

Annuels - Cut off

- Cut-Off (écritures d'extourne) - TCR

Cut-Off (écritures d'extourne) - TCR

Principe

Les écritures de Cut OFF servent à marquer l'indépendance de chaque exercice comptable. Ce principe consiste à prendre en compte des éléments comptables qui n'appartiennent pas à l'exercice. Les écritures seront automatiquement extournées sur l'exercice suivant. Ce type de mouvement est essentiellement utilisé pour des traitements de fin d'année.

Il s'agit des écritures d'extourne de fin d'année.

Ce mode opératoire s'adresse à l'ensemble des utilisateurs qui traitent les opérations de clôture. La gestion des écritures de Cut-Off est à mettre en place sur des opérations annuelles. Les écritures extournées sur l'exercice suivant ne sont pas modifiables.

Créer les écritures

Créer un code journal ou code de saisie standard spécifique (facultatif)

L'ensemble des codes journaux ou codes de saisie standards peuvent être utilisés pour les saisies d'écritures de Cut Off. Néanmoins, le gestionnaire peut souhaiter isoler ce type de mouvement à l'aide d'un journal spécifique.

Sous le menu 'fichier de base', sélectionner 'Code Journaux'

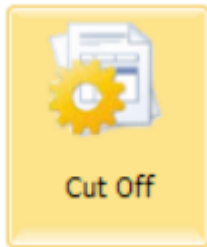
- Créer le code journal souhaité, cliquer sur l'icône de création
- Créer le code de saisie associé à ce journal



Enregistrer les écritures de cut-off

Se positionner sur l'exercice N-1.

Sous le menu 'Traitements périodiques', sélectionner 'Cut Off'



La boîte de dialogue suivante s'ouvre

Accueil Cut Off x

Gestion des écritures de Cut Off

Saisie des mouvements sur la fin de l'exercice.
Extourne des mouvements sur le début de l'exercice.

La saisie des écritures de Cut Off s'effectue comme une saisie Standard.
Ces pièces comptables sont identifiées et ne peuvent être supprimées ou modifiées que par ce menu.
L'extourne se fera dans l'exercice suivant sur sélection des pièces de ce type.
Une fois extournées ces pièces ne seront plus modifiables.

L'extourne des écritures de Cut Off s'effectue par la sélection des pièces comptables de ce type.
Une fois extournées les pièces de N-1 ne seront plus modifiables.
Les pièces comptables d'extourne sont accessibles en modification par cet écran.
Tant qu'elles ne sont pas validées elles peuvent être supprimées.

Extourne des intérêts courus non échus

La partie gauche est à gérer sur l'exercice N-1 et la partie droite sur l'exercice suivant.

Accueil Cut Off x

Gestion des écritures de Cut Off

Saisie des mouvements sur la fin de l'exercice.
Extourne des mouvements sur le début de l'exercice.

La saisie des écritures de Cut Off s'effectue comme une saisie Standard.
Ces pièces comptables sont identifiées et ne peuvent être supprimées ou modifiées que par ce menu.
L'extourne se fera dans l'exercice suivant sur sélection des pièces de ce type.
Une fois extournées ces pièces ne seront plus modifiables.

- Créer une nouvelle Saisie pour procéder à l'enregistrement des écritures qui seront extournables sur l'exercice suivant.
- La saisie de ces écritures ressemble à une saisie standard
- Sélectionner le mois et le journal
- Il est possible de consulter, de modifier et de supprimer par ce menu l'ensemble des écritures ainsi créées par le bouton Consulter les saisies

Accueil

Cut Off x

Consultation des écritures de Cut Off

Début : 01/01/2020 19

Fin : 31/12/2020 19

Recherche

CJ/CS	Date	Section	Compte	Libellé	Débit	Crédit	Pièce/Folio	Fac/P Bq
ZXAN/Z...	06/12/2020		1020000000	cut off		10,00	001	
ZXAN/Z...	06/12/2020		7548000000	cut off	10,00		001	
Total Pièce					10,00	10,00		

Extourner les écritures

Sur l'exercice suivant, dans le même menu 'traitement périodique', sélectionner le même programme Cut Off.

Cette fois-ci c'est l'écran de droite qui est utilisé

L'extourne des écritures de Cut Off s'effectue par la sélection des pièces comptables de ce type.
 Une fois extournées les pièces de N-1 ne seront plus modifiables.
 Les pièces comptables d'extourne sont accessibles en modification par cet écran.
 Tant qu'elles ne sont pas validées elles peuvent être supprimées.

Extourner N-1

Consulter les Extournes

Extourne des intérêts courus non échus

Intérêts Emprunts

- Procéder à l'extourne des écritures de l'exercice N-1 par le bouton Extourner N-1. a ce niveau, il est impàossible de les modifier ou de les supprimer
- Sélectionner le ou les écritures souhaitées
- Confirmer l'extourne en cliquant sur le V vert

Accueil Cut Off x

Extourne des écritures de Cut Off

Début : 01/01/2020 15 Fin : 31/12/2020 15

Recherche

CJ/CS	Date	Section	Compte	Libellé	Débit	Crédit	Pièce/Folio	Fac/P Bq	Select.
ZXAN/Z...	06/12/2020		1020000000	cut off		10,00	001		
ZXAN/Z...	06/12/2020		7548000000	cut off	10,00		001		
Total Pièce					10,00	10,00			<input checked="" type="checkbox"/>



Remarque : Une fois extournées sur l'exercice suivant, il est interdit de modifier ou supprimer les écritures émettrices.