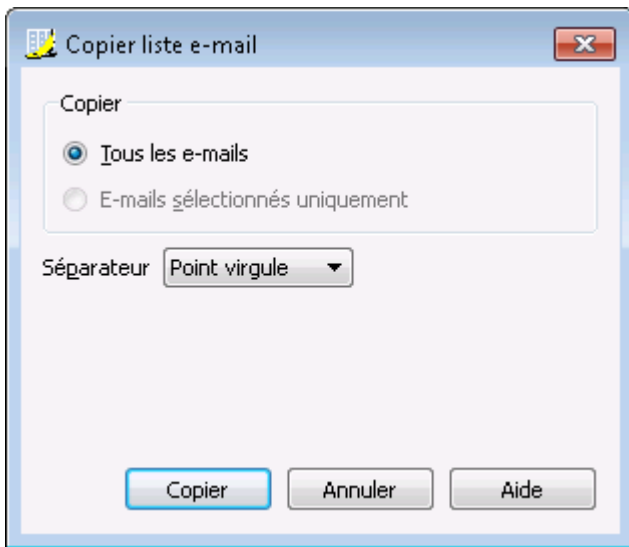
Les explications de cette fenêtre sont disponibles à la page internet suivante: [Composition](#)



9.1.5 Copier liste e-mail

La fonction permet de copier les adresses e-mail du Carnet d'adresses de l'e-mail.

Peuvent être copiées: toutes les adresses ou seulement des adresses sélectionnées; le type de séparateur peut être choisi par l'utilisateur (Point-virgule - virgule - espace - retour chariot).



10 Signalisation d'erreurs

Si le programme vous signale des erreurs:

- Mettre à jour le programme avec la version la plus récente dans la page web suivante: [#3194](#)
- Contrôler que les soldes d'ouverture soient corrects
- Recalculer la comptabilité avec la touche Majuscule + F9
- Dans une comptabilité multi-devises, contrôler que les écritures pour les différences de change aient été calculées
- Chercher les différences dans les écritures avec la commande **Chercher différence écritures** du Menu Comptal