

PROCÉDURES DE FERMETURE

D'ANNÉE FINANCIÈRE

POUR LE LOGICIEL

« GRAND LIVRE »

INTRODUCTION:

La procédure de fin d'année financière a pour objectif de solder tous les comptes de l'état des résultats à zéro, de reporter le résultat net de l'année au compte de B.N.R. et de solder chaque compte de Bilan à la valeur de fermeture de l'année fiscale.

De plus, pour chacune des périodes définies, le système écrira le solde de chaque compte dans le champ « année précédente », pour les fins de comparaison, lors de la production des prochains États Financiers.

La procédure de fin d'année fiscale peut avoir lieu en tout temps, mais en général, on attendra d'avoir complété les écritures de régularisation avant de l'accomplir. Il est important de savoir que rien n'empêche d'entrer les transactions d'une nouvelle année fiscale, même si la procédure de fin de cycle n'a pas été réalisée. Si tel est le cas, il faudra interpréter les montants apparaissant dans la colonne « année à date » comme représentant 13, 14, 15, ... mois ou plus et non une seule année. Par contre dès que la procédure de fermeture aura été effectuée, le logiciel présentera de façon automatique les valeurs de chacun des comptes selon les nouvelles périodes définies au calendrier fiscal.

Ne pas oublier de reproduire la totalité des listes et rapports dont on peut avoir besoin, avant d'entamer la procédure, puisqu'une fois celle-ci effectuée, ces mêmes rapports ne seront plus disponibles à l'opérateur.

Rappel des principales listes et rapports :

- Balance de vérification détaillée complète pour l'année à fermer
- États financiers rétroactifs, si nécessaire, selon différentes combinaisons de dates
- Analyses des comptes particuliers
 - o Par compte
 - o Par source
 - o Par date

Conseil ...

Cette partie de la procédure peut être exécutée par CELIBEC, si l'utilisateur le demande, sinon, avant de procéder à la fermeture proprement dite, il est bon de copier les fichiers correspondant aux données (avant compression) de façon à conserver ces informations pour tout usage particulier ultérieur. Pour ce faire voici la procédure :

Note : *Dans le cas où l'utilisateur ne souhaite pas procéder à la copie des fichiers il peut se rendre directement à la page 5 : « Retour à l'opération normale de fermeture d'année financière, après la procédure de copie des fichiers de l'année à fermer... »*

PRISE DE COPIE DES FICHIERS DU GRAND-LIVRE:

- À partir du poste serveur (après s'être assuré qu'aucun usager n'est en opération sur le système), entrer au menu du Grand-Livre
- Une fois entré au menu principal du Grand-Livre, sélectionner l'option:

«GESTION DE SYSTÈME »

- Mot de passe : « CELIBE » (ou simplement « retour » si celui-ci a été modifié)
- Une fois au menu de la Gestion de Système, sélectionner : (#2)

«DÉFINIR LES PARAMÈTRES DU SYSTÈME »

- Prendre en note, de façon **précise**, l'identification présentée à droite des fichiers suivants:

Noms des fichiers.....	GLAMAS	:	DSK02	
	GLAIDX	:	DSK02	Disques des fichiers
	GLTYTD	:	DSK02	

Note: ici la valeur DSK02 est donnée à titre d'exemple.

- Le curseur est positionné à « Changement »...
- Presser **simultanément** sur la clé « CTRL » et la lettre « C »..
- Le système retourne le message:

?Arrêt par l'opérateur in GLSYS.RUN

.

- Presser sur la touche « ENTER », le système fait apparaître un point « . »

.-

.-

Note: Si le résultat ci-dessus n'est pas obtenu, il faudra reprendre la procédure du « CTRL^ C »,
Ne pas oublier d'enfoncer **simultanément** les clés « CTRL » et « C ».

- À partir du point « . » inscrire:

DELOCK

" dans cette procédure veuillez considérer les signes : ^ : et :) : comme indications pour les touches spéciales suivantes: "

- ^ = espace
-) = retour ou « enter »

Le système retournera le message suivant :

LIBÉRATION DES VERROUS DES FILIERES (XLOCK ET FLOCK)

À partir du point, écrire l'instruction suivante:

. LOG^DSK02:)

La valeur introduite après les lettres LOG correspond au disque que le système a affiché en correspondance avec les fichiers énumérés ci-dessus : « GLAMAS, GLAIDX, GLTYTD ».

Si la commande est bien introduite le système retourne le message:

Transferred from DSK0:[20,1] to DSK2:[20,1]
(les valeurs DSK0: , DSK2:,[20,1], sont données ici à titre d'exemple)

Note: Les valeurs peuvent être différentes selon la configuration propre de chaque système.

Si la commande est mal introduite, les différents messages d'erreurs peuvent être :

LOG DSK02
(Les deux points « : » ont été oubliés)

?Command format error
LOGDSK02 :
(On a omis un espace entre LOG et DSK02 :

?Cannot INIT LOG DSK :LIT – DEVICE DOES NOT EXIST
?Cannot INIT LOGDSK.:CMD DEVICE DOES NOT EXIST
?LOGDSK02:?

LOG DSKO2:
(on a substitué la lettre O au chiffre 0 dans l'identification du disque)

?Noexistent device

Fin des exemples d'erreurs....

Retour au cheminement normal

Transferred from DSK0 :[20,1] to DSK02:[20,1]

Introduire la commande suivante:

```
COPY GLAMAS.003=GLAMAS.DAT
```

Le système retourne le message

```
GLAMAS.DAT to GLAMAS.003
```

```
Total of 1 file transferred
```

Remarque : *L'extension qui est donnée au fichier GLAMAS, soit « 003 » est présentée à titre d'exemple, en considérant qu'il s'agit de l'année 2003.... L'utilisateur pourra utiliser sa propre identification, en respectant le fait qu'il ne dispose que de trois caractères.*

Introduire la commande suivante:

```
COPY GLAIDX.003=GLAIDX.DAT
```

Le système retourne le message

```
GLAIDX.DAT to GLAIDX.003
```

```
Total of 1 file transferred
```

Introduire la commande suivante:

```
COPY GLTYTD.003=GLTYTD.DAT
```

Le système retourne le message

```
GLTYTD.DAT to GLTYTD.003
```

```
Total of 1 file transferred
```

La procédure particulière de copie est terminée.

**RETOUR À L'OPÉRATION NORMALE DE FERMETURE D'ANNÉE FINANCIÈRE,
APRÈS LA PROCÉDURE DE COPIE DES FICHIERS DE L'ANNÉE À FERMER...**

À partir du menu principal du GRAND LIVRE , choisir l'option :

« MISE À JOUR DU CYCLE COMPTABLE »

« MODIFIER OU CONSULTER LES PÉRIODES »

Vérifier visuellement que les dates présentes dans chacune des périodes affichées correspondent bien au cycle comptable de l'année à fermer.

Porter une attention particulière sur la dernière période de l'année (en général la 12 ou la 13). La date de fin de cette période correspondra à la date d'écriture de toutes les transactions à solder pour les comptes de bilan.

Une fois cette vérification faite, revenir au menu principal du GRAND LIVRE

Conseil : *Il est recommandé de connaître le Numéro du compte de Grand Livre dans lequel sera écrite la valeur du résultat général de l'année. Ce compte est généralement identifié comme compte de B.N.R.*

Choisir l'option :

« GESTION DU SYSTÈME »

Mot de passe : « CELIBE » (ou autre)

Choisir l'option :

« COMPRIMER LES TRANSACTIONS DE FIN D'ANNÉE »

Le système retourne le message

« PÉRIODE DE TRAITEMENT... S.V.P. ATTENDEZ... »

Le système proposera une liste des comptes en erreur si c'est le cas, puis il posera la question :

« No. COMPTE DE BILAN OÙ DOIT ÊTRE REPORTÉ LE RÉSULTAT DE L'EXERCICE »

Ce compte est généralement celui des B.N.R. où s'inscrit le résultat net de l'exercice à fermer.

Note : Si ce compte est inconnu, et que l'on souhaite le retrouver, il est possible de sortir du traitement en cours par une flèche vers la gauche ou un ESC. On pourra reprendre cette procédure par la suite, en reprenant les étapes ci-dessus.

Une fois le No. de compte des B.N.R. entré, le système affiche la date de fermeture d'année pour confirmation définitive.

« DATE DE FIN DE LA DERNIÈRE PÉRIODE : »

en reprenant la date de fin de la dernière période définie dans le calendrier fiscal.

Le système donne une dernière information de contrôle :

« ETES-VOUS CERTAIN DE VOULOIR EXECUTER CE PROGRAMME ? »

La réponse à donner peut-être « O » ou « N » ... par défaut le système prendra « N »

Si la réponse donnée est « O » le système revient au menu de « GESTION DU SYSTÈME »

!!! ATTENTION : !!!

Cette procédure ne doit être exécutée qu'une seule fois !!!

À partir du menu principal choisir :

« MISE À JOUR DU CYCLE COMPTABLE »

« MODIFICATION DE L'ANNÉE DES PÉRIODES »

« INCRÉMENT DÉSIRÉ »

Donner la valeur « 1 », suivi d'un « ENTER », afin de modifier automatiquement d'un an chacune des dates des périodes pré définies.

Une fois ce traitement exécuté la procédure de fin d'année financière est terminée.