

Cycle N - Annexes

- Contrôle- Exceptionnels - Transfert Ch.
- Contrôle - Contribution volontaire en nature
- Contrôle - Compte Fonctionnement Résumé
- Contrôle - Verification des comptes auxiliaires
- Contrôle - Bilan Financiers - Placements financiers
- Contrôle - Tableau de financement
- Contrôle - Appendice
- Contrôle - Dossier financier

Contrôle- Exceptionnels - Transfert Ch.

1. Lien vers le tableau Excel

<https://docs.google.com/spreadsheets/d/1nw0ygoGfRjQNRl9Z0dH4q2HrM7us7ZIO/edit?gid=366597653#gid=366597653>

Ce contrôle était précédemment rangé dans le cycle I, qui à disparu ∞

Il s'agit de 3 tableaux fonctionnant de la même manière mais basé sur des ranges comptes différentes

2. Charges Exceptionnelles

Données contenues

On va pour chacun des comptes des range 67* et 687* répéter le bloc.

Nom de la colonne	Type de données	Description
Compte	[text] (ReadOnly)	Compte à l'intérieur de la range. Pré rempli en fonction de la balance
Libellé compte	[text] (ReadOnly)	Compte à l'intérieur de la range. Pré rempli en fonction du plan comptable
Repeater - Libellé	[text]	libellé justif - entrée manuel
Repeater - Montant	[Price]	Montant justifié- entrée manuel
Montant Total	[Price] ReadOnly	Calcul : Total des montant du repeater

Récupération de la comptabilité	[Price] ReadOnly	Solde débiteur du comptes. ⚠ Solde débiteur cad prendre le solde uniquement si ce dernier est ≥ 0 dans la balance
Ecart	[Price] ReadOnly	Calcul : Récupération de la Comptabilité - Montant Total Non Bloquant

3. Produits Exceptionnelles

Attention il faut afficher les montants en valeur absolue

Données contenues

On va pour chacun des comptes des range 77* et 787* répéter le bloc.

Nom de la colonne	Type de données	Description
Compte	[text] (ReadOnly)	Compte à l'intérieur de la range. Pré rempli en fonction de la balance
Libellé compte	[text] (ReadOnly)	Compte à l'intérieur de la range. Pré rempli en fonction du plan comptable
Repeater - Libellé	[text]	libellé justific - entrée manuel
Repeater - Montant	[Price]	Montant justifié- entrée manuel
Montant Total	[Price] ReadOnly	Calcul : Total des montant du repeater
Récupération de la comptabilité	[Price] ReadOnly	Solde créditeur du compte - en valeur Absolue ⚠ Solde créditeur cad prendre le solde uniquement si ce dernier est < 0 dans la balance que l'on affiche ensuite en positif
Ecart	[Price] ReadOnly	Calcul : Récupération de la Comptabilité - Montant Total Non Bloquant

4. Transfert de Charges

Attention il faut afficher les montants en valeur absolue

Données contenues

On va pour chacun des comptes des range 79* répéter le bloc.

Nom de la colonne	Type de données	Description
Compte	[text] (ReadOnly)	Compte à l'intérieur de la range. Pré rempli en fonction de la balance
Libellé compte	[text] (ReadOnly)	Compte à l'intérieur de la range. Pré rempli en fonction du plan comptable
Repeater - Libellé	[text]	libellé justificatif - entrée manuel
Repeater - Montant	[Price]	Montant justifié- entrée manuel
Montant Total	[Price] ReadOnly	Calcul : Total des montant du repeater
Récupération de la comptabilité	[Price] ReadOnly	Solde créditeur du compte - en valeur Absolue ⚠ Solde créditeur cad prendre le solde uniquement si ce dernier est < 0 dans la balance que l'on affiche ensuite en positif
Ecart	[Price] ReadOnly	Calcul : Récupération de la Comptabilité - Montant Total Non Bloquant

5. Onglet "COMPTE"

La feature se base sur la même logique que [l'affichage dans le Cycle A](#)

- Lister les comptes **67*, 687*, 77*, 787*, 79***

Contrôle - Contribution volontaire en nature

1. Lien vers le tableau Excel

<https://docs.google.com/spreadsheets/d/1foOOHtJDA-JWjGi2Krzz04LUPb7hZ6Fp/edit?gid=1492879590#gid=1492879590>

Ce contrôle était précédemment rangé dans le cycle I, qui à disparu ∞

2. Bénévolat

Données contenues

Grand tableau avec repeater de lignes et totaux.

Nom de la colonne	Type de données	Description
Secteur	[text]	Cycle H – Contrôle de la paie : identification du secteur d'activité
Nom – Prénom	[text]	Cycle H – Contrôle de la paie : nom et prénom du salarié
Heures à valoriser	[number]	Cycle H – Contrôle de la paie : nombre d'heures rémunérées ou valorisées
Brut horaire appliqué	[Price]	Cycle H – Contrôle de la paie : taux horaire brut appliqué
Brut à comptabiliser	[Price] (ReadOnly)	Calcul : Heures x Brut horaire
Taux ch. patron.	[percent] (ReadOnly)	Cycle H – Contrôle de la paie : taux de charges patronales (%)
Ch. patron. à comptabiliser	[Price] (ReadOnly)	Calcul : Brut X taux de charges patronales
Méthode du comptage d'heures	[text]	Cycle H – Contrôle de la paie : méthode d'enregistrement des heures (pointage, forfait, etc.)

3. Valorisation Contribution en Nature

Données contenues

Répéter le bloc autant de fois qu'il y a de structures

Nom de la colonne	Type de données	Description
Poste (4 lignes Bus , salle , prof, personnels)	[text],Read Only	Libellé en dur (titre)
Quantité (pour chacune des 4 lignes)	[number]	Saisie manuelle
Prix unitaire	[price]	Valeur unitaire appliquée par subvention (saisie manuelle)
Montant	[price](ReadOnly)	Calcul : Quantité × Prix unitaire (calcul automatique)
Méthode du comptage d'heures	[text]	Mode de valorisation (forfait, pointage, estimation...) pour le calcul horaire

4. Surface

Répéter le bloc autant de fois qu'il y a de structures

Nom de la colonne	Type de données	Description
Méthode du comptage d'heures	[text]	Mode de valorisation (forfait, pointage, estimation...) pour le calcul horaire

5. Onglet "COMPTE"

La feature se base sur la même logique que [l'affichage dans le Cycle A](#)

- Lister les comptes 8*

Contrôle - Compte

Fonctionnement Résumé

1. Lien vers le tableau Excel

https://docs.google.com/spreadsheets/d/1AZEUQkPFGQpplUE_hudWdwsT7jDIPWMk/edit?gid=87088119#gid=87088119

2. Compte de fonctionnement

Le tableau est un récapitulatif des Charges et produits de l'exercice.

C'est une synthèse financière du fonctionnement de l'établissement. Il n'y a pas de données manuelles à entrer tout est pré calculé en fonction de la balance.

Données contenues

On va simplement récupérer les soldes des ranges de comptes pour N, N-1 et calculer la variations

Nom de la colonne	Type de données	Description
Cession ou vente de produits	[price] (ReadOnly)	Total du contrôle « Cession ou vente de produits » (comptes 701, 702, 703, 704, 705, 707)
Ressources privées	[price] (ReadOnly)	Valeur du contrôle « Ressources privées » (comptes 7061, 7062, 7063, 7064, 7067, 7068, 709)
Produits des activités annexes	[price] (ReadOnly)	Contrôle lié aux comptes annexes (comptes 708)
Production stockée et immobilisée	[price] (ReadOnly)	Contrôle sur la production stockée ou immobilisée (comptes 71 et 72)
Concours publics et subventions d'exploitation	[price] (ReadOnly)	Contrôle « Subventions d'exploitation » (comptes 73 , 74)

Autres produits de gestion courante	[price] (ReadOnly)	Contrôle « Autres produits » (comptes 75)
Reprises amortissements et provisions	[price] (ReadOnly)	Contrôle sur les reprises (comptes 78)
Transfert de charges	[price] (ReadOnly)	Contrôle sur les transferts de charges (comptes 79)
Consommations	[price] (ReadOnly)	Contrôle sur les consommations (comptes 601, 602, 603, 604,605,606, 609)
Services extérieurs	[price] (ReadOnly)	Contrôle sur les services extérieurs (comptes 61)
Autres services extérieurs	[price] (ReadOnly)	Contrôle Autres services extérieurs (comptes 62)
Autres impôts, taxes et assimilés	[price] (ReadOnly)	Contrôle Autres Impôt et taxes assimilés (comptes 63 hors 631)
Coûts de personnel	[price] (ReadOnly)	Contrôle « Charges de personnel » (comptes 64, 631, 621)
Autres charges de gestion courante	[price] (ReadOnly)	Contrôle Autres charges de gestion courantes (comptes 65)
Dotations amortissements et provisions	[price] (ReadOnly)	Contrôle Dotation Amortissement et Provision (comptes 68)
Résultat d'exploitation	[price] (ReadOnly)	Calcul = Total Produits Fonctionnement - Total Charges Fonctionnement
Produits financiers	[price] (ReadOnly)	Contrôle Produits Financiers (comptes 76, 786, 796)
Charges financières	[price] (ReadOnly)	Contrôle Charges Financières (comptes 66 , 686)
Résultat financier	[price] (ReadOnly)	Calcul = Produits financiers - Charges financières
Total des produits courants	[price] (ReadOnly)	Calcul = Produits de fonctionnement + Produits financiers
Total des charges courantes	[price] (ReadOnly)	Calcul = Charges de fonctionnement + Charges financières
Résultat courant avant impôts	[price] (ReadOnly)	Calcul = Total produits courants - Total charges courantes
Produits exceptionnels	[price] (ReadOnly)	Contrôle Produits exceptionnels (comptes 77 hors 787)

Charges exceptionnelles	[price] (ReadOnly)	Contrôle Charges Exceptionnelles (comptes 66 hors 686)
Résultat exceptionnel	[price] (ReadOnly)	Calcul = Produits exceptionnels - Charges exceptionnelles
Impôts	[price] (ReadOnly)	Contrôle Impôts (comptes 69)
Total des produits	[price] (ReadOnly)	Calcul = Produits courants + Produits exceptionnels
Total des charges	[price] (ReadOnly)	Calcul = Charges courantes + Charges exceptionnelles + Impôts
Résultat de l'exercice	[price] (ReadOnly)	Calcul = Total produits - Total charges

3. Onglet "COMPTE"

Pas d'onglet compte ici ☐

Contrôle - Verification des comptes auxiliaires

1. Lien vers le tableau Excel

<https://docs.google.com/spreadsheets/d/1wCg5O-5CqBUqPeURImm30iOI3PKdS45J/edit?gid=1710024504#gid=1710024504>

2. Vérifications des comptes auxiliaires

Le contrôle a pour but de détailler le soldes des comptes auxiliaires.
Il s'agit de récupérer les comptes indiqués comme 'collectifs' et s'il y a un mouvement en année N, poura chacun des comptes d'afficher le bloc suivant :

Compte	Libellé	Total
SOYEZ VIGILANT AU MONTANT PRESENT SUR LE LIGNE "SOLDE", IL S'AGIT DU MONTANT REPRIS DANS LE DOSSIER FINANCIER, SI BESOIN, PASSEZ UNE OD		
4010000	Familles	1 alerte(s).
	Récupération compta Débit	1564289,00
	Récupération compta Crédit	1264358,00
	Solde	299931,00
Attention, le solde repris dans le dossier financier sera une compensation des débits et crédits		

Données contenues

Ecart non bloquants. Données en valeurs absolues.
Repeater pour afficher plusieurs blocs.

Nom de la colonne	Type de données	Description
Compte	[Text] Read Only	Valeur récupérée depuis la balance et le plan comptable
Libellé	[Text] Read Only	Donnée récupérée depuis le plan comptable
Total - Récupération compta débits	[Price] Read Only	Donnée récupérée depuis la compta => somme des débits du compte

Total - Récupération compta crédits	[Price] Read Only	Donnée récupérée depuis la compta => somme des crédits du compte (la somme doit s'afficher en valeur absolue)
Total - Solde	[Price] Read Only	Calcul : Somme de débit - Somme des crédit
Commentaire	[Text] Reda Only	Si le Solde est > 0 on affiche le commentaire suivant : "Attention, le solde repris dans le dossier financier sera une compensation des débits et crédits". Sinon rien

3. Onglet "COMPTE"

Pas d'onglet compte ici ☐

Contrôle - Bilan Financiers - Placements financiers

1. Lien vers le tableau Excel

https://docs.google.com/spreadsheets/d/1GbJhI6L5W00elc4vIAwEB1DAo9dC_JnQ/edit?gid=1844645615#gid=1844645615

⚠ Attention à bien faire le distinguo dans les calculs entre

- le solde d'un range de compte pour lequel on va récupérer la somme des soldes des compte de la range

Exemple : Soldes des compte 2* Total sur la balance de tous les comptes commençant par 2 et

- La somme des soldes débiteurs ou créditeurs d'un range de compte pour lesquels si l'on veut récupérer les soldes débiteurs on ne fait la somme que des comptes à l'intérieur de la range de compte dont le solde est >0 dans la balance.

Exemple : si on veut les soldes débiteurs des 4* et que l'on a 41152000000 = 11 500.00, 42056000000 => -10 000.00, 44058000000 => -52 600.00 et 44562300000=> 6 500.00 le solde débiteur de 4 est de 11 500 + 6 500 18 000 et le solde créditeur est de Abs(-10 000 - 52 600) = 62 600.

2. Echéances

Attention les soldes créditeurs de la partie passif sont à afficher en valeur absolue

Données contenues

Dans ce tableau on récupèrera les montant de la compta tel que décrit dans le champs description. Puis selon la ligne (regarder la couleur) on ira saisir Dont à plus d'un an et on calculera le dont à moins d'un an ou l'inverse.

On distinguera la partie Echéance Actif de la partie Echéance Passif.

Nom de la colonne	Type de données	Description
-------------------	-----------------	-------------

Echéance Actif		
Participations	[Price] (Read-Only)	Montant total des participations : solde débiteur des comptes 261* .
Créances rattachées à des participations	[Price] (Read-Only)	Montant des créances rattachées : solde débiteur des comptes 26* moins solde débit des comptes 261* .
Titres immobilisés	[Price] (Read-Only)	Solde débiteur des comptes 271* et 272* .
Prêts	[Price] (Read-Only)	Solde débiteur des comptes 274* .
Dépôts et cautionnements versés	[Price] (Read-Only)	Solde débiteur des comptes 275* .
Autres créances immobilisées	[Price] (Read-Only)	Solde débiteur des comptes 27* moins 271* , 272* , 274* et 275* .
Total des Immobilisations Financières	[Price] (Read-Only)	Calcul : Somme des postes “Participations” à “Autres créances immobilisées”.
Total des Comptes de liaison	[Price] (Read-Only)	Solde débit des comptes 18* .
Total des Stocks	[Price] (Read-Only)	Solde débit des comptes 3* .
Fournisseurs : avances, acomptes versés	[Price] (Read-Only)	Solde débit des comptes 40* .
Familles ou élèves	[Price] (Read-Only)	Solde débit des comptes 41* .
Personnel et charges sociales	[Price] (Read-Only)	Solde débit des comptes 42* + 43* .
État et autres collectivités publiques	[Price] (Read-Only)	Solde débit des comptes 44* .
Conféd., fédér., assoc. et apparentés	[Price] (Read-Only)	Solde débit des comptes 45* .
Comptes transitoires ou d'attente	[Price] (Read-Only)	Solde débit des comptes 47* .
Débiteurs divers	[Price] (Read-Only)	Solde débit des comptes 46* .
Placements	[Price] (Read-Only)	Solde débiteur des comptes 50* moins 5088* .
Intérêts courus non échus	[Price] (Read-Only)	Solde débiteur des comptes 5088* .
Banques, établissements financiers et assimilés	[Price] (Read-Only)	Solde débiteur des comptes 51* + 58* .
Caisses	[Price] (Read-Only)	Solde débiteur des comptes 53* .
Régie d'avance et accreditifs	[Price] (Read-Only)	Solde débiteur des comptes 54* .
Charges constatées d'avance	[Price] (Read-Only)	Solde débiteur des comptes 4886* + 486* .
Charges à répartir sur plusieurs exercices	[Price] (Read-Only)	Solde débiteur des comptes 481* .

Intérêts d’emprunt à étaler	[Price] (Read-Only)	Solde débiteur des comptes 169* .
Total de l’Actif Circulant et Assimilé	[Price] (Read-Only)	Caclul : Somme des postes “Fournisseurs” à “Intérêts d’emprunt à étaler”.
Echéance Passif		
Total des Comptes de liaison	[Price] (Read-Only)	Solde créditeur des comptes 18* .
Capital emprunté	[Price] (Read-Only)	Solde créditeur des comptes 16* .
Intérêts	[Price] (Read-Only)	Solde créditeur des comptes 1688* .
Concours bancaires courants et comptes créditeurs de banque	[Price] (Read-Only)	Solde créditeur des comptes 51* et 58* .
Total des Emprunts et Dettes Bancaires	[Price] (Read-Only)	Calcul : Somme des postes “Capital emprunté”, “Intérêts” et “Concours bancaires courants et comptes créditeurs de banque”.
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	[Price] (Read-Only)	Solde créditeur des comptes 404* et 4084* .
Fournisseurs et comptes rattachés	[Price] (Read-Only)	Solde créditeur des comptes 40* moins 404* et 4084* .
Familles ou élèves : avances reçues	[Price] (Read-Only)	Solde créditeur des comptes 41* .
Dettes relatives au personnel	[Price] (Read-Only)	Solde créditeur des comptes 42* et 43* .
État et autres collectivités publiques	[Price] (Read-Only)	Solde créditeur des comptes 44* .
Confédération, fédérations, associations et apparentés	[Price] (Read-Only)	Solde créditeur des comptes 45* .
Autres dettes	[Price] (Read-Only)	Solde créditeur des comptes 46* et 47* .
Produits constatés d'avance	[Price] (Read-Only)	Solde créditeur des comptes 48* et 486* .
Dettes et Assimilées	[Price] (Read-Only)	Calcul : Somme des postes “Dettes sur immobilisations et comptes rattachés” à “Produits constatés d'avance”.

3. Bilans Financiers

Le tableau présente sur 4 annnées le bilan du dossier.

Données contenues

Pour chacune des ligne on récupèrera le solde de la balance tels que décrit dans la colonne description.

La deuxième colonne vient ajuster ces montants soit avec une saisie manuelle soit avec des montants récupérés dans le form échéance.

On distinguera la partie Echéance Actif de la partie Echéance Passif.

Nom de la colonne	Type de données	Description
Actif		
Actif immobilisé	[Price] ReadOnly	Exercice :Solde Comptes 2* + 229* Modif. LT/CT : Montant manuel Final : Somme Soldes + Modifs
Comptes de liaison Long Terme	[Price] ReadOnly	Solde des Comptes 18* débiteurs Modif. LT/CT : Montant Confédération , fédérations , associations et apparentés. de la colonne à plus d'un an du form échéance cde ce même contrôle à l'Actif - Modif de la ligne compte de liaison court terme de ce même Form Final : Somme Soldes + Modifs
Trésorerie Long terme	[Price] ReadOnly	Solde Comptes 169* Modif. LT/CT : Reprendre depuis le form échéance de ce contrôle les lignes Placements, Intérêts courus non échus, Banques, établissements financiers et assimilés, Caisses et Régie d'avance et accréditifs de la colonne à plus d'un an À L'Actif Final : Somme Soldes + Modifs

Stocks, créances et régularisations	[Price] ReadOnly	<p>Solde débiteurs uniquement des 4* - 45* - 495* + Solde (qu'ils soient débiteurs)</p> <p>Modif. LT/CT : Reprendre depuis le form échéance de ce contrôle la ligne Confédération , fédérations , associations et apparentés de l'Actif de la colonne à plus d'un an <i>en négatif</i>.</p> <p>Final : Somme Soldes + Modifs</p>
Comptes de liaison Court Terme	[Price] ReadOnly	<p>Solde débiteurs 45* + Soldes comptes 495*</p> <p>Modif. LT/CT : Reprendre depuis le form échéance de ce contrôle la ligne Total des Comptes de liaison à moins d'un an Actif</p> <p>Final : Somme Soldes + Modifs</p>
Trésorerie	[Price] ReadOnly	<p>Solde comptes 5 - 51* créditeurs - 58* créditeurs</p> <p>Modif. LT/CT: - Modif de la ligne Trésorerie Long terme Actif de ce form</p> <p>Final : Somme Soldes + Modifs</p>
Total actif	[Price] ReadOnly	Calcul : somme des postes précédents
Passif		
Fonds propres et assimilés	[Price] ReadOnly	<p>Soldes des comptes 1* - 197* - 195* - 194* - 1688* - 16* + 169*</p> <p>Modif. LT/CT : Montant manuel</p> <p>Final : Somme Soldes + Modifs</p> <p>⚠ Passif : Affiché les soldes en valeur absolue.</p>

Comptes de liaison Long Terme	[Price] ReadOnly	<p>Soldes (en valeur absolue uniquement des comptes 18* créditeurs)</p> <p>Modif. LT/CT : Reprendre depuis le form échéance de ce contrôle la ligne Confédération , fédérations , associations et apparentés du passif de la colonne à plus d'un an - Compte de liaison Court Term a Passif de ce form</p> <p>Final : Somme Soldes + Modifs ⚠ Passif : Affiché les soldes en valeur absolue.</p>
Capital emprunté	[Price] ReadOnly	<p>Soldes des comptes 16* + 1688*</p> <p>Modif. LT/CT : Montant manuel</p> <p>Final : Somme Soldes + Modifs ⚠ Passif : Affiché les soldes en valeur absolue.</p>
Comptes de liaison Court Terme	[Price] ReadOnly	<p>Soldes créditeurs des 45*</p> <p>Modif. LT/CT : Reprendre depuis le form échéance de ce contrôle la ligne Total des Comptes de liaison Passif</p> <p>Final : Somme Soldes + Modifs ⚠ Passif : Affiché les soldes en valeur absolue.</p>
Autres dettes	[Price] ReadOnly	<p>Soldes des comptes 1688* + 4* - soldes créditeurs 45* + solde 4*</p> <p>Modif. LT/CT : Reprendre depuis le form échéance de ce contrôle la ligne Confédération , fédérations , associations et apparentés du Passif de la colonne à plus d'un an <i>en négatif</i>.</p> <p>Final : Somme Soldes + Modifs ⚠ Passif : Affiché les soldes en valeur absolue.</p>
Total passif	[Price] ReadOnly	<p>Calcul : somme des postes précédents</p>

4. Placements Financiers

Données contenues

Récupéré le controle cycle B - Controle Récapitulatifs Placement

<https://doc.yeswede.bzh/books/open-revision/page/controle-recapitulatif-placements>

Nom de la colonne	Type de données	Description
Sicav et Fcp	[Price] ReadOnly	Récupérer les infos de Cycle B - Récapitulatifs Placement
Bons de caisse et Dépôts à terme	[Price] ReadOnly	Récupérer les infos de Cycle B - Récapitulatifs Placement
Obligations	[Price] ReadOnly	Récupérer les infos de Cycle B - Récapitulatifs Placement
Autres valeurs mobilières	[Price] ReadOnly	Récupérer les infos de Cycle B - Récapitulatifs Placement
Immobilisations financières cotées	[Price] ReadOnly	Récupérer les infos de Cycle B - Récapitulatifs Placement
Total des placements financiers	[Price] ReadOnly	Calcul : Somme des 5 lignes du dessus

5. Onglet "COMPTE"

Pas d'onglet compte ici ☐

Contrôle - Tableau de financement

1. Lien vers le tableau Excel

<https://docs.google.com/spreadsheets/d/1-iqUQN65c8U-SY7zBJq1WqHJ7DfexoB2/edit?gid=877591080#gid=877591080>

⚠ Attention à bien faire le distingo dans les calculs entre

- le solde d'un range de compte pour lequel on va récupérer la somme des soldes des compte de la range

Exemple : Soldes des compte 2* Total sur la balance de tous les comptes commençant par 2 et

- La somme des soldes débiteurs ou créditeurs d'un range de compte pour lesquels si l'on veut récupérer les soldes débiteurs on ne fait la somme que des comptes à l'intérieur de la range de compte dont le solde est >0 dans la balance.

Exemple : si on veut les soldes débiteurs des 4* et que l'on a 41152000000 = 11 500.00, 42056000000 => -10 000.00, 44058000000 => -52 600.00 et 44562300000=> 6 500.00 le solde débiteur de 4 est de 11 500 + 6 500 18 000 et le solde créditeur est de Abs(-10 000 - 52 600) = 62 600.

2. Saisie Données TAB_FI

Ce form est en réalité un pré tableau qui va servir pour alimenter les tableaux roulement et synthèse des roulements.

Données contenues

Le tableau présente 4 exercices N, N-1, N-2, N-3.

La plupart des informations sont des saisies manuelles.

(dans la mesure du possible pour N-1 à N-3 reprendre les infos du même contrôle de l'exercice précédent avec la possibilité de modifier manuellement).

Les seules info que l'ont récupère sont :

Nom de la colonne	Type de données	Description
Vérification variation fonds de roulement net global	[Price] ReadOnly	<p>Solde 1688* + 19* + 1941* + 3* + 4* + 5*</p> <p>- Modif LT/CT de l'actif immobilisé _ Cycle N Bilan financier</p> <p>- Modif LT/CT Comptes de Liaison Long Terme _ Cycle N Bilan financier</p> <p>+ Modif LT/CT Fond propre et Assimilés _ Cycle N Bilan financier</p> <p>+ Modif LT/CT Comptes de liaison Long Terme _ Cycle N Bilan financier</p>
Diff variat - vérif (doit être = 0)	[Price] ReadOnly	<p>Calcul : Ligne Vérification variation fonds de roulement net global - nouveau fond de roulement dans le form Roulement (form suivant).</p> <p>⚠ Ecart Bloquant au dessus de 10€</p>
Déduction des Agios	[Price] ReadOnly	Solde débiteurs des ranges de compte préalablement sélectionné (6616* par défaut possible le modifier et d'en ajouter un autre)
Cessions ou réductions d'éléments d'actif : - Immo financières	[Price]	<p>Pré-rempli avec Cycle D - Contrôle Mvts des Immos : Total des cession mise hors service des immobilisation financières .</p> <p>⚠ MODIFIABLE</p>
Emprunt souscrit	[Price] ReadOnly	<p>Pré-rempli avec Cycle B - Contrôle Emprunts : Montants de déblocage de emprunts</p> <p>⚠ MODIFIABLE</p>

3. Roulement

Le tableau présente le Besoin en Fond de Roulement de l'établissement.

Données contenues

Récupération des données pour N, N-1, N-2, N-3.
Année N non modifiable, les autres modifiables.

Nom de la colonne	Type de données	Description
-------------------	-----------------	-------------

Effectifs		
Total	[Number] ReadOnly	Récupération du Cycle A / Controle Effectif _ Total Effectif
Préscolaire	[Number] ReadOnly	Récupération du Cycle A / Controle Effectif _ Somme des Effectifs des structures de type Maternelle
Primaire	[Number] ReadOnly	Récupération du Cycle A / Controle Effectif _ Somme des Effectifs des structures de type Élémentaire
Collège	[Number] ReadOnly	Récupération du Cycle A / Controle Effectif _ Somme des Effectifs des structures de type Collège
Lycée / Supérieur / Apprentis	[Number] ReadOnly	Récupération du Cycle A / Controle Effectif _ Total Effectif - les autres lignes
Agricole	[Number] ReadOnly	Récupération du Cycle A / Controle Effectif _ Somme des Effectifs des structures de type Agricole
A - RESSOURCES INTERNES		
Total charges courantes	[Price] ReadOnly	⚠ Affiché avec un - Récupération du total des charges courantes du tableau de fonctionnement résumé
Total produits courants	[Price] ReadOnly	⚠ Affiché avec un - Récupération du total des produits courants
Déduction produit financier	[Price] ReadOnly	⚠ Affiché avec un - Compte de fonctionnement résumé – produit financier
Résultat courant hors résultat financier	[Price] ReadOnly	Calcul : somme des 3 lignes précédentes
Dotations amortissements (sauf sur Actif Circulant)	[Price] ReadOnly	⚠ Affiché avec un + Récupération Cycle M dotation la ligne Dotations aux amortissements – saisie manuelle du form Saisie Dot...
Dotations provisions (sauf sur Actif Circulant)	[Price] ReadOnly	⚠ Affiché avec un + Récupération Cycle M dotations PROVISIONS POUR RISQUE (2ÈME LIGNE) + cycle...
Reprises amortissements et provisions (sauf sur Actif Circulant)	[Price] ReadOnly	⚠ Affiché avec un - Récupération Cycle M – Reprise et amortissement _Reprise sur amort et prov des immeubles (ligne 1) + ...

Amortissement des subventions d'équipement reçues	[Price] ReadOnly	⚠ Affiché avec un - Rien cette année (cela changera avec changement du plan de comptable compte 747*)
Capacité d'autofinancement courante	[Price] ReadOnly	Calcul : somme des 5 lignes précédentes
Neutralisation des intérêts sur emprunts	[Price] ReadOnly	⚠ Affiché avec un + Soldes 6611* - saisie manuelle du form Saisie Donnée TAB_Fi Déduction des Agios
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION (EBE)	[Price] ReadOnly	calcul : Somme des deux lignes précédentes
Annuités emprunts	[Price] ReadOnly	⚠ Affiché avec un - Cycle B - Emprunt et intérêts _Total Remboursement révisions - Cycle B - Emprunt et intérêts _Total Remboursement Révisions Total du montants des intérêts
Marge Nette d'Autofinancement	[Price] ReadOnly	calcul : somme des 2 lignes précédentes
Affectation Loi Falloux	[Price] ReadOnly	⚠ Affiché avec un + récupération de la saisie manuelle du form Saisie Données TAB_Fi Reprise d'amort et provision Utilisation de la Loi Falloux pour remboursement des emprunts
Marge Nette d'Autofinancement corrigée	[Price] ReadOnly	calcul : Somme des deux lignes précédentes
B - FINANCEMENTS DES INVESTISSEMENTS		
Total des Investissements	[Price] ReadOnly	Calcul : Somme des lignes du dessous
Investissements : Terrain, Constructions et leurs AAI de construction	[Price] ReadOnly	⚠ Affiché avec un - Cycle D - mouvement des immobilisations : somme (terrains, aménagements, constructions sur sol propre, etc.)
Investissements : Immob. incorpo., Installations Mobiliers et Matériels	[Price] ReadOnly	⚠ Affiché avec un - Cycle D - mouvement des immobilisations : somme (total des immobilisations corporelles + autres immo-installations)
Investissements : Divers (en cours) - Bâtiments	[Price] ReadOnly	⚠ Affiché avec un - Cycle D - mouvement des immobilisations : total des immobilisations financières

Investissements :Divers (en cours) – Équipements	[Price] ReadOnly	⚠ Affiché avec un - Cycle D – mouvement des immobilisations : somme (immobilisations incorporelles en cours +...)
Immobilisations financières	[Price] ReadOnly	⚠ Affiché avec un - Cycle D – mouvement des immobilisations : somme (immobilisations corporelles en cours +...)
Variation du compte de liaison	[Price] ReadOnly	⚠ Affiché avec un - Récupération variation comptes de liaison dans tab_fi
Divers	[Price] ReadOnly	⚠ Affiché avec un - Récupération divers dans tab_fi
Total Cessions ou réductions d'éléments d'actif	[Price] ReadOnly	Calcul : Somme des deux lignes du dessous
Immobilisations corporelles et incorporelles	[Price] ReadOnly	⚠ Affiché avec un + Récupération cession/réduction d'éléments dans tab_fi
Immobilisations financières	[Price] ReadOnly	⚠ Affiché avec un + Récupération cession/réduction d'éléments dans tab_fi
Total des Subventions et apports	[Price] ReadOnly	Calcul : Somme des lignes du dessous
Augmentation des capitaux propres – Apports divers reçus	[Price] ReadOnly	⚠ Affiché avec un + Cycle K – mouvements des fonds associatifs : total augmentations sans droits de reprise
Subventions reçues : Conseil Régional	[Price] ReadOnly	⚠ Affiché avec un + Cycle C – subventions d'investissement régional total justifié
Subventions reçues : Conseil Départemental	[Price] ReadOnly	⚠ Affiché avec un + Cycle E – subventions d'investissement départemental total justifié (loi Falloux)
Subventions reçues : Taxe d'apprentissage	[Price] ReadOnly	⚠ Affiché avec un + Cycle C – mouvement des fonds associatifs : taxe d'apprentissage affectée à l'équipement
Subventions reçues : Autres	[Price] ReadOnly	⚠ Affiché avec un + Cycle A – subventions d'État et divers total justifié

Réduction des capitaux propres – Apports divers remboursés	[Price] ReadOnly	⚠ Affiché avec un - Cycle K – mouvements des fonds associatifs : diminution total sans droits de reprise
Subventions remboursées	[Price] ReadOnly	⚠ Affiché avec un - Cycle K – mouvements des fonds associatifs : subventions non renouvelables + sous conditions
Variation du compte de liaison	[Price] ReadOnly	Tabfi C30
Divers	[Price] ReadOnly	Valeur récupérée de Tabfi C30
Emprunts souscrits	[Price] ReadOnly	Négatif ou positif : emprunts souscrits + total subventions/apports + cessions + total investissements
Flux provenant des opérations d'investissement	[Price] ReadOnly	Calcul de l'ensemble du bloc B
C - CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT EXCEPTIONNELLE		
Résultat exceptionnel de l'exercice	[Price] ReadOnly	⚠ Affiché avec un + Cycle N – Fonctionnement résumé (dossier) : Résultat exceptionnel
Dotations amortissements et provisions (sauf sur Actif Circulant)	[Price] ReadOnly	⚠ Affiché avec un + Cycle M – Dotation aux amortissements et provisions exceptionnelles (687) – Tab_fi dotation exceptionnelles
Reprises amortissements et provisions (sauf sur Actif Circulant)	[Price] ReadOnly	⚠ Affiché avec un - Cycle M – Reprise amortissements et provisions exceptionnelles (787) – Tab_fi reprise exceptionnelles
Valeur comptable des actifs immobilisés cédés	[Price] ReadOnly	⚠ Affiché avec un + Cycle M – Charges Exceptionnelles : valeur comptable des éléments d'actif cédés
Produits de cession des actifs immobilisés	[Price] ReadOnly	⚠ Affiché avec un - Tab_fi : produit de cession des actifs immobilisés
Amortissement des subventions d'équipement reçues	[Price] ReadOnly	⚠ Affiché avec un - Cycle M – Produits exceptionnels : quote-part exceptionnelle subventions d'équipement amorties – Tab_fi reprise exceptionnelles
Flux provenant des opérations exceptionnelles	[Price] ReadOnly	Calcul : somme des lignes ci-dessus

Flux provenant des produits financiers (D)	[Price] ReadOnly	Calcul : Déduction produits financier - impôt dans tableau fonctionnement
Variation du fonds de roulement (M)	[Price] ReadOnly	Calcul : (= D + J + K + L)
Reprise fonds de roulement N-1 (N)	[Price] ReadOnly	⚠ Affiché avec un + Fonds de roulement N-1
Nouveau fonds de roulement (O)	[Price] ReadOnly	Calcul : somme des deux lignes précédentes
Fonds de roulement - norme = 25 % des charges (P)	[Price] ReadOnly	Calcul : total des charges courantes * 0,25

4. Synthèse roulement

Ce form est simplement une synthèse du précédent.

La synthèse ne reprend que N et N-1.

Données contenues

On ira récupéré selon la référence exemple Résultat courant hors produits financier ref A (indiqué dans la colonne J) vient récupérer la donnée dans le form Roulement cad Résultat courant hors résultat financier dont la Ref A est indiqué dans la colonne M.

5. Onglet "COMPTE"

Pas d'onglet compte ici ☐

Contrôle - Appendice

1. Lien vers le tableau Excel

<https://docs.google.com/spreadsheets/d/1hQXiQf9E0uAP4rMCzlcoYvaW6sql0LRS/edit?gid=478740128#gid=478740128>

2. Appendice

Le tableau est un résumé des informations annexes aux tableaux financiers

Données contenues

On va pour chacun des comptes des range 67* et 687* répéter le bloc.

Nom de la colonne	Type de données	Description
Noms Président	[text] Read Only	Issus du juridique. Cycle A – Juridique : concaténer nom + prénom du président
Noms Directeur	[text] Read Only	Issus du juridique. Cycle A – Juridique : concaténer nom + prénom du directeur
Noms du CAC	[text] Read Only	Issus du juridique. Cycle A – Juridique : concaténer nom + prénom du Commissaire aux comptes
Montant honoraire CAC	[text] Read Only	Issus du juridique. Cycle A – Juridique : honoraire comptabilisé sur l'exercice
Date CA	[date]	Saisie manuelle (pas bloquant) – format date
Date AG	[date]	Saisie manuelle (pas bloquant) – format date
5.1 – Tutelle	[text] ReadOnly	Issus du juridique. Cycle A – Juridique :Tutelle
SURFACE	[number] ReadOnly	Issus du juridique. Cycle A – Situation juridique immeuble : surface totale

5.1.2 – Activités de l'établissement	[text] ReadOnly	Récupérer le type de structure existante liée à l'exercice (pa leur nom si il y a 2 maternelle on mets juste une fois maternelle). Et les donnée concernant l'internat et la restauration. Si il y a de l'internat on affiche internat en toute lettre. Si il y a de
5.2.2 – Changement de méthode comptable	[text]	Entrée manuelle - Pré rempli avec Néant
5.3.4 – Produits Exceptionnels	4 x [block] => 1 x [string (compte)] + 3 x [price]	Récupérer les 3 premières lignes des 4 premier compte du Cycle N - Controle Charges et produits Exceptionnels_ Charges exceptionnelles
5.3.4 – Charges Exceptionnelles	4 x [block] => 1 x [string (compte)] + 3 x [price]	Récupérer les 3 premières lignes des 4 premier compte du Cycle N - Controle Charges et produits Exceptionnels_ Charges exceptionnelles
5.3.4 – Transferts de charges	4 x [block] => 1 x [string (compte)] + 3 x [price]	Récupérer les 3 premières lignes des 4 premier compte du Cycle N - Controle Charges et produits Exceptionnels_ Charges exceptionnelles
5.4.1 – Engagements restants sur immo. en cours	[Price]	Entrée manuelle
5.4.1 – Financements externes attendus sur immo. en cours	[Price]	Entrée manuelle
5.4.1 – Financements externes attendus sur immo. en cours	[Price]	Entrée manuelle
5.4.7 – Affectation du résultat	[text] Read Only	Concatener pour faire une phrase avec le texte saisie Dans Cycle A Juridique - Juridique
5.4.11 – Autres provisions pour R/C	[text]	Entrée manuelle
5.4.12 – Déblocage emprunt post-clôture	[text]	Entrée manuelle

5.5.1 – Effectif enseignant	[number] ReadOnly	Cycle H Controle des Bruts case Total Effectifs (Maternelle/ primaire/collège/ lycée)
5.5.2 – Rémunération des dirigeants	[text]	Entrée manuelle
5.5.3 – Autres informations significatives	[text]	Entrée manuelle
5.5.5 – Engagement donnés	[text]	Entrée manuelle
5.5.5 – Engagements reçus	[text]	Entrée manuelle
DEVISE : nom de la devise	[text] Read Only	Cycle A – Juridique : récupérer devise
DEVISE : symbole monétaire	[text] Read Only	Cycle A – Juridique : récupérer devise, symbole monétaire
Prov IDR : taux actualisation	[number] ReadOnly	Cycle H – Provision IDR : taux d’actualisation (taux moyen des obligations à 10 ans)
Prov IDR : GVT	[number] ReadOnly	Cycle H – Provision IDR : case du dessus
Prov IDR : convention collective	[text] Read Only	Cycle H – Provision IDR : reprendre texte “En application ...”
Ratio de MS (sous traitance incluse) N	[number] ReadOnly	Cycle H – contrôle des bruts / ratio de masse salariale (sous-traitance incluse) N
Ratio de MS (sous traitance incluse) N-1	[number] ReadOnly	Cycle H – contrôle des bruts / ratio de masse salariale (sous-traitance incluse) N-1
Ratio de MS vérifié ?	[boolean] ReadOnly	Cycle H – contrôle des bruts / ratio de masse salariale : radio “OUI”
Ratio : Revalorisation contribution	[number] ReadOnly	Cycle F – Contrôle contribution : cohérence moyenne n/n-1 (%)
Ratio : Revalorisation restauration	[number] ReadOnly	Cycle F – Contrôle restauration : cohérence moyenne n/n-1 (%)
Ratio : Revalorisation internat	[number] ReadOnly	Cycle F – Contrôle internat : cohérence moyenne n/n-1 (%)

Ratio : Indice du coût de la vie	[number]	Saisie manuelle
Taux moyen forfait État	[number] ReadOnly	Cycle G – Récap forfait État (Taux moyen N)
Taux moyen forfait Région	[number] ReadOnly	Cycle G – Récap forfait Région (Taux moyen N)
Taux moyen forfait Département	[number] ReadOnly	Cycle G – Récap forfait Département (Taux moyen N)
Taux moyen forfait Commune	[number] ReadOnly	Cycle G – Récap forfait Commune (Taux moyen N)
Taux moyen forfait Agricole	[number] ReadOnly	Cycle G – Récap forfait Agricole (Taux moyen N)
Code dossier	[text] Read Only	Code COALA unique : remplir pour l'existant, sinon générer nouveau (ville en lowercase + numéro si doublon)
Pourcentage de boursiers	[number] ReadOnly	Repris dans indicateur Cycle A : saisie manuelle (libellé + entrée)
Prix avec Paliers	[number] ReadOnly	Repris dans indicateur Cycle A : saisie manuelle (libellé + entrée)
Date de création de l'OGEC	[date]	Cycle A – Juridique : date de création de l'OGEC

3. Onglet "COMPTE"

Pas d'onglet compte ici ☐

Contrôle - Dossier financier

https://docs.google.com/spreadsheets/d/1O-uLhBFzjirjBAN_AAKOM4n7HxMXMi6M/edit?gid=675954312#gid=675954312

Onglet "COMPTE"

Pas d'onglet compte ici ☐