

Ouverture d'un exercice comptable



GAP
INFORMATIQUE

Contenu

Introduction	1
Création d'un nouvel exercice	2
Ouverture automatique d'un nouvel exercice.....	6
Correction de l'erreur grave : le solde du compte collectif 400000 Clients (ou 440000 Fournisseurs) ne correspond pas à la balance des comptes tiers.....	9

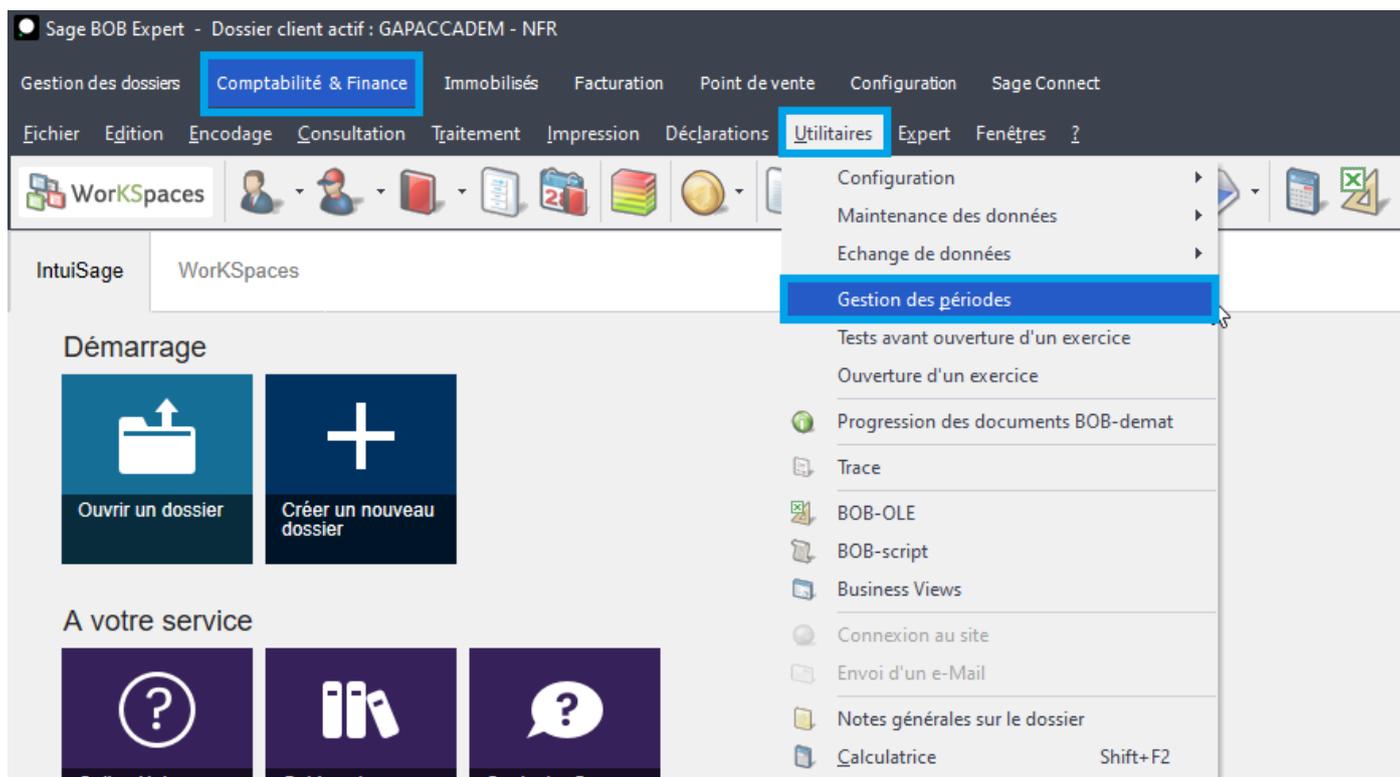


Introduction

Ce document reprend les étapes à suivre pour la création et l'ouverture d'un nouvel exercice comptable.

Avant toute chose, il faut savoir si le nouvel exercice comptable (N) est déjà disponible.

Pour effectuer cette vérification, rendez-vous dans le menu Comptabilité & Finance | Utilitaires | Gestion des périodes.



Comptabilité & Finance | Utilitaires | Gestion des périodes

Vérifier si la liste déroulante propose l'exercice comptable N.

- Si la liste présente l'année N, vous pouvez passer à la section « Ouverture automatique ».
- Sinon, vous devez d'abord créer le nouvel exercice.

Création d'un nouvel exercice

Remarque : le logiciel permet de travailler sur 3 exercices comptables.

L'ouverture de l'exercice N va rendre l'exercice N-3 indisponible en encodage.

Par contre, tous les exercices comptables restent disponibles en consultation et en impression.

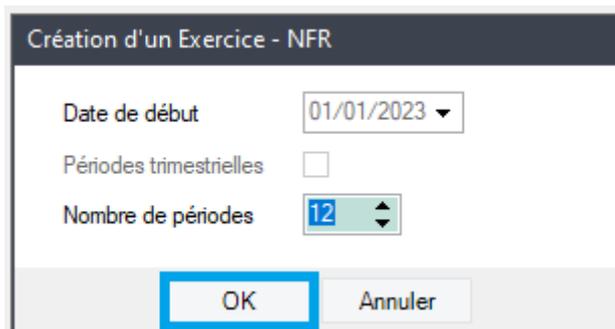
Depuis le menu Comptabilité & Finance | Utilitaires | Gestion des périodes, sélectionnez l'icône « Ajouter » pour créer un nouvel exercice.

Après confirmation, le programme propose la création d'un nouvel exercice.

The image shows two overlapping windows from a software application. The background window is titled 'Gestion des périodes - NFR' and contains a form for creating a new accounting period. The 'Exercice' dropdown is set to '2023' and the 'Libellé' field also contains '2023'. Below the form is a table with columns for 'Déf.', 'Desc', 'Mois', 'Année', and 'Clôture' (subdivided into 'A', 'V', 'Fin', 'O.D.'). The first row is selected, showing '*/2023' for the period and '0' for the month. The 'Clôture' columns for this row are all checked. The foreground window is a 'Confirmation' dialog box with a traffic light icon. It contains the following text: 'Vous êtes sur le point de créer un nouvel exercice comptable !', 'Cette opération est irréversible.', 'N'oubliez pas que l'encodage est limité aux trois derniers exercices comptables. Nous vous conseillons de ne pas créer des exercices à l'avance, mais bien lorsque vous serez prêts à encoder les premières écritures sur ce nouvel exercice.', and 'Confirmez-vous l'opération ?'. At the bottom of the dialog are two buttons: 'Oui' (highlighted with a blue border) and 'Non'.

Comptabilité & Finance | Utilitaires | Gestion des périodes | Ajouter

On peut éventuellement ajuster le nombre de périodes (exercice prolongé ou raccourci).



Création d'un Exercice - NFR

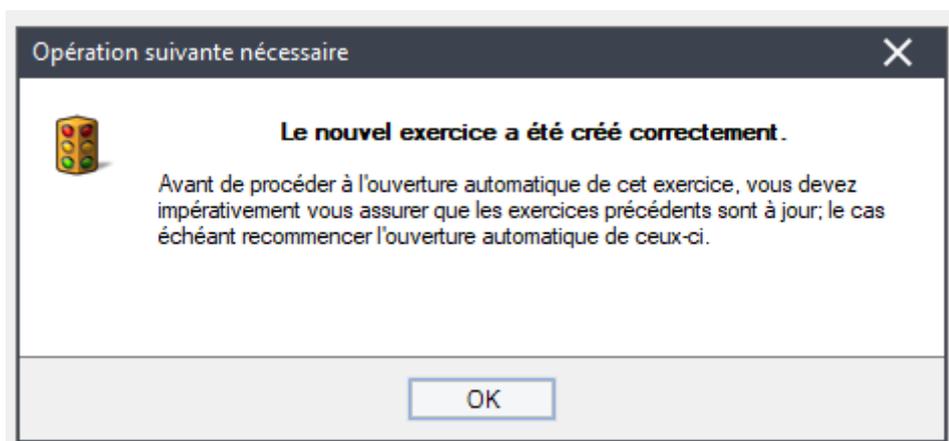
Date de début 01/01/2023 ▾

Périodes trimestrielles

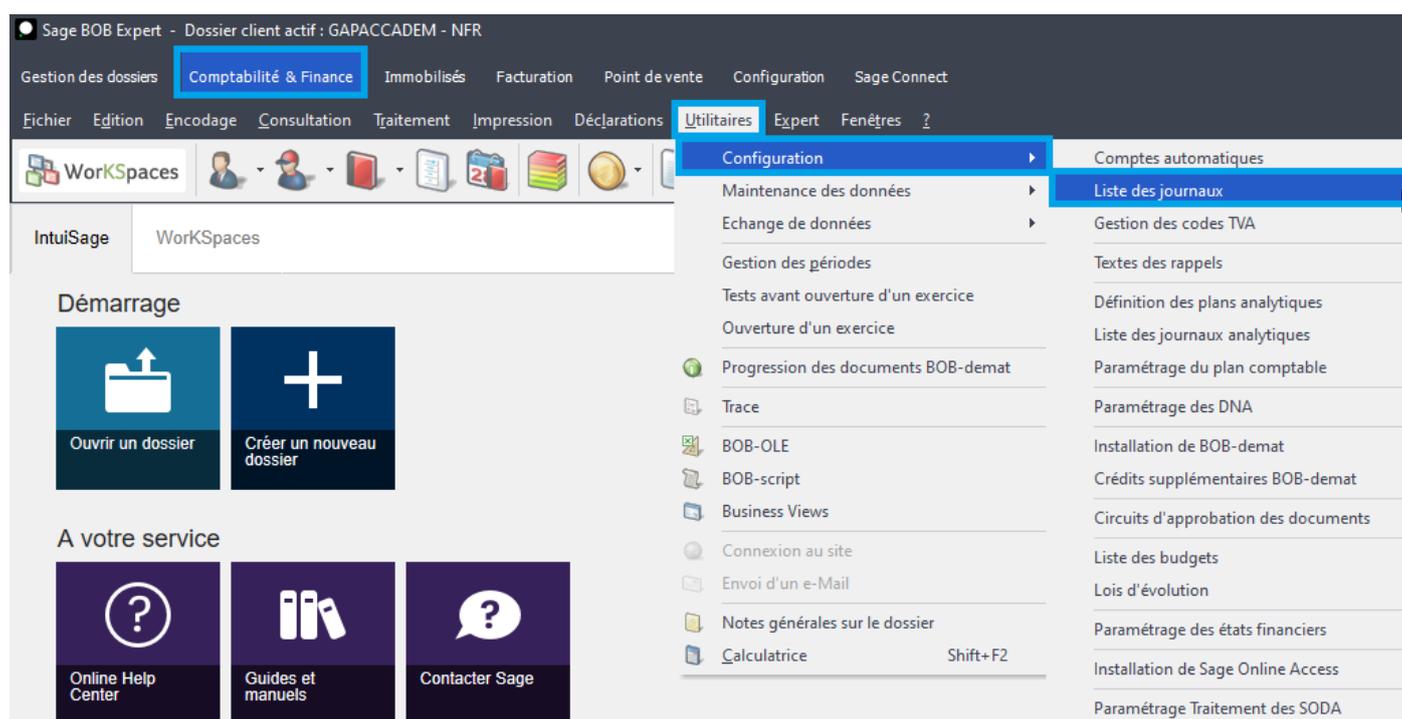
Nombre de périodes 12

OK Annuler

Lorsque vous cliquez sur OK, le programme crée le nouvel exercice et transfère certains soldes.



Il faut éventuellement adapter la numérotation des pièces des journaux, via le menu Comptabilité & Finance | Utilitaires | Configuration | Liste des journaux.



Comptabilité & Finance | Utilitaires | Configuration | Liste des journaux

Vous pouvez opter pour la numérotation formatée, en vous aidant de l'assistant.

Journaux - NFR
ACH

Réf. Non imput.

Nom Confidentiel

Type Sans valid.

Importation

Caractérist. BOB-demat Mémo Apparence

Encodage

Gest. TVA BOB-demat Journal partageable

Gestion des devises

Financier

Compte

TVA / frais Devise

Solde négatif

Solde de fin

Prochain encodage

	N° doc	Période
Exercice 2024	1	
Exercice 2023	23020005	02/2023
Exercice 2022	22020006	09/2022

Numérotation formatée YYMMNNNN Assistant

Assistant numérotation formatée - NFR

Modèle

Longueur

Format

Exemple de résultat 23000001 (pour la période **/2023)

OK
Annuler

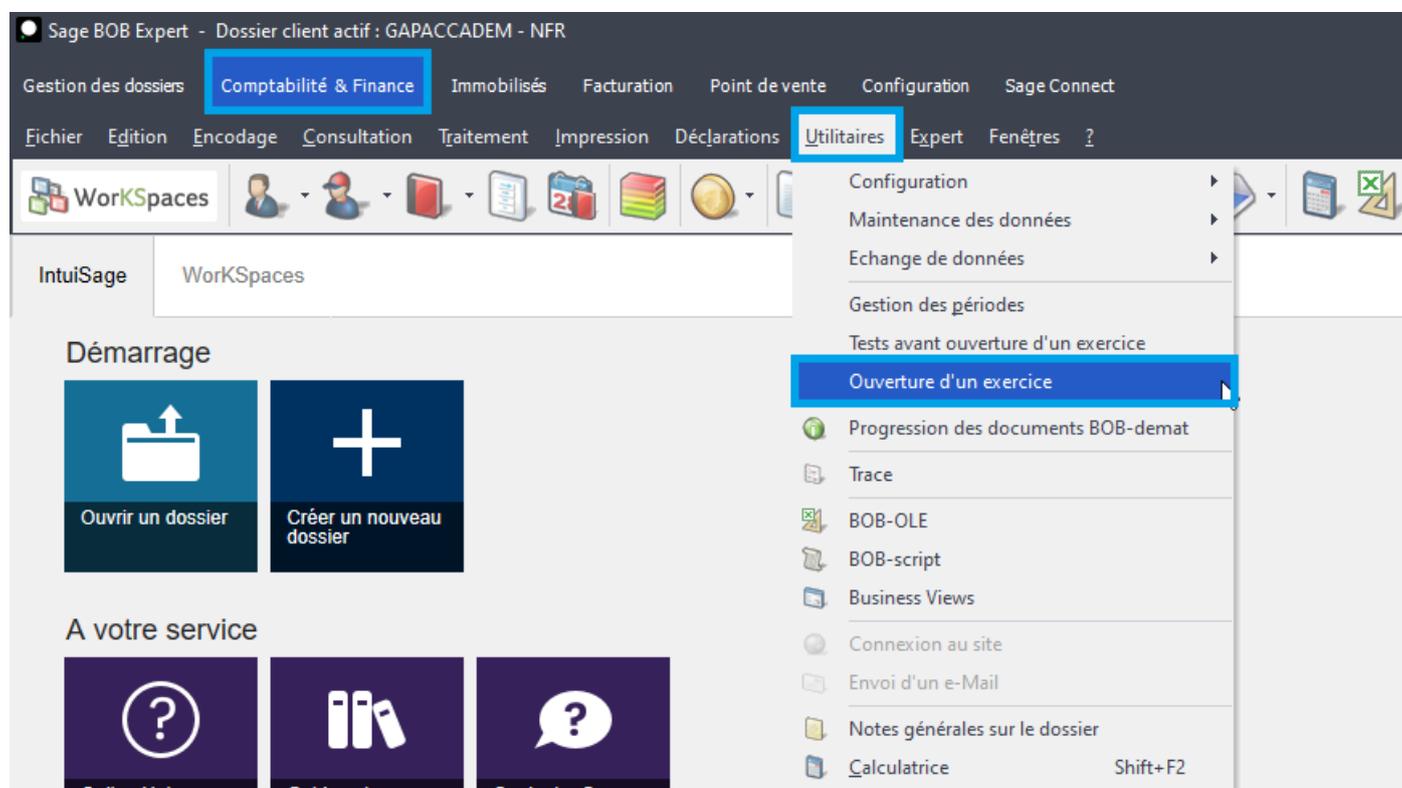
Comptabilité & Finance | Utilitaires | Configuration | Liste des journaux

Ouverture automatique d'un nouvel exercice

Remarque : cette opération consiste à reporter les soldes fin N-1 des comptes au début de l'exercice N.

Si vous continuez à travailler sur l'année N-1, cette opération devra être effectuée à nouveau pour refléter en N les derniers encodages de l'exercice N-1.

Dans le menu Comptabilité & Finance | Utilitaires | Ouverture d'un exercice, choisissez l'exercice à ouvrir.



Comptabilité & Finance | Utilitaires | Ouverture d'un exercice

Le logiciel affiche soit l'ouverture existante, soit « Néant » si elle n'a pas encore été effectuée. Il affiche également l'ouverture à réaliser.

Vous pouvez accepter ou modifier le numéro de pièce, la date et le commentaire de l'écriture de réouverture.

Si l'écriture d'affectation du résultat n'a pas encore été effectuée, vous devez reporter le résultat. Il faut indiquer le numéro de compte pour un bénéfice (140000) ou une perte (141000).

OUVERTURE D'UN EXERCICE COMPTABLE

Si l'affectation du résultat a été effectuée, le programme vous indique que les comptes sont déjà soldés.

Ensuite, cliquez sur l'engrenage pour lancer l'ouverture.

NB : N'oubliez pas de vérifier la numérotation de vos journaux.

The image shows two overlapping windows from a software application. The main window is titled "Ouverture d'un exercice - NFR". It has a dropdown menu for "Exercice" set to "2024". Below this, there are sections for "Ouverture existante" (containing "Néant") and "Ouverture à réaliser". The "Ouverture à réaliser" section contains a table with columns "Journal", "Période", "Pièce", and "Date". The first row is "REOP", "**/2024", "20240001", and "01/01/2024". Below the table is a text field "Ouverture Automatique". The "Perte" section shows "6.690,46 D" and "sur le compte" with a value of "141000". There are three checkboxes: "Réouverture en devise", "Réouverture des collectifs en devise", and "Réouverture des collectifs en solde". At the bottom left of the window is a gear icon. Overlaid on the right is a "Confirmation" dialog box with a question mark icon and the text "Confirmez-vous la réouverture automatique de cet exercice ?". It has two buttons: "Oui" and "Non".

The image shows a "Ouverture effectuée" dialog box. It has a title bar with a close button. The main area contains a traffic light icon and the text "Ouverture effectuée." followed by "L'OD d'ouverture a été correctement générée." At the bottom is an "OK" button.

Correction de l'erreur grave : le solde du compte collectif 400000 Clients (ou 440000 Fournisseurs) ne correspond pas à la balance des comptes tiers

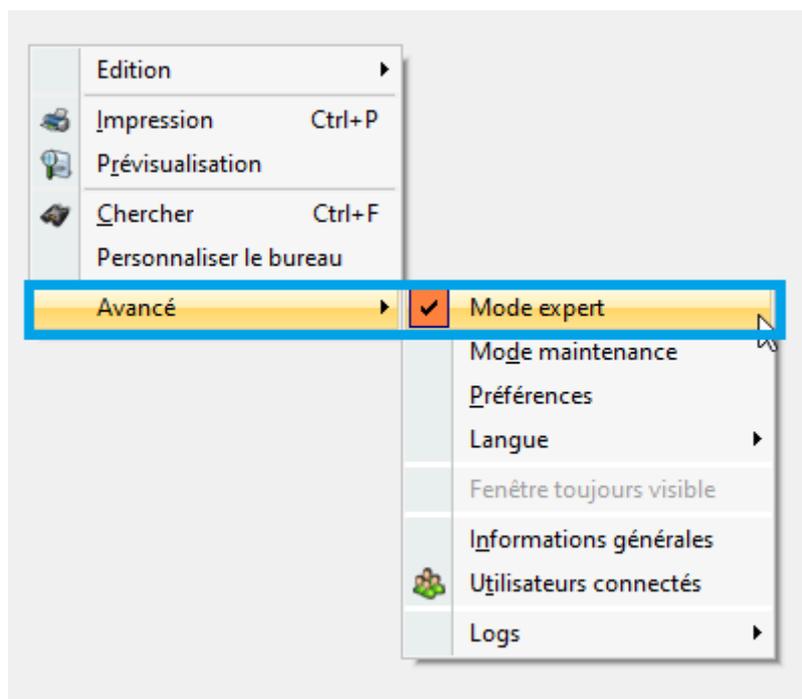
Il arrive que cette erreur apparaisse lors des réouvertures :



Dans ce cas, il est opportun de lancer un recalcul des balances avant de réexécuter l'ouverture de l'exercice.

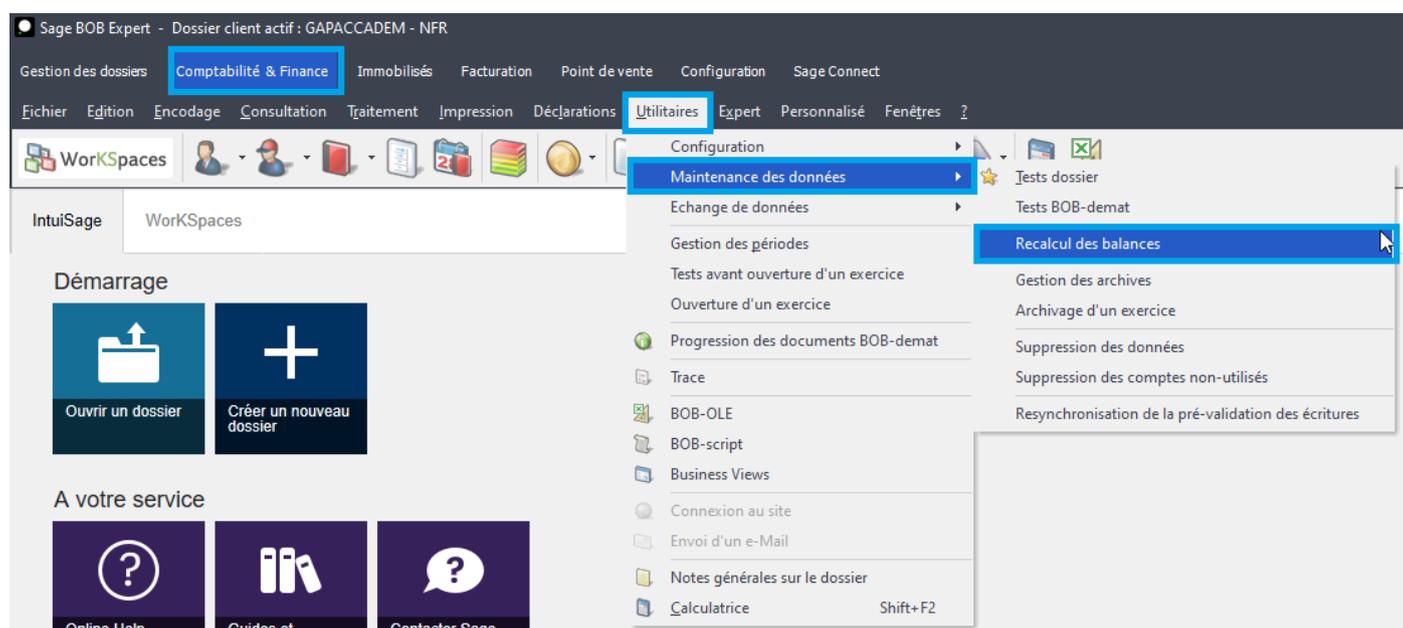
Préalablement, demandez à tous les utilisateurs de quitter le dossier.

Activez ensuite le mode Expert, en effectuant un clic-droit sur votre bureau Bob, Avancé | Mode expert.



Clic droit | Avancé | Mode expert

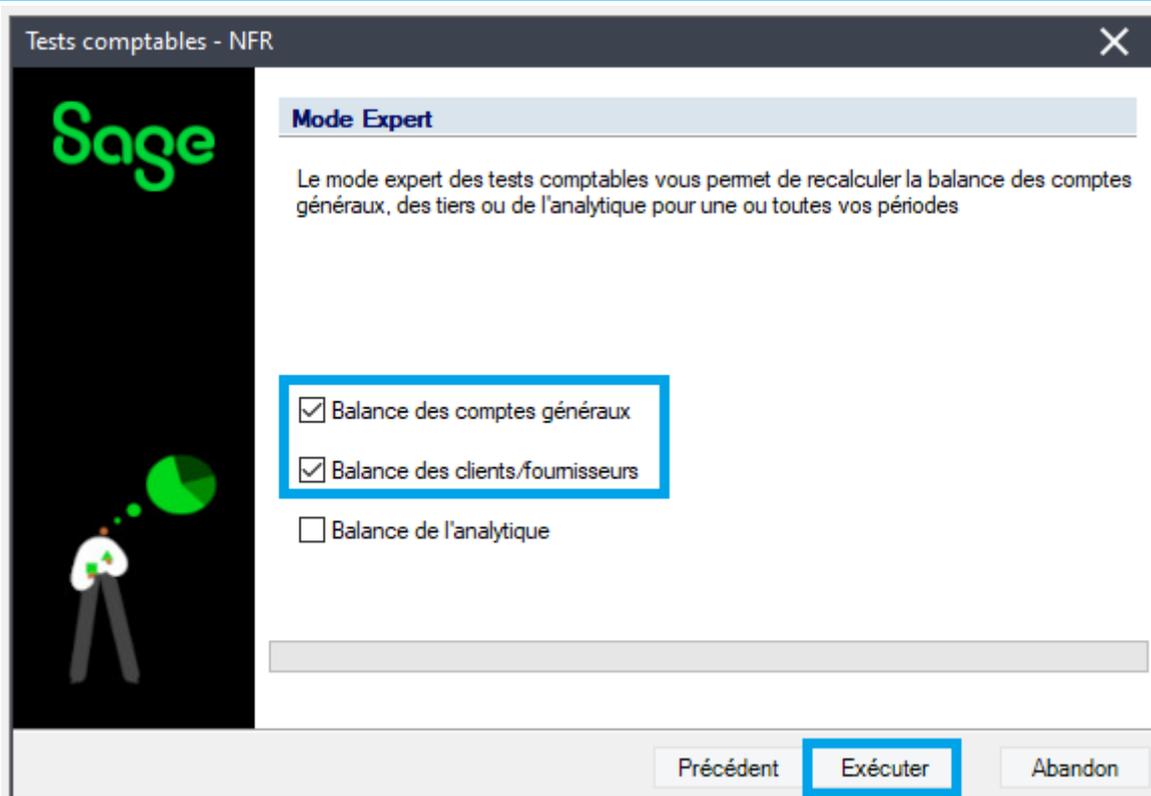
Dans le menu Comptabilité & Finance | Utilitaires | Maintenance des données, choisissez l'option « Recalcul des balances. »



Comptabilité & Finance | Utilitaires | Maintenance des données

Cocher les balances des comptes généraux et les balances des clients et/ou fournisseurs puis cliquer sur Exécuter.

OUVERTURE D'UN EXERCICE COMPTABLE



Patienter. Une fois la procédure terminée, cliquer sur « Terminer ».

