



Crésus Comptabilité

9 - Aide au pointage

- 9.1 - Saisie manuelle dans le journal
- 9.2 - Saisie manuelle dans un extrait de compte
- 9.3 - Traitement des écritures groupées
 - 9.3.1 - Rassembler les écritures d'un groupe
 - 9.3.2 - Filtrer les écritures
- 9.4 - Soldes à nouveau détaillés

9 - Aide au pointage

Dans un extrait de compte (§8.1 Extraits de comptes), l'aide au pointage sert à rapprocher les écritures d'un même groupe et d'évaluer la balance de ce groupe. Cette fonctionnalité permet de contrôler une comptabilité, par exemple en **identifiant des factures ouvertes** ou en **cachant des factures équilibrées** (lettrage comptable automatique). Le mécanisme se base sur un code saisi avec l'écriture dans 2 données supplémentaires nommées Groupe et Réf. Un code est composé de chiffres ou de lettres (maximum 24 caractères). L'aide à la saisie affiche la liste des codes existants.

Il faut, pour cela, attribuer un groupe aux écritures liées. Cela peut se faire :

- automatiquement par la comptabilisation d'écritures en provenance de Crésus Facturation.
- manuellement au moment de la saisie dans le journal des écritures,
- manuellement sur des écritures existantes depuis un extrait de compte ou le journal des écritures.

Dans les extraits de compte, il est alors possible de faire apparaître toutes les écritures d'un même groupe ensemble, indépendamment de la date. Dans un tel extrait de compte, on peut également voir le solde de chaque groupe. Les outils permettent de choisir d'afficher les écritures groupées, non groupées, etc. (§9.3 Traitement des écritures groupées).

Les explications qui suivent concernant le champ Groupe s'appliquent de manière identique pour le champ Réf.

9.1 - Saisie manuelle dans le journal

Par défaut, les colonnes Groupe et Réf ne sont pas affichées dans le journal. Pour les afficher il faut utiliser la commande *Options – Définitions*, passer dans l'onglet *Affichage* et cocher l'option *Affiche les colonnes pour l'aide au pointage*.

Journal principal							01.01.15 - 31.12.15	
Date	Débit	Crédit	Pièce	Libellé	Somme	Groupe	Réf.	
03.03.15	4200	2000	18	Achat marchandises Import	2'000.00			
05.03.15	...	3200		Vente boulons, (TVA) net, TVA	138.89	B001	Arnaud	
05.03.15	...	2200		Vente boulons, 8% de TVA (TVA)	11.11	B001	Arnaud	
05.03.15	1100	...		Vente boulons Total, (TVA)	150.00	B001	Arnaud	


TVA: TVA 7.6 / 8.0 %	8.0 %	<input type="checkbox"/> Achat/Paiement	<input type="radio"/> Sans TVA (net)	Net: 138.89	Brut: 150.00
<input type="radio"/> Débit	<input checked="" type="radio"/> Crédit	<input type="checkbox"/> Vente/Paiement	<input checked="" type="radio"/> Avec TVA (brut)	TVA: 11.11	

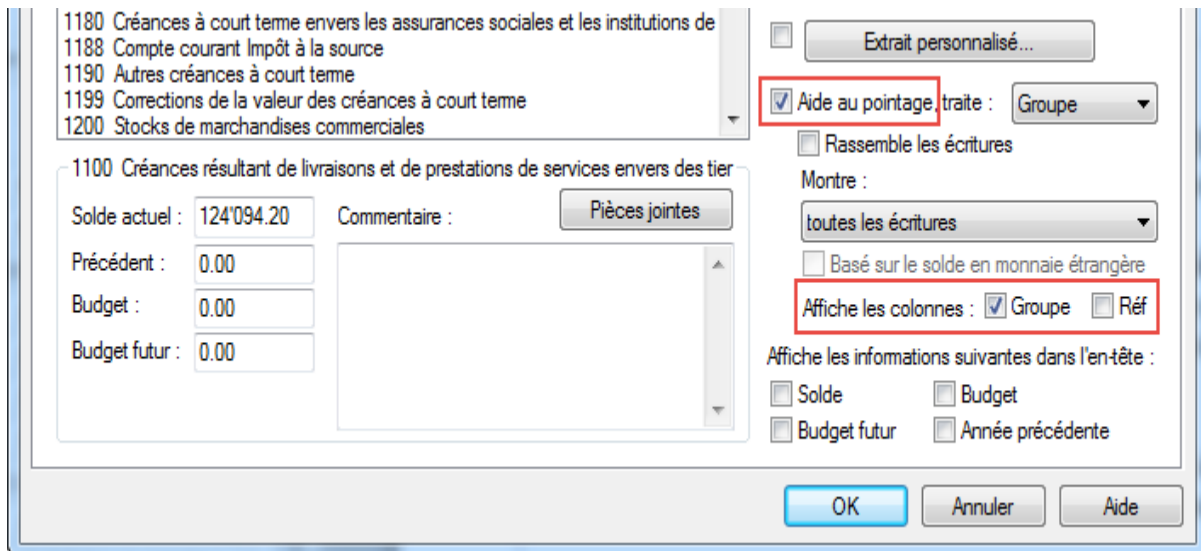
05.03.15	1100	3200	23	Vente boulons	150.00	B001	Arnaud
----------	------	------	----	---------------	--------	------	--------

L'aide à la saisie affiche la liste des codes existants.


9.2 - Saisie manuelle dans un extrait de compte

Pour accéder à l'aide au pointage dans un extrait de compte, il faut cocher l'option :

- Cliquez sur l'icône  ou exécutez la commande *Présentation – Extrait de compte*.
- Cochez l'option *Aide au pointage* :



- Vous pouvez encore choisir d'afficher la colonne *Groupe*, la colonne *Réf* ou les 2 colonnes.

Dans l'extrait de compte, utilisez l'outil tampon  (§5.3.1 Le bouton de gauche et les outils) pour affecter un code de groupe.

Compte 1100 Créances résultant de livraisons et de prestations de 01.01.15 - 31.12.15							
Date	C/P	Libellé	Débit	Crédit	Solde	Groupe	
01.01.15	9100	Solde à nouveau Créances résu	87'120.45		87'120.45		
15.01.15	3200	Vente Girard Total, (TVA)	3'245.00		90'365.45		
15.01.15	3200	Vente Girard	4'690.00		95'055.45		
13.02.15	3200	Facture 106 Total, (TVA)	6'276.80		101'332.25		
17.02.15	3200	Facture 102 Total, (TVA)	7'200.00		108'532.25		
17.02.15	3200	Facture 500, (EXPORT)	4'000.00		112'532.25		
17.02.15	3200	Facture102	650.00		113'182.25		
05.03.15	3200	Vente boulons Total, (TVA)	150.00		113'332.25	B001	
14.03.15	1020	Païement Facture 106, montant		1'276.95	112'055.30		
17.03.15	3200	Facture 107 Total, (TVA)	8'234.00		120'289.30		

Groupe "106" - absent de ce compte
 - absent d'autres comptes

Traite : Rassembler
 Montre :

- Sélectionnez les écritures à traiter.
- Tapez le code voulu dans le champ *Groupe*.
- Cliquez sur le bouton *Assigner*.

Compte 1100 Créances résultant de livraisons et de prestations de 01.01.15 - 31.12.15							
Date	C/P	Libellé	Débit	Crédit	Solde	Groupe	
01.01.15	9100	Solde à nouveau Créances résu	87'120.45		87'120.45		
15.01.15	3200	Vente Girard Total, (TVA)	3'245.00		90'365.45		
15.01.15	3200	Vente Girard	4'690.00		95'055.45		
✓ 13.02.15	3200	Facture 106 Total, (TVA)	6'276.80		101'332.25	106	
17.02.15	3200	Facture 102 Total, (TVA)	7'200.00		108'532.25		
17.02.15	3200	Facture 500, (EXPORT)	4'000.00		112'532.25		
17.02.15	3200	Facture102	650.00		113'182.25		
05.03.15	3200	Vente boulons Total, (TVA)	150.00		113'332.25	B001	
🔍 14.03.15	1020	Païement Facture 106, montant		1'276.95	112'055.30	106	
17.03.15	3200	Facture 107 Total, (TVA)	8'234.00		120'289.30		

- Les écritures s'affichent avec leur groupe.


À gauche de l'écran, vous trouvez des informations supplémentaires à propos du groupe dans le champ de saisie du groupe (sous la colonne Groupe) :

- Le nombre d'écritures affectées au groupe dans l'extrait de compte actuellement visible.
- Le nombre d'écritures affectées au groupe dans d'autres comptes.
S'il y en a, le texte présent dans d'autres comptes : n fois s'affiche en bleu. Cliquez sur le texte pour retrouver les écritures avec ce groupe dans les autres comptes. Une fois la ou les écritures trouvées vous pouvez revenir dans l'extrait de compte de départ en utilisant les fonctions de navigation

(§5.3.2 Le clic droite et les menus).

La barre de statut en bas à droite de la fenêtre indique le nombre d'écritures marquées :

Markiert: 3 12 / 0

Un clic sur l'icône  permet de supprimer toutes les marques. En cliquant sur cette icône en maintenant la touche `Shift` pressée, les marques sont supprimées sans qu'aucune question ne soit posée.

Les boutons suivants s'affichent dans la fenêtre de l'extrait de compte si la fonction Aide au pointage est active.

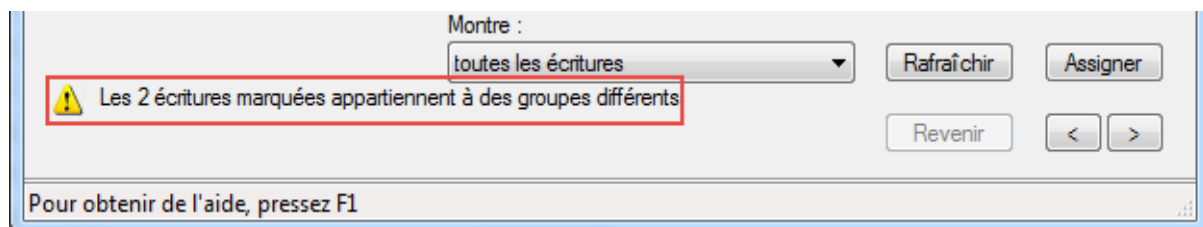
- *Assigner* : Assigne le groupe saisi à toutes les écritures marquées, puis supprime les marques.
- *Effacer* : Efface le groupe de toutes les écritures marquées, puis supprime les marques.
- *>* : Cherche l'écriture précédente appartenant au groupe saisi.
- *<* : Cherche l'écriture suivante appartenant au groupe saisi.
- *Rafraîchir* : Après avoir assigné un groupe à une écriture, cette dernière pourrait ne plus être affichée ou devrait être affichée dans un autre groupe en fonction du filtrage actuel (§9.3.2 Filtrer les écritures), pourtant elle reste à l'écran. En cliquant sur ce bouton, l'extrait de compte est réaffiché en fonction du filtrage. Par exemple : le filtrage actuel affiche *les écritures non groupées*. Vous assignez un groupe à une écriture : cette dernière continue à être affichée. En cliquant sur le bouton *Rafraîchir*, elle disparaît de l'affichage.

Les champs sous les colonnes Débit, Crédit et Solde affichent les totaux pour toutes les écritures marquées :

Konto 1000 Kasse							01.01.2030 - 31.12.2030	
Datum	G/K	Beleg	Buchungstext	Soll	Haben	Saldo	Gruppe	
01.01.2030	9100		Eröffnungssaldo Kasse	11'138.00		11'138.00		
16.01.2030	1020	3	Barbezug Bankkonto	500.00		11'638.00		
17.01.2030	1020	2	Geld abgehoben	200.00		11'838.00		
17.01.2030	3200	7	Barverkauf Total, (UST)	5'600.00		17'438.00		
17.01.2030	1020	2	Geld abgehoben	200.00		17'638.00		
15.03.2030	1020	23	Geld abgehoben	2'000.00		19'638.00		
20.04.2030	4200	29	Einkauf bar Total, (VSMID)		200.00	19'438.00		
15.05.2030	6550	20	Einkauf Kaugummi (100 Päckchen à CHF 1.-), Barzahlung Tot		100.00	19'338.00		
16.06.2030	1020	5	Barbezug Bankkonto	1'500.00		20'838.00		
20.06.2030	3000	7	Barverkauf Total, (UST)	200.00		21'038.00		
20.08.2030	3000	22	Barverkauf Total, (UST)	200.00		21'238.00		
			Bewegung	21'538.00	300.00	21'238.00		
				2'500.00	100.00	2'400.00		

Avertissements pour prévenir des erreurs de saisie

Lorsque des écritures marquées appartiennent à des groupes différents, un avertissement est affiché en bas à gauche de la fenêtre :



- Si on tente quand même d'assigner le groupe, Crésus Comptabilité demande une confirmation.

9.3 - Traitement des écritures groupées

9.3.1 - Rassembler les écritures d'un groupe

Pour rapprocher toutes les écritures d'un même groupe dans l'extrait de compte, il faut avoir activé l'option *Aide au pointage* (§9 Aide au pointage).

- Cochez l'option *Rassembler* pour que les écritures portant le même code soient rapprochées les unes des autres :

Compte 1100 Créances résultant de livraisons et de prestations de 01.01.15 - 31.12.15						
Date	C/P	Libellé	Débit	Crédit	Solde	Groupe
27.03.15	3200	Facture 121 Total, (TVA)	7'987.90		123'127.35	
19.04.15	1020	Paiement facture 107, montant		1'075.00	122'052.35	
12.06.15	1010	Encaissement		108.00	121'944.35	
20.06.15	...	Facture 19		500.00	121'444.35	
20.06.15	...	Facture 20		2'500.00	118'944.35	
13.02.15	3200	Facture 106 Total, (TVA)	6'276.80		6'276.80	106
14.03.15	1020	Paiement Facture 106, montant		1'276.95	4'999.85	106
05.03.15	3200	Vente boulons Total, (TVA)	150.00		150.00	B001
05.02.15	1020	Facture 117	148.50		148.50	F117
10.03.15	1020	Encaissement facture 117		148.50	0.00	F117
27.02.15	3200	Facture 118	350.00		350.00	F118
16.03.15	1020	Encaissement Facture 118		200.00	150.00	F118
29.03.15	1020	Encaissement Facture 118		150.00	0.00	F118
		Mouvement	130'052.65	5'958.45	124'094.20	

0.00 0.00 0.00

Traite : Groupe Rassembler Effacer

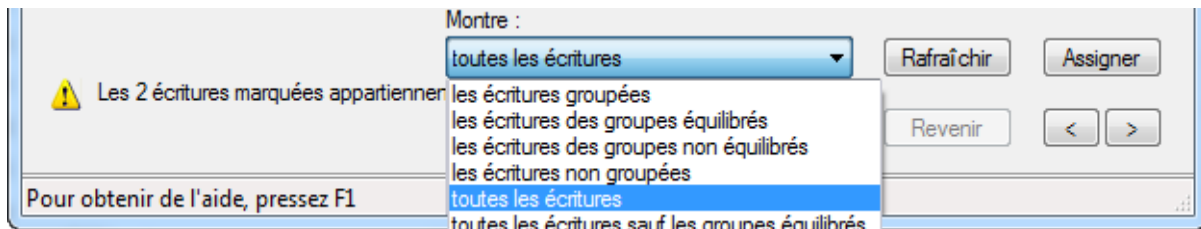
Montre : toutes les écritures Rafraîchir Assigner

- Crésus affiche alors les écritures du groupe et la colonne solde propose la balance du groupe. Dans cet exemple, les groupes F117 et F118 sont équilibrés, les groupes 106 et B001 ne le sont pas.

9.3.2 - Filtrer les écritures

Vous pouvez décider quelles écritures doivent être affichées :

- Cliquez sur la liste sous *Montre* pour afficher des options d'affichage :



- *Les écritures groupées* : seules les écritures avec un code dans la colonne groupe sont affichées.
- *Les écritures des groupes équilibrés* : seules les écritures appartenant à un groupe dont la balance est nulle sont affichées.
- *Les écritures des groupes non équilibrés* : seules les écritures appartenant à un groupe dont la balance est différente de zéro sont affichées.
- *Les écritures non groupées* : Crésus ne montre que les écritures qui n'appartiennent à aucun groupe.
- *Toutes les écritures* : toutes les écritures sont affichées, qu'elles appartiennent ou non à un groupe.
- *Toutes les écritures sauf les groupes équilibrés* : l'extrait présente toutes les écritures, groupées ou non, sauf les écritures qui font partie d'un groupe équilibré.

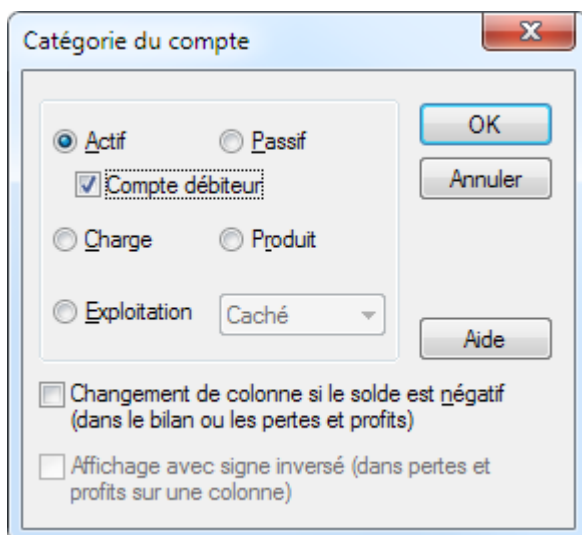
9.4 - Soldes à nouveau détaillés

Lorsqu'il y a des factures ouvertes en fin d'année, il est souhaitable de ventiler le solde à nouveau des comptes débiteurs et créanciers pour obtenir le détail des factures ouvertes. Sans cela, le détail des factures serait perdu et il serait impossible de contrôler les factures impayées dans la comptabilité de l'année suivante.

À la réouverture d'une nouvelle année (§11.2 La réouverture), Crésus peut ventiler automatiquement les soldes à nouveau, on retrouve alors une écriture de solde à nouveau par groupe.

Il faut cependant au préalable identifier les comptes concernés dans le plan comptable comme étant des comptes débiteurs ou créanciers.

Dans le plan comptable, il faut activer l'option dans la catégorie des comptes à ventiler (§4.2 Adapter le plan comptable). Lors de la création ou de la modification d'un compte, affichez l'aide à la saisie (touche **F2**) dans la colonne Catégorie, puis cochez *compte débiteur* (pour un compte d'actif) ou *compte créancier* (pour un compte de passif) :



Dans cet extrait de plan comptable, le compte 1100 est défini comme compte débiteur :

Plan comptable								
Numéro	Titre du compte	Catégorie	Type	Groupe	TVA	Ouv/Boucl	Monnaie	
110	Créances résultant de la vente de	Actif	Titre			1		
1100	Débiteurs	Actif	Groupe	10		1		
1102	Créances en EUR	ActifDC		110	9100	1		
		Actif		110	9100	1	EUR	

La catégorie du compte affiche ActifDC.

Les comptes du passif paramétrés pour ventiler le solde à nouveau des écritures groupées sont marquées PassifDC.

Exemple

Compte 1100 Débiteurs							01.01.15 - 31.12.15	
Date	C/P	Libellé	Débit	Crédit	Solde	Groupe		
01.01.15	9901	Solde à nouveau Créances résu	1'250.00		1'250.00			
20.06.15	...	Facture 19		500.00	750.00			
20.06.15	...	Facture 20		275.00	475.00			
13.02.15	3200	Facture 106 Total, (TVA)	640.00		640.00	106		
14.03.15	1020	Paiement Facture 106		250.00	390.00	106		
25.04.15	1020	Paiement Facture 106		250.00	140.00	106		
05.03.15	3200	Vente boulons Total, (TVA)	150.00		150.00	B001		
05.02.15	1020	Facture 117	148.50		148.50	F117		
10.03.15	1020	Encaissement facture 117		148.50	0.00	F117		
27.02.15	3200	Facture 118	350.00		350.00	F118		
16.03.15	1020	Encaissement Facture 118		200.00	150.00	F118		
29.03.15	1020	Encaissement Facture 118		150.00	0.00	F118		
		Mouvement	2'538.50	1'773.50	765.00			

- Le compte présente un solde de 765.00
- Le groupe 106 présente un solde de 140.00
- Le groupe B001 présente un solde de 150.00
- Les groupes F117 et F118 sont équilibrés.
- Il y a 475.00 de solde non affecté à un groupe.

Sans l'option DC, la réouverture de cette comptabilité produit le journal suivant :

Journal principal				01.01.16 - 31.12.16	
Date	Débit	Crédit	Libellé	Somme	
01.01.16	1000	9901	Solde à nouveau Caisse	6'068.75	
01.01.16	1010	9901	Solde à nouveau Compte postal	38'581.50	
01.01.16	1020	9901	Solde à nouveau Compte courant CHF	26'288.62	
01.01.16	1022	9901	Solde à nouveau Compte courant EUR / EUR 200.00	216.00	
01.01.16	1060	9901	Solde à nouveau Titres à court terme	11'111.00	
01.01.16	1100	9901	Solde à nouveau Débiteurs	765.00	
01.01.16	1109	9901	Solde à nouveau Corrections de la valeur des ventes	250.00	
01.01.16	1170	9901	Solde à nouveau Impôt préalable : TVA s/matériel, m	1'060.05	

Avec l'option DC, la réouverture de cette comptabilité produit les écritures suivantes pour le compte 1100 :

Journal principal				01.01.16 - 31.12.16	
Date	Débit	Crédit	Libellé	Somme	
01.01.16	1100	9901	Solde à nouveau Débiteurs	765.00	
01.01.16	9901	1100	Solde à nouveau Débiteurs extourne pour écritures groupées	765.00	
01.01.16	1100	9901	Solde à nouveau Débiteurs ecritures non groupées	475.00	
01.01.16	1100	9901	Solde à nouveau Débiteurs, Groupe 106	140.00	
01.01.16	1100	9901	Solde à nouveau Débiteurs, Groupe B001	150.00	

- La 1^{ère} écriture est l'écriture de solde à nouveau classique.
- La 2^{ème} écriture (avec le libellé Solde à nouveau Débiteurs extourne pour écritures groupées) extourne le solde à nouveau (765.00)
- Les écritures suivantes ventilent le solde à nouveau pour les écritures non groupées (475.00), puis les groupes 106 et B001 non équilibrés dans l'exercice précédent (140.00 et 150.00).

L'extrait du compte 1100 donne alors :

Compte 1100 Débiteurs			01.01.16 - 31.12.16		
Date	C/P	Libellé	Débit	Crédit	Solde
01.01.16	9901	Solde à nouveau Débiteurs	765.00		765.00
01.01.16	9901	Solde à nouveau Débiteurs extourne pour é		765.00	0.00
01.01.16	9901	Solde à nouveau Débiteurs ecritures non g	475.00		475.00
01.01.16	9901	Solde à nouveau Débiteurs, Groupe 106	140.00		615.00
01.01.16	9901	Solde à nouveau Débiteurs, Groupe B001	150.00		765.00
		Mouvement	1'530.00	765.00	

Et l'extrait de compte 1100 rassemblé par Groupe :

Compte 1100 Débiteurs						01.01.16 - 31.12.16	
Date	C/P	Libellé	Débit	Crédit	Solde	Groupe	
01.01.16	9901	Solde à nouveau Débiteurs	765.00		765.00		
01.01.16	9901	Solde à nouveau Débiteurs extou		765.00	0.00		
01.01.16	9901	Solde à nouveau Débiteurs écritu	475.00		475.00		
01.01.16	9901	Solde à nouveau Débiteurs, Grou	140.00		140.00	106	
01.01.16	9901	Solde à nouveau Débiteurs, Grou	150.00		150.00	B001	
		Mouvement	1'530.00	765.00	765.00		

On retrouve les 2 montants des factures ouvertes de 140.00 (groupe 106) et de 150.00 (groupe B001). En revanche il n'y a plus de trace des groupes F1117 et F118 puisqu'ils ont été soldés l'année précédente.