

Ouvrir le fichier comptes.ods

Ouvrir le fichier FEC-tmp.ods

Dans comptes.ods, créer une nouvelle feuille : feuille2

Recopier les colonnes correspondants à « N° de compte » et « compte » ( pour le FEC de la société DSM : « CompteNum » et « CompteLib »).

Trier :

Sélection les 2 colonnes, Données>trier...

Options : La plage contient des étiquettes de colonnes

Critères de tri : clé de tri 1 : CompteNum ; clé de tri 2 : CompteLib (la 2ème clé ne sert qu'à dépister des incohérences)

Filtrer :

créer une feuille3.

feuille2, colonnes : CompteNum et CompteLib sélectionnées.

Données>Plus de filtres>Filtre Standard...

Options :

- La plages contient des étiquettes de colonne,
- Sans doublons,
- Copier le résultat vers : \$Feuille3.\$A\$1

Critère de filtre :

Champ : aucune (y compris le 1<sup>er</sup> champ, on cherche à exclure les lignes en doublon, pas les colonnes)

Le résultat pour la société DSM :

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1	CompteNum	CompteLib									
2	'1013	Capital souscrit-appelé versé									
3	'1061	Réserve légale									
4	'1068	Autres réserves									
5	'120	Bénéfice									
6	'129	Perte									
7	'207	Fonds commercial									
8	'2181	Instal.gales. agencit. aménagt.									
9	'2183	Matériel de bureau									
10	'28181	Amortis. instal. gales. agencit.									

Pour des histoires d'accents et de casse on va comparer les numéros de compte et pas les libellés. On observe au passage que ces numéros sont des chaînes de caractères donc on peut bien comparer puisque même type.

A la fin de se tableau feuille 3 on met une ligne de « xxxxxx » ; « xxxxxxxxxx » et on recopie à la suite le tableau de la feuille 1

Cela doit ressembler à ça :

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
1	CompteNum	CompteLib									
32	'64114	Loi <u>Madelin</u> /ALPTIS IJ									
33	'641141	Loi <u>Madelin</u> /April Sante <u>prevoy</u>									
34	'64115	Cotisations sociales <u>gerant</u>									
35	'641151	Cotisations sociales <u>CIPAV</u>									
36	'641152	Cotisations sociales <u>ASS MALAD</u>									
37	'64119	Cotisations fiscales <u>Gerant</u>									
38	'6412	Rémunération <u>Gerant</u>									
39	'658	Charges diverses de gestion									
40	'68112	Dot. <u>amort.</u> s/ <u>imm.</u> corporelle									
41											
42	xxxxxx	xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxx									
43											
44	N° de compte	Compte	Informations								
45			Le compte 131 « Subventions d'équipement » ou 138 « Autres subventions d'investissement » est crédité de la subvention par le débit d'un compte de tiers ou d'un compte financier. Les subventions d'équipement dont bénéficie l'entité pour acquérir ou créer des immobilisations sont inscrites au compte 131.								
46	131	Subventions d'équipement									
47	26	PARTICIPATIONS ET CREANCES									
48	2803	Frais de recherche et de développe									
49	397	Provisions pour dépréciation des st									
50	419	Clients créditeurs									
50			Le compte 477 est crédité des gains latents constatés par le débit de comptes de créances ou de comptes de dettes, selon qu'elles correspondent à une augmentation des créances ou à une diminution des dettes. Les différences de conversion, lorsqu'elles sont compensées par des contrats de couverture de change, sont enregistrées dans des subdivisions distinctes des comptes 476 et 477.								
51	477	Différences de conversion - PASSII									
51	3	Comptes de stocks et en-cours	Stocks								
			Fournisseurs								

on colorie les numéros de comptes non doublons.

Les comptes colorés avant la ligne de « xxxxxxxx » seront ceux qui n'existent pas au niveau d'OpenConcerto.

Sélectionner la colonne numéros de comptes

Format>conditionnel>condition...

Choisir le contenu de la cellule est non dupliqué et le style Bad

Formatage conditionnel pour A1:A1048576

Conditions

Condition 1

La valeur de la cellule est

non dupliqué

Appliquer le style :

Bad

Saisir une valeur :

8 120 129 207 2181 2183 28181 281

Ajouter

Supprimer

Monter

Descendre

Plage de cellules

Plage :

A1:A1048576

Aide

Annuler

Valider

On s'intéresse à la partie des comptes du FEC soit celle avant la ligne des « xxxx ».  
On obtient :

comptes.ods - LibreOffice Calc

Fichier Édition Affichage Insertion Format Styles Feuille Données

Liberation Sa 10 G I S A

B11 fx Σ = infor

	A	B	C	D
1	CompteNum	CompteLib		
2	1013	Capital souscrit-appelé versé		
3	1061	Réserve légale		
4	1068	Autres réserves		
5	120	Bénéfice		
6	129	Perte		
7	207	Fonds commercial		
8	2181	Instal.gales, agenc, aménagt.		
9	2183	Matériel de bureau		
10	28181	Amortis. instal. gales, agenc		
11	28183	Amortis. matér.bureau et infor		
12	401	Collectif fournisseur		
13	40812	Honoraires et frais d'actes F.		
14	44551	TVA à décaisser		
15	44566	TVA déductible s/ABS		
16	44567	Crédit de TVA à reporter		
17	44586	TVA sur F.N.P.		
18	4486	Etat - autres charges à payer		
19	4551	Associés - comptes courants		
20	486	Charges constatées d'avance		
21	5082	SICAV BNP		
22	5122	BANQUE BNP PARIBAS		
23	530	Caisse		
24	611002	Informatique		
25	616	Primes d'assurance		

Feuille1 Feuille2 Feuille3 Feuille4

bénéfice Tout rechercher

Feuille 3 sur 4 Par défaut Français (France) 100 %

Les comptes surlignés en rose sont ceux n'apparaissant pas dans OpenConcerto.

La question est alors de modifier OpenConcerto en créant les comptes ou de modifier le fichier FEC si c'est une anomalie de choix de compte dans la comptabilité précédente.

Exemple 1 : le compte 120 = Bénéfice.

Dans OpenConcerto, si on a choisi le plan comptable de base lors de la création, on trouve le compte 12 Résultat de l'exercice (Bénéfice et pertes).

Si on a choisi le plan comptable Développé on a bien les comptes 120 et 129.

Exemple 2 : les comptes 28181 et 28183.

Tous les deux pourraient faire partie du compte 2818=Autres immobilisations incorporelles. Maintenant, si les durées d'amortissement ne sont pas identiques alors il faut continuer à les distinguer. Suivant la réponse c'est soit le fichier FEC que l'on modifie soit le plan comptable sous OpenConcerto.

Exemple 3 : compte 530 = CAISSE

Sous OpenConcerto, la caisse c'est 53 et pour éviter des problèmes on modifie le fichier FEC.

Exemple 4 : compte 64114, 641141, 64115, 641151,...

Ce sont des charges de l'exploitant. On s'attend à les retrouver sous 646 Cotisation sociales personnelles de l'exploitant. Comme je n'ai pas de salariés, que les charges de l'exploitant ne soient pas dissociées des autres n'est pas grave.

Mon niveau en comptabilité n'est pas suffisant pour statuer. A mon sens, il faudrait modifier le fichier FEC et créer de nouveaux comptes. Ici je vais me contenter de créer ces comptes sous OpenConcerto.

Suivant l'ampleur du nombre de comptes à créer, il est possible soit de repartir du backup avant la création de la société et de recréer la société en choisissant le plan comptable développé (pour espérer avoir moins de comptes à créer), soit d'ajouter les comptes un par un. (c'est pour les besoins de la démo que j'ai illustré avec le PCG de base bien que j'ai conseillé de prendre dès le départ le PCG développé.

Pour ajouter les comptes un par un, OpenConcerto : Structure > Plan comptable de l'entreprise : Dans la fenêtre Gérer le plan comptable de l'entreprise il est possible au choix

- d'ajouter un nouveau compte
- d'ajouter un compte depuis le PCG.

Ce dernier cas permet alors de choisir le plan comptable étendu et de sélectionner le compte que l'on veut ajouter.

Si vous avez des modifications substantielles du plan comptable de l'entreprise, je conseille de reconstruire le fichier comptes.ods et de refaire cette procédure de comparaison pour vérifier votre modification du plan comptable.

Pour rappel, tous les comptes qui ne sont pas créés le seront lors de l'import avec le libellé « création automatique ».