

"Comptabilité d'engagement" / "Comptabilité de paiement"

Comptabilité de Paiement "Pure"

Enregistre uniquement les flux financiers (encaissements et décaissements). Recettes et dépenses prises en compte seulement lorsqu'elles sont effectivement perçues ou payées Comptabilité faite à partir des relevés bancaires, pas à partir des pièces comptables Rapprochement bancaire n'a pas de sens

Comptabilité de Paiement "LoGeAs"

LoGeAs préconise une comptabilité de paiement, légèrement plus avancée

- un chèque émis est enregistré à la date où il est envoyé (et non à la date où a lieu le transfert entre les comptes de banque : date de valeur)
- un chèque reçu est enregistré à la date de remise en banque et non à la date de réception sur votre compte.

Le rapprochement bancaire prend tout son sens

Comptabilité d'Engagement

Enregistrement immédiatement, dès leur engagement juridique des flux financiers et tout produit à recevoir de toutes les charges à régler Avantages :

- suivi des dettes auprès des fournisseurs et autres
- suivi des créances auprès des clients
- présente l'ensemble des engagements pris ou reçus par l'entreprise

Obligation liées

Fonction ou état	Comptabilité de paiement	Comptabilité d'engagement
Suivi des emprunts (gestion pluriannuelle)	Dépenses / recettes sur l'exercice (Sauf EPUDF)	Inscription au Bilan
Gros travaux et acquisitions	Dépenses sur l'exercice	Inscription au bilan
Legs, subventions	Recettes sur l'exercice	Gestion comptable
Inventaire des biens	Gestion extra comptable	Gestion comptable : amortissement
Commissaire aux comptes	Pas obligatoire	Pas obligatoire sauf si un seuil est franchi (mandat légal)

Fonction ou état	Comptabilité de paiement	Comptabilité d'engagement
Réviseur des comptes	Selon statut	Obligation statutaire, non si commissaire aux comptes
Obligation statutaire, non si commissaire aux comptes (EPUDF) Envoi de l'état "EPUDF" à la région	Oui	Oui
Publication des comptes au JO	Non	Oui, si un seuil est franchi
Sauvegarde et archivage de la comptabilité (clôture)	Oui	Oui
Produits à recevoir et charges à payer	Non	Oui
Patrimoine intégré (Association 1905)	Non	Oui
Réserves	Oui	Oui

Quelques exemples

Cas	Comptabilité de paiement	Comptabilité de paiement		Comptabilité d'engagement	Comptabilité d'engagement
	Date Opération	Date Valeur	Opération	Date Opération	Date Valeur
Sera inscrite dans le fichier sous la rubrique	ECRITUREDATE	PIECEDATE		ECRITUREDATE	PIECEDATE
Chèque reçu daté du 10/02 mis en banque le 30/02 (date de valeur du 02/03), saisi sur LoGeAs le 10/03	30/02	02/03		30/02	02 03
Facture EDF datée du 10/02, prélevée le 10/03, saisie dans LoGeAs le 10/04	10/03	10/03	Enregistrement de la facture du le tiers	10/02	10/02
			Paiement de la facture	10/03	10/03
Facture EDF datée du 10/02, payée par chèque daté du 10/04, saisie dans LoGeAs le 15/02, et débité le 20/04	10/02	20/04	Enregistrement de la facture du le tiers	10/02	10/02
			Paiement de la facture	10/04	20/04

Cas	Comptabilité de paiement	Comptabilité de paiement		Comptabilité d'engagement	Comptabilité d'engagement
Chèque reçu daté du 25/12, mis en banque le 10/01 (date de valeur du 14/01), saisi dans LoGeAs le 31/12 mais sur l'exercice n+1	10/01	14/01		10/01	14/01
Virement reçu le 10/02 sur le compte de banque, et saisi dans LoGeAs le 10/03	10/02	10/02		10/02	10/02

Quelle comptabilité ?

La comptabilité d'engagement (en partie double) est obligatoire pour

- Associations 1901
 - Ayant une activité soumise aux impôts commerciaux (TVA, TP, IS)
 - Ayant une activité économique et dépassant 50 salariés, 3,1M€ de CA, 1,55M€ de bilan (décrets mars 1985 et avril 2001)
 - Percevant une (ou des) subvention(s) de l'État et des collectivités de plus de 153K€ (loi du 29 janvier 1993)
 - Financées par des collectivités territoriales pour plus de 50% de leur budget ou pour plus de 75 K€ (loi du 6 février 1992)
 - Reconnues d'utilité publique
 - Qui émettent des titres associatifs
 - Gérant des établissements du secteur sanitaire et social
- Entreprises, relevant du régime BIC (Bénéfices industriels et commerciaux)
- Fondations
- Syndicats, ayant plus 2 000 € de ressources
- Associations 1905, si un seul des trois critères ci-dessous est atteint ou dépassé ne serait-ce que sur un seul exercice, et quelles que soient les circonstances de ce dépassement, l'association doit tenir une comptabilité d'engagement avec commissaire aux comptes pour une durée de 6 ans :
 - soit elle bénéficie * d'un total de subventions d'organismes publics supérieur à 153.000 euros (décret n°93-568 du 27 mars 1993) ;
 - soit elle reçoit des dons nominatifs donnant droit à reçu fiscal (hors donations et legs) pour un montant total supérieur à 153.000 euros (décret du 21 mars 2006);
 - soit elle reçoit une subvention supérieure à 75 000 € de la part d'une commune de plus de 3500 habitants ou représentant plus de 50 % du budget (décret n°93-570 du 27 mars 1993).

Le commissariat aux comptes est obligatoire pour

- Associations 1901 (voir aussi <http://www.associations.gouv.fr/obligations-comptables-et-publicite-des-comptes.html>)
 - percevant plus de 153K€/an de subventions publiques
 - ayant une activité économique et dépassant 50 salariés, 3,1M€ de CA, 1,55M€ de bilan (décrets mars 1985 et avril 2001)
 - ayant la qualité de « commerçant » (activité commerciale habituelle revêtant un caractère spéculatif répété au point de primer l'objet statutaire)
- Associations 1905, Si obligation d'être en comptabilité d'engagement
- Entreprises (voir <https://www.service-public.fr/professionnels-entreprises/vosdroits/F31440>)
- Syndicats ayant plus de 230 000 € de ressources

From:

<https://logeas.wiki.logeas.fr/> - **LoGeAs**

Permanent link:

<https://logeas.wiki.logeas.fr/doku.php?id=compta:comptamode>



Last update: **2021/06/21 16:54**

2;Comptabilité/Etats;- 2;Etats (comptabilité);-

Les états comptables

Le grand livre

2;Grand livre (comptable);- Liste compte par compte l'ensemble des opérations réalisées durant l'exercice.

La balance

2;Balance (comptable);- Permet de vérifier que votre comptabilité est « équilibrée » et vous donne les soldes de chaque compte, ce qui pourra vous servir pour mettre en place la balance d'ouverture du nouvel exercice (automatique sous LoGeAs, si N-1 et N sont sous LoGeAs)

Le compte de résultat

2;Compte de résultat (comptable);- Véritable image de la gestion annuelle de votre organisation.

Le bilan

2;Bilan (comptable);- Véritable image du patrimoine de votre organisation.

From:

<https://logeas.wiki.logeas.fr/> - **LoGeAs**

Permanent link:

<https://logeas.wiki.logeas.fr/doku.php?id=compta:etat>



Last update: **2021/06/21 16:54**

Comment se créer les réserves (une approche didacticiel pour les nuls)

D'où viennent les réserves comptables ?

On nous pose souvent la question de l'origine des réserves comptables et de ce qu'elles représentent.

Plutôt qu'un long texte explicatif, il est proposé de partir d'un exemple, qui devrait permettre de mieux appréhender cette question.

Imaginons une association qui se crée,

durant son premier exercice elle enregistre

- Une recette de 500 € qu'elle verse sur son compte en banque
- Une dépense de 300 € qu'elle paye avec un chèque tiré sur sa banque

Comptablement elle enregistre donc :

Crédit	Débit	
Recette	Compte recette 7 = 500€	Compte banque 512 = 500€
Dépense	Compte banque 512 = 300€	Compte dépense 6 = 300€

Plusieurs remarques importantes : ce simple exemple permet déjà d'énoncer quelques principes comptables importants

- Quand on écrit une opération comptable on enregistre TOUJOURS un compte au CREDIT et un autre compte au DEBIT pour un montant identique. D'où le terme de balance comptable
- Quand on verse de l'argent sur un compte bancaire (cas de la recette) on enregistre un DEBIT (mnémoniquement : on donne son argent à la banque)
- Quand on retire de l'argent de la banque, on a un CREDIT

En fin d'année dans sa balance comptable on trouve.

	Total débit	Total crédit	Solde
Compte banque 512	500 €	300 €	200 €
Compte dépense 6	300 €		300 €
Compte recette 7		500 €	500 €
TOTAUX	800 €	800 €	

le résultat d'exploitation (qui est le résultat des comptes de recettes 7 - Comptes de dépenses 6) est de + 200 €, on dit qu'il est excédentaire.

Plusieurs remarques :

- le total de la colonne débit est égale à celle crédit, on dit que la balance est équilibrée

- le solde de la banque est constitué pour ce premier exercice des recettes moins les dépenses
- il faut implicitement considérer (même si comptablement on ne le fera pas figurer) que le solde des comptes de dépenses (300 €) est négatif

Préparation du deuxième exercice

On va ensuite préparer la balance d'ouverture, pour ce faire on va "supprimer" le solde des comptes 6 et 7 (qui sont liés uniquement à un exercice). Toutefois si on les supprime purement et simplement dans le tableau, on ne va plus avoir Total débit = Total crédit ... On va donc faire intervenir le résultat de l'exercice pour rééquilibrer !!!

Notre balance d'ouverture sera donc :

	Total débit	Total crédit	Solde	
Compte de résultat 120 (excédentaire)			200 €	200 €
Compte banque 512	200 €		200 €	
TOTAUX	200 €	200 €		

Remarques :

- le solde de banque a été simplifié, on garde le solde
- ces opérations sont réalisées automatiquement par LoGeAs
- on vient surtout implicitement de voir apparaître une "réserve", qui a comme seul objectif, en comptabilité de trésorerie, de permettre de garder l'équilibre de la balance (on parle de comptabilité en partie double)

Affectation des réserves

On pourrait laisser cette "réserve" qui vient de se créer en l'état, mais on imagine bien que d'exercice en exercice on aurait de la peine à s'y retrouver d'autant plus que si le résultat était déficitaire on l'aurait affecté au compte 129.

On procède donc à une affectation du résultat sur un "vrai" compte de réserve. Cette décision relève généralement de l'AG. Elle est donc validée durant l'exercice suivant et sera comptabilisée comptablement durant celui-ci.

Deuxième exercice

Durant ce deuxième exercice, moins glorieux, notre association enregistre aussi une dépense et une recette, en plus de l'écriture d'affectation de résultat dont nous venons de parler.

	Crédit	Débit
Affectation du résultat du 1er Exercice	Réserve général 1068 = 200 €	Compte de résultat excédent 120 = 200 €
Recette	Compte recette 7 = 100€	Compte banque 512 = 100€
Dépense	Compte banque 512 = 200€	Compte dépense 6 = 200€

dans sa balance comptable on trouve.

	Total débit	Total crédit	
Compte de réserve général 1068		200 € (affectation résultat)	200 €
Compte de résultat 120 (excédentaire)	200 € (affectation résultat)	200 € (balance ouverture)	0 €
Compte banque 512	200 € (balance ouverture)+ 100 € (recette)	200 € (dépense)	100 €
Compte dépense 6	200 €		200 €
Compte recette 7		100 €	100 €
TOTAUX	700 €	700 €	

le résultat d'exploitation (qui le résultat des compte de recettes 7 - Comptes de dépenses 6) est de - 100 €, on dit qu'il est déficitaire.

Préparation du troisième exercice

On va ensuite préparer la balance d'ouverture, selon les mêmes principes que pour le deuxième exercice

Notre balance d'ouverture sera donc :

	Total débit	Total crédit	Solde
Compte de réserve général 1068		200 €	200 €
Compte de résultat 129 (défictaire)	100 €		100 €
Compte banque 512	100 €		200 €
TOTAUX	200 €	200 €	

Remarques :

- comme il s'agit d'un déficit, on utilise le compte 129 (automatique dans LoGeAs)
- un déficit va être affecté sur une réserve de la même façon, sauf qu'il va diminuer la réserve
- si le déficit est supérieur à la réserve, on est en dépôt de bilan
- on a utilisé une réserve générale, mais l'AG peut décider de créer une réserve pour un projet spécifique, immobilier ou autre

écriture d'affectation sur réserve

Total débit Total crédit
Compte de réserve général 1068 100 €
Compte de résultat 129 (défictaire) 100 €

Quelques règles à garder à l'esprit

Total débit = Total Crédit	Que l'on regarde sur une écriture comptable (une recette, une multi-lignes ...) ou globalement sur la balance
Total classes 1 à 4 = Total des comptes 5 en d'autre termes Total des reserves = Total des sommes en trésorerie	Quand cette égalité n'est pas respectée LoGeAs indique le message "A nouveaux non équilibrés" lors de la génération

- On a toujours individuellement et globalement Total débit = Total Crédit

- On a toujours en comptabilité de paiement Total classes 1 à 4 = Total des comptes 5, en d'autre termes Total des reserves = Total des sommes en banque

From:

<https://logeas.wiki.logeas.fr/> - **LoGeAs**

Permanent link:

<https://logeas.wiki.logeas.fr/doku.php?id=compta:reserve>



Last update: **2021/06/21 16:54**




Feu « diagnostic »

LoGeAs intègre plusieurs outils d'auto- diagnostic, afin de vous guider au mieux. Vous trouverez les informations génériques sur ces tests [à la page](#)

Les tests lors de la génération

La notion de feu

Le feu générique est disponible dans l'ergot « Synthèse » de l'écran "Ecriture", les messages associés dans l'ergo du même nom. On les retrouve aussi sur les différents écran de saisie comptable.

		
S'il est rouge , il y a des problèmes graves qui vont entre autres bloquer la clôture comptable. <u>Il convient donc de regarder les messages de toute urgence.</u>	Le feu orange indique des erreurs « moins graves » mais ...	le feu vert est bon signe, mais nous vous invitons quand même à regarder les messages, il peut y avoir des « optimisations » à faire, ou des choses à vérifier.

Les types de test

Remarques :

- une même erreur peut générer plusieurs messages
- pensez à "générer" après avoir corrigé une/des erreurs

Test de cohérence des saisies comptables

Rouge

- un des comptes utilisés dans la saisie n'existe pas dans le plan comptable (ou est mal paramétré) [en savoir plus](#)
- saisie nominatives pointant vers une personne inexistante [en savoir plus](#)
- compte nominatif sans personne associée [en savoir plus](#)
- des comptes de banques (53*) sont à découvert [en savoir plus](#)
- compte d'imputation absent dans la saisie [en savoir plus](#)
- multi-lignes non équilibrée [en savoir plus](#)

Orange

- compte analytique du plan 1 incorrecte [en savoir plus](#)
- compte analytique du plan 2 incorrecte [en savoir plus](#)
- compte analytique du plan 3 incorrecte [en savoir plus](#)
- des comptes de banques (51*) sont à découvert [en savoir plus](#)

Vert

- le montant de la saisie est nul [en savoir plus](#)

Test de cohérence comptable

Rouge

- comptes transitoires ou d'attente (471 à 474) n'ont pas été soldé. [en savoir plus](#)

Orange

Vert

Test de cohérence du plan comptable officiel

Rouge

- structure du plan comptable officiel incorrecte (compte père absent) [en savoir plus](#)
- un des comptes utilisés dans la saisie pointe sur un compte non terminal du plan comptable officiel [en savoir plus](#)
- des numéro de comptes utilisés dans le plan comptable officiel sont mal formé [en savoir plus](#)

Orange

Vert





Test de cohérence du fichier









Rouge







Orange





- des personnes ne sont pas associées à une famille [en savoir plus](#)






Vert


N° Erreur	Spécifiques aux bases de type	Message	Explication / Corrections
1	EPUdF	 <p>Les amortissements ne doivent pas être pris en compte sur l'imputation du plan interne (comptabilité EPUdF), car ils sont pris en compte en totalité lors de l'achat (simulation d'une comptabilité de trésorerie) ?. Reportez-vous au vade-mecum comptable.</p>	Normalement cette erreur ne doit pas pouvoir arriver, car la saisie sur le plan interne est maintenant bloquée pour les comptes officiels 68* et 78*. Si ... sélectionnez un autre compte, puis revenez sur le compte d'amortissement.
2	EPUdF	 <p>Lors d'un achat vous devez l'affecter dans le plan interne. Lors de la revente celle-ci est prise en compte via les comptes 6 et 7. Il ne faut donc pas affecter le compte interne lors de l'écriture de solde du 21.</p>	En comptabilité d'engagement, vous devez obligatoirement faire une affectation sur le plan interne lors de l'achat du bien immobilisable (passage par les comptes 21*). Pour simuler la compta de paiement le bien étant « imputé » en totalité lors de l'achat sur le compte d'exploitation
3	EPUdF	 <p>Lors de la réception d'une subvention, celle-ci est prise en totalité immédiatement (simulation d'une comptabilité de paiement). Il ne faut donc pas ré-imputer les reprises. Reportez-vous au vade-mecum comptable.</p>	Même raisonnement que ci-dessus, les comptes « déclencheurs » étant les 1026*
5	EPUdF	 <p>Attention aux comptes internes, vous avez sans doute fait votre liaison à l'envers. Reportez-vous au vade-mecum comptable.</p>	Idem

N° Erreur	Spécifiques aux bases de type	Message	Explication / Corrections
7	Toutes	 Dans cette saisie comptable, le compte utilisé n'existe pas dans le plan comptable. Cela peut avoir plusieurs origines : soit le compte a été supprimé (par vous ou votre tutelle), soit il a été scindé en sous-comptes.	Il vous faut réimputer la saisie sur un compte du plan officiel existant. Vous pouvez double-cliquer dans la liste d'écritures (partie basse de l'écran) pour atteindre facilement la saisie
8		 Dans cette saisie comptable, le compte interne utilisé n'existe pas dans le plan comptable interne.	
9	Toutes	 Des personnes n'ont pas de famille associée, ce qui peut poser problème lors de certaines éditions. Nous vous conseillons de vérifier et le cas échéant de lui créer une famille.	Une famille/organisation peut ne pas avoir de personnes associée, mais une personne doit obligatoirement faire partie d'une famille. Allez sur la fiche de la personne et changez la famille ou si elle n'existe pas cliquez sur l'icône  puis validez pour la créer
10	Toutes	 Ces saisies comptables donnent lieu à un reçu fiscal, elles doivent donc être nominatives, or le bénéficiaire est incorrect.	Vérifiez qui est le donateur sur les saisies indiquées dans la liste au-dessous. Vous pouvez double-cliquer dans la liste d'écritures (partie basse de l'écran) pour atteindre facilement la saisie
11		 Des saisies comptables donnent lieu à un reçu fiscal, elles doivent donc être nominatives, or le bénéficiaire est inconnu. Cette erreur a généralement pour origine la modification du statut du compte concerné.	
12	Toutes	 La nature ou la forme du don de saisies comptables sont incorrectes	Allez dans la saisie et vérifiez la nature du don par le bouton  \\Vous pouvez double-cliquer dans la liste d'écritures (partie basse de l'écran) pour atteindre facilement la saisie

N° Erreur	Spécifiques aux bases de type	Message	Explication / Corrections
13	Toutes	 Erreur de cerfa sur des saisies comptables	Vérifiez les deux informations ci-dessus
14	Toutes	 Des saisies utilisent un compte dédié aux activités lucratives, mais aucun code analytique lucratif n'a été trouvé.	Vous pouvez double-cliquer dans la liste d'écritures (partie basse de l'écran) pour atteindre facilement la saisie
15	Toutes	 Des multilignes sont déséquilibrées. En comptabilité le total des débits doit être égal au total des crédits.	Allez sur les multi-lignes concernées et vérifiez que vous n'avez pas fait d'erreur, le cas échéant contactez l'assistance ...
16	Toutes	 Les comptes transitoires ou d'attente (471 à 474) n'ont pas été soldés. Toute opération portée à ces comptes doit être imputée au compte définitif le plus rapidement possible. De plus, ces opérations ne sont pas reprises dans le bilan d'un nouvel exercice.	
17	Toutes	 Vous utilisez des comptes non présents dans le plan de référence. Cela peut induire des problèmes dans votre bilan et compte de résultat. Double-cliquez sur les comptes pour lancer l'assistant permettant de supprimer et déplacer les saisies vers un nouveau compte.	Voir les erreurs 7 et 8
18	Toutes	 La structure du plan comptable est incorrecte, merci de contacter l'assistance pour correction	

N° Erreur	Spécifiques aux bases de type	Message	Explication / Corrections
19	Toutes	 <p>Votre plan comptable contient des comptes non présents dans le plan de référence. Ces derniers ont des totaux définis en débit et/ou en crédit N-1, ce qui peut induire des problèmes dans votre bilan et compte de résultat. Double-cliquez sur les comptes pour lancer l'assistant permettant de supprimer et déplacer les saisies vers un nouveau compte.</p>	
20	EPUDF	 <p>Les comptes transitoires ou d'attente (47) ont des soldes N-1. Ces montants provoquent des erreurs dans les états annuels de l'EPUDF. Double-cliquez sur les comptes pour lancer l'assistant permettant de corriger le problème.</p>	
21 22 23	Toutes	 <p>Des saisies utilisent un compte analytique inexistant. Cela peut avoir des conséquences sur des documents spécifiques à votre structure.</p>	
24	Toutes	 <p>Votre plan comptable contient des comptes non présents dans le plan de référence. Cela peut induire des problèmes dans votre bilan et compte de résultat. Double-cliquez sur les comptes pour lancer l'assistant permettant de supprimer et déplacer les saisies vers un nouveau compte.</p>	

N° Erreur	Spécifiques aux bases de type	Message	Explication / Corrections
25	Toutes	 Des comptes non terminaux sont utilisés dans vos saisies. Cela peut avoir plusieurs origines : soit le compte a été supprimé (par vous ou votre tutelle), soit il a été scindé en sous-comptes. Double-cliquez sur les comptes pour lancer l'assistant permettant de déplacer les saisies vers un nouveau compte.	
26	Toutes	 Des comptes de votre plan officiel ont un format incorrect. Double-cliquez sur les comptes pour lancer l'assistant permettant de déplacer les saisies vers un nouveau compte.	
27	Toutes	 LoGeAs n'a pu déterminer le journal pour les saisies ci-dessous, elles ont été affectées au journal des OD.	
28 29	Toutes	 Les comptes listés ci-dessous présentent un solde négatif.	
30	EPUdF	 Votre comptabilité comporte des écritures pour lesquelles vous avez affecté un COMPTE INTERNE, alors qu'il N'EST PAS REQUIS par le National. Ceci impacte la validité des états de fin d'année, merci de vérifier vos saisies	

N° Erreur	Spécifiques aux bases de type	Message	Explication / Corrections
31	EPUDF	 Votre comptabilité comporte des écritures pour lesquelles vous n'avez pas affecté de COMPTE INTERNE, alors qu'il EST REQUIS par le National. Ceci impacte la validité des états de fin d'année, merci de vérifier vos saisies	

From:

<https://logeas.wiki.logeas.fr/> - **LoGeAs**

Permanent link:

<https://logeas.wiki.logeas.fr/doku.php?id=compta:testgeneration>



Last update: **2021/06/21 16:54**

Feu « diagnostic » n°6 : Montant nul dans une saisie

LoGeAs intègre plusieurs outils d'auto- diagnostic, afin de vous guider au mieux.

[Vous trouverais les informations génériques sur ces tests à la page](#)

Catégorie

Information (feu vert)

Explication

La saisie comptable que vous avez enregistrée a été validée avec un montant nul.

Correction

Bien que cela n'ait pas de conséquence sur la la comptabilité, nous vous conseillons de supprimer cette ligne.

From:

<https://logeas.wiki.logeas.fr/> - **LoGeAs**

Permanent link:

<https://logeas.wiki.logeas.fr/doku.php?id=compta:testgeneration06>



Last update: **2021/06/21 16:54**

Feu « diagnostic » n°7 : un des comptes utilisé dans la saisie n'existe pas dans le plan comptable (ou est mal paramétré)

LoGeAs intègre plusieurs outils d'auto- diagnostic, afin de vous guider au mieux.

[Vous trouveriez les informations génériques sur ces tests à la page](#)

Catégorie

Erreur (feu rouge)

Explication

Dans cette saisie comptable, le compte utilisé n'existe pas dans le plan comptable. Cela peut avoir plusieurs origines : soit le compte a été supprimé (par vous ou votre tutelle), soit il a été scindé en sous-comptes.

Correction

Vérifier le/les comptes utilisés

From:

<https://logeas.wiki.logeas.fr/> - **LoGeAs**

Permanent link:

<https://logeas.wiki.logeas.fr/doku.php?id=compta:testgeneration07>

Last update: **2021/06/21 16:54**



Feu « diagnostic » n°9 : des personnes ne sont pas associées à une famille

LoGeAs intègre plusieurs outils d'auto- diagnostic, afin de vous guider au mieux.
Vous trouverais les informations génériques sur ces tests à la page

Catégorie

Avertissement (feu orange)

Explication

Des personnes n'ont pas de famille associée, ce qui peut poser problème lors de certaines éditions.

Correction

Vérifiez et le cas échéant de lui créer une famille.

From:

<https://logeas.wiki.logeas.fr/> - **LoGeAs**

Permanent link:

<https://logeas.wiki.logeas.fr/doku.php?id=compta:testgeneration09>

Last update: **2021/06/21 16:54**



Feu « diagnostic » n°10 : saisie nominatives pointant vers une personne inexistante

LoGeAs intègre plusieurs outils d'auto- diagnostic, afin de vous guider au mieux.

[Vous trouverais les informations génériques sur ces tests à la page](#)

Catégorie

Erreur (feu rouge)

Explication

Des saisies nominatives pointent vers une personne qui n'existe pas dans le fichier

Correction

Corrigé suivant le cas soit le compte, soit l'adhérent. Éventuellement vérifiez dans l'écran plan\Edition du plan simplifié que le compte d'affectation ou de contrepartie n'est pas nominatif par erreur.

From:

<https://logeas.wiki.logeas.fr/> - **LoGeAs**

Permanent link:

<https://logeas.wiki.logeas.fr/doku.php?id=compta:testgeneration10>

Last update: **2021/06/21 16:54**



Feu « diagnostic » n°16 : comptes transitoires ou d'attente (471 à 474) n'ont pas été soldé.

LoGeAs intègre plusieurs outils d'auto- diagnostic, afin de vous guider au mieux.

[Vous trouveriez les informations génériques sur ces tests à la page](#)

Catégorie

Erreur (feu rouge)

Explication

Les comptes transitoires ou d'attente (471 à 474) n'ont pas été soldé.

Correction

Toute opération portée à ces comptes doit être imputée au compte définitif dans les moindres délais possibles. Dans le courant de l'exercice ces écritures sont correcte, mais elle doivent absolument être soldées avant la clôture. Ces opérations ne sont pas reprises dans le bilan d'un nouvel exercice.

From:

<https://logeas.wiki.logeas.fr/> - **LoGeAs**

Permanent link:

<https://logeas.wiki.logeas.fr/doku.php?id=compta:testgeneration16>

Last update: **2021/06/21 16:54**



Feu « diagnostic » n°18 : Structure du plan comptable officiel incorrecte (compte père absent)

LoGeAs intègre plusieurs outils d'auto- diagnostic, afin de vous guider au mieux.

[Vous trouverez les informations génériques sur ces tests à la page](#)

Catégorie

Erreur (feu rouge)

Explication

La structure du plan comptable est incorrect. Les comptes si dessous n'ont pas de père.

Correction

Contactez l'assistance

From:

<https://logeas.wiki.logeas.fr/> - **LoGeAs**

Permanent link:

<https://logeas.wiki.logeas.fr/doku.php?id=compta:testgeneration18>

Last update: **2023/09/18 16:47**



Feu « diagnostic » n°21 : compte analytique du plan 3 incorrecte

LoGeAs intègre plusieurs outils d'auto- diagnostic, afin de vous guider au mieux.

[Vous trouverais les informations génériques sur ces tests à la page](#)

Catégorie

Avertissement (feu orange)

Explication

La saisie comptable que vous avez enregistrée pointe sur un compte du plan analytique inexistant. Cela peut avoir des conséquences sur des documents spécifiques à votre structure.

Correction

Corrigez

From:

<https://logeas.wiki.logeas.fr/> - **LoGeAs**

Permanent link:

<https://logeas.wiki.logeas.fr/doku.php?id=compta:testgeneration21>

Last update: **2021/06/21 16:54**



Feu « diagnostic » n°22 : compte analytique du plan 2 incorrecte

LoGeAs intègre plusieurs outils d'auto- diagnostic, afin de vous guider au mieux.

[Vous trouverais les informations génériques sur ces tests à la page](#)

Catégorie

Avertissement (feu orange)

Explication

La saisie comptable que vous avez enregistrée pointe sur un compte du plan analytique inexistant. Cela peut avoir des conséquences sur des documents spécifiques à votre structure.

Correction

Corrigez

From:

<https://logeas.wiki.logeas.fr/> - **LoGeAs**

Permanent link:

<https://logeas.wiki.logeas.fr/doku.php?id=compta:testgeneration22>

Last update: **2021/06/21 16:54**



Feu « diagnostic » n°20 : compte analytique du plan 1 incorrecte

LoGeAs intègre plusieurs outils d'auto- diagnostic, afin de vous guider au mieux. Vous trouverez les informations génériques sur ces tests à la page

Catégorie

Avertissement (feu orange)

Explication

La saisie comptable que vous avez enregistrée pointe sur un compte du plan analytique inexistant. \\ Cela peut avoir des conséquences sur des documents spécifiques à votre structure.

Correction

Corrigez

From:

<https://logeas.wiki.logeas.fr/> - **LoGeAs**

Permanent link:

<https://logeas.wiki.logeas.fr/doku.php?id=compta:testgeneration23>



Last update: **2021/06/21 16:54**

Feu « diagnostic » n°25 : Un des comptes utilisés dans la saisie pointe sur un compte non terminal du plan comptable officiel

LoGeAs intègre plusieurs outils d'auto- diagnostic, afin de vous guider au mieux. [Vous trouverais les informations génériques sur ces tests à la page](#)

Catégorie

Erreur (feu rouge)

Explication

Des comptes non terminaux sont utilisés dans vos saisies. Cela peut avoir plusieurs origines : soit le compte a été supprimé (par vous ou votre tutelle), soit il a été scindé en sous-comptes.

Correction

Double-cliquez sur les comptes pour lancer l'assistant permettant de déplacer les saisies vers un nouveau

From:

<https://logeas.wiki.logeas.fr/> - **LoGeAs**

Permanent link:

<https://logeas.wiki.logeas.fr/doku.php?id=compta:testgeneration25>



Last update: **2021/06/21 16:54**

Feu « diagnostic » n°26 : Des numéros de comptes utilisés dans le plan comptable officiel sont mal formés

LoGeAs intègre plusieurs outils d'auto-diagnostic, afin de vous guider au mieux.

[Vous trouveriez les informations génériques sur ces tests à la page](#)

Catégorie

Information (feu vert)

Explication

Des comptes de votre plan officiel ont un format incorrect.

Correction

Double-cliquez sur les comptes pour lancer l'assistant permettant de déplacer les saisies vers un nouveau compte ou contactez l'assistance

From:

<https://logeas.wiki.logeas.fr/> - **LoGeAs**

Permanent link:

<https://logeas.wiki.logeas.fr/doku.php?id=compta:testgeneration26>

Last update: **2021/06/21 16:54**



Feu « diagnostic » n°28 : Des comptes de banques (51*) sont à découvert

LoGeAs intègre plusieurs outils d'auto- diagnostic, afin de vous guider au mieux.

[Vous trouverais les informations génériques sur ces tests à la page](#)

Catégorie

Avertissement (feu orange)

Explication

Les comptes listés ci-dessous présentent un solde négatif.

Correction

From:

<https://logeas.wiki.logeas.fr/> - **LoGeAs**

Permanent link:

<https://logeas.wiki.logeas.fr/doku.php?id=compta:testgeneration28>

Last update: **2021/06/21 16:54**



Feu « diagnostic » n°29 : Des comptes de caisses (53*) sont à découvert

LoGeAs intègre plusieurs outils d'auto- diagnostic, afin de vous guider au mieux.

[Vous trouverais les informations génériques sur ces tests à la page](#)

Catégorie

Avertissement (feu orange)

Explication

Les comptes listés ci-dessous présentent un solde négatif. Comptablement les comptes de caisses ne peuvent pas être à découvert.

Correction

Vérifiez vos paramètres de génération

From:

<https://logeas.wiki.logeas.fr/> - **LoGeAs**

Permanent link:

<https://logeas.wiki.logeas.fr/doku.php?id=compta:testgeneration29>



Last update: **2021/06/21 16:54**

Feu « diagnostic » n°35 : Compte d'imputation absent dans la saisie

LoGeAs intègre plusieurs outils d'auto- diagnostic, afin de vous guider au mieux.

[Vous trouverais les informations génériques sur ces tests à la page](#)

Catégorie

Erreur (feu rouge)

Explication

Les saisies ci-dessous ne sont pas valides, elles n'ont donc été prises en compte dans les écritures..

Correction

Merci de vérifier les informations saisies

From:

<https://logeas.wiki.logeas.fr/> - **LoGeAs**

Permanent link:

<https://logeas.wiki.logeas.fr/doku.php?id=compta:testgeneration35>

Last update: **2021/06/21 16:54**



Feu « diagnostic » n°36 : Multi-lignes non équilibrée

LoGeAs intègre plusieurs outils d'auto- diagnostic, afin de vous guider au mieux.

[Vous trouverais les informations génériques sur ces tests à la page](#)

Catégorie

Information (feu vert)

Explication

Dans la multi-lignes le total des débits n'est pas égale au total des crédits

Correction

Si vous n'en comprenez pas la raison, contactez l'assistance

From:

<https://logeas.wiki.logeas.fr/> - **LoGeAs**

Permanent link:

<https://logeas.wiki.logeas.fr/doku.php?id=compta:testgeneration36>

Last update: **2021/06/21 16:54**



Feu « diagnostic » n°42 : L'algorithme d'affectation aux journaux comptables n'a pas "compris" votre saisie.

LoGeAs intègre plusieurs outils d'auto- diagnostic, afin de vous guider au mieux.

[Vous trouverais les informations génériques sur ces tests à la page](#)

Catégorie

Information (feu vert)

Explication

L'algorithme d'affectation aux journaux comptables n'a pas "compris" votre saisie. Les écritures ont été affectées au journal des OD.

Pour plus d'information sur cet algorithme nous vous invitons à vous rendre sur la page [Génération dans les journaux en comptabilité d'engagement](#)

Correction

From:

<https://logeas.wiki.logeas.fr/> - **LoGeAs**

Permanent link:

<https://logeas.wiki.logeas.fr/doku.php?id=compta:testgeneration42>



Last update: **2021/07/26 07:22**