

ADMINISTRATION, COMMERCE ET INFORMATIQUE

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

DEP COMPTABILITÉ

Sage 50 Comptabilité Supérieur 2020

Acomba 9.74

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

Giovanni De Lutio

Groupe GD

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

ISBN 978-2-924338-52-0

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

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

TABLE DES MATIÈRES

COMPTABILITÉ MANUELLE

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

TABLE DES MATIÈRES
COMPTABILITÉ INFORMATISÉE
SAGE 50 COMPTABILITÉ SUPÉRIEUR 2020

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

TABLE DES MATIÈRES
COMPTABILITÉ INFORMATISÉE
ACOMBA 9.74

INSCRIPTION DE TRANSACTIONS	67
COMPTABILISATION DES ACHATS	68
COMPTABILISATION DES VENTES.....	73
CORRECTION DE TRANSACTIONS AUX MODULES FOURNISSEURS ET CLIENTS	77
AJUSTEMENT D'INVENTAIRE.....	77
INSCRIPTION DES SALAIRES.....	78
RAPPROCHEMENT BANCAIRE	83
REMISE DE LA TPS ET DE LA TVQ.....	84
REMBOURSEMENT DE LA TPS ET DE LA TVQ.....	86
REMISE DES DAS	87
MAUVAISES CRÉANCES	89
DISPOSITION D'ACTIF.....	91
SAUVEGARDE DES DONNÉES	91
MODIFICATION DES RENSEIGNEMENTS SUR L'ENTREPRISE	92
PARAMÈTRES DE LA TPS ET DE LA TVQ	93
GROUPES DE TAXES.....	94
TERMES DE PAIEMENT.....	95
PARAMÈTRES DU MODULE CLIENTS	95
AJOUT DE FICHES	96
AJUSTEMENT D'INVENTAIRE AVANT LA PRODUCTION DE RAPPORTS	102
RAPPORTS	103
AIDE	105
GRAND RÉSUMÉ	106

Équation comptable

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

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

Convention comptable

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

Utilisation de l'équation comptable

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

	GAUCHE	=	DROITE	
	DÉBIT	=	CRÉDIT	
	↓ capital		↑ capital	
crédit	<u>exceptions</u> <ul style="list-style-type: none"> • RRA • escomptes sur achats 	} —	dépenses prélèvements	débit
			revenus apports	
			} —	<u>exceptions</u> <ul style="list-style-type: none"> • RRV • escomptes sur ventes

Production des états financiers

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

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

ÉTAT DES RÉSULTATS
dressé à partir de la BV

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

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

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

Bilan détaillé

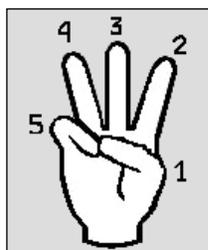
Sections	Débit / Crédit	Exemples
Actif		
1. Actif à CT 2. Placements 3. Actif à LT ou immobilisations 4. Autres actifs	solde débit (généralement) <u>place conventionnelle</u> débit	Banque Encaisse Comptes clients Provision pour mauvaises créances (ct) Effets à recevoir Fournitures non utilisées Stock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

Plan comptable

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

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

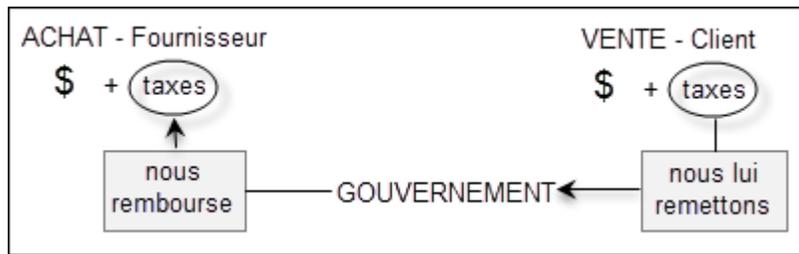
Placez l'auriculaire (petit doigt) et le pouce de votre main droite ensemble. Imaginez que :



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

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

Principes d'application des taxes



Calcul des taxes

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

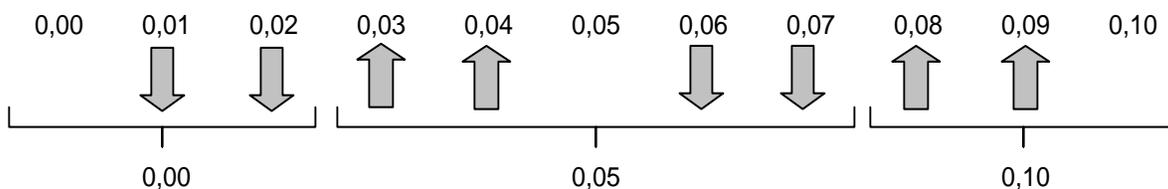
Pour connaître le montant AVANT les taxes		
Total	1 149,75 \$	
	÷ 1,14975	
Prix	1 000,00 \$	

Calcul des escomptes

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

L'arrondissement des cents

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

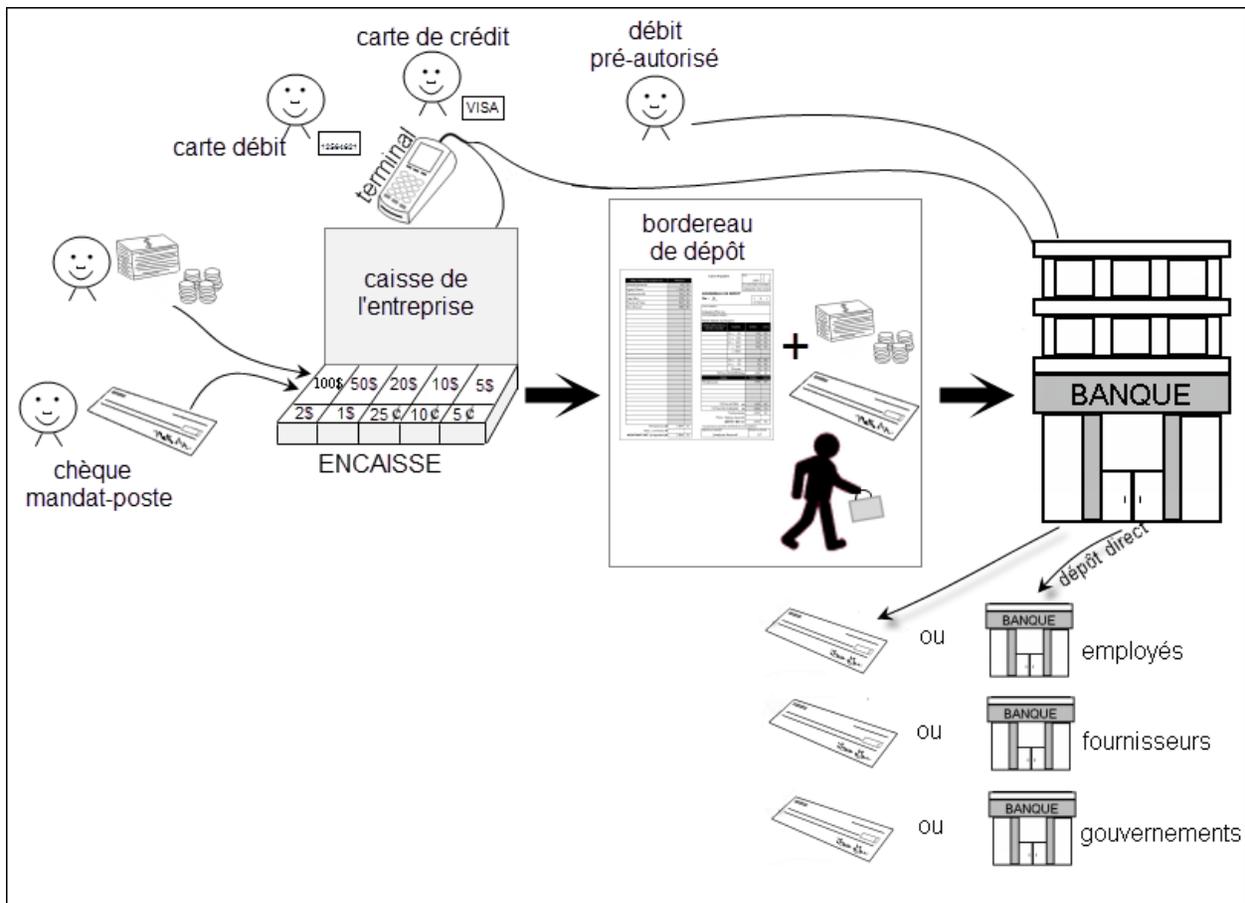


Encaisse vs Banque

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

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

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



Écritures les plus courantes au journal général

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

Écritures les plus courantes au journal général concernant les fournisseurs

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

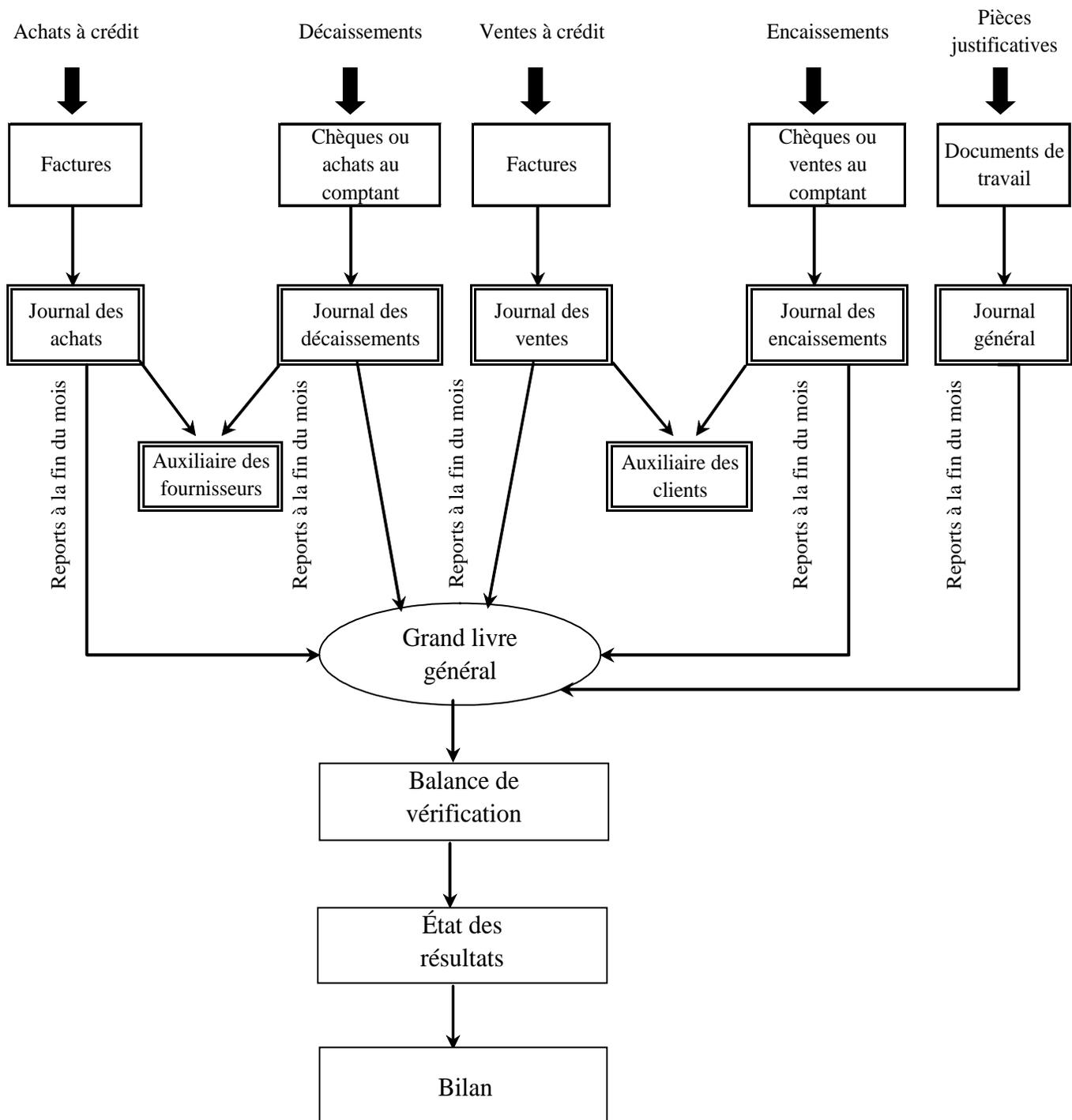
Écritures les plus courantes au journal général concernant les clients

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

Fonctionnement général d'un système comptable

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

Schéma d'un système comptable



Journal des achats

Journal des achats											Page 1
Date	Compte à créditer	Date de la facture	Numéro de la facture et conditions	F°	Achats autres DT	Achats DT	R.R. sur achats CT	TPS à recevoir DT	TVQ à recevoir DT	Comptes fourn. CT	
03 mai	Bureau Dépôt inc.	03 mai	F-12, N/30	1250 ✓	79,85			3,99	7,97	91,81	
07 mai	Mitex inc.	07 mai	F-32, 2/10,N/30	✓		589,25		29,46	58,78	677,49	
12 mai	Terco inc.	12 mai	F-16, 2/10, N/30	✓		248,21		12,41	24,76	285,38	
19 mai	Bureau Dépôt inc.	19 mai	F-424, N/30	1250 ✓	27,99			1,40	2,79	32,18	
24 mai	Jutras et Frères inc.	23 mai	F-3, 2/10,N/30	✓		369,14		18,46	36,82	424,42	
28 mai	Terco inc.	28 mai	Ncf-789	✓			68,12	(3,41)	(6,79)	(78,32)	
31 mai	Total				107,84	1 206,60	68,12	62,31	124,33	1 432,96	
					(√)	(5100)	(5140)	(2410)	(2440)	(2200)	

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

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

Grand livre général

Fournitures de bureau						N° 1250
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde	
03 mai	JA-1	79,85		Dt	79,85	←
19 mai	JA-1	27,99		Dt	107,84	←

Compte fournisseurs						N° 2200
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde	
31 mai	JA-1		1 432,96	Ct	1 432,96	←

TPS à recevoir sur achats						N° 2410
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde	
31 mai	JA-1	62,31		Dt	62,31	←

TVQ à recevoir sur achats						N° 2440
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde	
31 mai	JA-1	124,33		Dt	124,33	←

Achats						N° 5100
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde	
31 mai	JA-1	1 206,60		Dt	1 206,60	←

Rendus et rabais sur achats						N° 5140
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde	
31 mai	JA-1		68,12	Ct	68,12	←

Grand livre auxiliaire des fournisseurs

Bureau Dépôt inc.						N° 1
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde	
03 mai	JA-1		91,81	Ct	91,81	←
19 mai	JA-1		32,18	Ct	123,99	←

Mirtex inc.						N° 2
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde	
07 mai	JA-1		677,49	Ct	677,49	←

Terco inc.						N° 3
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde	
12 mai	JA-1		285,38	Ct	285,38	←
28 mai	JA-1	78,32		Ct	207,06	←

Jutras et Frères inc.						N° 4
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde	
24 mai	JA-1		424,42	Ct	424,42	←

Journal des décaissements

Journal des décaissements											Page 1
Date	Nom du compte ou du fournisseur	N° chèque	F°	Autres comptes DT	Achats DT	TPS à recevoir DT	TVQ à recevoir DT	Comptes fourn. DT	Esc. sur achats CT	Encaisse CT	
05 mai	Vaudreuil inc.	1001			27,32	1,37	2,73			31,42	
13 mai	Mirtex inc.	1002	✓					677,49	11,78	665,71	
17 mai	Dépenses de téléphone	1003	5400	179,81		8,99	17,94			206,74	
19 mai	Terco inc.	1004			75,00	3,75	7,48			86,23	
28 mai	Jutras et Frères inc.	1005	✓					424,42	7,38	417,04	
31 mai	Total			179,81	102,32	14,11	28,15	1 101,91	19,16	1 407,14	
				(✓)	(5100)	(2410)	(2440)	(2200)	(5120)	(1080)	

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

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

Grand livre général					
Encaisse					N° 1080
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde
01 mai	Solde			Dt	5 000,00
31 mai	JD-1		1 407,14	Dt	3 592,86
Compte fournisseurs					N° 2200
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde
31 mai	JA-1		1 432,96	Ct	1 432,96
31 mai	JD-1	1 101,91		Ct	331,05
TPS à recevoir sur achats					N° 2410
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde
31 mai	JA-1	62,31		Dt	62,31
31 mai	JD-1	14,11		Dt	76,42
TVQ à recevoir sur achats					N° 2440
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde
31 mai	JA-1	124,33		Dt	124,33
31 mai	JD-1	28,15		Dt	152,48
Achats					N° 5100
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde
31 mai	JA-1	1 206,60		Dt	1 206,60
31 mai	JD-1	102,32		Dt	1 308,92
Escomptes sur achats					N° 5120
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde
31 mai	JD-1		19,16	Ct	19,16
Dépenses de téléphone					N° 5400
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde
17 mai	JD-1	179,81		Dt	179,81

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

Journal des ventes

Journal des ventes										Page 1
Date	Compte à débiter	Numéro de la facture	Conditions	F°	Ventes autres CT	Ventes CT	TPS à payer CT	TVQ à payer CT	R.R. sur ventes DT	Comptes clients DT
03 mai	Luc Brisson	1000	N/30	✓		275,50	13,78	27,48		316,76
06 mai	Johanne Leblanc	1001	2/10 N/30	1250 ✓	35,00		1,75	3,49		40,24
12 mai	Pierre Bouchard	1002	2/10 N/30	✓		395,00	19,75	39,40		454,15
17 mai	Josée Gagnon	1003	2/10 N/30	✓		789,99	39,50	78,80		908,29
24 mai	Pierre Bouchard	Ncc-500	2/10 N/30	✓			(1,25)	(2,49)	25,00	(28,74)
31 mai	Total				35,00	1 460,49	73,53	146,68	25,00	1 690,70
					(✓)	(4100)	(2400)	(2430)	(4140)	(1200)

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

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

Grand livre

Fournitures de bureau						N° 1250
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde	
03 mai	JA-1	79,85		Dt	79,85	
19 mai	JA-1	27,99		Dt	107,84	
06 mai	JV-1		35,00	Dt	72,84	

Comptes clients						N° 1200
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde	
31 mai	JV-1	1 690,70		Dt	1 690,70	

TPS à payer sur ventes						N° 2400
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde	
31 mai	JV-1		73,53	Ct	73,53	

TVQ à payer sur ventes						N° 2430
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde	
31 mai	JV-1		146,68	Ct	146,68	

Ventes						N° 4100
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde	
31 mai	JV-1		1 460,49	Ct	1 460,49	

Rendus et rabais sur ventes						N° 4140
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde	
31 mai	JV-1	25,00		Dt	25,00	

Grand livre auxiliaire des clients

Pierre Bouchard						N° 1
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde	
12 mai	JV-1	454,15		Dt	454,15	
24 mai	JV-1		28,74	Dt	425,41	

Johanne Leblanc						N° 2
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde	
06 mai	JV-1	40,24		Dt	40,24	

Josée Gagnon						N° 3
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde	
17 mai	JV-1	908,29		Dt	908,29	

Luc Brisson						N° 4
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde	
03 mai	JV-1	316,76		Dt	316,76	

Journal des encaissements

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

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

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

Grand livre général

Encaisse						N° 1080
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde	
01 mai	Solde			Dt	5 000,00	
31 mai	JD-1		1 407,14	Dt	3 592,86	
31 mai	JE-1	4 129,06		Dt	7 721,92	

Compte clients						N° 1200
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde	
31 mai	JV-1	1 690,70		Dt	1 690,70	
31 mai	JE-1		1 650,46	Dt	40,24	

TPS à payer sur ventes						N° 2400
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde	
31 mai	JV-1		73,53	Ct	73,53	
31 mai	JE-1		21,50	Ct	95,03	

TVQ à payer sur ventes						N° 2430
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde	
31 mai	JV-1		146,68	Ct	146,68	
31 mai	JE-1		42,89	Ct	189,57	

Apports						N° 3300
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde	
10 mai	JE-1		2 000,00	Ct	2 000,00	

Ventes						N° 4100
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde	
31 mai	JV-1		1 460,49	Ct	1 460,49	
31 mai	JE-1		429,99	Ct	1 890,48	

Escomptes sur ventes						N° 4120
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde	
31 mai	JE-1	15,80		Dt	15,80	

Arr. cents ventes						N° 4130
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde	
31 mai	JE-1		0,02	Ct	0,02	

Grand livre auxiliaire des clients

Pierre Bouchard						N° 1
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde	
12 mai	JV-1	454,15		Dt	454,15	
24 mai	JV-1		28,74	Dt	425,41	
25 mai	JE-1		425,41			

Johanne Leblanc						N° 2
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde	
06 mai	JV-1	40,24		Dt	40,24	

Josée Gagnon						N° 3
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde	
17 mai	JV-1	908,29		Dt	908,29	
26 mai	JE-1		908,29			

Luc Brisson						N° 4
Date	Détails	Débit	Crédit	Dt Ct	Solde	
03 mai	JV-1	316,76		Dt	316,76	
05 mai	JE-1		316,76			

Petite caisse

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

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

3. Production du registre de petite caisse

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

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

JOURNAL DES DÉCAISSEMENTS										
										Page.....
Date	Nom du compte ou du fournisseur	N° chèque	F°	Autres comptes DT	Achats DT	TPS à recevoir DT	TVQ à recevoir DT	Comptes fourniss. DT	Arrond. cents CT	Encaisse CT
1 mai	Petite Caisse (création)	101		100,00						100,00
31 mai	Fournitures de bureau	102		4,25		2,01	4,02		(0,01)	55,35
	Fournitures d'atelier			12,89						
	Frais de représentation			16,92						
	Frais divers			15,25						

Déficit de petite caisse

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

JOURNAL DES DÉCAISSEMENTS										
Page.....										
Date	Nom du compte ou du fournisseur	N° chèque	F°	Autres comptes DT	Achats DT	TPS à recevoir DT	TVQ à recevoir DT	Comptes fournis. DT	Arrond. cents CT	Encaisse CT
1 mai	Petite Caisse (création)	101		100,00						100,00
31 mai	Fournitures de bureau	102		4,25		2,01	4,02		(0,01)	83,00
	Fournitures d'atelier			12,89						
	Frais de représentation			16,92						
	Frais divers			15,25						
	Surplus ou déficit PC			27,65						

OU

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

Surplus de petite caisse

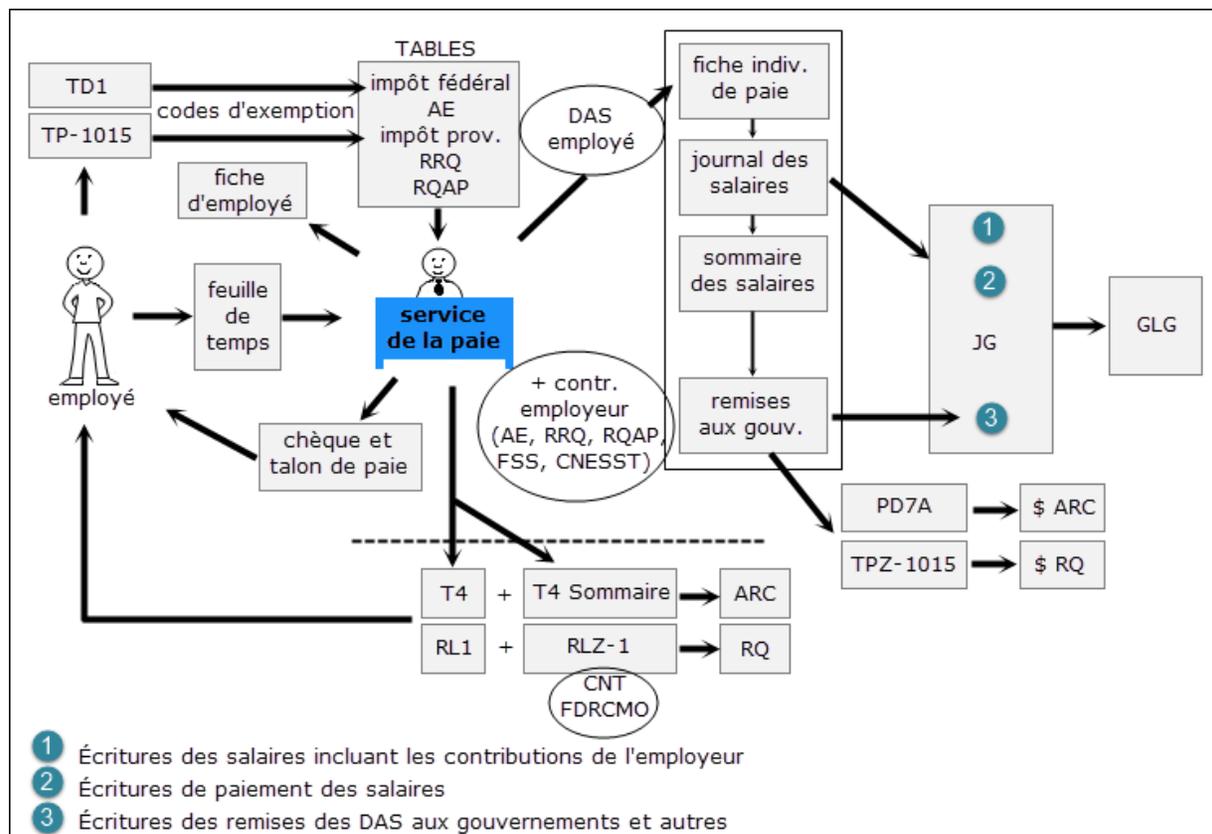
REGISTRE DE PETITE CAISSE					Du 1 ^{er} mai au 31 mai							
Date	Détails	N° chèque P.J.	Montant reçu	Débours	Ventilation des déboursés							
					Fournitures bureau	Fournitures atelier	Frais de représent.	Frais divers	Arrond. cents	TPS 5,0%	TVQ 9,975%	
1 mai	Création PC	101	100,00									
5 mai	Timbres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

JOURNAL DES DÉCAISSEMENTS										Page.....
Date	Nom du compte ou du fournisseur	N° chèque	F°	Autres comptes DT	Achats DT	TPS à recevoir DT	TVQ à recevoir DT	Comptes fourniss. DT	Arrond. cents DT	Encaisse CT
1 mai	Petite Caisse (création)	101		100,00						100,00
31 mai	Fournitures de bureau	102		4,25		2,01	4,02		(0,01)	53,35
	Fournitures d'atelier			12,89						
	Frais de représentation			16,92						
	Frais divers			15,25						
	Surplus ou déficit PC			(2,00)						

OU

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

Calcul des paies



Étape 1 : Calculer les crédits d'impôt personnels

Ces formulaires permettent d'établir les montants des crédits d'impôt auxquels chaque employé a droit. Voici un résumé des principaux crédits d'impôt pour 2020 :

	Crédits d'impôt personnels	Montant / Calcul
Fédéral (TD1)	Montant personnel de base (MPB)	13 229 \$
	Frais de scolarité (études postsecondaires)	montant des frais de scolarité
	Montant pour époux ou conjoint de fait	MPB du conjoint - revenu net du conjoint
	Montant pour une PAC admissible (si l'employé n'a pas d'époux ou de conjoint de fait)	MPB de la PAC - revenu net de la PAC
Provincial (TP-1015.3)	Montant personnel de base (MPB)	15 532 \$
	Montant transféré d'un conjoint à l'autre	15 532 \$ - rev. imposable du conjoint
	Montant pour PAC *être à temps plein aux études secondaires à la FP ou aux études postsecondaires	PAC <u>majeures</u> 4 348 \$ - revenu net de la PAC PAC <u>mineures</u> * 2 983 \$ par session - revenu net de la PAC
	Montant pour personne vivant seule** ** vivre seul ou seulement avec des PAC mineures ou PAC majeures poursuivant à temps plein des études	1 780 \$ (voir la grille de calcul 2 pour finaliser les calculs)

Étape 2 : Déterminer les codes (fédéral et provincial)

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

Note : le tableau de codes fédéraux a été produit en tenant compte du fait que nous utilisons le crédit de base de 13 229 \$ pour tous.

Code de demande fédéraux pour 2020	
Montant total de la demande (\$)	Code de demande
Nul	0
13 229,00	1
13 229,01 à 15 579,00	2
15 579,01 à 17 929,00	3
17 929,01 à 20 279,00	4
20 279,01 à 22 629,00	5
22 629,01 à 24 979,00	6
24 979,01 à 27 329,00	7
27 329,01 à 29 679,00	8
29 679,01 à 32 029,00	9
32 029,01 à 34 379,00	10
34 379,01 et plus	X
L'employeur doit faire le calcul manuel de l'impôt.	
Aucune retenue	E

Code de retenues	Montant (\$) pour 2020
O	Aucun
A	1 - 15 532
B	15 533 - 16 532
C	16 533 - 17 532
D	17 533 - 18 532
E	18 533 - 19 532
F	19 533 - 20 532
G	20 533 - 21 532
H	21 533 - 22 532
I	22 533 - 23 532
J	23 533 - 24 532
K	24 533 - 25 532
L	25 533 - 26 532
M	26 533 - 27 532
N	27 533 - 28 532

Étape 3 : Calculer les heures travaillées et le salaire brut

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

Journal des salaires											
Semaine du		2020-03-01				au		2020-03-07			
Employé(e)	Heures de travail							Salaire brut			
	L	M	M	J	V	S	D	Heures régulières	Heures suppl.	Taux normal	Taux suppl.
Pierre Boucher	8	8	8	8	8			40	 	15,50	23,25
Carole Lépine	8	8	8	9	9			40	2	16,50	24,75
Nicolas Bégin	8	8	8	8	8	4		40	4	15,00	22,50
Lynda Dufour	8	8	8	8	9			40	1	17,00	25,50
Total	32	32	32	33	34	4	0	160	7	 	
Salaire brut			Retenues								
Paie normale	Paie suppl.	Total	RPA	Syndicat	Salaire imposable fédéral	Salaire imposable provincial	Impôt fédéral	Impôt du Québec			
620,00	 	620,00									
660,00	49,50	709,50									
600,00	90,00	690,00									
680,00	25,50	705,50									
2 560,00	165,00	2 725,00									
Retenues					Salaire net						
AE	RRQ	RQAP	Assurance collective	Vacances à payer	Total des retenues	Montant payé	N° du chèque				

Étape 4 : Déterminer les retenues d'impôt

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

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

Fédéral	salaire brut	-	RPA	-	syndicat	=	salaire imposable
	620,00 \$	-	15,50 \$	-	6,20 \$	=	598,30 \$
			(620 \$ x 2,5 %)		(620 \$ x 1 %)		

Provincial	salaire brut	-	RPA	=	salaire imposable
	620,00 \$	-	15,50 \$	=	604,50 \$

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

Étape 5 : Déterminer les retenues à la source

Assurance-emploi

salaire brut de 620 \$	Table	
	Calcul	<p>salaire brut x taux de cotisation (1,20 % pour 2020)</p> $620 \$ \times 1,20 \% = 7,44 \$$

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

Régime des rentes du Québec

salaire brut de 620 \$	Table (l'exemption générale applicable à chaque période de paie a déjà été soustraite dans la table)	
	Calcul	<p>(salaire brut – exemption) x taux (5,7 % pour 2020)</p> $(620 \$ - 67,31 \$) \times 5,7 \% = 31,50 \$$

Régime québécois d'assurance parentale

salaire brut de 620 \$	Table	<table border="1"> <tr> <th rowspan="2">Salaire admissible</th> <th colspan="2">Cotisation</th> </tr> <tr> <th>Employé</th> <th>Employeur</th> </tr> <tr> <td>616,38 – 618,40</td> <td>3,05</td> <td>4,28</td> </tr> <tr> <td>618,41 – 620,42</td> <td>3,06</td> <td>4,29</td> </tr> <tr> <td>620,43 – 622,45</td> <td>3,07</td> <td>4,31</td> </tr> </table>	Salaire admissible	Cotisation		Employé	Employeur	616,38 – 618,40	3,05	4,28	618,41 – 620,42	3,06	4,29	620,43 – 622,45	3,07	4,31
	Salaire admissible	Cotisation														
Employé		Employeur														
616,38 – 618,40	3,05	4,28														
618,41 – 620,42	3,06	4,29														
620,43 – 622,45	3,07	4,31														
Calcul	<p>salaire brut x taux des employés (0,494 % pour 2020)</p> <p>620 \$ x 0,494 % = 3,06 \$</p>															

Autres déductions (RPA, syndicat, assurance collective)

Montant des avantages sociaux sur chaque paie. Par exemple, les employés pourraient jouir d'une assurance collective et y contribuer à raison de 35 \$ par paie.

Vacances

salaire brut x taux de vacances

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

Résumé des déductions des employés

	Retenues	Taux	Maximum annuel	Calcul
Fédéral	Impôt fédéral			à l'aide des tables en connaissant : - le code de demande - le nombre de périodes - le salaire imposable fédéral
	AE	1,20 %	54 200 \$	à l'aide de la table en connaissant le salaire brut OU salaire brut x taux
Provincial	Impôt provincial			à l'aide des tables en connaissant : - le code de retenue - le nombre de périodes - le salaire imposable provincial

	Retenues	Taux	Maximum annuel	Calcul
Provincial	RRQ	5,70 %	58 700 \$	à l'aide de la table en connaissant : - le nombre de périodes - le salaire brut OU (salaire brut - 67,31 \$) x taux (pour paie hebdomadaire)
	RQAP	0,494 %	78 500 \$	à l'aide d'une table en connaissant le salaire brut OU salaire brut x taux

salaire brut - total des DAS = salaire net

Le total de la colonne *Montant payé* représente le décaissement nécessaire au paiement des salaires de la période.

Journal des salaires											
Semaine du		2020-03-01				au		2020-03-07			
Employé(e)	Heures de travail								Salaire brut		
	L	M	M	J	V	S	D	Heures régulières	Heures suppl.	Taux normal	Taux suppl.
Pierre Boucher	8	8	8	8	8			40		15,50	23,25
Carole Lépine	8	8	8	9	9			40	2	16,50	24,75
Nicolas Bégin	8	8	8	8	8	4		40	4	15,00	22,50
Lynda Dufour	8	8	8	8	9			40	1	17,00	25,50
Total	32	32	32	33	34	4	0	160	7		
Salaire brut			Retenues								
Paie normale	Paie suppl.	Total	RPA	Syndicat	Salaire imposable fédéral	Salaire imposable provincial	Impôt fédéral	Impôt du Québec			
620,00		620,00	15,50	6,20	598,30	604,50	32,25	42,52			
660,00	49,50	709,50	17,74	7,10	684,66	691,76	25,25	23,30			
600,00	90,00	690,00	17,25	6,90	665,85	672,75	12,10	34,90			
680,00	25,50	705,50	17,64	7,06	680,80	687,86	44,15	49,52			
2 560,00	165,00	2 725,00	68,13	27,26	2 629,61	2 656,87	113,75	150,24			
Retenues					Salaire net						
AE	RRQ	RQAP	Assurance collective	Vacances à payer	Total des retenues	Montant payé	N° du chèque				
7,44	31,50	3,06	35,00	24,80	173,47	446,53	2001				
8,51	36,61	3,51	35,00	42,57	157,02	552,48	2002				
8,28	35,49	3,41	35,00	27,60	153,33	536,67	2003				
8,47	36,38	3,49	35,00	42,33	201,71	503,79	2004				
32,70	139,98	13,47	140,00	137,30	685,53	2 039,47					

Contributions de l'employeur

Les employeurs doivent également payer leur part de certaines déductions, en plus de d'autres charges salariales qui leur sont propres. Voici un résumé des principales pour 2020 :

	Contributions	Taux	Maximum annuel / employé	Calcul
Fédéral	AE		54 200 \$	cotisations des employés à l'AE x 1,4
Provincial	RRQ	5,70 %	58 700 \$	même montant que les employés
	RQAP	0,692 %	78 500 \$	à l'aide d'une table en connaissant le salaire brut de l'employé OU salaires bruts x taux
	FSS	selon masse salariale et secteur d'activités (varie de 1,25 % à 4,26 %) souvent 1,65 %		salaires bruts x taux
	CNESST	variable selon l'entreprise (\$)	78 500 \$	sal. bruts x taux ÷ 100

Journalisation des paies

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

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

JOURNAL GÉNÉRAL					Page 2
Date	Détails	F ^o	Débit	Crédit	
2020					
Mars 07	Salaires		2 862,30		
	Dépenses AE		45,78		
	Dépenses RRQ		139,98		
	Dépenses RQAP		18,86		
	Dépenses FSS		44,96		
	Dépenses CNESST		89,38		
	Dépenses Ass. coll.		140,00		
	Impôt fédéral à payer			113,75	
	AE à payer (32,70 + 45,78)			78,48	
	Impôt du Québec à payer			150,24	
	RRQ à payer (139,98 + 139,98)			279,96	
	RQAP à payer (13,47 + 18,86)			32,33	
	FSS à payer			44,96	
	RPA à payer			68,13	
	Syndicat à payer			27,26	
	CNESST à payer			89,38	
	Ass. coll. à payer (140 + 140)			280,00	
	Vacances à payer			137,30	
	Salaires nets à payer			2 039,47	
	(Inscription des salaires de la semaine du 1 au 7 mars 2020 + contributions de l'employeur)				

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

JOURNAL GÉNÉRAL					Page.....
Date	Détails	F ^o	Débit	Crédit	
2020					
Mars 12	Salaires à payer		2 039,47		
	Banque C - Paie			2 039,47	
	(Paiement de la paie de la période se terminant le 7 mars)				

Remise des déductions à la source (DAS)

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

JOURNAL GÉNÉRAL					Page...2....
Date		Détails	F°	Débit	Crédit
2020					
Nov.	04	Impôt fédéral à payer		517,60	
		AE à payer		273,60	
		Banque			791,20
		(Remise d'octobre à ARC, Ch 2005)			
	04	Impôt du Québec à payer		730,44	
		RRQ à payer		1 052,31	
		FSS à payer		156,75	
		RQAP à payer		112,67	
		CNESST à payer		311,60	
		Banque			2 363,77
		(Remise d'octobre à Revenu Québec, Ch 2006)			

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

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

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

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

Montant du paiement : montant payé pour la remise actuelle.



Summerside PE C1N 5Z7

00000521

Détails du relevé

Numéro de compte 1111 1111 RP0001

Date de l'avis

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

Relevé de compte de retenues à la source courantes

PD7A (X) F (18)X



Agence du revenu
du Canada

Canada Revenue
Agency

Summerside PE C1N 5Z7
1232

Pièce de versement de retenues à la source courantes

Payez en ligne ou à votre institution financière

PD7A (X) F (18)X

Protégé B

une fois rempli

Numéro de compte
06 11111 1111 RP0001

N'inscrivez rien ici

Fin de la période pour laquelle les montants ont été retenus
Année 2 0 2 0 Mois 1 0

Rémunération brute pour la période de versement (en dollars) 9 5 0 0 0 0
Nombre d'employés pour la dernière période de paie 4

Montant du paiement 791,20

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

Paiement des retenues et des cotisations de l'employeur

TPZ-1015.R.14.4
2017-11

0117 05

Numéro d'entreprise
du Québec (NEQ) :

Numéro d'identification :
Dossier :

Date d'envoi : AAAA MM JJ

Période visée : du 2020-10-01 au 2020-10-31

Total versé 2 363,77

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

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

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

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

N'attachez rien au bordereau de paiement.

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

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

0081 24

Conservez cette partie pour vos dossiers.

Bordereau de paiement

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

Numéro d'identification Dossier Période visée
du 2020-10-01 au 2020-10-31

Date d'échéance

AAAA MM JJ

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

Retournez à :

A Retenue d'impôt	D RQAP	E Sous-total (A + B + C + D)
730 44	112 67	2 052 17
B RRQ		F CNESST
1 052 31		311 60
C FSS	Total à remettre (E + F)	
156 75	2 363 77	

Signature X Votre signature Date 2020-11-04 Ind. rég. Téléphone 450 555 2232

Je déclare que ces renseignements sont exacts et complets.

Formulaire prescrit - Président-directeur général

Rapprochement bancaire manuel

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

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

No de compte 8215606 Période du relevé du 2020-11-30 au 2020-12-31 Effets inclus 4

Date	Description	N° pièce	Retraits	✓	Dépôts	Solde
nov. 30	Solde reporté					60 442,41
nov. 30	Micro-Phone	2015	4 601,00	✓		55 841,41
nov. 30	Téléphonie	2017	2 244,14	✓		53 597,27
nov. 30	Pub-Plus enr.	2018	320,39	✓		53 276,88
déc. 02	Virement - EntrepOrd	H0200	6 841,52	✓		46 435,36
déc. 11	Université des Créateurs	5475		✓	2 652,52	49 087,88
déc. 12	Dépôt de l'encaisse no 104	BD-104		✓	18 406,08	67 493,96
déc. 29	Virement - ÉlectroniqueZAP	T3944	2 384,56	✓		65 109,40
déc. 30	Chèque SF	10263	478,61			64 630,79
déc. 30	Versement sur prêt no 1	Prêt no 1	199,29			64 431,50
déc. 30	Intérêts sur placement	Revenus			855,60	65 287,10
déc. 30	Frais bancaires	Frais	62,50			65 224,60
SOMMAIRE DU COMPTE						
Nombre total de retraits			8			17 132,01 \$
Nombre total de dépôts			3			21 914,20 \$

GLG

COMPTE : Banque N° 1060

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

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

PixElle inc.
Rapprochement bancaire
au 2020-12-31

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

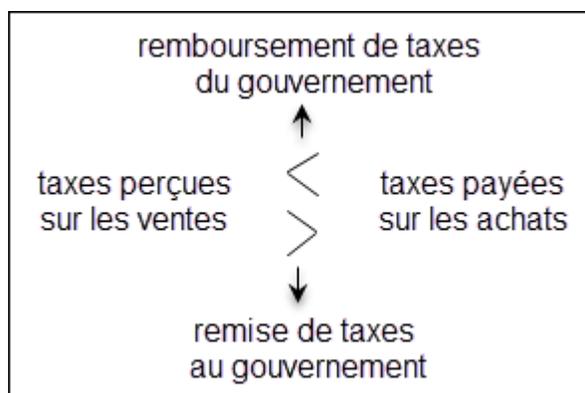
JOURNAL GÉNÉRAL Page...41....

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

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

Remise des taxes aux gouvernements

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

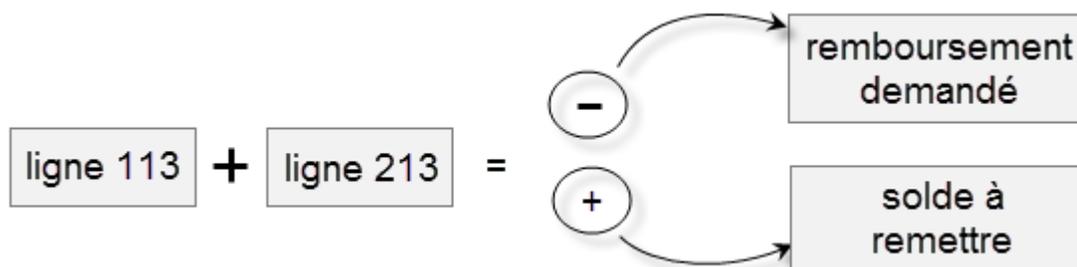


2. Enregistrement de l'écriture pour le paiement ou la réception des taxes :

JOURNAL GÉNÉRAL					Page...2....
Date		Détails	F°	Débit	Crédit
2020					
Juillet	15	TPS à payer sur les ventes		16 800,00	
		TVQ à payer sur les ventes		33 516,00	
		TPS à recevoir sur les achats			10 750,00
		TVQ à recevoir sur les achats			21 446,25
		Banque			18 119,75
		(Paiement des taxes à Revenu Québec Ch-122			
		pour les mois d'avril, mai et juin)			

3. Production du formulaire FPZ-500

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



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

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

Déclaration de la TPS/TVH et de la TVQ

Informations relatives à la TVQ

Période visée : du 2020-04-01 au 2020-06-30

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

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

Période de déclaration TPS/TVH du 2020-04-01 au 2020-06-30 TVQ du 2020-04-01 au 2020-06-30	Remboursement de TPS/TVH	Solde de TPS/TVH à remettre	6 050,00
	Remboursement de TVQ	Solde de TVQ à remettre	12 069,75

Conservez cette partie pour vos dossiers.

N'attachez rien au bordereau de paiement.

FPZ-500 (2011-11)

Canada Québec

Bordereau de paiement

FPZ-500 (2011-11)

Numéro de compte TPS Numéro d'identification Dossier

N° de validation

Périodes de déclaration
TPS/TVH du 2020-04-01 au 2020-06-30
TVQ du 2020-04-01 au 2020-06-30

Date d'échéance

AAAA MM JJ

101 - Fournitures (chiffre d'affaires)	111 - Autres remboursements de TPS/TVH	105 - TPS/TVH exigible et redressements	205 - TVQ exigible et redressements	Remboursement demandé
336 000,00		16 800,00	33 516,00	
	211 - Autres remboursements de TVQ	108 - CTI et redressements	208 - RTI et redressements	Solde à remettre
		10 750,00	21 446,25	
		113 - TPS/TVH à payer ou remb.	213 - TVQ à payer ou remb.	18 119,75
		6 050,00	12 069,75	

Retournez à :

Signature Date Ind. rég. Téléphone
X *Votre nom* 2020-07-15 999 999 9999

Je déclare que ces renseignements sont exacts et complets. Formulaire prescrit - Président-directeur général

Budget de caisse

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

Ventes totales et revenus

Budget de caisse d'Infomag						
	oct 20	nov 20	déc 20	janv 21	févr 21	mars 21
<u>Ventes totales</u>	58 750 \$	74 500 \$	43 000 \$	45 580 \$	48 315 \$	51 214 \$
<u>Revenus des ventes</u>						
Ventes au comptant du mois (10 %)			②	4 558 \$	4 832 \$	5 121 \$
Ventes faites 30 jours plus tôt (20 %)			③	8 600 \$	9 116 \$	9 663 \$
Ventes faites 60 jours plus tôt (40 %)			④	29 800 \$	17 200 \$	18 232 \$
Ventes faites 90 jours plus tôt (30 %)				<u>17 625 \$</u>	<u>22 350 \$</u>	<u>12 900 \$</u>
Recettes totales			⑤	<u>60 583 \$</u>	<u>53 498 \$</u>	<u>45 916 \$</u>

Ventes totales

Pour octobre, novembre et décembre 2020 : ventes de l'année précédente, montants donnés.

Pour les mois de 2021 : ventes totales du mois précédent x facteur d'augmentation/mois

Revenus des ventes

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

①	10 % des ventes du mois	45 580 \$ x 10 % = 4 558 \$
②	20 % des ventes réalisées 30 jours plus tôt	43 000 \$ x 20 % = 8 600 \$
③	40 % des ventes faites 60 jours plus tôt	74 500 \$ x 40 % = 29 800 \$
④	30 % des ventes réalisées 90 jours plus tôt	58 750 \$ x 30 % = <u>17 625 \$</u>
⑤	montant total du mois	60 583 \$

Dépenses

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

janvier 45 580 \$ x 26 % = 11 851 \$

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

janvier 45 580 x 20 % = 9 116 \$

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

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

	oct 20	nov 20	déc 20	janv 21	févr 21	mars 21
Recettes totales				60 583 \$	53 498 \$	45 916 \$
Total des dépenses				49 414 \$	53 076 \$	54 410 \$
<u>Variation de l'encaisse</u>				11 169 \$	422 \$	(8 494) \$
Revenus autres (Ventes d'actifs)				- \$	- \$	- \$
Variation d'encaisse nette :				<u>11 169 \$</u>	<u>422 \$</u>	<u>(8 494) \$</u>
<u>Financement des déficits et placement des surplus</u>						
Encaisse au début du mois				45 000 \$	45 000 \$	53 494 \$
Variation d'encaisse par mois				11 169 \$	422 \$	(8 494) \$
Placements ou emprunts pendant le mois				- \$	11 169 \$	3 174 \$
Revenus de placement				- \$	77 \$	22 \$
Encaisse en fin de mois			45 000 \$	56 169 \$	56 668 \$	48 196 \$

Variation d'encaisse nette

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

Encaisse au début du mois

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

Placements ou emprunts

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

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

Revenus de placement

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

Encaisse en fin de mois

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

Budget de caisse simplifié

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

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

Alarme Plus inc.

État des résultats

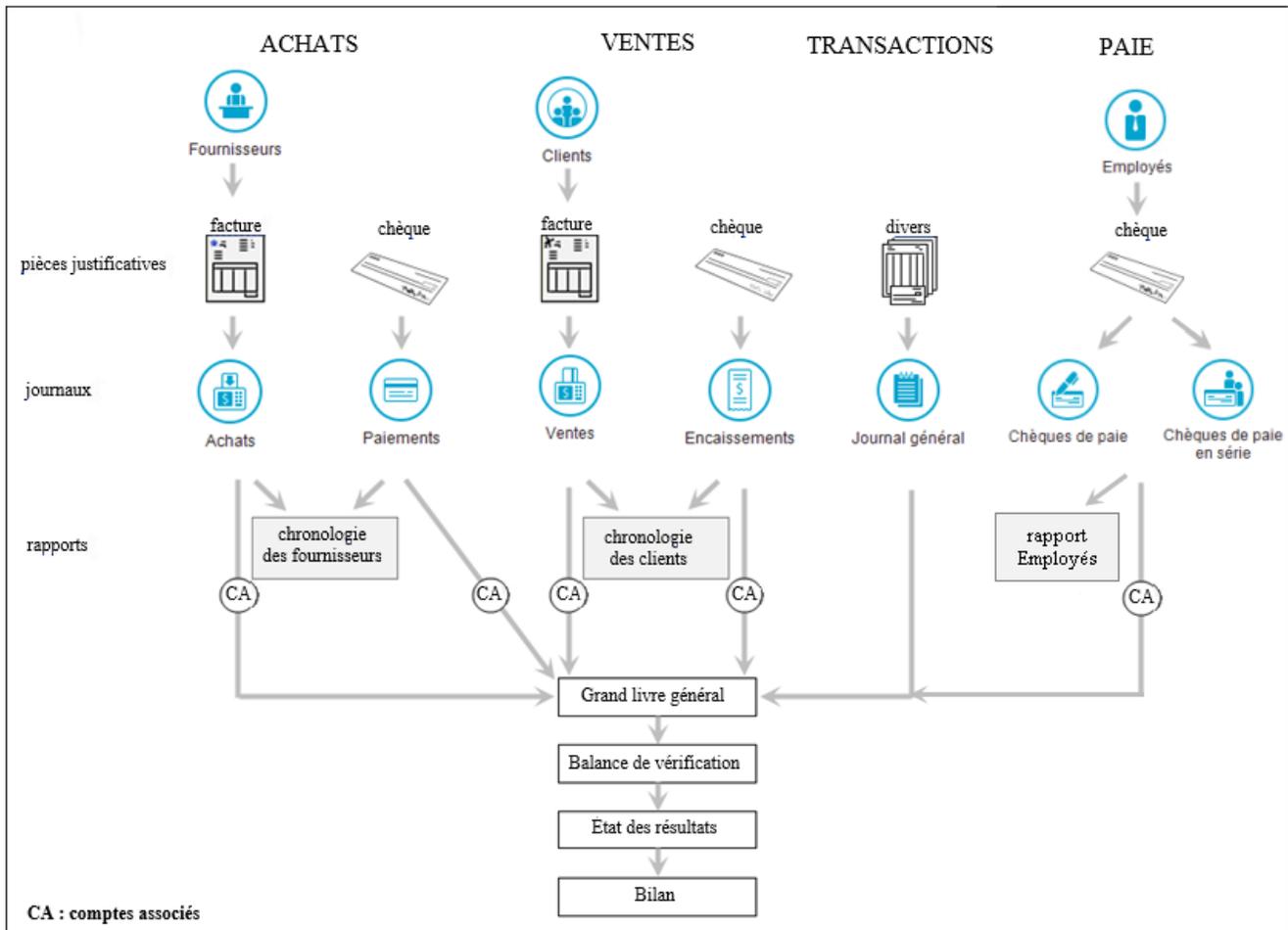
pour la période du 1^{er} janvier au 31 décembre 2020

	2020	Budgétisé	Écart en \$	Écart en %
Revenus d'exploitation				
Ventes brutes	<u>44 250 \$</u>	<u>42 250 \$</u>	<u>2 000 \$</u>	<u>5%</u>
Total des revenus d'exploitation	<u>44 250 \$</u>	<u>42 250 \$</u>	<u>2 000 \$</u>	<u>5%</u>
Coût des marchandises vendues				
Achats bruts	<u>25 300 \$</u>	<u>22 800 \$</u>	<u>2 500 \$</u>	<u>11%</u>
Coût des marchandises vendues	<u>25 300 \$</u>	<u>22 800 \$</u>	<u>2 500 \$</u>	<u>11%</u>
Bénéfice brut d'exploitation	<u>18 950 \$</u>	<u>19 450 \$</u>	<u>-500 \$</u>	<u>-3%</u>
Charges d'exploitation				
Fret à l'achat	850 \$	800 \$	50 \$	6%
Frais de loyer	4 000	3 800	200	5%
Frais d'entretien	320	300	20	7%
Frais de salaires	7 500	7 000	500	7%
Frais d'électricité	2 500	2 400	100	4%
Frais de téléphone	900	850	50	6%
Frais divers	<u>250</u>	<u>175</u>	<u>75</u>	<u>43%</u>
Total des charges d'exploitation	<u>16 320 \$</u>	<u>15 325 \$</u>	<u>995 \$</u>	<u>6%</u>
Bénéfice net d'exploitation (perte)	<u>2 630 \$</u>	<u>4 125 \$</u>	<u>-1 495 \$</u>	<u>-36%</u>

Comptabilité informatisée

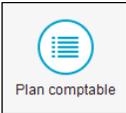
Sage 50 Comptabilité Supérieur 2020

Le système comptable de Sage 50



Aide

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



Numérotation des comptes

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



Inscription au journal général

Journal général

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

Source Bd-2 Date 2020-04-30

Remarque Dépôt de l'encaisse

Compte	Débets	Crédits	Remarque
1050 Banque du Québec	6 373,63	--	
1060 Encaisse	--	6 373,63	
Total	6 373,63	6 373,63	

Taxes de vente Reporter

Tournée (xx)

Correction d'une écriture

-
- Repérer la transaction à corriger et la modifier
-

Contre-passation (annulation) d'une écriture

-
- Rechercher la transaction à annuler
-

Facture

Journal des achats - Création d'une facture

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

Transaction: Facture Mode de paiement: Payer plus t

Facture d'achat Facture reçue

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

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

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

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

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

Reporter

L'Animal...rit

Escompte commercial

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

Arrondissement de cents

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

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

Rendus et rabais sur achats et note de crédit

Journal des achats - Création d'une note de crédit

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

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

Note de crédit sur achat

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

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

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

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

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

Remarque: Article déchiré

Reporter

L'Animal...rit

Correction d'achat

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

Contre-passation (annulation) d'achat

- 
- Sélectionner la transaction à annuler.
- 



Paievement de factures d'achat

Journal des paievements

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

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

L'Animal...rit N° chèque 257

Payer Deux Cent Vingt Cinq-----95/100

À l'ordre de Tout pour matou Date 2020-06-11 Montant 225,95\$

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

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

Remarque Reporter

L'Animal...rit

Attention!

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

Paievement anticipé ou acompte

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

N° référence-Pmt anticipé Montant-Pmt anticipé

Correction d'un paievement à un fournisseur

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

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

-
- Repérer le paievement à corriger
-

Autres types de factures (fournisseurs de services)

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



Comptabilisation des ventes

Bulletin de vente/devis

Journal des ventes - Création d'un bulletin de vente

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

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

Bulletin de vente Conversion...

N° Bulletin de vente: * 62
Date: * 2020-06-01
Date expédition: 2020-06-04
Vendeur: Judith Rousseau

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

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

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

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

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

Message:

Enregistrer

L'Animal...rit

Commande prépayée

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

Sous-total:

Transport:

TPS:

Acompte imputé:

Facture

Journal des ventes - Création d'une facture

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

Transaction: Facture Mode de paiement: Payer plus t

Facture de vente

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

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

N° facture: * 321
 Date: * 2020-06-04
 N° BL/Bulletin de vente: 62
 Date expédition: 2020-06-04
 Vendeur: Judith Rousseau

N° article	Quantité	Livraison	Comm.	Reste comm.	Unité	Description - Article	Prix	Montant	Taxe	Compte
016	6		6		Sac	Gâterie pour chat au thon	2,39	14,34	TQ	4100 Ventes de nourriture
020	2		2		Chaque	Bol pour chat	11,35	22,70	TQ	4110 Ventes d'accessoires
027	3		5	2	Sac	Litière silice 6 kg	41,25	123,75	TQ	4120 Ventes de litière

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

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

Message:

Reporter

L'Animal...rit

Escompte commercial

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

Arrondissement de cents

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

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

Rendus et rabais sur ventes et note de crédit

Journal des ventes - Création d'une note de crédit

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

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

Note de crédit sur vente

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

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

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

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

Sous-total: 4,78
Transport: 0,00 TQ 0,00 0,00
TPS: 0,24
TVQ: 0,48
Total: 5,50

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

Remarque: Date de péremption dépassée

Reporter

L'Animal...rit

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

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

Correction de vente

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

Reporter

Contre-passation (annulation) de vente

- 
- Sélectionner la transaction à annuler.





Paiement de factures de vente

Journal des encaissements

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

Payé par: Chèque Dépôt: 1040 Encaisse Chèque: 941

L'Animal...rit N° encaissement 102

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

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

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

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

Remarque

Reporter

L'Animal...rit

Attention!

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

Paiement anticipé

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

N° référence - Acompte Montant de l'acompte

Correction d'un paiement d'un client

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

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

-
- Repérer le paiement à corriger.
-



Chèque de paie

Journal de la paie

Fichier Édition Vue Chèque de paie Rapports Aide

Posez une question Chercher-Aide

Commander chèques

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

Chèque de paie

Employé: Breault, Martine
29, rue Marcotte
Gatineau, Québec J3L 7P9

N° dépôt direct: DD5
Date chèque: 2020-02-13
Date de début de période: 2020-02-02
Date de fin de période: 2020-02-08

Revenu Vacances Retenues Impôt Charges déf. par usager Droits

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

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

Reporter

Coloriage

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

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

Correction d'un chèque de paie

-
- Sélectionner la paie à corriger et effectuer la correction.
-
-

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

-
- Sélectionner le chèque de paie à annuler.
-



Chèques de paie en série

Journal du traitement de paie - Payer plusieurs employés

Fichier Édition Vue Paie Rapports Aide

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

Date du chèque: 2020-02-20
Date de début de période: 2020-02-09
Date de fin de période: 2020-02-15

Sélectionner des employés

Fréquence pér. paie: Toutes
Sélect. automatique: Pas encore rémunéré pour cette Date de fin de période

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

Détails de chèque - Breault, Martine

Revenu Vacances Retenues Impôt Charges déf. par usager Droits

Heures travaillées durant cette période: 37,00

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



Rapport de frais

Journal des achats - Création d'une facture

Fichier Édition Vue Achat Rapports Aide

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

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

Fournisseur: * <Fournisseur occasionnel> André Simard

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

Remise surpmt anticipé: Montant d

Total - Sommaire de taxe

Sous-total: 742,22
Transport: 0,00
TPS: 9,29
TVQ: 18,54
Total Taxes: 27,83

pour modifier les taxes

Reporter

Frais de représentation

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

Cheminement des données dans Sage 50

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

Journal des ventes - Création d'un [posez une question]

Fichier Édition Vue Ventes Rapports Aide

Transaction: Facture Mode de paiement: Payer plus 1

Facture de vente

Client: Bijouterie Pierre André Adresse d'expédition: <Adresse postale>
 Pierre-André Coriveau 800, boul. St-François Montréal, Québec H3G 3D6

No. de facture: 998 Date: 2020-01-15
 N° comm./devis: Date expédition: Vendeur: Trépanier, Bugé

N° article	Quantité	Comm.	Unité	Description - Article	Prix	Montant	Taxe	Compte
100	1		Chaque	Évaluation de bijoux	250,00	250,00	TQ	4060 Revenus d'évaluation
Sous-total:						250,00		
Transport:								
TPS:						12,50		
TVQ:						24,94		
Total:						287,44		

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

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

Reporter

rapports sur les clients mis à jour automatiquement

Bijouterie Pierre André			
998	2020-01-04	Facture	1 195,70
998	2020-01-15	Facture	287,44
Total impayé:			1 483,14

écriture du journal des ventes produite via les comptes associés

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

CA : comptes associés

GLG mis à jour automatiquement

Date	Commentaire	N° source	Débets	Crédits	Solde
1200	Comptes clients				2 604,04 Dt
2020-01-15	Bijouterie Pierre André	998	287,44	-	2 891,48 Dt
2400	TPS à payer sur ventes				113,25 Ct
2020-01-15	Bijouterie Pierre André	998	-	12,50	125,75 Ct
2430	TVQ à payer sur ventes				225,93 Ct
2020-01-15	Bijouterie Pierre André	998	-	24,94	250,87 Ct
4060	Revenus d'évaluation				- Ct
2020-01-15	Bijouterie Pierre André	998	-	250,00	250,00 Ct

Ajustement des stocks



Ajustements des Stocks

Fichier Édition Vue Ajustement Rapports Aide

Source: Inventaire juillet Date: 2020-06-30

Remarque: Marchandises abîmées

Article	Qté	Unité	Description	Coût unit.	Montant	Compte
046	-1	Chaque	Niche standard	90,00	-90,00	5150 CMV : Accessoires
Total					-90,00	

Reporter

L'Animal...rit



Rapprochement bancaire

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

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

2. Produire le rapprochement bancaire

Rapprochement & dépôts

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

Transaction: Rapprochement de comptes

Compte: 1010 Banque

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

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

Date du rapprochement: 2020-11-30 Remarque:

Feuille de calcul Transactions Produit Charge

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

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

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

InfoPort
3146, rue Mercier Sherbrooke (Québec)
J1E 2B6

No de compte 8215606 Période du relevé du 2020-10-31 au 2020-11-30 Effets inclus 10

Relevé bancaire Page 1

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



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

4. Terminer le travail de rapprochement bancaire

Remise des DAS

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

Journal général

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

Source Fin période Date 2020-03-02

Remarque Remise des DAS fédérales pour février

Compte	Débets	Crédits	Remarque	Vent.
2360 AE à payer	347,03	--		
2370 Impôt fédéral à payer	847,34	--		
1060 Banque	--	1 194,37		
Total	1 194,37	1 194,37		

Taxes de vente Reporter Coloriage

Journal général

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

Source Fin période Date 2020-03-02

Remarque Remise des DAS provinciales pour février

Compte	Débets	Crédits	Remarque	Vent.
2375 RRQ à payer	1 171,78	--		
2380 Impôt du Québec à payer	985,66	--		
2385 FSS à payer	190,80	--		
2390 RQAP à payer	145,96	--		
2395 CNESTT à payer	163,11	--		
1060 Banque	--	2 657,31		
Total	2 657,31	2 657,31		

Taxes de vente Reporter Coloriage

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

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

Remise de TPS et TVQ

Bilan au 2020-06-30

TPS à recevoir sur achats	521,63
TVQ à recevoir sur achats	1 040,63
TPS à payer sur ventes	899,18
TVQ à payer sur ventes	1 793,76



Journal des achats - Création d'une facture

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

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

Facture d'achat Facture reçue

Fournisseur: * Revenu Québec

N° facture: * TPS/TVQjuin Date: * 2020-07-03

N° BR/Bon de commande:

N° article	Quantité	Reçu	Comm.	Reste comm.	Unité	Description - Article	Prix	Taxe	TPS	TVQ	Montant	Compte
						TPS à payer sur ventes	899,18				899,18	2500 TPS à payer sur ventes
						TPS à recevoir sur achats	-521,63				-521,63	1220 TPS à recevoir sur achats
						TVQ à payer sur ventes	1 793,76				1 793,76	2510 TVQ à payer sur ventes
						TVQ à recevoir sur achats	-1 040,63				-1 040,63	1230 TVQ à recevoir sur achats

Remise surpmt anticipé: %

Montant de chèque: 1 130,68

Sous-total: 1 130,68

Transport: 0,00 0,00 0,00

TPS: 0,00

TVQ: 0,00

Total: 1 130,68

Reporter

L'Animal...rit

OU



Journal général

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

Source: Fin de période Date: 2020-07-03

Remarque: Remise des taxes de juin

Compte	Débets	Crédits	Remarque
2500 TPS à payer sur ventes	899,18	--	
2510 TVQ à payer sur ventes	1 793,76	--	
1220 TPS à recevoir sur achats	--	521,63	
1230 TVQ à recevoir sur achats	--	1 040,63	
1020 Banque des Citoyens	--	1 130,68	
Total	2 692,94	2 692,94	

Taxes de vente

Reporter

L'Animal...rit

Mauvaises créances

Radiation



Journal des ventes - Création d'une facture

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

Transaction: Facture Mode de paiement: Payer plus t

Facture de vente

Client: * Joe Boisvert
 Adresse d'expédition: <Adresse postale >
 87, rue Espérance
 Rivière-du-Loup, Québec G8Q 6A8
 Joe Boisvert
 87, rue Espérance
 Rivière-du-Loup, Québec G8Q 6A8

N° facture: * MC-325
 Date: * 2020-10-21
 N° BL/Bulletin de vente:
 Date expédition:
 Vendeur:

N° article	Quantité	Livraison	Comm.	Reste comm.	Unité	Description - Article	Prix	Montant	Taxe	Compte
	-1					Radiation	103,14	-103,14	TQ	1105 Provision pour mauvaises créances

Sous-total: -103,14
 Transport: 0,00 0,00 0,00
 Modalités de paiement anticipé: % jours, nets jours
 TPS: -5,16
 TVQ: -10,29
 Total: -118,59

Message: Nous veillons au bien-être de votre animal de compagnie.

Reporter

L'Animal...rit



Journal des encaissements

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

Payé par: Chèque Dépôt: 1040 Encaisse Chèque:

L'Animal...rit N° encaissement 103

Reçu00/100
 De Joe Boisvert Date 2020-10-21 Montant 0,00\$
 87, rue Espérance
 Rivière-du-Loup, Québec G8Q 6A8

Date de facture	Facture ou Acompte	Montant original	Montant dû	Remise offerte	Remise soustraite	Montant reçu
2020-06-01	325	118,59	118,59	0,00		118,59
	MC-325	-118,59	-118,59	0,00		-118,59

Total 0,00

Remarque

Reporter

L'Animal...rit



Recouvrement

Journal des ventes - Création d'une facture

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

Transaction: Facture Mode de paiement: Chèque Dépôt: 1040 Encaisse Chèque: * 641

Facture de vente

Client: * Joe Boisvert Adresse d'expédition: <Adresse postale>

87, rue Espérance Rivière-du-Loup, Québec G8Q 6A8
Joe Boisvert 87, rue Espérance Rivière-du-Loup, Québec G8Q 6A8

N° facture: * RMC-325 Date: * 2020-11-01
N° BL/Bulletin de vente: Date expédition: Vendeur:

N° article	Quantité	Livraison	Comm.	Reste comm.	Unité	Description - Article	Prix	Montant	Taxe	Compte
	1					Recouvrement de MC	103,14	103,14	TQ	1105 Provision pour mauvaises créances

Remise surpmt anticipé: % 0,00
Montant de chèque: 118,59

Sous-total: 103,14
Transport: 0,00 0,00 0,00
TPS: 5,16
TVQ: 10,29
Total: 118,59

Message: Nous veillons au bien-être de votre animal de compagnie.

Reporter

L'Animal...rit

Avancement de la date de session



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

Vérification de l'intégrité des données

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

Sommaire de l'intégrité

Total des débits :	260 040,02\$	Total des crédits :	260 040,02\$
Solde des fournisseurs :	10 496,34\$	Factures impayées et prépaiements:	10 496,34\$
Solde des clients :	20 675,64\$	Factures impayées et dépôts:	20 675,64\$
Avances & Prêts à recevoir :	0,00\$	Avances & Prêts payés :	0,00\$
Solde de paie de vacance :	123,48\$	Paie de vacance due :	123,48\$
Solde des bons de réception :	0,00\$	Bons de réception non facturés :	0,00\$
Solde des bons de livraison :	0,00\$	Bons de livraison non facturés :	0,00\$
Fichiers de rapprochement bancaire :		Concordance établie	

Données OK.

OK

Copie de sauvegarde

À faire régulièrement!



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

Configuration du système



Changement du nom de l'entreprise

Paramètres

Édition Vue

Entreprise

- Informations
- Système
- Copie de sauvegarde
- Intégration d'Office
- Fonctions
- Traitement de paie
- Opérations bancaires
- Cartes de crédit
- Taxes de vente
- Devise
- Formulaires
- Courriel
- Format de date
- Connexion Sage C
- Expéditeurs
- Logo
- Noms
- Général (comptes)
- Fournisseurs
- Clients
- Paie

Nom: L'Animal...rit

Rue 1: 106, rue des Armoiries

Rue 2:

Ville: Rivière-du-Loup

Province: QC Québec

Code postal: G1M 3W4

Pays:

Téléphone 1: (418) 255-4565

Téléphone 2:

Télécopieur: (418) 255-4265

Courriel: info@lanimalrit.com

Site Web: www.lanimalrit.com

N° entreprise: 147147147RP0002

Type d'industrie: Commerce de détail

Dates de l'exercice courant

Début d'exercice fin.: 2020-01-01

Fin d'exercice fin.: 2020-12-31

Trans. la plus ancienne: 2020-01-01

Date de session: 2020-11-01

Dem. transaction: 2020-11-01

Dates dem. exercice

Début d'exercice fin.: 2019-01-01

Fin d'exercice fin.: 2019-12-31

Trans. la plus ancienne: 2019-01-01

Dates d'exercice financier historique

Exercice	Début exercice	Fin exercice
2018	2018-01-01	2018-12-31
2017	2017-01-01	2017-12-31

OK Annuler Aide

Taxes de vente

Paramètres

Édition Vue

Entreprise

- Informations
- Système
- Copie de sauvegarde
- Intégration d'Office 365
- Fonctions
- Traitement de paiement
- Opérations bancaires
- Cartes de crédit
- Taxes de vente
 - Taxes
 - Codes de taxes

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

Taxe	N° d'inscription inclus sur formulaires	Exempt de cette taxe?	Taxe taxable?	Cpte pour suivre la taxe payée sur les achats	Cpte pour suivre la taxe prélevée sur les ventes	Rapport de taxes
TPS	326965894	Non	Non	1220 TPS à recevoir sur achats	2500 TPS à payer sur ventes	Oui
TVQ	4630015896	Non	Non	1230 TVQ à recevoir sur achats	2510 TVQ à payer sur ventes	Oui

Paramètres

Édition Vue

Entreprise

- Informations
- Système
- Copie de sauvegarde
- Intégration d'Office 365
- Fonctions
- Traitement de paiement
- Opérations bancaires
- Cartes de crédit
- Taxes de vente
 - Taxes
 - Codes de taxes

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

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

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

Détails du code de taxe

Édition Vue Aide

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

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

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

Fournisseurs

Paramètres

Édition Vue

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

Périodes chronologiques
 Première: 30 Deuxième: 60 Troisième: 90

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

Clients

Paramètres

Édition Vue

- Entreprise
- Général (comptes)
- Fournisseurs
- Clients
 - Adresse
 - Options
 - Remise
 - Paiements des factures
 - Remarques
 - Noms
 - Comptes associés
 - Paie
 - Stocks & Services

Périodes chronologiques
 Première: 30 Deuxième: 60 Troisième: 90

Imprimer les états de compte
 Frais d'intérêt
 Intérêt composé Intérêt simple non récurrent
 Frais 1,00 % Taux d'intérêt annuel sur factures échues depuis 90 jours
 (Taux d'intérêt journalier: 0.0027%)
 Inclure sur les états de compte les factures payées au cours des derniers 31 jours.
 Inclure toutes les factures payées sur les relevés

Code de taxe pour nouveau clients: TQ - TPS à 5 % et TVQ à 9,975 %

Imprimer le vendeur sur factures, bulletins de vente et devis

Paramètres

Édition Vue

- Entreprise
- Général (comptes)
- Fournisseurs
- Clients
 - Adresse
 - Options
 - Remise
 - Paiements des factures

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

Calculer les remises sur paiements anticipés avant la taxe.
 Calculer les remises sur les articles pour les transactions de ventes.

Paie

Paramètres

Édition Vue

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

Retenue	Déduire par	Déduire après Impôt	Déduire après Impôt Qc	Déduire après A-E	Déduire après RPC/RRQ	Déduire après ISE	Déduire après FSSQ	Déduire après Vacance	Déduire après RQAP
Syndicat	Pourcent. de		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
REER	Montant		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Médical	Montant	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
Retenue 4	Montant	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

Paramètres

Édition Vue

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

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

Facteur AE pour les nouveaux employés: 1,4
 Taux CNESST pour les nouveaux employés: 2,18
 Facteur ISE: 0,0
 Facteur FSSQ: 1,65

Création de fiches

Comptes du plan comptable



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

Type de compte:

En-tête de groupe

Cpte de sous-groupe

Total de sous-groupe

Compte de groupe

Total de groupe

Information

Code IGRF:

Omettre des états financiers si le solde est zéro.

Permettre ventilations - Division

En-tête de section (A)

En-tête de groupe (E)

Compte de sous-groupe (C)

Total de sous-groupe (S)

Compte de groupe (G)

Bénéfice net (X)

Total de groupe (T)

Total de section (Z)

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

Classe: Actif

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

Compte

Solde courant 0,00

Fournisseurs



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

Compte de charges: 5320 Publicité

Faire affaire en: Français

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

Calculer les remises avant la taxe

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

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

Envoyer confirmations de transaction par courriel

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

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

Taxe	Exempt de taxe
TPS	Non
TVQ	Non

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

TQ - TPS à 5 % et TVQ à 9,975 %



Clients

Clients

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

Compte de produits: Faire affaire en: Français

Liste de prix: Courant

Modalités de paiement avant échéance: 1,00 % remise si réglée d'ici 10 jours. Montant net dû d'ici 60 jours.

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

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

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

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

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

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

TQ - TPS à 5 % et TVQ à 9,975 %

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

Cumul des ventes: 0,00

Ventes dernier exerc. : 0,00

Marge de crédit: 5 000,00



Employés

Employés

Personnel | Impôts | Revenu | Retenues | CNEST et autre charges | Droits | Dépôt direct

Rue 1: 365, rue de l'Alphabet NAS: 123 456 782

Rue 2: Né le: 1985-02-16

Ville: Rivière-du-Loup Sexe: Homme

Province: Québec Code: QC Embauché le: 2020-02-01

Code postal: G3P 8K9 Type d'emploi: Temps plein

Téléphone 1: (418) 659-2363 Terminé le:

Téléphone 2: Code du RE:

Courriel: frank@lanimalrit.com

Langue préférée: Français Catégorie: Administration

Date dern. paie:

Personnel | Impôts | Revenu | Retenues | CNESTT et autre charges | Droits | Dépôt direct

Table d'impôt: Québec

Crédits d'impôt personnels

	Fédéral	Provincial
Montant personnel de base	12 069,00	15 269,00
Autres montants indexés	2 100,00	2 695,00
Montants non indexés	0,00	0,00
Total:	14 169,00	17 964,00

Taxe	Montant * cum. à ce jour
Impôt	0,00
Impôt Qc	0,00
Cotisations à A-E	0,00
Cotisations au RPC	0,00
Cotisations au RRQ	0,00
Cotisations au RQAP	0,00

Retenue d'impôt

Calculer l'impôt

Impôt fédéral additionnel: 0,00

Impôt Québec additionnel: 0,00

Calculer l'AE

Taux: 1,4

Calculer le RPC/RRQ

Calculer le RQAP

Personnel | Impôts | Revenu | Retenues | CNESTT et autre charges | Droits | Dépôt direct

Périodes de paie: 52 * Montants cumulés au 2020-01-01

Utiliser	Revenu	Unité	Montant par unité	Heures par période	Pièces par période	Montant * cum. à ce jour
<input checked="" type="checkbox"/>	Vac. dues	Période	--	--	--	--
<input checked="" type="checkbox"/>	Vac. payées	Période	--	--	--	--
<input checked="" type="checkbox"/>	Régulières	Heure	18,00	40,00	--	--
<input checked="" type="checkbox"/>	Supplém. 1	Heure	27,00	0,00	--	--
<input checked="" type="checkbox"/>	Supplém. 2	Heure	0,00	0,00	--	--
<input checked="" type="checkbox"/>	Salaire	Période	0,00	0,00	--	--
<input checked="" type="checkbox"/>	Commission	Période	0,00	0,00	--	--

Taux-Vacances: 4,0 % Salaire net: 0,00

Retenue vacances

Calculer Vacances sur Vacances payées

Enregistrer charges salariales au: Comptes associés de paie

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

Personnel | Impôts | Revenu | Retenues | CNESTT et autre charges | Droits | Dépôt direct

Utiliser	Retenue	Montant par période	Pourcentage par période	Montant * cum. à ce jour
<input checked="" type="checkbox"/>	Syndicat	--	1,5000	--
<input checked="" type="checkbox"/>	REER	7,00	--	--
<input checked="" type="checkbox"/>	Médical	3,00	--	--

Personnel | Impôts | Revenu | Retenues | CNESTT et autre charges | Droits | Dépôt direct

CNESTT

Taux CNESTT: 2,18 %

Charges définies par l'utilisateur

Dépense	Mont. par période	P.cent par période	Mont. cumulé * à ce jour
Médical	2,25	--	0,00



Fiches de stock et de services

Article Numéro: 018 Type: Stock Service

Description: Vêtement pour petit chien

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

Afficher quantités en: Chaque

En stock

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

Commandes en attente

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

Réapprovisionner les quantités

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

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

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

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

Actif: 1330 Accessoires pour chien

Produits: 4110 Ventes d'accessoires

CMV: 5150 CMV : Accessoires

Écart:

Pour toutes les fiches

Modification

-
- Apporter la modification
- Enreg. et Fermer

Suppression

-
-

Rapports

Listes

Rapports

Sage 50 Intelligence Reporting

Listes

Listes groupées

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

Financiers



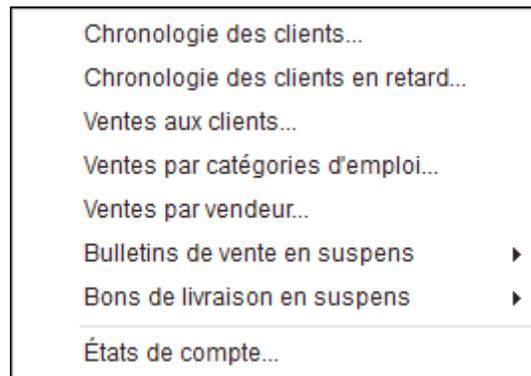
Journaux



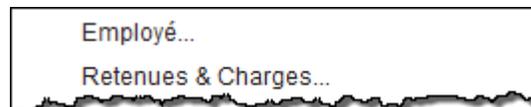
Fournisseurs



Clients



Employés

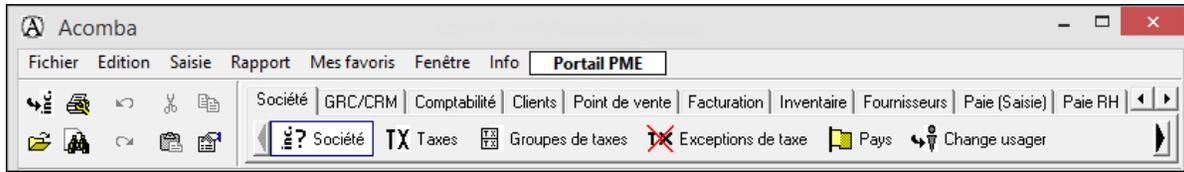


Stocks et Services



Comptabilité informatisée

Acomba 9.74



Inscription de transactions

- Cliquez sur l'onglet *Comptabilité* et choisissez le menu *Inscription*.

Chèque

Inscription : Chèque (Banque = 1040, Numéro = 17)

Chèque Enregistrer

Date : 13-12-31 Période : 12 Numéro : 17 Montant du chèque : 600,00

Description : Benjamin Lamarche - Salaire

Compte	Description	Débit	Crédit
1040	Banque - Salaires		600,00
2410	Salaires nets à payer	600,00	

Nom : Benjamin Lamarche a/s de :
 Adresse : Ville :
 Code postal : Téléphone : Imprimer : Immédiatement

Remarques : Benjamin Lamarche - Salaire.

Dépôt

Inscription : Dépôt (Banque = 1020, Numéro = 4)

Dépôt Enregistrer

Date : 13-12-31 Période : 12 Numéro : 4 Montant du dépôt : 500,00

Description : Dépôt de l'encaisse.

Compte	Description	Débit	Crédit
1020	Banque	500,00	
1060	Encaisse		500,00

Écriture comptable

Compte	Description	Débit	Crédit
5750	Frais bancaires	42,50	
1010	Banque		42,50

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

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

Suppression d'une transaction

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

Comptabilisation des achats

Bon de commande

- Sélectionnez l'onglet *Facturation* et sélectionnez le menu *Facturation*.

...	Numéro	Description	No fournisseur	Achat	Reçu	Prix	B.O.	Groupe	Taxe ?
1	18	Numériseur		20	0	235,00		2	...
2									

Totaux | Détail facturation | Adresse

Sous-total : 4 700,00
Transport : 0,00
Taxes : 703,83
Dépôt : 0,00
Solde : 5 403,83

Réception

- Dans l'onglet *Inventaire*, cliquez sur le menu *Réception*. Cochez l'item reçu et indiquez, sous l'onglet *Reçu*, combien d'articles vous avez réceptionnés.

Réception de l'achat : 109

Enregistrer et Achat suivant

Fournisseur : 5553001 Achat : 109 Date réception : 13-12-31
Nom : Multichip inc. Date d'expiration : 13-12-31
Référence : Total : 2 820,00

Numéro de produit/Scan : GO

	Produit	Description	B.O.	Souf.	Reçu	Prix	Prix vente
<input checked="" type="checkbox"/>	18	Numériseur	<input type="checkbox"/>	20	12	230,00	...

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

Facturation

- Cliquez sur l'onglet *Fournisseurs* et choisissez le menu *Inscription*.

Inscription : Facture (Fournisseur = 5553001, Numéro = 1310)

Facture [Fournisseur] Enregistrer

Date : 13-12-31 Montant de la facture : 3 173,31
Fournisseur : 5553001 Multichip inc. Compte payable : 0
Payer à :
Numéro : 1310 Terme de paiement : 2,00% 10 Net 30 jour(s)
Référence : Achat # 109
Général : Total de l'achat Achat : 109
Description : Reçu 12 numériseurs à 230,00 \$ chacun.

Compte	Description	Débit	Crédit
2200	Comptes fournisseurs		3 173,31
5060	Achat - Périphérique	2 760,00	
2430	*TPS à recevoir	138,00	
2460	*TVQ à recevoir	275,31	

Pour un achat comptant, enregistrez la facture et effectuez immédiatement le paiement (inscrivez 1 jour dans le terme de paiement).

Lorsque vous recevez une facture d'un fournisseur affectant l'inventaire et que vous n'avez pas produit de commande d'achat :

- 1) Inscrire la facture du fournisseur.
- 2) Ajuster l'inventaire manuellement.

Note de crédit

Inscription : Crédit (Fournisseur = 5553001, Numéro = NC-1310) ? - + X

Crédit (Fournisseur) Enregistrer

Crédit (Fournisseur) Crédit (Fournisseur) Crédit (Fournisseur)

Date : 13-12-31 Montant du crédit : 294,92

Fournisseur : 5553001 Multichip inc. Compte payable : 0

Payer à :  

Numéro : NC-1310

Référence : 1310

Générer : Total de l'achat Achat :

Description : Marchandise défectueuse

Compte	Description	Débit	Crédit
2200	Comptes fournisseurs	294,92	
5120	*Rendus et rabais sur achats		256,50
2430	*TPS à recevoir		12,83
2460	*TVQ à recevoir		25,59

Deuxième étape : Ajuster l'inventaire manuellement si nécessaire.

Paiement

- Cliquez sur l'onglet *Fournisseurs*, choisissez le menu *Paiement* et sélectionnez l'icône *Paiement en attente*.

Paiement : Paiement fournisseurs en attente ? - + X

Paiement fournisseurs en attente Paiement fournisseurs en attente

Fournisseur : 5550000 Bell Canada

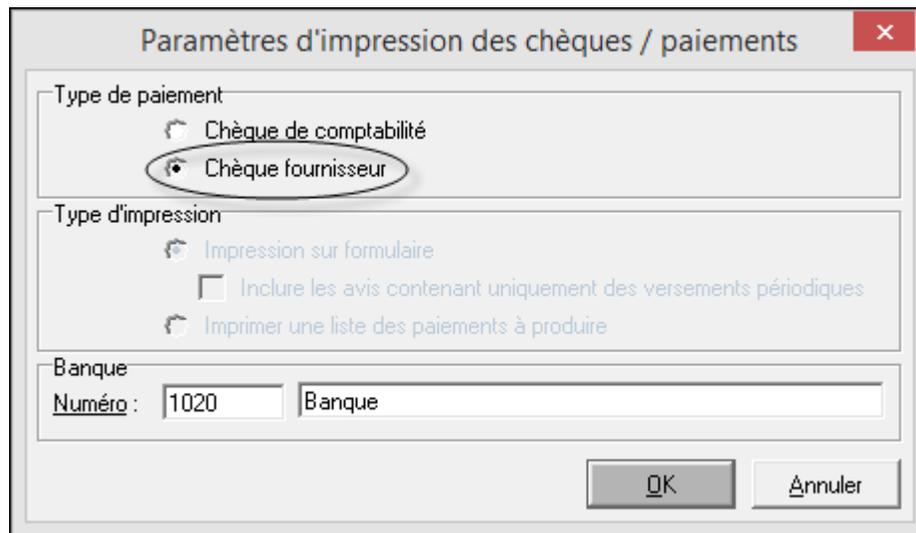
Date : 13-12-31 Montant : 225,15

✓	T	Date	Numéro	Référence	Montant	Payé	Solde	Paiement	Escompte
✓	F	13-12-31	5050		225,15	225,15	0,00	225,15	0,00

Transactions
 Nombre : 1 Total : 225,15 Solde : 0,00 Total payé : 225,15

Impression des chèques

- Cliquez sur l'onglet *Traitement différé* et choisissez *Impression des chèques / paiements*.



Paramètres d'impression des chèques / paiements

Type de paiement

- Chèque de comptabilité
- Chèque fournisseur

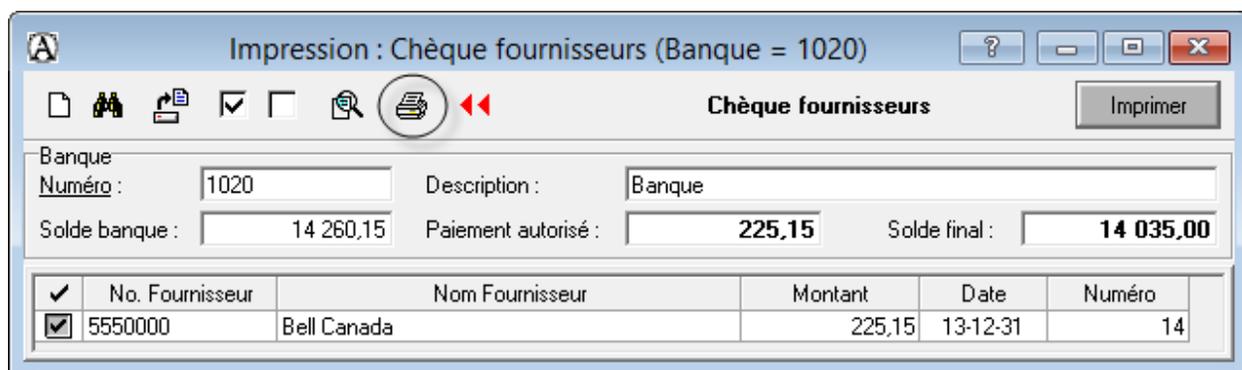
Type d'impression

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

Banque

Numéro : 1020 Banque

OK Annuler



Impression : Chèque fournisseurs (Banque = 1020)

Chèque fournisseurs Imprimer

Banque

Numéro : 1020 Description : Banque

Solde banque : 14 260,15 Paiement autorisé : 225,15 Solde final : 14 035,00

✓	No. Fournisseur	Nom Fournisseur	Montant	Date	Numéro
✓	5550000	Bell Canada	225,15	13-12-31	14

Transfert des données

- Dans l'onglet *Fournisseurs*, cliquez sur *Rapport hebdomadaire*.

The screenshot shows a dialog box titled "Rapport hebdomadaire" with a standard Windows window border. It has two tabs: "Courant" (selected) and "Archivés".

Type

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

Transactions triées par

- Numéro
- Fournisseur

Comptes

Colonne #1 :

Colonne #2 :

Date : Active

Protéger le rapport avec un mot de passe

Sortie

- Écran
- Imprimante
- Disque
- E-Mail

Buttons: "Produire", "Fermer"

The screenshot shows a dialog box titled "Type de transfert - Rapport hebdomadaire" with a close button (X) in the top right corner.

Type de transfert des écritures incluses au rapport

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

Buttons: "OK", "Annuler"

The screenshot shows a dialog box titled "Option de transfert - Rapport hebdomadaire" with a close button (X) in the top right corner.

Option de transfert des écritures

- Dans la période courante (12)
- Dans la période précédente (11)
- Dans un lot

Numéro du lot :

Buttons: "Transférer", "Annuler"

Comptabilisation des ventes

Bon de commande

- Sélectionnez l'onglet *Facturation* et sélectionnez le menu *Facturation*.

Facturation : Commande (Client = 5552390, Numéro = 1) [Vendeur = 9999]

Compte recevable no.0

Date :	13-12-28	Date d'expiration :	14-01-02	Recevable :	0	Compte recevable no.0
Client :	5552390	Hébert, Jonathan		Vendeur :	9999	
Facturer à :				Terme :	2	2,00% 10 Net 30 jour(s)
Numéro :	1	Soumission :		Expédition :		
Référence :				Territoire :	9999	
Description :						

...	Numéro	Description	Commandé	Facturé	Prix	Rabais %	Prix vente	Sous-total	B.O.	Groupe	Taxe ?
1	3	Écran 21"	1	0	889,99	0,00	889,99	889,99		2	...
2	7	Souris sans fil	1	0	79,99	0,00	79,99	79,99		2	...
3	19	Haut-parleur multi-média	1	0	29,95	0,00	29,95	29,95		3	...

Totaux | Détail facturation | Détail client | Adresse

Sous-total : 999,93
Transport : 0,00
Taxes : 149,74
Dépôt : 0,00
Solde : 1 149,67

Nouveau dépôt : 0,00

Impression
Copie : 1
Livraison : 1
Colis : 1

Enregistrer | Livraison | E-Mail

Facturation

Facturation : Facture (Client = 5552390) [Vendeur = 9999]

Compte recevable no.0

Date :	13-12-31	Hébert, Jonathan		Recevable :	0	Compte recevable no.0
Client :	5552390			Vendeur :	9999	
Facturer à :				Terme :	2	2,00% 10 Net 30 jour(s)
Numéro :	1008	Commande :	1	Expédition :		
Référence :				Territoire :	9999	
Description :						

...	Numéro	Description	Commandé	Facturé	Prix	Rabais %	Prix vente	Sous-total	B.O.	Groupe	Taxe ?
1	3	Écran 21"	1	1	889,99	0,00	889,99	889,99		2	...
2	7	Souris sans fil	1	1	79,99	0,00	79,99	79,99		2	...
3	19	Haut-parleur multi-média	1	1	29,95	0,00	29,95	29,95		3	...
4											
5											

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

Sous-total : 999,93
Transport : 0,00
Taxes : 149,74
Dépôt : 0,00
Solde : 1 149,67

Paiement : 0 - À recevoir | Montant : 1 149,67 =

Impression
Copie : 1

Enregistrer | E-Mail

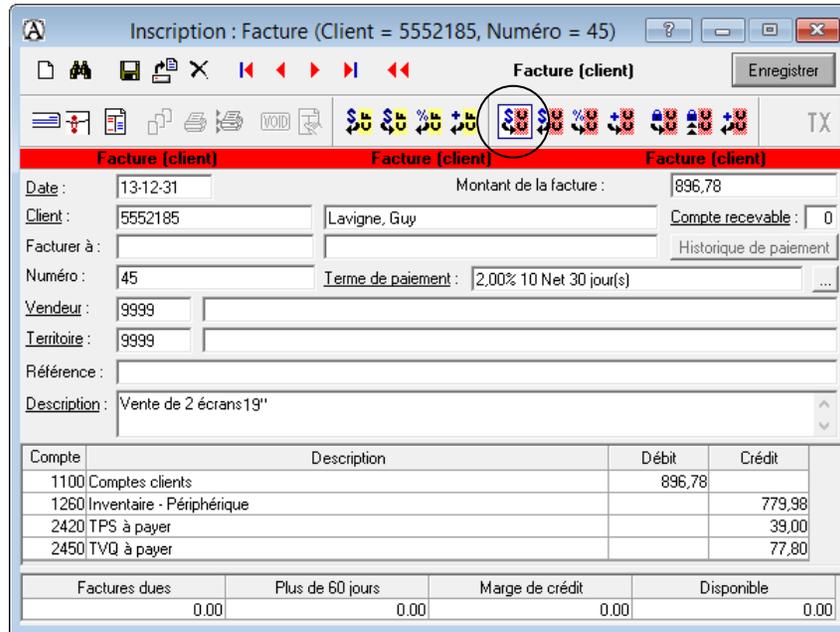
Annulation d'une facture

Une facture produite par le biais du menu *Facturation* ne peut pas être modifiée. Si elle contient des erreurs, vous devez l'annuler en la renversant et en produire une nouvelle.

- Repérez la facture erronée.
- Cliquez sur le bouton  *Renverser la facture*. Enregistrez votre transaction.

Facturation (au module Clients ⇒ facture non imprimable)

- Sélectionnez l'onglet *Clients* et ensuite *Inscription*.



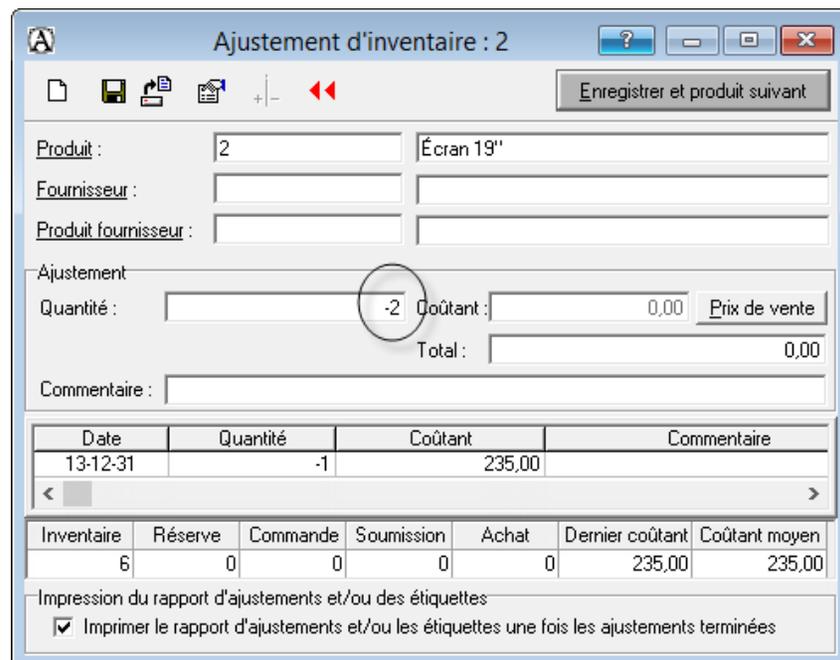
Le screenshot montre l'interface de saisie d'une facture client. Le bouton 'Renverser la facture' (symbole de renversement) est entouré d'un cercle rouge. Les champs de la facture sont :

Compte	Description	Débit	Crédit
1100 Comptes clients		896,78	
1260 Inventaire - Périphérique			779,98
2420 TPS à payer			39,00
2450 TVQ à payer			77,80

En bas de l'interface, un tableau résume les montants :

Factures dues	Plus de 60 jours	Marge de crédit	Disponible
0,00	0,00	0,00	0,00

- Cliquez sur l'onglet *Inventaire* et cliquez sur *Ajustement*.



Le screenshot montre l'interface de saisie d'un ajustement d'inventaire. Le bouton 'Enregistrer et produit suivant' est visible. Les champs de l'ajustement sont :

Date	Quantité	Coûtant	Commentaire
13-12-31	-1	235,00	

En bas de l'interface, un tableau résume les données de l'inventaire :

Inventaire	Réserve	Commande	Soumission	Achat	Dernier coûtant	Coûtant moyen
6	0	0	0	0	235,00	235,00

Rendus et rabais sur vente et note de crédit sans ajustement d'inventaire

- Sélectionnez l'onglet *Facturation* et ensuite *Facturation*.

Facturation : Facture (Client = 5553380) [Vendeur = 9999]

Date : 13-12-31
Client : 5553380 Trudeau, Diana
Facturer à :
Numéro : 1013 Commande :
Référence : Crédit facture 1004
Description : Retour de marchandise défectueuse

Recevable : 0 Compte recevable no.0
Vendeur : 9999
Terme : 1 Net 30 jour(s)
Expédition :
Territoire : 9999

...	Numéro	Description	Commandé	Facturé	Prix	Rabais %	Prix vente	Sous-total	B.O.	Groupe	Taxe ?
1	110	Rendus et rabais sur ventes	-1	-1	1 429,99	0,00	1 429,99	-1 429,99		7	...

Totaux | Détail facturation | Détail client | Adresse

Sous-total : -1 429,99
Transport : 0,00
Taxes : -214,14
Dépôt : 0,00
Solde : -1 644,13

Paiement : 0 - À recevoir Montant : -1 644,13 =

Impression
Copie : 1

Enregistrer E-Mail

Rendus et rabais sur vente et note de crédit avec ajustement d'inventaire

- Sélectionnez l'onglet *Facturation* et ensuite *Facturation*.

Facturation : Facture (Client = 5553380) [Vendeur = 9999]

Date : 13-12-31
Client : 5553380 Trudeau, Diana
Facturer à :
Numéro : 1013 Commande :
Référence : Crédit facture 1004
Description : Retour de marchandise défectueuse

Recevable : 0 Compte recevable no.0
Vendeur : 9999
Terme : 1 Net 30 jour(s)
Expédition :
Territoire : 9999

...	Numéro	Description	Commandé	Facturé	Prix	Rabais %	Prix vente	Sous-total	B.O.	Groupe	Taxe ?
1	13	Ensemble Core II Duo E6400	-1	-1	1 429,99	0,00	1 429,99	-1 429,99		7	...

Totaux | Détail facturation | Détail client | Adresse

Sous-total : -1 429,99
Transport : 0,00
Taxes : -214,14
Dépôt : 0,00
Solde : -1 644,13

Paiement : 0 - À recevoir Montant : -1 644,13 =

Impression
Copie : 1

Enregistrer E-Mail

Rendus et rabais sur ventes

Paieement

- Sélectionnez l'onglet *Clients* et ensuite *Paieement*.

✓	T	Date	Numéro	Référence	Montant	Payé	Solde	Paiement	Escompte
✓	F	13-12-15	1006		3 761,02	3 761,02	0,00	3 761,02	0,00
✓	F	13-12-26	1008		1 388,35	0,00	0,00	1 364,20	24,15

Transfert des données

- Cliquez sur *Rapport journalier* dans l'onglet *Clients*.

Courant | Archivés

Type

Consultation sommaire

Consultation détaillée

Rapport (transfert sommaire)

Rapport (transfert détaillé)

Comptes

Colonne #1 : 0

Colonne #2 : 0

Production

Pour l'utilisateur : Supervisor

Pour la caisse :

Globale

Protéger le rapport avec un mot de passe

Détruire les commandes et les soumissions expirées

Détruire les commandes et les commandes ouvertes toutes facturées

Date : 13-12-31 Active

Sortie

Écran Disque

Imprimante E-Mail

Produire

Fermer

Type de transfert des écritures incluses au rapport

Transfert à l'application Comptabilité

Transfert dans un fichier

Vers un autre système comptable

Inclure le plan comptable

Aucun transfert

OK Annuler

Option de transfert des écritures

Dans la période courante (12)

Dans la période précédente (11)

Dans un lot

Numéro du lot :

Transférer Annuler

Correction de transactions aux modules Fournisseurs et Clients

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

Ajustement d'inventaire

- Cliquez sur l'onglet *Inventaire* et cliquez sur le menu *Ajustement*.

Ajustement d'inventaire : 11

Enregistrer et produit suivant

Produit : 11 Boîtier BTX mini

Fournisseur :

Produit fournisseur :

Ajustement

Quantité : -4 Coûtant : 0,00 Prix de vente

Total : 0,00

Commentaire :

Date	Quantité	Coûtant	Commentaire
03-12-01	10	63,00	

Inventaire	Réserve	Commande	Soumission	Achat	Dernier coûtant	Coûtant moyen
10	0	0	0	0	63,00	63,00

Impression du rapport d'ajustements et/ou des étiquettes

Imprimer le rapport d'ajustements et/ou les étiquettes une fois les ajustements terminées

Renverser le mouvement d'inventaire

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

Inscription des salaires

- Cliquez sur *Inscription* dans l'onglet *Paie (Saisie)*.

Paramètres d'inscription de paies [X]

Intervalle de départements

Début : [1] [Employé (e)]

Fin : [1] [Employé (e)]

Compatible avec le département

Département : [1] [Employé (e)]

Fréquence : [Hebdomadaire]

Période

Période de paie : [21]

Méthode d'inscription

Individuelle Automatique Détaillée

Inscription des fonctions vides

[Toujours inclure]

[OK] [Annuler]

Inscription détaillée : employé = 1, période = 21 [?] [-] [+] [X]

[Aller à la paie]

Employé : [1] [Poitras] [Julien]

Période : [21] Du : [13-05-12] Au : [13-05-18] Émis : [13-05-23]

Pér.	Date	Jour	S102 Technicien	Banque/Salaire Fonction
P21	13-05-12	Dimanche		
P21	13-05-13	Lundi		
P21	13-05-14	Mardi	8,00	
P21	13-05-15	Mercredi	8,00	
P21	13-05-16	Jeudi	8,00	
P21	13-05-17	Vendredi	8,00	
P21	13-05-18	Samedi	8,00	

Banque : [Hrs travaillées]

Fonction : [Technicien]

Salaire : [102 - Salaire horaire régulier]

Comm : []

[OK] [Annuler]

Inscription de paies : employé = 1, période = 21

Technicien

Employé : 1 Julien Poitras

Période : 21 Du : 13-05-12 Au : 13-05-18 Émis : 13-05-23 Salaire net (global) : 697,48

Fonction : 1 - Technicien INC Département : 1 Employé (e)

Période Salaires Avantages Vacances Contr. Déd. Sommaire

Heures travaillées

Salaire horaire régulier : 40,00

Salaire horaire X 1,5 : 0,00

Salaire horaire X 2,0 : 0,00

Feuille de temps

Total (h) : 40,00

✓	Banque	Ft	Date	Début (h)	Fin (date)	Fin (h)	Total	Fonction	Paie
<input checked="" type="checkbox"/>	Travail	h	13-05-14				8,00	Technicien	102 - Salaire hor
<input checked="" type="checkbox"/>	Travail	h	13-05-15				8,00	Technicien	102 - Salaire hor
<input checked="" type="checkbox"/>	Travail	h	13-05-16				8,00	Technicien	102 - Salaire hor
<input checked="" type="checkbox"/>	Travail	h	13-05-17				8,00	Technicien	102 - Salaire hor
<input checked="" type="checkbox"/>	Travail	h	13-05-18				8,00	Technicien	102 - Salaire hor

Période Salaires Avantages Vacances Contr. Déd. Sommaire

No	Description	Format	Hre ou %	Montant	Total	M
102	Salaire horaire régulier	\$/heure	40,00	25,000	1 000,00	<input type="checkbox"/>
103	Salaire horaire X 1,5	\$/heure	0,00	37,500	0,00	<input type="checkbox"/>
104	Salaire horaire X 2,0	\$/heure	0,00	50,000	0,00	<input type="checkbox"/>
106	Congés payés	\$/paie	0,00		0,00	<input type="checkbox"/>
109	Remb. des dépenses	\$/paie			0,00	<input type="checkbox"/>

Période Salaires Avantages Vacances Contr. Déd. Sommaire

Contributions de l'employeur

Total des vacances à payer : 40,00

No	Description	Format	Hre ou %	Montant	Total	M
404	Vac. à payer sur salaires	% salaire	4,000	1 000,00	40,00	<input type="checkbox"/>

Salaires

No	Description	Format	Hre ou %	Montant	Total	M
107	Vacances	\$/paie	0,00		0,00	<input type="checkbox"/>

Vacances accumulées

Date de référence : 06-04-30 Mode : Cumulatif

Vac. accumulées	Au 06-04-30	Solde à payer
395,00	200,00	200,00

Champs définissables

Description	Fonction	Employé
Nbre jours par an	0,00	0,00
Jours disponibles	0,00	0,00
Heures accumulées	0,00	0,00

Inscription de paies : employé = 1, période = 21

Technicien Enregistrer

Employé : 1 Julien Poitras

Période : 21 Du : 13-05-12 Au : 13-05-18 Émis : 13-05-23 Salaire net (global) : 697,48

Fonction : 1 - Technicien Département : 1 Employé (e)

Période Salaires Avantages Vacances **Contr.** Déd. Sommaire

No	Description	Format	Hre ou %	Montant	Total	M
407	Assurance collective	\$/paie			12,95	<input type="checkbox"/>
409	CSST	% salaire	1,070	1 000,00	10,70	<input type="checkbox"/>

Période Salaires Avantages Vacances **Contr.** **Déd.** Sommaire

No	Description	Format	Hre ou %	Montant	Total	M
705	Assurance collective	\$/paie			12,95	<input type="checkbox"/>

Inscription de paies : employé = 1, période = 21

Technicien Enregistrer

Employé : 1 Julien Poitras

Période : 21 Du : 13-05-12 Au : 13-05-18 Émis : 13-05-23 Salaire net (global) : 697,48

Fonction : 1 - Technicien Département : 1 Employé (e)

Période Salaires Avantages Vacances Contr. Déd. **Sommaire**

Retenues à la source

No	Description	Total	M
903	RRQ	48,27	<input type="checkbox"/>
905	Assurance-emploi	15,30	<input type="checkbox"/>
907	RQAP	5,59	<input type="checkbox"/>

Contributions de l'employeur

No	Description	Total	M
401	RRQ	48,27	<input type="checkbox"/>
403	Assurance-emploi	21,42	<input type="checkbox"/>
408	FSS	27,00	<input type="checkbox"/>
414	RQAP	7,82	<input type="checkbox"/>

Retenues à la source - Impôts

No	Description	Total	M
901	Impôt fédéral	96,21	<input type="checkbox"/>
902	Impôt provincial	124,20	<input type="checkbox"/>

Heures assurables - AE

Totalité de la période de paie 40,00

Salaire net (fonction)

Montant : 697,48

Correction des paies

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

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

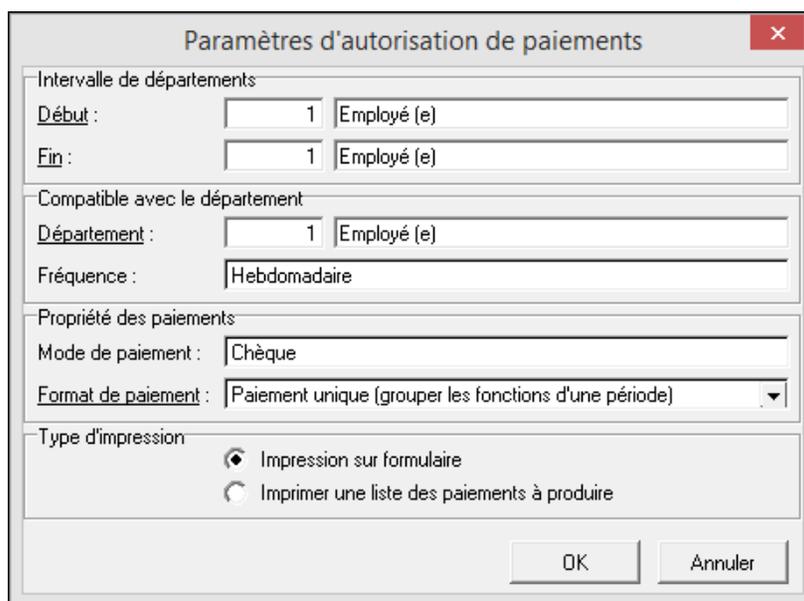
Suppression des paies

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

Impression des chèques de paie

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

- Cliquez sur l'onglet *Traitement différé* de la barre d'outils.
- Sélectionnez l'onglet *Impression des paies*.



Paramètres d'autorisation de paiements

Intervalle de départements

Début : 1 Employé (e)

Fin : 1 Employé (e)

Compatible avec le département

Département : 1 Employé (e)

Fréquence : Hebdomadaire

Propriété des paiements

Mode de paiement : Chèque

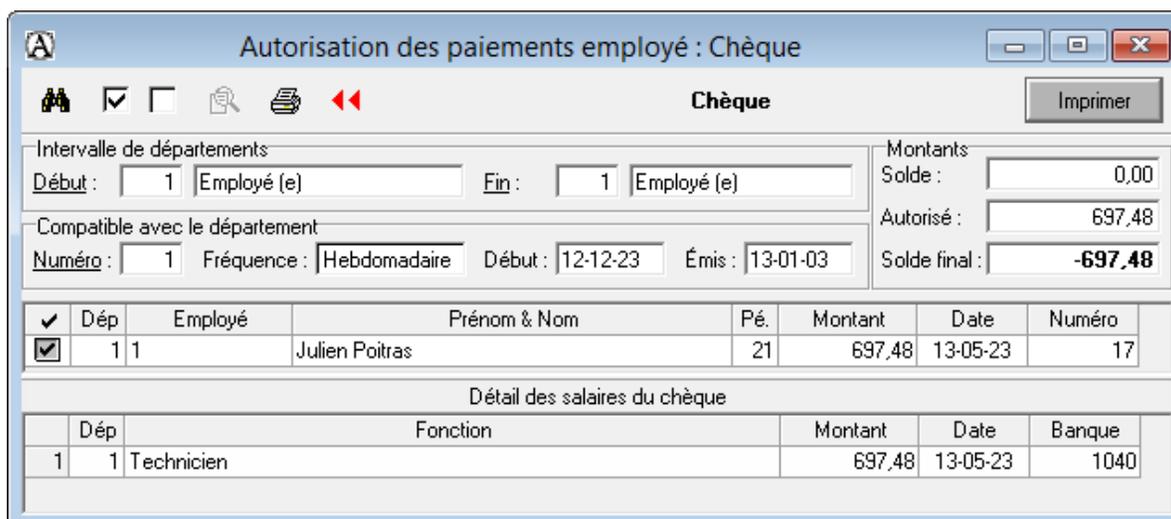
Format de paiement : Paiement unique (grouper les fonctions d'une période)

Type d'impression

Impression sur formulaire

Imprimer une liste des paiements à produire

OK Annuler



Autorisation des paiements employé : Chèque

Chèque Imprimer

Intervalle de départements

Début : 1 Employé (e) Fin : 1 Employé (e)

Montants

Solde : 0,00

Compatible avec le département

Numéro : 1 Fréquence : Hebdomadaire Début : 12-12-23 Émis : 13-01-03

Autorisé : 697,48

Solde final : -697,48

✓	Dép	Employé	Prénom & Nom	Pé.	Montant	Date	Numéro
<input checked="" type="checkbox"/>	1	1	Julien Poitras	21	697,48	13-05-23	17

Détail des salaires du chèque

Dép	Fonction	Montant	Date	Banque
1	1 Technicien	697,48	13-05-23	1040

Transfert des paies

- Cliquez sur *Journal des paies* dans l'onglet *Paie (Rapport)*.

The screenshot shows the 'Journal des paies' dialog box with the following settings:

- Tab: Courant
- Type: Rapport (transfert détaillé)
- Période: Jusqu'à la période : 21
- Départements: Tous
- Options: Protéger le rapport avec un mot de passe
- Sortie: Écran, Imprimante, Disque, E-Mail
- Buttons: Produire, Fermer

The screenshot shows the 'Type de transfert - Journal des paies' dialog box with the following settings:

- Type de transfert des écritures incluses au rapport: Transfert à l'application Comptabilité
- Transfert dans un fichier
 - Vers un autre système comptable
 - Inclure le plan comptable
- Aucun transfert
- Buttons: OK, Annuler

The screenshot shows the 'Option de transfert - Journal des paies' dialog box with the following settings:

- Option de transfert des écritures: Dans la période courante (05)
- Dans la période précédente (04)
- Dans un lot
- Numéro du lot : []
- Buttons: Transférer, Annuler

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

Rapprochement bancaire

Inscription des transactions

- Imprimez les transactions du compte de banque.
- Effectuez les écritures au module *Comptabilité* afin d'enregistrer les transactions non encore traitées dans le logiciel.

Sélection des transactions conciliées

- Cliquez sur l'onglet *Comptabilité* et choisissez le menu *Conciliation*.
- Cliquez sur *Nouvelle session de conciliation*  et indiquez la date de conciliation.
- Cliquez sur l'option *Sélection des affectations* .
- Supprimer les crochets aux transactions non conciliées.

✓	Date	Type	Numéro	Transaction	Débit	Crédit
<input checked="" type="checkbox"/>	13-12-23	Écriture	80	Comptant	4 307,61	
<input checked="" type="checkbox"/>	13-12-23	Écriture	81	Comptant	426,36	
<input checked="" type="checkbox"/>	13-12-24	Chèque	2013	Info-Pièces inc.		144,61
<input checked="" type="checkbox"/>	13-12-24	Chèque	2014	Mégagiciel inc.		1 046,52
<input checked="" type="checkbox"/>	13-12-26	Dépôt	503	Dépôt de l'encaisse	3 294,02	
<input checked="" type="checkbox"/>	13-12-26	Dépôt	1003	Virement pour salaires		2 099,18
<input checked="" type="checkbox"/>	13-12-28	Chèque	2015	Ordinosure inc.		3 222,75
<input checked="" type="checkbox"/>	13-12-28	Chèque	2016	L'Infologue inc.		793,33
<input checked="" type="checkbox"/>	13-12-29	Écriture	97	Comptant	885,22	
<input checked="" type="checkbox"/>	13-12-30	Écriture	99	Comptant	929,62	
<input checked="" type="checkbox"/>	13-12-31	Dépôt	504	Dépôt de l'encaisse	3 226,60	
<input checked="" type="checkbox"/>	13-12-31	Écriture	109	Paiement de VISA.	17 033,39	
<input checked="" type="checkbox"/>	13-12-31	Dépôt	1	Apport du propriétaire	10 000,00	
<input type="checkbox"/>	13-12-31	Chèque	2018	Journal de la remise fédérale # 1 (taux normal) Au 13-12-31		1 049,99
<input type="checkbox"/>	13-12-31	Chèque	2017	Journal de la remise provinciale # 1 Au 13-12-31		2 323,41
<input type="checkbox"/>	13-12-31	Chèque	2019	Remise des taxes d'octobre à décembre au ministère du Revenu du Québec		1 999,31
<input checked="" type="checkbox"/>	13-12-31	Écriture	112	Conciliation bancaire de décembre, écritures de régularisation		786,75

Rapport de conciliation

Solde sur le relevé du compte : 39 513,68

Type de rapport

Selon la date de conciliation

Pour toutes les transactions

Produire Annuler

Remise de la TPS et de la TVQ

Journal général

Le bilan présente les montants exacts de ces comptes.

Compte	Description	Débit	Crédit
1020	Banque		3 438,85
2420	TPS à payer	2 502,10	
2430	*TPS à recevoir		1 023,01
2450	TVQ à payer	3 315,23	
2460	*TVQ à recevoir		1 355,47

OU

(ne faites pas les deux méthodes)

Traitement différé

- Cliquez sur l'onglet *Traitement différé* et ensuite sur *Taxes gouvernementales*.

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

Paiement électronique

Date de la transaction de renversement : 13-12-31

Période de déclaration (AAMM) : 1312

Subdivision de la période : ""

Calculs à produire

Calcul de la TPS/TVH

Calcul de la TVQ

Période de déclaration TPS/TVH

Date début : 13-10-01

Date fin : 13-12-31

Période de déclaration TVQ

Date début : 13-10-01

Date fin : 13-12-31

Taxes gouvernementales

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

Compte de TPS / TVH
 Taxe : T.P.S. Sélectionner les groupes de taxes qui utilisent la TPS/TVH
 Description : Taxe sur les produits et services Sélection par défaut

Compte de TVQ
 Taxe : T.V.Q. Sélectionner les groupes de taxes qui utilisent la TVQ
 Description : Taxe de Vente Québec Sélection par défaut

Taxes gouvernementales

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

Calcul des taxes

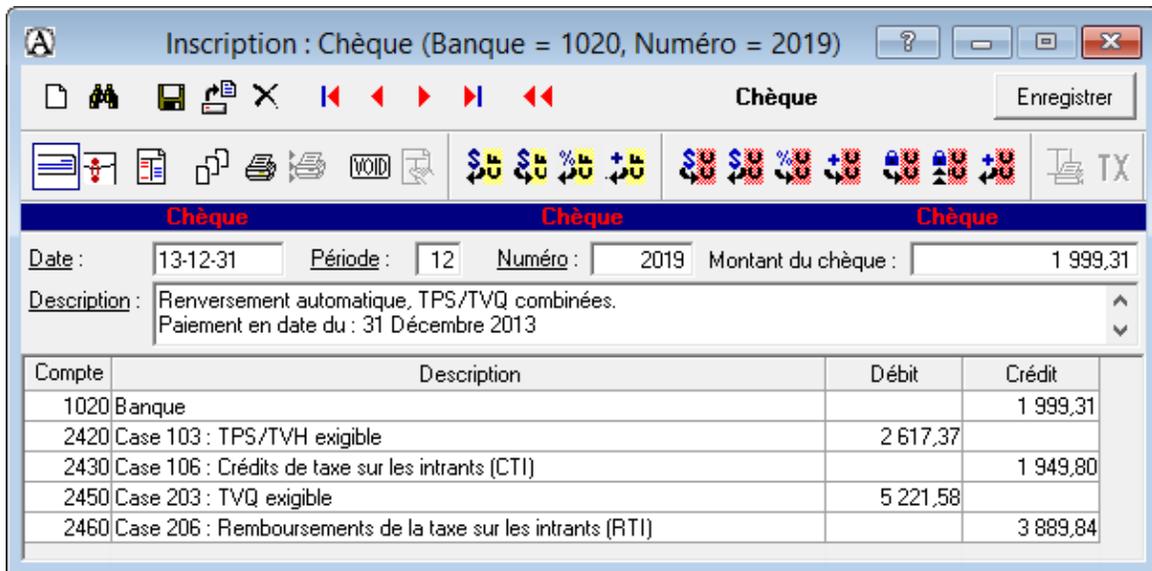
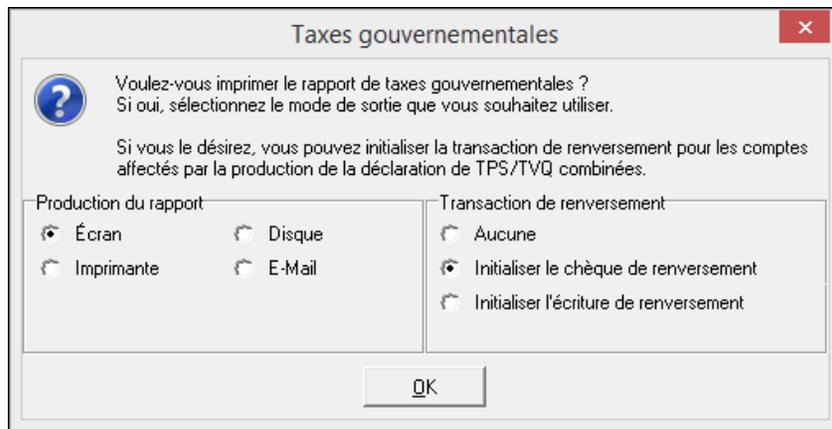
		TPS/TVH	TVQ	
Total des fournitures (chiffre d'affaires) :	101	52 346,60		
Taxe exigible :	103	2 617,37	5 221,58	203
Redressement de taxe :	104	0,00	0,00	204
Total de la taxe exigible et des redressements :	105	2 617,37	5 221,58	205
CTI / RTI :	106	1 949,80	3 889,84	206
CTI / RTI à l'égard d'un immeuble et redressements :	107	0,00	0,00	207
Total des CTI / RTI et des redressements :	108	1 949,80	3 889,84	208
Taxe à payer ou remboursement :	113	667,57	1 331,74	213

Case 101 : Total des fournitures (chiffre d'affaires)

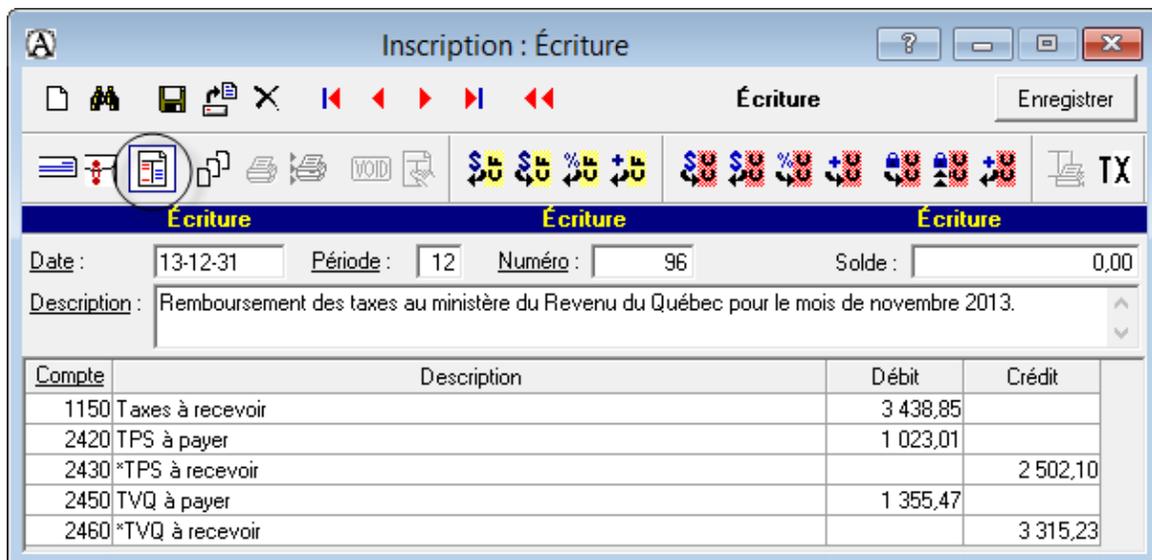
Opération

Annuler OK

Numéro	Catégorie	Description
<input checked="" type="checkbox"/>	Revenus	4040 Revenus - Ordinateur
<input checked="" type="checkbox"/>	Revenus	4060 Revenus - Périphérique
<input checked="" type="checkbox"/>	Revenus	4080 Revenus - Accessoire
<input checked="" type="checkbox"/>	Revenus	4100 Revenus - Logiciel
<input checked="" type="checkbox"/>	Revenus	4120 Revenus de réparation - installation
<input checked="" type="checkbox"/>	Revenus	4130 Transport sur ventes
<input checked="" type="checkbox"/>	Revenus	4140 Rendus et rabais sur ventes
<input type="checkbox"/>	Revenus	4150 Escompte sur ventes
<input type="checkbox"/>	Revenus	4160 Revenus d'intérêts
<input type="checkbox"/>	Revenus	4170 Arrondissement (cents)



Remboursement de la TPS et de la TVQ



L'inscription du dépôt s'effectue seulement lors de la réception du chèque.

Remise des DAS

Journal général

Pour connaître les montants, produisez la balance de vérification ou le bilan.

Inscription : Chèque (Banque = 1020, Numéro = 10)

Chèque Enregistrer

Date : 13-12-10 Période : 12 Numéro : 10 Montant du chèque : 950,26

Description : Remise de DAS fédérales pour le mois de novembre 2013.

Compte	Description	Débit	Crédit
1020	Banque		950,26
2310	A-E à payer	337,90	
2330	Impôt fédéral à payer	612,36	

Nom : Agence du revenu du Canada a/s de :
Adresse : Ville :
Code postal : Téléphone : Imprimer : Immédiatement
Remarques : Remise de DAS fédérales pour le mois de novembre 2013.

Inscription : Chèque (Banque = 1020, Numéro = 11)

Chèque Enregistrer

Date : 13-12-10 Période : 12 Numéro : 11 Montant du chèque : 2 191,11

Description : Remise de DAS provinciales pour le mois de novembre 2013.

Compte	Description	Débit	Crédit
1020	Banque		2 191,11
2350	RRQ à payer	834,02	
2355	RQAP à payer	123,40	
2370	FSS à payer	248,45	
2360	Impôt du Québec à payer	736,79	
2390	CSST à payer	248,45	

Nom : ministère du Revenu du Québec a/s de :
Adresse : Ville :
Code postal : Téléphone : Imprimer : Immédiatement
Remarques : Remise de DAS provinciales pour le mois de novembre 2013.

OU

(ne faites pas les deux méthodes)

Journal des remises

- Cliquez sur l'onglet *Paie (Rapport)*, puis choisissez *Journal des remises*.

Journal des remises

Gouvernement | Archivés

Type
 Fédéral
 Provincial
 Combiné

Clic Revenu

Date
 Date de la dernière remise :
 Date normale pour remise actuelle : 13-06-30
 Date de remise actuelle : 13-06-30

Banque pour remise provinciale
 Compte de banque : 1040 Chèque Écriture

Banque pour remise fédérale
 Compte de banque : 1040 Chèque Écriture

CSST
 Autres montants à inclure (4) :
 Personnes admissibles à la protection personnelle (5) :
 Autres montants à exclure (6) :
 Compte de dépenses :

Rémunération brute pour remise fédérale
 101-Salaire régulier
 102-Salaire horaire régulier
 103-Salaire horaire X 1,5
 104-Salaire horaire X 2,0
 106-Congés payés
 107-Vacances
 109-Remb. des dépenses

Protéger le rapport avec un mot de passe

Sortie
 Écran Disque Imprimante E-Mail

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

Inscription : Chèque (Banque = 1040, Numéro = 994)

Chèque | Enregistrer

Date : 13-07-10 Période : 6 Numéro : 994 Montant du chèque : 940,41

Description : Journal de la remise provinciale # 1 Au 13-06-30

Compte	Description	Débit	Crédit
1040	Banque América		940,41
2350	RRQ à payer	350,12	
2360	Impôt provincial à payer	389,74	
2370	FSS à payer	98,61	
2375	RQAP à payer	48,98	
2380	CSST à payer	52,96	

Inscription : Chèque (Banque = 1040, Numéro = 995)

Chèque | Enregistrer

Date : 13-07-10 Période : 6 Numéro : 995 Montant du chèque : 453,25

Description : Journal de la remise fédérale # 1 (taux normal) Au 13-06-30

Compte	Description	Débit	Crédit
1040	Banque América		453,25
2310	A-E à payer	134,12	
2330	Impôt fédéral à payer	319,13	

Mauvaises créances

Radiation

- Cliquez sur l'onglet *Clients*, ensuite sur *Inscription*.

Inscription : Crédit (Client = 1, Numéro = 1033)

Crédit (client) Enregistrer

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

Date : 13-12-31 Montant du crédit : 1 644,13

Client : 1 Island Voyages inc. Compte recevable : 0

Facturer à : Historique de paiement

Numéro : 1033

Vendeur : 9999

Territoire : 9999

Référence :

Description : Radiation du compte, le client a fait faillite.

Compte	Description	Débit	Crédit
1100	Comptes clients		1 644,13
1110	Provision pour mauvaises créances	1 429,99	
2420	TPS à payer	71,50	
2450	TVQ à payer	142,64	
Plus de 60 jours		0.00	

Paielement : Paiement client (Numéro = 44)

Enregistrer

Paielement client Paielement client

Client : 1 Numéro : 44 Date de paiement : 13-12-31

Nom : Island Voyages inc.

Réf. paiement :

Montant : 0,00

Solde : 0,00

✓ T	Date	Numéro	Référence	Montant	Payé	Solde	Paielement	Escompte
✓ C	13-12-31	1033		1 644,13	1 644,13	0,00	1 644,13	0,00
✓ F	13-12-28	1033		1 644,13	1 644,13	0,00	1 644,13	0,00

Transactions

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

Recouvrement

- Cliquez sur l'onglet *Clients*, ensuite sur *Inscription*.

Inscription : Facture (Client = 1, Numéro = 10330) ? - + X

Facture (client) Enregistrer

TX

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

Date : 13-12-31 Montant de la facture : 1 644,13

Client : 1 Island Voyages inc. Compte recevable : 0

Facturer à : Historique de paiement

Numéro : 10330 Terme de paiement : 2,00% 10 Net 30 jour(s) ...

Vendeur : 9999

Territoire : 9999

Référence :

Description : Recouvrement de mauvaises créances

Compte	Description	Débit	Crédit
1100	Comptes clients	1 644,13	
1110	Provision pour mauvaises créances		1 429,99
2420	TPS à payer		71,50
2450	TVQ à payer		142,64
Plus de 60 jours			
		0.00	

Paiement : Paiement client (Numéro = 44) ? - + X

Paiement client Enregistrer

Client : 1 Numéro : 44 Date de paiement : 13-12-31

Nom : Island Voyages inc.

Réf. paiement : 1001

Montant : 1 644,13

Solde : 0,00

✓	T	Date	Numéro	Référence	Montant	Payé	Solde	Paiement	Escompte
✓	F	13-12-31	10330		1 644,13	1 644,13	0,00	1 644,13	0,00

Transactions

Nombre : 1 Total : 1 644,13 Solde : 0,00 Total payé : 1 644,13

Disposition d'actif

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

Inscription : Chèque (Banque = 1020, Numéro = 12)

Chèque Enregistrer

Date : 13-12-31 Période : 12 Numéro : 12 Montant du chèque : 40 241,25

Description : Echange d'un photocopieur.

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

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

Sauvegarde des données

- Cliquez sur le menu *Fichier* de la barre des menus et choisissez *Copie de sauvegarde*.

Copie de sauvegarde

Sauvegarde Récupération

Destination

Disque

E-Mail

Options

- Inclure les fichiers TFE
- Inclure les fichiers d'attachement
- Inclure les fichiers de la librairie corporative
- Inclure les fichiers de prise d'inventaire
- Inclure les fichiers des archives
- Inclure les fichiers d'Intelligence d'affaires

Format

Avec compression

Avec compression et mot de passe

Sans compression

Dossier de destination

C:\ Parcourir...

Sauvegarder Quitter

Modification des renseignements sur l'entreprise

- Cliquez sur l'onglet *Société*.

The screenshot shows the 'Information société' window with the 'Coordonnées' tab selected. The window title is 'Information société'. The 'Coordonnées' tab is highlighted. The 'Adresse' section contains the following information: Nom : Info-Pro inc., a/s de : (empty), Adresse : 2541, boulevard Laroche, Ville : Montréal (Québec), Pays : CA, Code postal : H8M 3R2. The 'Téléphone' section contains a table with the following data:

Description	Numéro	Poste
Téléphone	514 555-8888	
Télécopieur	514 555-8889	

The 'Internet' section contains 'Site Internet' (empty). The 'E-Mail' section contains 'Description' and 'E-Mail' (empty).

The screenshot shows the 'Information société' window with the 'Comptabilité' tab selected. The window title is 'Information société'. The 'Comptabilité' tab is highlighted. The 'Paramètres opérationnels' section contains the following information: Nombre de périodes : 12, Période courante : 12, Numéro d'écriture : 96. The 'Titre des colonnes de budgets' section contains three empty input fields labeled 'Colonne 1', 'Colonne 2', and 'Colonne 3'.

The screenshot shows the 'Information société' window with the 'Fournisseur' tab selected. The window title is 'Information société'. The 'Fournisseur' tab is highlighted. The 'Paramètres opérationnels' section contains the following information: Cycle comptable : 30, Numéro rapport hebdomadaire : 4, Transfert à la Comptabilité : , Activer dépôt direct : .

Paramètres de la TPS et de la TVQ

- Cliquez sur l'onglet *Société* et choisissez le menu *Taxes*.

Assistant création de taxes

Sélection des taxes à créer



T.P.S.
 Québec
 Terre-Neuve-et-Labrador (T.V.H.)
 Nouveau-Brunswick (T.V.H.)
 Nouvelle-Écosse (T.V.H.)
 Ontario (T.V.H.)
 Manitoba
 Saskatchewan
 Colombie Britannique (T.V.H.)
 IPE

Vous devez maintenant sélectionner les taxes que vous voulez créer. Une fois la sélection faite, utilisez le bouton " Suivant " pour voir les valeurs pour chaque taxe. Vous pouvez annuler l'opération en tout temps en appuyant sur "Annuler".

Assistant création de taxes

Propriétés de la taxe

Numéro : T.V.Q.
 Raccourci : P
 Description : Québec

Répartition :

Taxe	Description	Taux	Perçue	Payée
T.P.S.	Taxe sur les produits et services	5,000 %	2400	2410
T.V.Q.	Taxe de Vente Québec	9,975 %	2430	2440

Vous pouvez maintenant modifier le raccourci et la description de la taxe. Vous pouvez aussi sélectionner les comptes de taxes perçues et payées pour chacune des taxes. Si vous ne sélectionnez pas les comptes maintenant, vous pourrez les modifier plus tard, en passant par la fenêtre de Taxes ou de Groupes de Taxes. Pour naviguer entre les taxes, utilisez les boutons "Précédent" et "Suivant".

Windows Taxe : T.P.S.

Numéro : T.P.S.
 Description : Taxe sur les produits et services
 No Taxe : 105532635

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

Comptes | Taux de taxe | Achat | Vente

Taxes perçues
 Compte : 2400 Catégorie : Passif
 Description : TPS à payer sur ventes

Taxes payées
 Compte : 2410 Catégorie : Passif
 Description : TPS à recevoir sur achats
 Crédit de taxe : Crédit de taxe sur tout

Sélection des comptes d'achat et de vente

- Les comptes d'actifs (tous ceux qui pourraient y avoir des achats avec taxes) et les comptes de dépenses.

Numéro : T.P.S. Abréviations
Langue 1 : TPS
Description : Taxe sur les produits et services Langue 2 : GST
No Taxe : 105532635 Langue 3 :

Comptes | Taux de taxe | **Achat** | Vente

✓	Catégorie	Numéro	Description
✓	Actif	1220	Fournitures de bureau
✓	Actif	1500	Fournitures d'atelier
✓	Actif	1520	Inventaire : alliances
✓	Actif	1540	Inventaire : montres
✓	Actif	1560	Inventaire : colliers
✓	Actif	1580	Inventaire : bijoux pour homme
✓	Actif	1700	Mobilier et agencement
✓	Actif	1750	Equipement de bijouterie

- Les comptes d'actifs (tous ceux qui pourraient y avoir des ventes avec taxes) et les comptes de revenus.

Numéro : T.P.S. Abréviations
Langue 1 : TPS
Description : Taxe sur les produits et services Langue 2 : GST
No Taxe : 105532635 Langue 3 :

Comptes | Taux de taxe | Achat | **Vente**

✓	Catégorie	Numéro	Description
✓	Revenus	4050	Ventes de bijoux
✓	Revenus	4060	Revenus d'évaluation
☐	Revenus	4080	Escomptes sur ventes
✓	Revenus	4100	Rendus et rabais sur ventes
☐	Revenus	4160	Revenus d'intérêts
✓	Revenus	4170	Revenus de transport
☐	Revenus	4180	Arrondissement (cents)
☐	Dépenses	5040	Achats : alliances

Groupes de taxes

- Dans l'onglet *Société*, cliquez sur l'onglet *Groupes de taxes* .

Numéro : T.V.Q. Raccourci : P

Description : Québec

Numéro taxe	Perçue	Payée	Taux de taxe	Type de taxe	Montant
T.P.S.	2400	2410	1) Taux = 5,000 %	Non taxable	
T.V.Q.	2430	2440	1) Taux = 9,975 %	Non taxable	
			0) Taux = 0,000 %		
			1) Taux = 9,975 %		
			2) Taux = 0,000 %		
			3) Taux = 0,000 %		

Termes de paiement

Fournisseurs

- Cliquez sur l'onglet *Fournisseurs* et choisissez le menu *Termes de paiement*.

Termes de paiement : 2

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

Type : Escompte en jours Escompte : 2,00 %

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

Escompte en jours

Escompte permis pour les : 10 prochains jours

Paiement dû dans les : 30 jours

Paiements périodiques

Périodicité : Mensuelle

Nombre de paiements : 0

Intervalle des paiements : 0 jours

Premier paiement dans : 0 mois

Clients

- Cliquez sur l'onglet *Clients* et choisissez le menu *Termes de paiement*.

Termes de paiement : 2

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

Type : Escompte en jours Escompte : 2,00 %

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

Escompte en jours

Escompte permis pour les : 10 prochains jours

Paiement dû dans les : 30 jours

Paiements périodiques

Périodicité : Mensuelle

Nombre de paiements : 12

Intervalle des paiements : 30 jours

Premier paiement dans : 1 mois

Paramètres du module Clients

- Cliquez sur l'onglet *Clients* et choisissez le menu *Comptes recevables*.

Compte recevable : 0

Numéro : 0 Description : Compte recevable no.1

Actif :

Comptes Facturation

Compte	Numéro	Catégorie	Suggérée	Description
A Recevoir	1200	Actif	Actif	Comptes clients
Comptant	1120	Actif	Actif	Encaisse
Paiement direct	1010	Banque	Actif	Banque
Chèque	1120	Actif	Actif	Encaisse
Dépôt	2200	Passif	Passif	Comptes fournisseurs
Escompte	4915	Revenus	Revenus	Escomptes sur ventes
Intérêt	4920	Revenus	Revenus	Revenus d'intérêt
Transport	4910	Revenus	Revenus	Revenus de transport
Pénalité	4920	Revenus	Revenus	Revenus d'intérêt
Arrondissement (cents)	4999	Revenus	Revenus	Arrondissement (cents)

Ajout de fiches

Compte

Compte : 5310

Nouveau

Numéro : 5310 Catégorie : Dépenses Ouverture : 0,00

Description : Frais juridiques Solde : 0,00

Numéro d'alias : T. Revenus alias Numéro IGRE :

Description d'alias :

Description OFX : Descriptions associées

Non définie
Banque
Actif
Passif
Capitaux
Revenus
Dépenses
Quantité

Fournisseur

Fournisseur : 6

Enregistrer

Numéro : 6 Clé de tri : Direct Comm

Coordonnées Dossier Représentant

Définition

Compte d'achat : 5820 Frais de téléphone

Terme de paiement : 2 Net 30 jour(s)

Payer à :

Numéro de client : Escompte sur taxes et transport Date d'ouverture : 13-05-11

Liste de prix : Liste 1 Langue du fournisseur : Français

Achat

Date dernier achat :

Achats : 0,00

Back-order permis :

Taxation des achats

Groupe de taxes : T.V.Q. Québec

Exceptions de taxe :

Client

Client : 5553130

Enregistrer

Numéro : 5553130 Clé de tri : Turner, Lucienne

Coordonnées Dossier Dossier (suite) Taxe Divers

Vendeur :

Territoire :

Terme de paiement : 1 Comptant

Facturer à :

Expédition :

Rabais client permis :

Coordonnées | Dossier | Dossier (suite) | Taxe | Divers

Marge de crédit
 Type de marge : Sur autorisation | Montant de la marge : 2 500,00

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

Compte à recevoir
 État de compte : Standard
 Chèque sans provision : 0
 Intérêt : 24,00
 Avis de crédit : 0
 Escompte sur taxes et transport :

Duverture du dossier
 Date : 13-01-01

Achats
 Total des achats : 0,00
 Dernier achat :

Coordonnées | Dossier | Dossier (suite) | Taxe | Divers

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

Groupe de produits

Groupe de produits : 1

Numéro : 1 | Description : Ordinateur

Dossier | Comptes de vente | Comptes d'achat

Recevable	Compte	Catégorie	Description
Compte recevable no.0	4040	Revenus	Revenus - Ordinateur

Dossier | Comptes de vente | Comptes d'achat

Recevable	Compte	Catégorie	Description
Compte recevable no.0	5040	Dépenses	Achat - Ordinateur

Produit

Produit : 13

Numéro : 13 Français : Ensemble Core II Duo E6400

Dossier Description Prix Quantité Fournisseur Composante Photo

Groupe de produits : 1 Ordinateur

Utiliser une exception de taxe spécifique pour ce produit

Code d'unité (long) : Chaque Code d'unité : ch

Localisation : Séquence :

CUP : CUP Variable

Dossier Description Prix Quantité Fournisseur Composante Photo

Anglais :

Description 3 :

Tri 1 : Ensemble Core II

Tri 2 :

Commentaire : Rappeler au client d'effectuer des mises à jour fréquemment.

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

Dossier Description Prix Quantité Fournisseur Composante Photo

Prix de vente			Prix quantité		
	Prix de vente	Marge	Quantité	Prix de vente	Marge
Prix 1 :	1 429,99	39,51	De 1 à :	0	0,00
Prix 2 :	0,00	0,00	Jusqu'à :	0	0,00
Prix 3 :	0,00	0,00	Et plus :	0,00	0,00
Prix 4 :	0,00	0,00	Coût du produit		
Prix suggéré :	0,00	0,00	Dernier coûtant : 865,00		
			Coûtant moyen : 865,00		

Dossier Description Prix Quantité Fournisseur Composante Photo

Quantité

En inventaire :	4	Achat	
En commande :	0	Point de commande :	0
En soumission :	0	Quantité maximum :	0
En réserve :	0	Quantités en souffrance	
En achat :	0	<input checked="" type="checkbox"/> B.O. permis pour le produit	
Disponible :	4	<input checked="" type="checkbox"/> B.O. permis selon paramètre du groupe de produits	
En démo :	0		
En réparation :	0		

Dossier Description Prix Quantité Fournisseur Composante Photo

Fournisseur	Produit fournisseur	Délai	Qté écono.	En achat	Prochain coûtant
1 5552000	63	0	0	0	1 200,00

Département

Département : 1

Numéro : 1 Clé de tri : Employé (e)

Description : Employé (e)

Dossier Salaires Contributions Déductions

Fréquence et format horaire
 Fréquence de paie : Hebdomadaire Format horaire : Décimales

Intervalles
 Première période : Du : 12-12-23 Au : 12-12-29 Émis le : 13-01-03
 Dernière période : Du : 13-12-15 Au : 13-12-21 Émis le : 13-12-26

Périodes
 Périodes imposables : 52 Prochaine période : 1

Banque et salaire
 Compte de banque : 1040 Salaire minimum : 1 - 10.350

Format de chèque de paie
 Format de chèque :

Dossier Salaires Contributions Déductions

No	Description des salaires	Dépenses
101	Salairé régulier	5710
102	Salairé horaire régulier	5710
103	Salairé horaire X 1,5	5710
104	Salairé horaire X 2,0	5710
106	Congés payés	5710
109	Remb. des dépenses	5710
Description		Passif
Salairé net		2410

Dossier Salaires Contributions Déductions

No	Contributions de l'employeur	Dépenses	Passif
401	RRQ	5740	2350
403	Assurance-emploi	5720	2310
404	Vac. à payer sur salaires	5710	2300
407	Assurance collective	5770	2400
408	FSS	5750	2370
409	CSST	5760	2390
414	RQAP	5745	2355

Dossier Salaires Contributions Déductions

Déductions de l'employé

No	Déductions de l'employé	Passif
705	Assurance collective	2400

Retenues à la source

No	Retenues à la source	Passif
901	Impôt fédéral	2330
902	Impôt provincial	2360
903	RRQ	2350
905	Assurance-emploi	2310
907	RQAP	2355

Employé

Employé : 1 [?] [] [X]

Technicien [Enregistrer]

Numéro : 1 Clé de tri : Poitras Fonction : Technicien
 Nom : Poitras Prénom : Julien Département : 1

Coordonnées **Dossier** Fonction Définition Salaires Avantages Contr. Déd. Documents Paiements

Impôt fédéral
 Méthode de calcul : Salaire
 Exemption personnelle : 11 138,00 Table
 Déduction région éloignée : 0,00
 Impôt additionnel à retenir : 0,00
 Déduction supplémentaire : 0,00

Cotisation extérieure (\$/an)
 REER : 0,00 Fonds de trav. : 0,00 1 - F
 Méthode de calcul
 Assurance-emploi : 1 - Assujetti RQAP : 1 - Assujetti
 RRQ : 1 - Normal
 Compte employeur fédéral
 Compte de retenues sur la paie : 1 - Taux normal
 Format de chèque de paie
 Numéro : Journée de travail
 Heures : 1 - 8,00 8,00

Impôt provincial
 Méthode de calcul : Salaire
 Exemption personnelle (ligne 10) : 11 305,00 Table
 Contribution santé (ligne 22) : 1 - Assujetti
 Impôt additionnel à retenir : 0,00
 Déduction supplémentaire : 0,00

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

Activer Désactiver

Fonctions actives

No	Nom de la fonction	Dép.	Description	Paie
[1]	Technicien	1	Employé (e)	<input checked="" type="checkbox"/>

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

Types de salaires
 Salaire régulier
 Salaire horaire

Options de la fonction
 Assurance collective
 CSST
 Exemption FSS

Mode de remise
 Vacances : Cumulatif
 Région : 0

Dates
 Début :
 Fin :

Champs définissables

Description	Fonction	Employé
Nbre jours par an	0,00	0,00
Jours disponibles	0,00	0,00
Heures accumulées	0,00	0,00

Commentaire

Coordonnées	Dossier	Fonction	Définition	Salaires	Avantages	Contr.	Déd.	Banques RH	Documents	Paiements
No	Description des salaires		Format	Heures	Prédéfinis	Montant				
102	Salaire horaire régulier		\$/heure	40,00	Spécifique =>	25,000				
103	Salaire horaire X 1,5		\$/heure	0,00	Spécifique =>	37,500				
104	Salaire horaire X 2,0		\$/heure	0,00	Spécifique =>	50,000				
109	Remb. des dépenses		\$/paie			0,00				

Coordonnées	Dossier	Fonction	Définition	Salaires	Avantages	Contr.	Déd.	Banques RH	Documents	Paiements
No	Avantages imposables		Format	Prédéfinis	Montant					
308	Assurance collective - féd.		\$/paie		0,00					
309	Ass. coll. vie - prov.		\$/paie		0,00					
311	Ass. coll. maladie - prov		\$/paie		0,00					

Coordonnées	Dossier	Fonction	Définition	Salaires	Avantages	Contr.	Déd.	Banques RH	Documents	Paiements
No	Contributions de l'employeur		Format	Prédéfinis	Montant					
404	Vac. à payer sur salaires		% du salaire		4,000					
407	Assurance collective		\$/paie		12,95					
409	CSST		% du salaire	1 - 1,070	1,070					

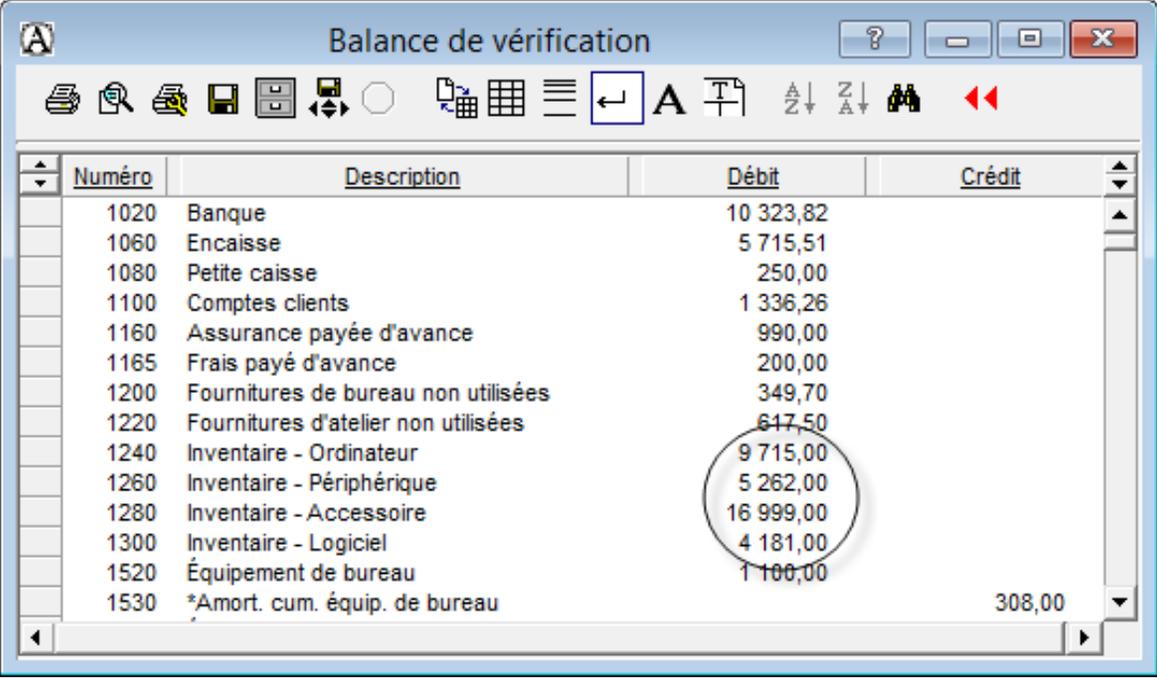
Coordonnées	Dossier	Fonction	Définition	Salaires	Avantages	Contr.	Déd.	Banques RH	Documents	Paiements
No	Déductions de l'employé		Format	Prédéfinis	Montant					
705	Assurance collective		\$/paie		12,95					

Coordonnées	Dossier	Fonction	Définition	Salaires	Avantages	Contr.	Déd.	Banques RH	Documents	Paiements
Appliquées à la fonction										
No	Description	Entrée	Format	Prédéfinis						
Appliquées à l'employé										
No	Description	Entrée	Format	Prédéfinis	Jour					
1	Congés de maladie	Lot	i/année	1 : Nbre de jours	5,00					

Ajustement d'inventaire avant la production de rapports

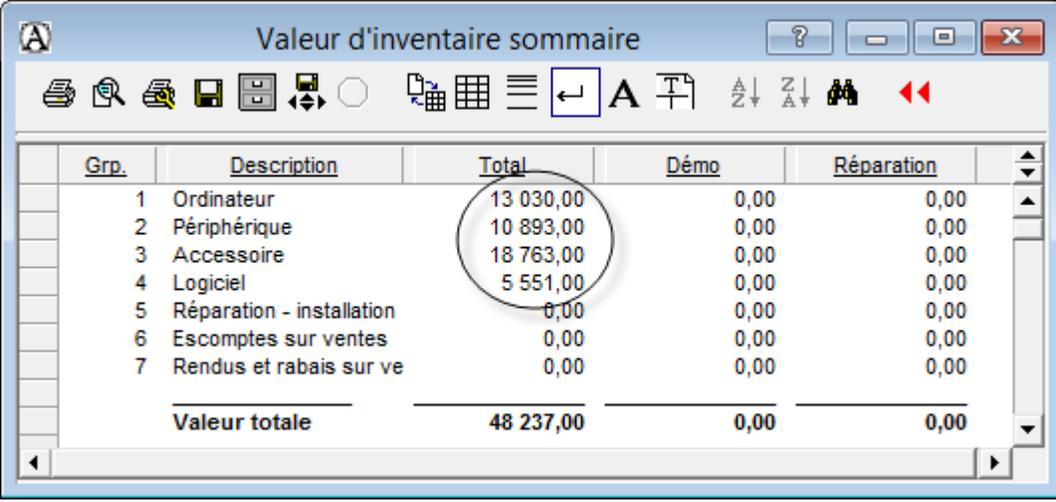
Il est primordial d'effectuer une régularisation du stock avant de produire les états financiers, sinon ils sont faux.

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



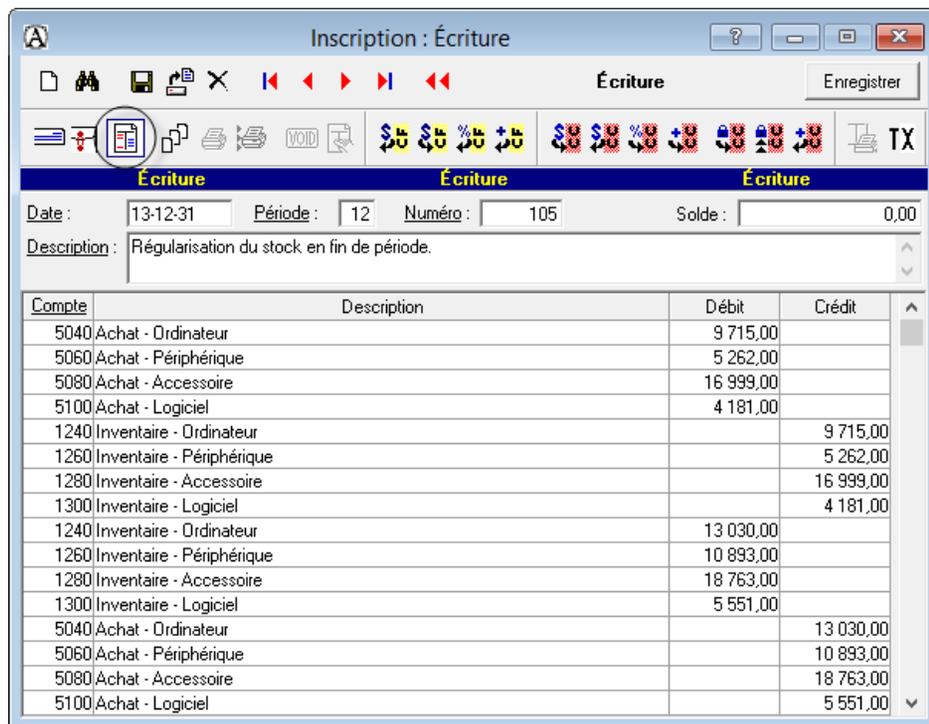
Numéro	Description	Débit	Crédit
1020	Banque	10 323,82	
1060	Encaisse	5 715,51	
1080	Petite caisse	250,00	
1100	Comptes clients	1 336,26	
1160	Assurance payée d'avance	990,00	
1165	Frais payé d'avance	200,00	
1200	Fournitures de bureau non utilisées	349,70	
1220	Fournitures d'atelier non utilisées	617,50	
1240	Inventaire - Ordinateur	9 715,00	
1260	Inventaire - Périphérique	5 262,00	
1280	Inventaire - Accessoire	16 999,00	
1300	Inventaire - Logiciel	4 181,00	
1520	Équipement de bureau	1 100,00	
1530	*Amort. cum. équip. de bureau		308,00

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



Grp.	Description	Total	Démo	Réparation
1	Ordinateur	13 030,00	0,00	0,00
2	Périphérique	10 893,00	0,00	0,00
3	Accessoire	18 763,00	0,00	0,00
4	Logiciel	5 551,00	0,00	0,00
5	Réparation - installation	0,00	0,00	0,00
6	Escomptes sur ventes	0,00	0,00	0,00
7	Rendus et rabais sur ve	0,00	0,00	0,00
	Valeur totale	48 237,00	0,00	0,00

- Passez les écritures de régularisation au journal général :

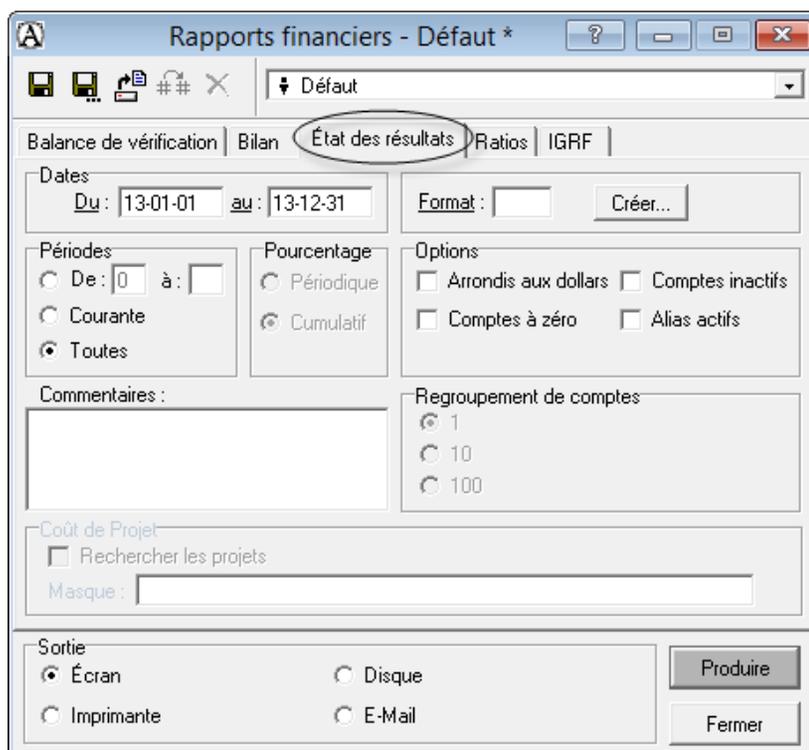


Rapports

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

- Cliquez sur l'onglet *Comptabilité* et choisissez le menu *Rapports financiers*.

État des résultats



Bilan

The screenshot shows the 'Rapports financiers - Défaut' dialog box. The 'Bilan' tab is selected and circled in red. The 'Date' field is set to '13-12-31'. The 'Format' field is empty, and there is a 'Créer...' button next to it. Under 'Options', there are four checkboxes: 'Arrondis aux dollars', 'Comptes inactifs', 'Comptes à zéro', and 'Alias actifs', all of which are unchecked. Under 'Regroupement de comptes', there are three radio buttons: '1' (selected), '10', and '100'. Under 'Coût de Projet', there is a checkbox for 'Rechercher les projets' which is unchecked, and a 'Masque' text input field. At the bottom, the 'Sortie' section has four radio buttons: 'Écran' (selected), 'Disque', 'Imprimante', and 'E-Mail'. There are 'Produire' and 'Fermer' buttons on the right side.

Balance de vérification

The screenshot shows the 'Rapports financiers - Défaut' dialog box with the 'Balance de vérification' tab selected and circled in red. The 'Date' field is set to '13-12-31'. The 'Inclure' section has a checkbox for 'Comptes inactifs' which is unchecked. Under 'Périodes', there are two radio buttons: 'De : 0 à : ' (with empty input fields) and 'Toutes' (selected). Under 'Coût de Projet', there is a checkbox for 'Rechercher les projets' which is unchecked, and a 'Masque' text input field. At the bottom, the 'Sortie' section has four radio buttons: 'Écran' (selected), 'Disque', 'Imprimante', and 'E-Mail'. There are 'Produire' and 'Fermer' buttons on the right side.

Liste des transactions

- Cliquez sur l'onglet *Comptabilité* et choisissez le menu *Liste des transactions*.

Rapports des transactions - Défaut *

Transactions | Lots

Type de liste:
 Sommaire
 Détaillée

Inclure:
 Chèques
 Dépôts
 Écritures

Périodes:
 De : 12 à :
 Courante
 Toutes

Options:
 Historique
 Exclusif
 Quantités
 Liste compacte

Indice:
 Rechercher les transactions contenant :

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

Coût de Projet:
 Rechercher les projets Masque :

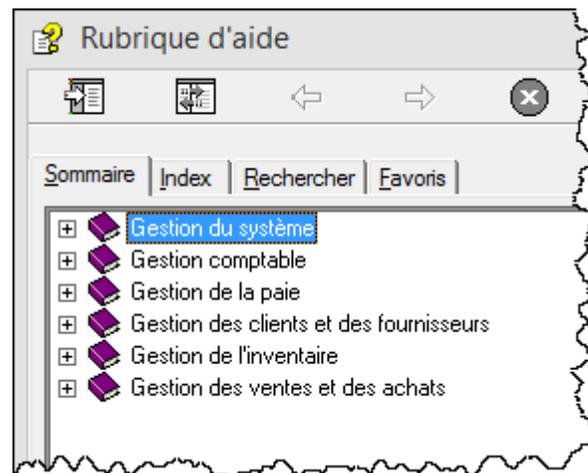
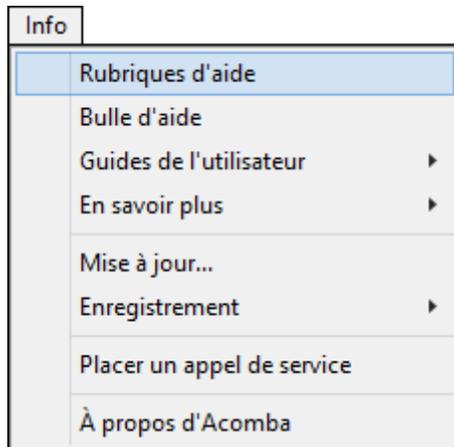
Date : 13-12-31

Sortie:
 Écran
 Imprimante
 Disque
 E-Mail

Produire
Fermer

Aide

- Cliquez sur *Info* de la barre de menus.



Grand résumé

