

Les opérations réalisées précédemment, ayant des incidences financières, ont été automatiquement enregistrées par Odoo dans les différents journaux comptables (achats, ventes, banque). Ces enregistrements correspondent notamment aux factures d'acompte, d'achats, de ventes ainsi qu'aux règlements bancaires correspondants.

Travail à faire

1. Ouvrez la société Made-Style.

Facture d'achats

2. Activez le module Comptabilité.
3. Cliquez sur le menu Fournisseurs puis Factures fournisseurs.
4. Ouvrez une facture puis activez l'onglet Écritures comptables pour visualiser l'enregistrement comptable.

Factures de ventes

5. Cliquez sur le menu Clients puis Factures clients.
6. Ouvrez une facture puis activez l'onglet Écritures comptables pour visualiser l'enregistrement comptable.

Écriture de banque et de ventes

7. Activez l'onglet Révision puis Écritures comptables.
8. Filtrez les opérations qui concernent les comptes 5.
9. Filtrez les opérations du journal de ventes.

Nous avons débuté ces apprentissages par les opérations d'achats et de ventes. Nous abordons désormais le module de comptabilité. Afin de rendre cette formation plus réaliste, Vous allez procéder à l'initialisation de la balance comptable, à la date du premier jour de l'exercice comptable de votre entreprise.

Travail à faire

10. Saisissez les soldes initiaux des comptes de la société dans le journal des opérations diverses à partir de la balance suivante. (Module Comptabilité – Comptabilité – Pièces comptables - Nouveau).

Balance Made-Style au (1 ^{er} jour de votre exercice comptable)			
n°	Libellés	Soldes débiteurs	Soldes créditeurs
101100	Capital		150 000,00 €
164000	Emprunts CIC Lyonnaise banque		30 000,00 €
213100	Installations et constructions	150 000,00 €	
218300	Matériels de bureau et informatique	40 000,00 €	
281300	Amortissements des installations et constructions		30 000,00 €
281800	Amortissements du matériel de bureau et infor.		10 000,00 €
370010	Stocks vêtements	10 220,00 €	
370020	Stocks accessoires	7 780,00 €	
401101	Altimode		12 000,00 €
401102	Pilori		5 800,00 €
411001	Pimode	14 200,00 €	
411003	Schorle	11 300,00 €	
431000	Sécurité Sociale (URSSAF)		4 810,00 €
437000	Autres organismes		2 650,00 €
445510	TVA à décaisser		1 300,00 €
512001	Banque CIC	12 200,00 €	
530000	Caisse	860,00 €	
	Totaux	246 560,00 €	246 560,00 €

Dans le cas de cet entraînement vous allez enregistrer des écritures diverses qui ne correspondent ni à des achats, ni à des ventes de marchandises, puis vous afficherez le contenu des comptes clients afin de vérifier les enregistrements comptables réalisés.

Travail à faire

- Ouvrez la société **Made-Style**.
- Enregistrez la facture de la **SCI Natexi** correspondant au loyer des bureaux (compte 613200 **Locations immobilières**). (Module Comptabilité – Comptabilité – Pièces comptables - Nouveau).
 - Créez le fournisseur **SCI Natexi** ;
 - Enregistrez la facture au début du mois de votre exercice comptable ;
 - Enregistrez le règlement du loyer par banque le même jour.

Fiche fournisseur	
Coordonnées	SCI Natexi 25 rue de la République 75002 PARIS
Compte comptable	401010 Natexi Lettrage : Oui
Position fiscale	Domestique France
Règlement	Comptant
Modalité de règlement	Manual Payment
Facture	
Numéro	402
Montant HT	1 000 €
TVA	20 %

- Saisissez les règlements bancaires suivants réalisés au cours du 1^{er} mois de votre exercice comptable :

Date	Libellé	Débit		Crédit	
1 ^{er} mois	Urssaf	431000	4 810,00	512001	4 810,00
	Pôle emploi	437000	1 850,00	512001	1 850,00
	TVA à décaisser	445510	1 300,00	512001	1 300,00

- Saisissez les encaissements de clients réalisés au cours du 1^{er} mois de votre exercice comptable.

Date	Montant	Libellé	Remarques
1 ^{er} mois	14 200,00 €	Virement Pimode	Solde de l'à nouveau
	11 300,00 €	Virement Schorle	Solde de l'à nouveau

- Contrôlez la situation des comptes fournisseurs **Pimode** et **Schorle**. (Module Comptabilité – Menu Analyse – Grand livre).
 - Affichez les opérations qui concernent le compte du client **Pimode**,
 - Affichez les opérations qui concernent le compte du client **Schorle**.