

# Contrôle - Bilan Financiers - Placements financiers

## 1. Lien vers le tableau Excel

[https://docs.google.com/spreadsheets/d/1GbJhL6L5W00elc4vIAwEB1DAo9dC\\_JnQ/edit?gid=1844645615#gid=1844645615](https://docs.google.com/spreadsheets/d/1GbJhL6L5W00elc4vIAwEB1DAo9dC_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)	<b>Calcul :</b> 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* .

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

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