

# Nomenclature BILAN

La Nomenclature BILAN sert à normaliser la présentation du Bilan.

Il est recommandé d'avoir une nomenclature par exercice,

Vous pouvez dupliquer votre Nomenclature à l'aide de l'icône



Lors de la création de l'exercice dans les constantes, il vous sera proposé de faire la duplication automatique des nomenclatures.

Il est possible sur un même exercice d'avoir plusieurs nomenclatures.

Il existe une nomenclature bilan spécifique pour l'ERRD et l'EPRD

Afin de contrôler une Nomenclature une icône est disponible,



Cette opération va faire le contrôle suivant :

Analyse des comptes mouvementés sur l'exercice et vérification de l'affectation de ces comptes dans le bilan.

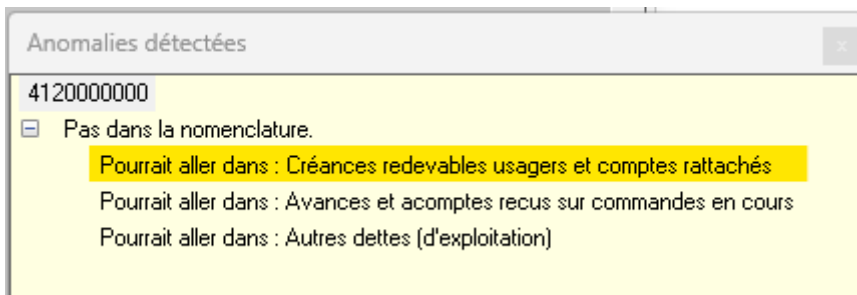
Si tous les comptes mouvementés sont bien dans votre nomenclature un message apparaîtra "**aucune erreur**".

***S'il y a des comptes mouvementés qui ne figurent pas dans la nomenclature du bilan, une liste des anomalies apparaîtra sur le droite de votre écran .***

| Anomalies détectées |
|---------------------|
| 4120000000          |


En cliquant sur l'anomalie vont s'afficher l'information de l'anomalie ainsi que des solutions

proposées par le logiciel.



Faites votre choix entre les propositions du logiciel. Si vous cliquez par exemple sur le 1er choix, le programme se positionne automatiquement dans votre bilan à l'emplacement souhaité.

| <b>Actif</b>   |      |                     |
|--|------|---------------------|
| <input type="checkbox"/> Actif Immobilisé  |      |                     |
| <input type="checkbox"/> Comptes de Liaison                                      |      |                     |
| <input type="checkbox"/> Actif Circulant   |      |                     |
| <input type="checkbox"/> Stocks et en cours                                      |      |                     |
| <input type="checkbox"/> Avances et acomptes versés sur commandes                |      |                     |
| <input type="checkbox"/> Créances  |      |                     |
| <input type="checkbox"/> <b>Créances redevables usagers et comptes rattachés</b> |      | <b>Caché si nul</b> |
| 411 Clients  | Brut |                     |
| 416 Clients douteux ou litigieux   | Brut |                     |
| 417 CLIENTS, ADHÉRENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHÉS                             | Brut |                     |
| 418 Clients - Produits non encore facturés                                       | Brut |                     |
| 491 Dépréciations des comptes de clients   | A/P  |                     |
| <input type="checkbox"/> Autres  |      | <b>Caché si nul</b> |
| <input type="checkbox"/> Valeurs mobilières de placement                         |      |                     |
| <input type="checkbox"/> Disponibilités  |      |                     |
| <input type="checkbox"/> Comptes de Régularisation                               |      |                     |

Pour ajouter les comptes 412 à votre bilan il faudra cliquer sur la ligne surlignée ci dessus et utiliser l'icône 

et de remplir le type :

- soit racine des comptes

- soit compte

le numéro de compte ou de la racine, le libellé se remplit automatiquement selon le votre plan comptable, ensuite la nature :

- soit BRUT

- soit Amortissement /Provision

le sens :

- soit le solde ; le débit ou le crédit.

| Type     | Compte | Libellé                                  | Nature | Sens    | Exclu                    |
|----------|--------|--|--------|---------|--------------------------|
| Racine ▾ | 412    | CLIENTS, ADHÉRENTS, USAGERS ET COMPTES I | Brut ▾ | Solde ▾ | <input type="checkbox"/> |

Si la case a coché Exclu est cochée le compte ne sera pas pris en compte dans le bilan. Ce qui peut être la source de l'erreur si votre racine de compte est déjà dans le bilan.

Vous pouvez redemander le contrôle de la nomenclature, si toutes les anomalies sont rectifiées, vous obtiendrez ce message.

#### Information

Aucune erreur n'a été détectée dans cette nomenclature pour cet établissement.



OK

## Supprimer les lignes à zéro de l'édition

L'édition du bilan doit tenir en 2 pages, la première pour la partie Actif, la seconde pour la partie Passif :

| IME  |  | Arrêté au 31/12/2023 |                      |                     | Bilan      |                     |
|--|--|----------------------|----------------------|---------------------|------------|---------------------|
| ACTIF  |  | Durée 12 mois        |                      |                     | 31/12/2023 |                     |
|  |  | BRUT                 | AMORT/PROV           | NET                 | 12 mois    |                     |
|  |  |                      |                      |                     | NET        |                     |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>  |  |                      |                      |                     |            |                     |
| <b>Immobilisation: incorporelles:</b>                                |  |                      |                      |                     |            |                     |
| Frais d'établissement  |  |                      |                      |                     |            |                     |
| Frais de recherche et développement                                  |  |                      |                      |                     |            |                     |
| Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs |  |                      |                      |                     |            |                     |
| Fonds Commercial   |  |                      |                      |                     |            |                     |
| Autres   |  |                      |                      |                     |            |                     |
| Autres et acceptés   |  |                      |                      |                     |            |                     |
| <b>Immobilisation: Corporelles:</b>                                  |  |                      |                      |                     |            |                     |
| Terrains   |  |                      |                      |                     |            |                     |
|  |  | 286 199,85           |                      | 286 199,85          |            | 286 199,85          |
| Constructions  |  |                      |                      |                     |            |                     |
|  |  | 6 124 868,90         | -1 625 568,25        | 4 499 300,65        |            | 4 749 948,28        |
| Installations techniques matériel et outillage                       |  |                      |                      |                     |            |                     |
|  |  | 209 551,50           | -181 540,21          | 127 911,29          |            | 127 465,93          |
| Autres   |  |                      |                      |                     |            |                     |
|  |  | 412 495,60           | -304 845,88          | 107 649,72          |            | 76 118,67           |
| <b>Immobilisation: Financières:</b>                                  |  |                      |                      |                     |            |                     |
| Autres titres immobilisés  |  |                      |                      |                     |            |                     |
|  |  | 61,05                |                      | 61,05               |            | 61,05               |
| Autres   |  |                      |                      |                     |            |                     |
|  |  | 1 580,00             |                      | 1 580,00            |            | 1 580,00            |
| <b>TOTAL I</b>   |  | <b>7 124 486,90</b>  | <b>-2 111 824,34</b> | <b>5 012 662,56</b> |            | <b>5 241 113,66</b> |
| <b>COMPTES DE LIAISONS</b>   |  |                      |                      |                     |            |                     |
| <b>Compte de Liaison</b>   |  |                      |                      |                     |            |                     |
| Comptes de Liaison   |  |                      |                      |                     |            |                     |
|  |  | 3 469 758,26         |                      | 3 469 758,26        |            | 3 476 191,88        |
| <b>TOTAL II</b>  |  | <b>3 469 758,26</b>  |                      | <b>3 469 758,26</b> |            | <b>3 476 191,88</b> |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>   |  |                      |                      |                     |            |                     |
| <b>Stocks et en cours:</b>   |  |                      |                      |                     |            |                     |
| <b>Avances et acomptes versés sur commandes:</b>                     |  |                      |                      |                     |            |                     |
| Avances et acomptes versés sur commandes                             |  |                      |                      |                     |            |                     |
|  |  |                      |                      |                     |            | 206,92              |
| <b>Créances:</b>   |  |                      |                      |                     |            |                     |
| Créances individuelles simples et comptes rattachés                  |  |                      |                      |                     |            |                     |
|  |  | 61 052,00            | -61 052,00           |                     |            |                     |
| Autres   |  |                      |                      |                     |            |                     |
|  |  | 16 548,82            |                      | 16 548,82           |            | 62 196,67           |
| <b>Valeurs mobilières de placement:</b>                              |  |                      |                      |                     |            |                     |
| Disponibles:   |  |                      |                      |                     |            |                     |
|  |  | 194 056,30           |                      | 194 056,30          |            | 185 011,01          |
| <b>TOTAL III</b>   |  | <b>271 468,82</b>    | <b>-61 052,00</b>    | <b>210 416,82</b>   |            | <b>247 474,68</b>   |
| <b>COMPTE DE REGULARISATION</b>                                      |  |                      |                      |                     |            |                     |
| <b>Charges constatées d'avance</b>                                   |  |                      |                      |                     |            |                     |
| Charges constatées d'avance  |  |                      |                      |                     |            |                     |
|  |  | 35 277,06            |                      | 35 277,06           |            | 37 161,12           |
| <b>Charges à répartir sur plusieurs exercices:</b>                   |  |                      |                      |                     |            |                     |
| <b>Prime de remboursement de obligation:</b>                         |  |                      |                      |                     |            |                     |
| Ecart de couverture Actif  |  |                      |                      |                     |            |                     |
|  |  |                      |                      |                     |            |                     |
| <b>TOTAL IV</b>  |  | <b>35 277,06</b>     |                      | <b>35 277,06</b>    |            | <b>37 161,12</b>    |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   |  | <b>10 988 982,24</b> | <b>-2 172 877,24</b> | <b>8 728 825,00</b> |            | <b>9 101 941,86</b> |

16/05/2017 09:27:12 Edition du bilan v1.2

Page: 1

Il arrive parfois qu'à l'édition, le bilan fasse plus de 2 pages. il est possible, dans la nomenclature bilan, de codifier des lignes pour qu'elles n'apparaissent pas si elles sont à zéro.

Il faut modifier les lignes de regroupement des racines de comptes et y cocher la case "Suppression de la ligne si nulle" :

|   | Nature | Sens |
|---|--------|------|
| <b>Actif</b>  |        |      |
| [-] ACTIF IMMOBILISE  |        |      |
| [-] Immobilisations Incorporelles   |        |      |
| [-] Frais d'établissement   |        |      |
| 201 Frais d'établissement   | Brut   |      |
| 2801 Frais d'établissement  | A/P    |      |
| + Frais de recherche et développement   |        |      |
| + Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires |        |      |
| + Fonds Commercial  |        |      |
| + Autres  |        |      |
| + Avances et acomptes   |        |      |
| + Immobilisations Corporelles   |        |      |
| + Immobilisations Financières   |        |      |
| + COMPTES DE LIAISONS   |        |      |
| + ACTIF CIRCULANT   |        |      |
| + COMPTE DE REGULARISATION  |        |      |
| <b>Passif</b>   |        |      |
| [-] FONDS PROPRES   |        |      |
| [-] Fonds associatifs sans droit de reprise                                       |        |      |
| + Fonds associatifs sans droit de reprise   |        |      |
| [-] Ecart de réévaluation   |        |      |
| + Ecart de réévaluation   |        |      |
| [-] Réserves statutaires et réglementées  |        |      |
| + Réserves statutaires  |        |      |
| + Réserves réglementées   |        |      |

**Modification du poste**

Libellé

Annexe demandée pour le poste

Suppression de la ligne si nulle

Une fois fait, la mention "Cachée si nul" apparaît dans la colonne "Sens"

|   |  |              |
|---|--|--------------|
| [-] Disponibilités  |  |              |
| + Disponibilités  |  | Caché si nul |
| [-] COMPTE DE REGULARISATION  |  |              |
| [-] Charges constatées d'avance   |  |              |
| + Charges constatées d'avance   |  | Caché si nul |
| [-] Charges à répartir sur plusieurs exercices                                  |  |              |
| + Charges à répartir sur plusieurs exercices                                    |  | Caché si nul |
| [-] Primes de remboursement des obligations                                     |  |              |
| + Primes de remboursement des obligations                                       |  | Caché si nul |
| [-] Ecarts de conversion Actif  |  |              |
| + Ecarts de conversion Actif  |  | Caché si nul |
| <b>Passif</b>   |  |              |
| [-] FONDS PROPRES   |  |              |
| [-] Fonds associatifs sans droit de reprise (dont legs ,subv. d'invest. renouv) |  |              |
| + Fonds associatifs sans droit de reprise (dont legs ,subv. d'invest. renouv)   |  | Caché si nul |
| [-] Ecart de réévaluation   |  |              |
| + Ecart de réévaluation   |  | Caché si nul |
| [-] Réserves statutaires et réglementées  |  |              |
| + Réserves statutaires  |  | Caché si nul |
| + Réserves réglementées   |  | Caché si nul |
| + Réserves indisponibles  |  | Caché si nul |
| [-] Autres reserves   |  | Caché si nul |
| 10688 Réserves diverses   |  |              |
| [-] Report à nouveau (gestion non contrôlée)                                    |  |              |
| + Report à nouveau (gestion non contrôlée)                                      |  |              |

---

Revision #6

Created 13 March 2024 14:00:24 by Emmanuel STRUSI

Updated 8 June 2026 15:12:47 by Jean François KERSERHO