

COMPTA-ASSOC

Systeme de comptabilité associative



Ce système de comptabilité est prévu pour une gestion simple d'une structure associative.

Cette version n'a aucune prétention de rivalité avec la multitude de systèmes existants sur le marché. Au contraire elle se veut simple et conviviale.

Sa prise en main se fait en très peu de temps. Vous pouvez utiliser Compta-Assoc de façon à avoir un suivi d'une année à l'autre de vos exercices comptables. Vous ne tenez qu'une comptabilité de gestion, et pas financière puisque vos extraits de comptes bancaires ont déjà cette fonction

Pendant l'exercice comptable

- Saisie des dépenses et des recettes en T.T.C. dans les grilles de saisies adéquates.
- Vous pouvez à tout moment éditer une situation nette à l'aide du compte de résultat. Il sera à la date d'édition, et à jour des dernières données saisies.

En fin d'exercice comptable

La date du compte de résultat est automatiquement mise à jour. Il faut penser à saisir une date fixe en fin de période comptable afin de la pérenniser. Pensez également à modifier la date dans l'en-tête de la grille de saisie, modifiez simplement la première feuille de chaque classeur. Vous pouvez modifier la nomenclature de vos feuilles en recopiant sous forme de formule de calcul "touche (=)" le numéro et l'intitulé du compte à partir du plan comptable (plan comptable des Associations - LOI 1901. Du 16 février 1999) disponible dans les derniers onglets du système. Je vous laisse le soin d'organiser vos archives. Ayez à l'esprit que vous serez peut-être amené à utiliser ce système pendant un certain nombre d'années. Je vous conseille de créer un dossier archives et d'y enregistrer vos exercices clos. Faites cette opération sous Excel avec la commande "Fichiers / Enregistrer sous..." à fin de conserver toutes les formules de calculs. Si vous déplacez simplement votre document Excel fermé il ne conservera pas l'arborescence des formules de calculs. Si toute fois vous devriez faire cette opération par mégarde, faites simplement à nouveau glisser le fichier dans le sens inverse.

A l'ouverture de l'exercice N+1

- Enregistrez votre document sous un nouveau nom. Je vous conseille vivement d'y intégrer une période d'exercice.
- Effacez toutes les opérations dans les grilles de saisies, et réajustez la colonne N-1 du compte de résultat avec votre dernier exercice sous forme de formule de calcul (=).

Descriptif

Le système Compta-Assoc est réalisé à partir d'un fichier Excel (programme indispensable pour utiliser cette version) qui regroupe des grilles de saisies de factures ou autres justificatifs comptables provenant de la gestion afin de déterminer un résultat comptable d'exercice.

Pour passer d'un exercice à un autre il faut sauvegarder chaque exercice indépendamment sous un autre nom, identifiez y bien le nom de l'exercice par la ou les années en question. Une mise à jour du compte de résultat est nécessaire. Il faut y adapter les dates d'exercices, et chercher les postes du résultat de l'exercice précédent par une formule de calcul (=) en N-1

- (1) Didactel d'aide
- (2) Total général de toutes les pages
- (3) Année d'exercice changez la sur l'onglet 6051 et elle se changera automatiquement sur toutes les feuilles
- (4) Numéro de compte à récupérer sur le plan comptable avec la formule '='
- (5) Saisir une date d'opération de préférence la date de valeur de l'extrait de compte
- (6) Référence de l'opération
- (7) L'objet de l'opération avec un numéro de chèque la cas échéant
- (8) une quantité qui sera multipliée par le prix unitaire
- (9) Le prix unitaire

(10) Ne rien changer cette cellule multiplie automatiquement le prix unitaire par la quantité

(11) Cette cellule totalise le prix total feuille par feuille

Votre travail consiste à faire votre saisie des colonnes 6 à 10. Le compte de résultat se tient à jour automatiquement au fur et à mesure de la saisie. Vous avez donc à tout moment une situation nette de votre gestion. Cette méthode ne tient pas compte de la comptabilité financière qui dans notre cas est tenue à jour par l'établissement bancaire et par l'intermédiaire des extraits de comptes envoyés mensuellement. Il faut simplement justifier toutes les lignes de ces derniers en identifiant clairement chaque dépense et recette ligne par ligne dans le système de comptabilité.

CRÉATION D'UN NOUVEL ONGLET

Pour ajouter une nouvelle grille de saisie il suffit de copier un onglet par un clic droit, de le renommer selon la nomenclature du plan comptable inclus dans le système, et de modifier la nomenclature par une formule de calcul (=) pour qu'elle soit automatiquement recopiée sur toutes les feuilles du nouvel onglet. Il en va de même pour les dates, toutes les modifications se font toujours sur la première page de chaque onglet.

SÉCURITÉ ET DROITS D'ACCÈS

a comptabilité d'un club de sport est toujours la propriété exclusive de ce dernier. Seuls les personnes habilitées ont un droit de regard ou de modification sur votre comptabilité. C'est pourquoi je vous conseille vivement de protéger vos documents Excel par un mot de passe à l'ouverture et à la lecture.

Pour ce faire il suffit de faire :

- Fichiers
- Enregistrer sous
- Option

A ce niveau trois possibilités s'offrent à vous.

- Soit de protéger votre document contre la lecture (mot de passe exigé à l'ouverture du document).
- Soit de protéger votre document contre l'écriture (mot de passe exigé pour la modification du documents).
- Soit de protéger votre document contre la lecture et l'écriture. (Recommandé)

LE PLAN COMPTABLE

Le plan comptable utilisé est celui des Associations Règlement N°99.01 du 16 février 1999. Il est important d'utiliser une nomenclature comptable universelle de façon à pouvoir gérer individuellement plusieurs sections sportives, et ramener le tout en un seul compte de résultat en fin d'exercice. Voir le plan comptable

Vous pouvez adapter le plan comptable à vos besoins. Respectez toutefois les trois premiers chiffres des comptes et commencez à modifier les numéros de comptes à partir du quatrième chiffre. Le libellé est à votre convenance tant que vous respectez les fondamentaux comptables.