

Rapport - journal

Principes

Vidéo explicative : Rapports de comptabilité

https://www.youtube.com/watch?v=EOrS_HW9DJQ&list=PL7GTgiEVsRUdCzJ0e8RG3Z6XPaizJAkD7&index=14

L'état du [journal comptable](#) fait partie des documents principaux de la comptabilité. Il reprend les pièces et écritures comptables des journaux saisis, classées par journal et par période. Il s'agit d'un des documents de référence de la comptabilité.

Plusieurs options permettent d'afficher plus ou moins d'informations, d'ordonner les pièces comptables, ou encore de centraliser certains comptes.

Une image contenant tableDescription générée automatiquement Fonctionnement

L'état du journal reprend les pièces et écritures comptables par journal et par période.

Édition de journal

L'assistant d'édition de journal est accessible par le menu Comptabilité> Rapports> Journal. Il contient de nombreuses options.

- Type de filtre : détermine le type de période sélectionnée pour construire le rapport. Il y a trois options :
- Pas de filtre : toutes les écritures seront récupérées pour construire l'état. Si l'année fiscale est définie, le filtre sera restreint à l'exercice correspondant.
- Par date ajoutera deux champs obligatoires date de début et la date de fin pour définir les bornes temporelles. Le filtre gardera toutes les écritures comptabilisées entre ces deux dates. Si l'année fiscale est définie, le filtre sera restreint aux bornes de l'exercice correspondant.

Imprimer journal

×

Type de filtre

Pas de filtre

▼

Année fiscale

2021

▼

🔗

Trier par

Ordre de saisie

▼

Afficher les écritures brouillons

☐

Afficher les montants en devises

☐

Afficher les lettrages partiels

☐

Afficher les dates d'échéance

☐

Centraliser les comptes par défaut du journal

☐

Afficher les références

☐

Sélection des journaux

Tous

▼

Imprimer

ou

Annuler

- Par période ajoutera deux champs pour définir la période de début et la période de fin. L'année fiscale doit impérativement être cohérente avec les bornes définies pour les types de filtre par date ou par période. Dans le cas contraire, le rapport sera erroné. D'autre part, les périodes d'ouverture et de clôture se comportent différemment des autres : elles sont automatiquement exclues des rapports si elles ne sont pas sélectionnées explicitement dans les champs de période (voir illustration ci-contre).
- Année fiscale : ce champ est facultatif, mais comprendre son utilisation est obligatoire pour éditer des rapports cohérents. Il détermine l'exercice comptable sur lequel les écritures sont récupérées pour construire le solde des comptes, et s'applique donc aux bornes temporelles définies dans les champs de début et de fin.

Exemple (dans le cadre d'un exercice fiscal calé sur l'année civile) : pour une balance par date du 01/07/2018 au 30/06/2019 avec année fiscale 2018, seuls les montants du second semestre 2018 seront pris en compte. Il faut donc laisser l'année fiscale vide.

- Une option de tri permet d'ordonner les pièces comptables par ordre de saisie, par pièce comptable, ou par date comptable.
- L'utilisateur peut également afficher des informations supplémentaires : écritures brouillons, montants en devises, lettrages partiels, dates d'échéance et références.
- Une option permet de centraliser les comptes par défaut du journal : dans ce cas, les comptes définis comme compte de débit et compte de crédit par défaut dans les journaux pour lesquels l'option Centraliser à l'édition est activée ne seront pas affichés ligne à ligne, mais seront totalisés à la fin de la période.

Cette option est particulièrement utile pour réduire le nombre de pages des journaux de banque, dans lesquels le compte comptable de banque est utilisé invariablement dans chaque pièce comptable, et qu'on n'a donc pas besoin d'afficher.

- Enfin, l'utilisateur a la possibilité de personnaliser la sélection des journaux.

Une image contenant tableDescription générée automatiquement

Revision #1

Created 20 November 2023 13:04:13 by Theotim COLIN DE VERDIERE

Updated 20 November 2023 13:05:49 by Theotim COLIN DE VERDIERE