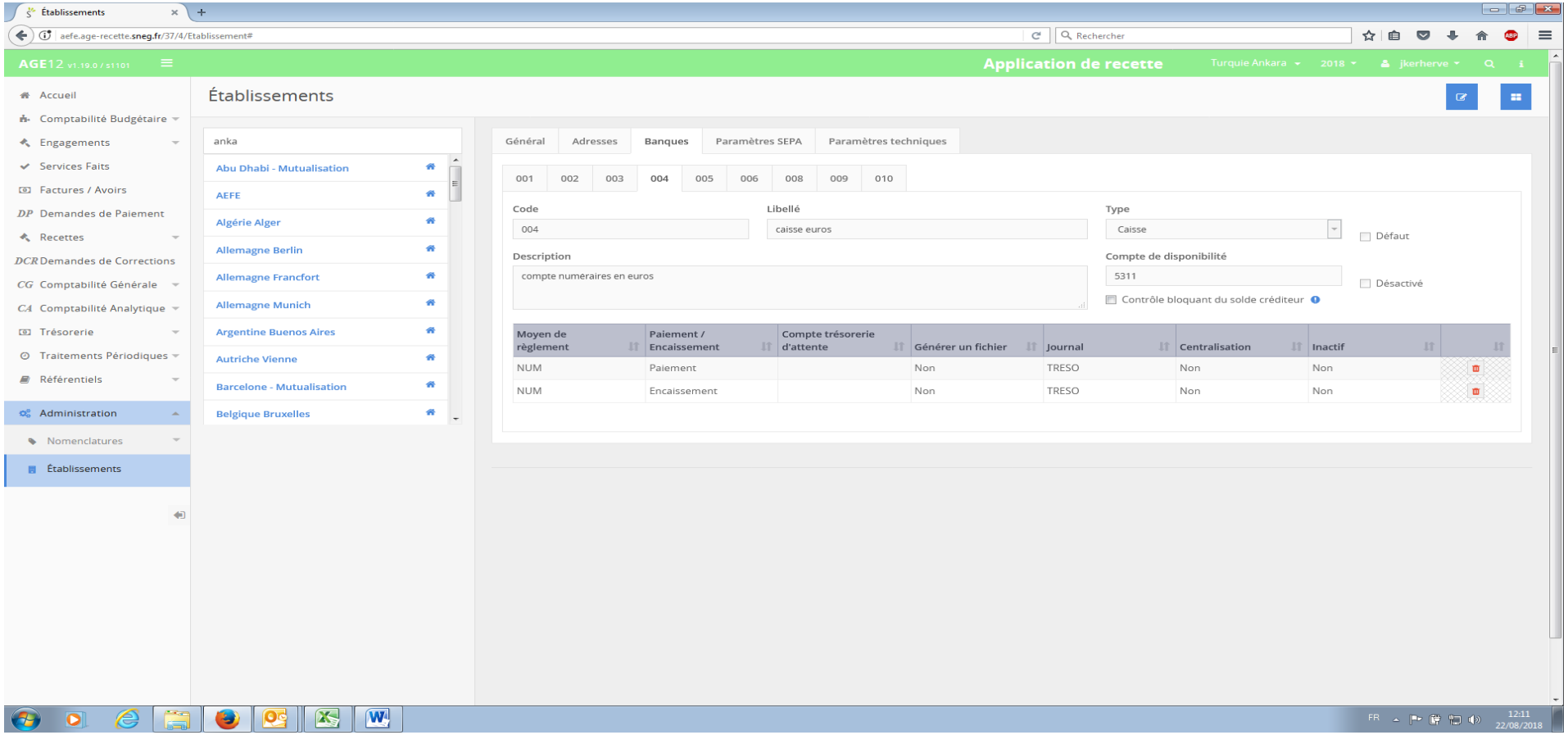
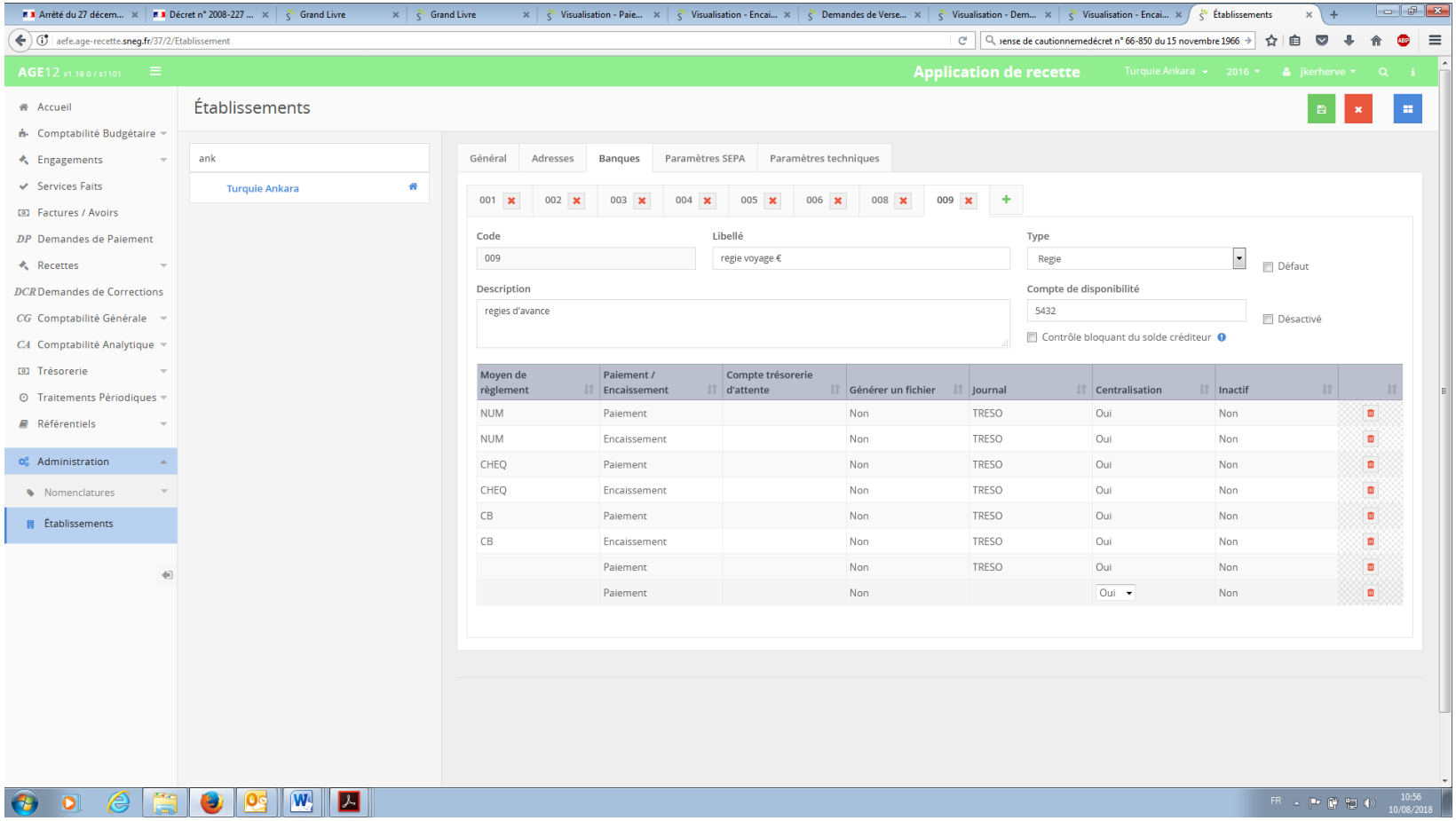
SCHEMA COMPTABLE DU VERSEMENT ET DE L'UTILISATION D'UNE REGIE D'AVANCE

I – Rappel des paramétrage des Banques / Menu Administration /établissement:

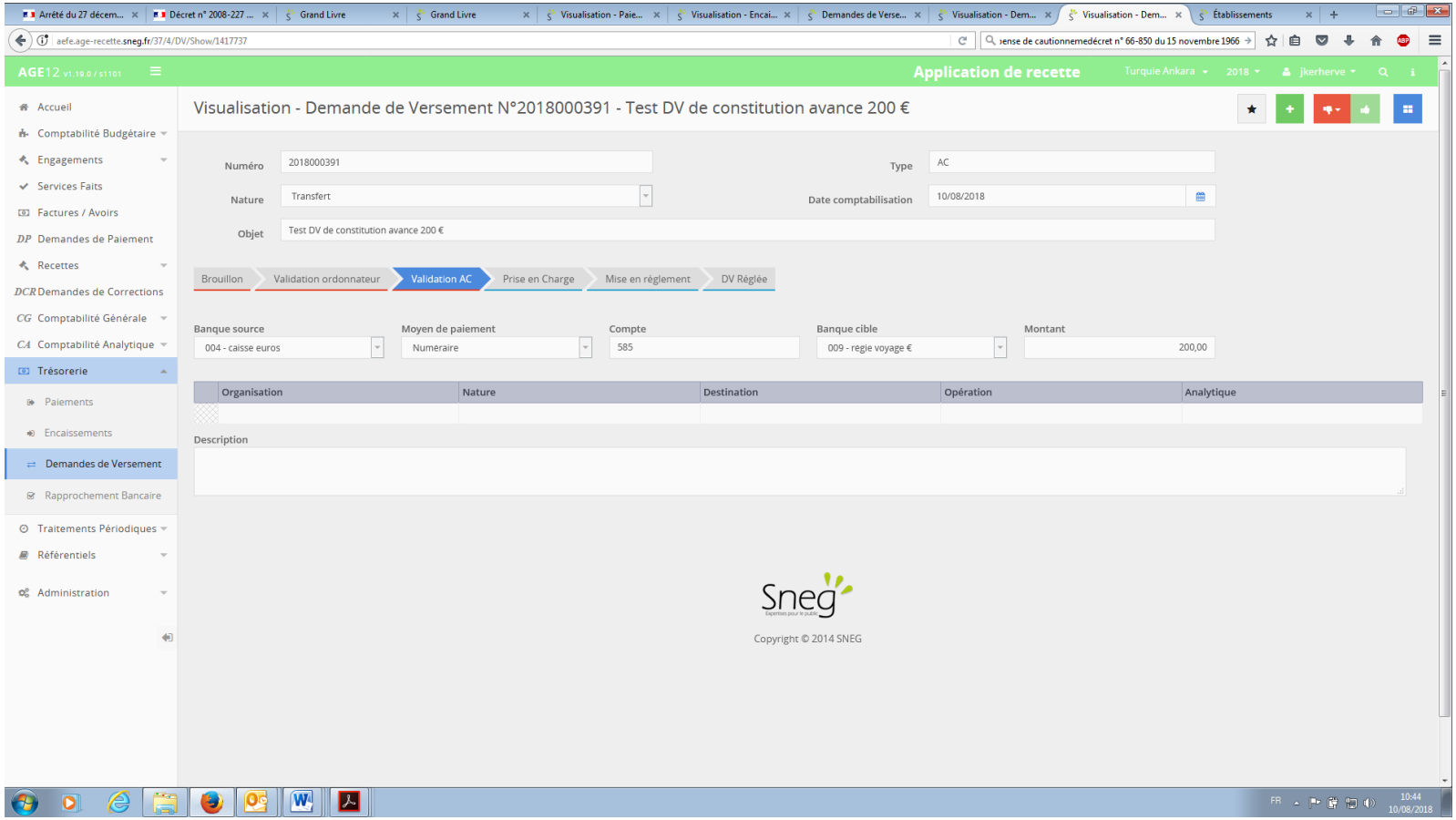
- Caisse



<u>La régie d'avance doit être déclarée comme banque</u> – Le journal d'écriture est le journal de Trésorerie

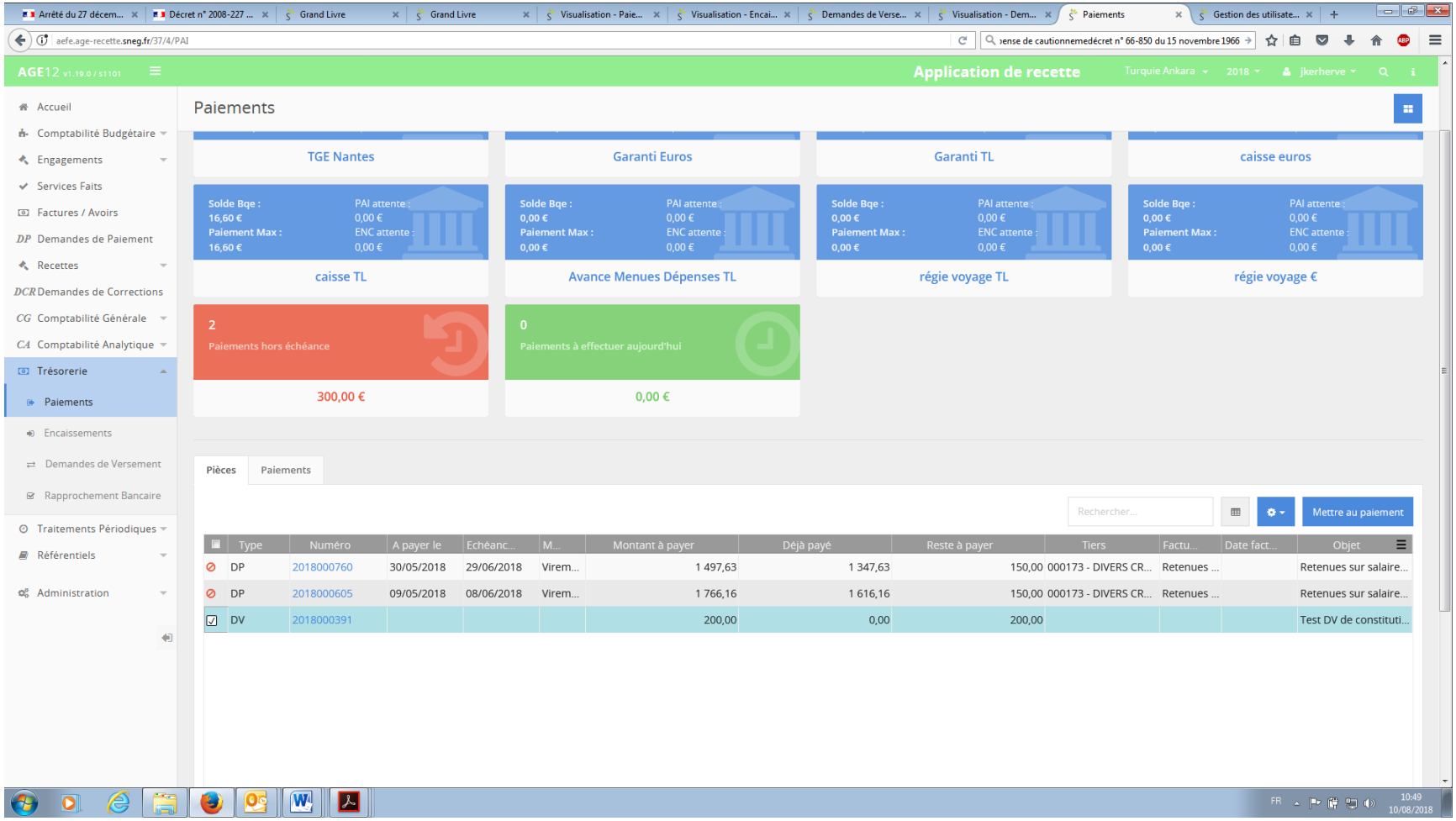


II - Saisie d'une **DV de Transfert** via le compte 585 -**A mettre en paiement lors du versement de l'avance au régisseur**



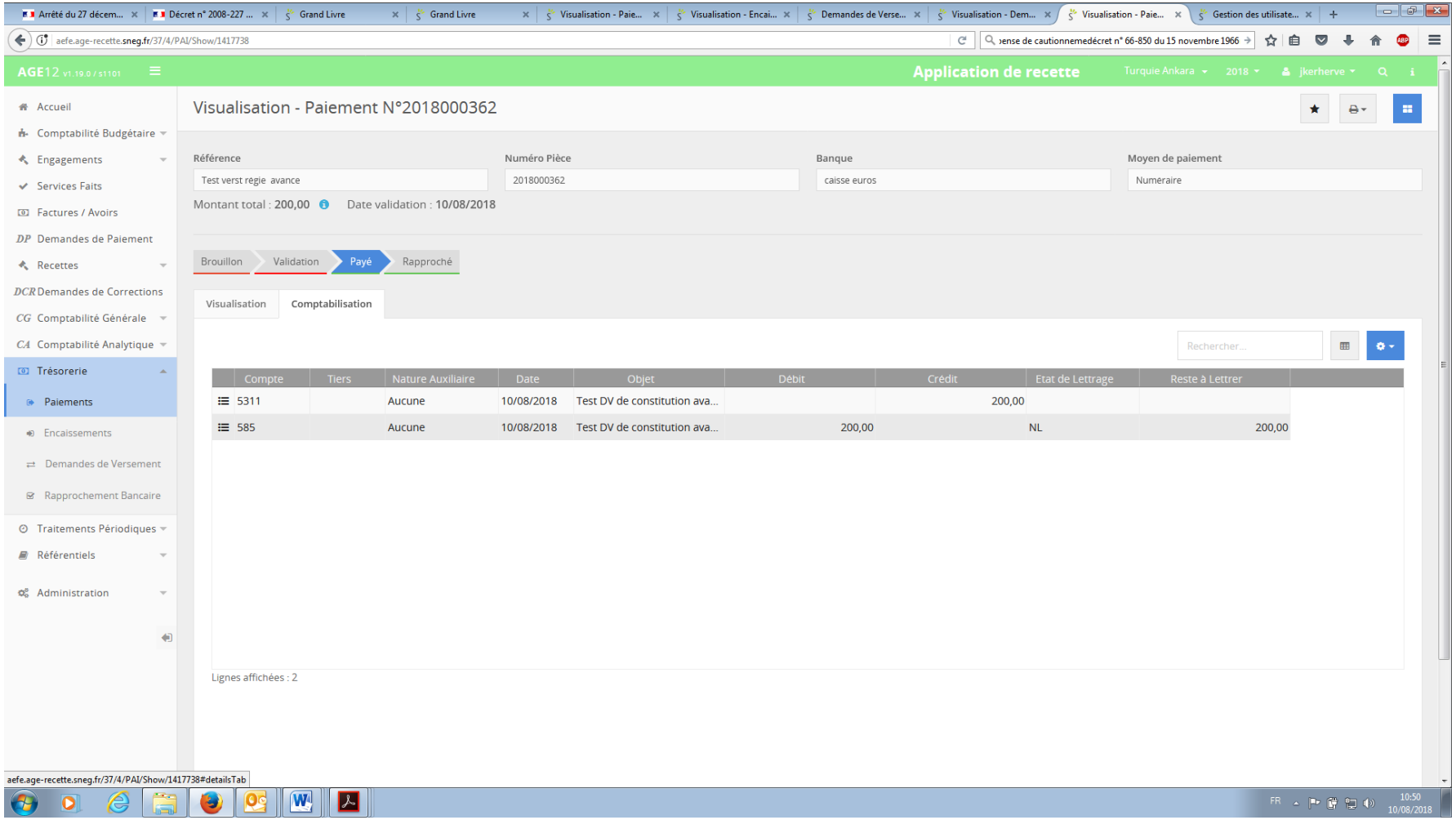
SCHEMA COMPTABLE DU VERSEMENT ET DE L'UTILISATION D'UNE REGIE D'AVANCE

Menue Trésorerie - Paiement

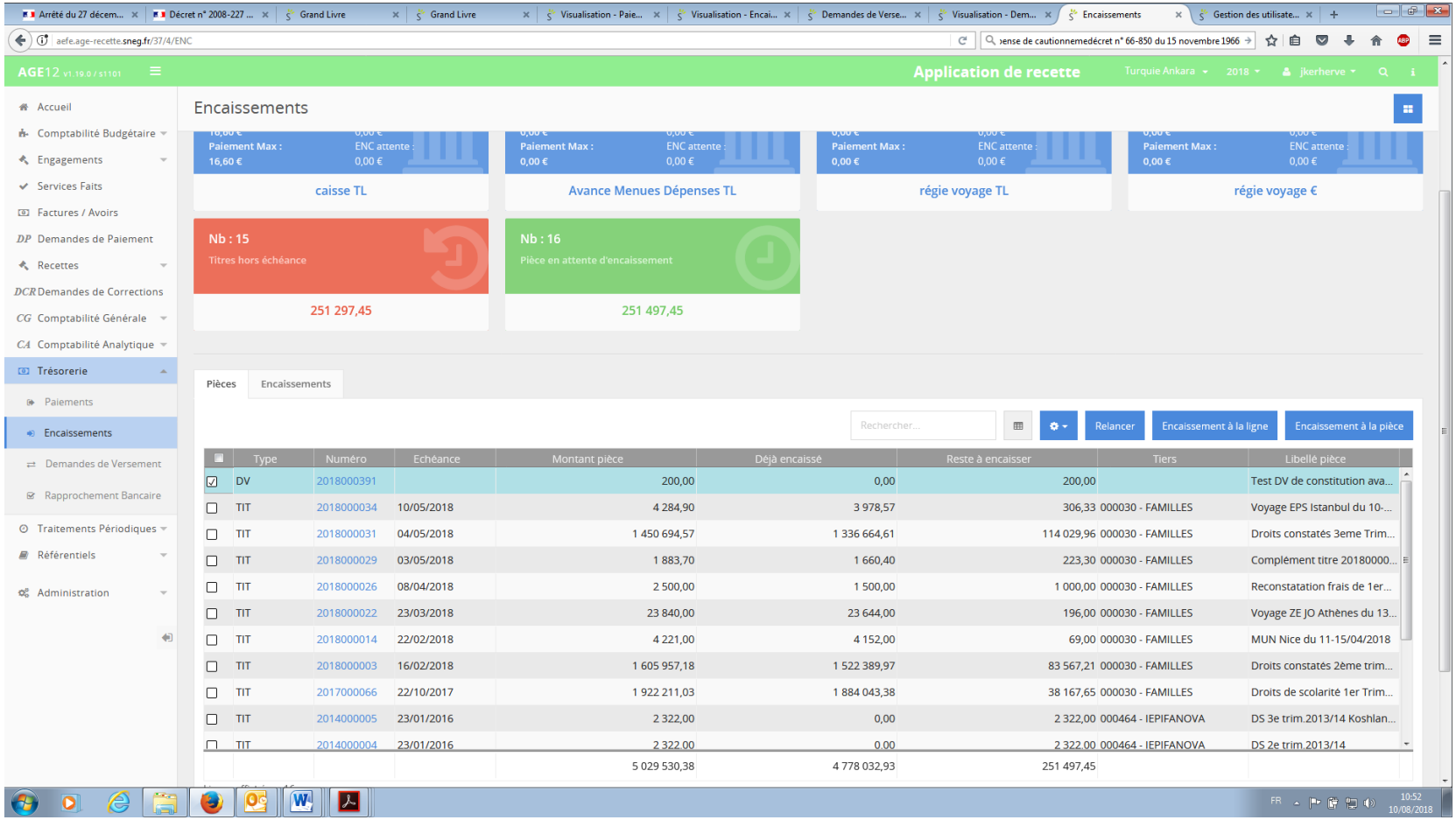


SCHEMA COMPTABLE DU VERSEMENT ET DE L'UTILISATION D'UNE REGIE D'AVANCE

Le montant de l'avance versée est portée **au crédit** du compte 531x ((L'argent est décaissé)

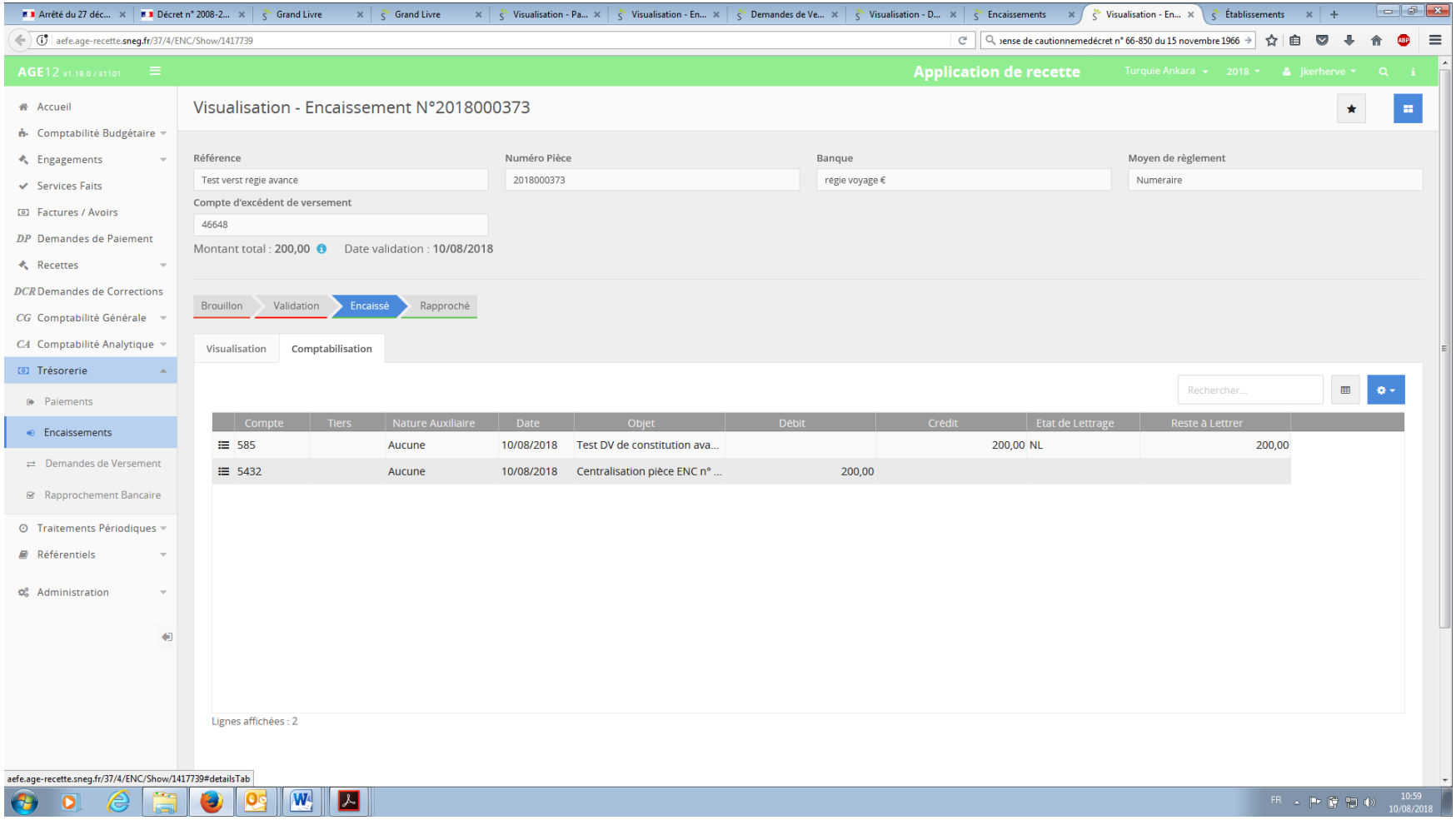


Procéder à **l'encaissement de la DV** dans la régie d'avance



SCHEMA COMPTABLE DU VERSEMENT ET DE L'UTILISATION D'UNE REGIE D'AVANCE

Le montant de l'avance versée est portée **au débit** du compte 5432



PROCEDER AU LETTRAGE DU C/585 (aucun impact budgétaire)

	Date	Numéro	Type	Objet	Journal	Tiers	Type EC	Débit	Crédit	Montant lettr...	Débit à lettrer	Crédit à lettrer
☑	10/08/2018	2018000362	PAI	Test DV de consti...	TRESO		Transfert de Trés...	200,00		200,00	200,00	
☑	10/08/2018	2018000373	ENC	Test DV de consti...	TRESO		Transfert de Trés...		200,00	200,00		200,00

Grand livre c/5432 :

	Code Tiers/Compte	Libelle	Débit	Crédit	Solde Débiteur	Solde Créditeur
	5432	EGD régies d'avance	5 591,70	5 391,70	200,00	0,00

10/08/2018	ENC	2018000373	TRESO	200,00		Centralisation pièce ENC n° 2018000373 Test verst régie avance	-200,00

Grand livre c/531x :

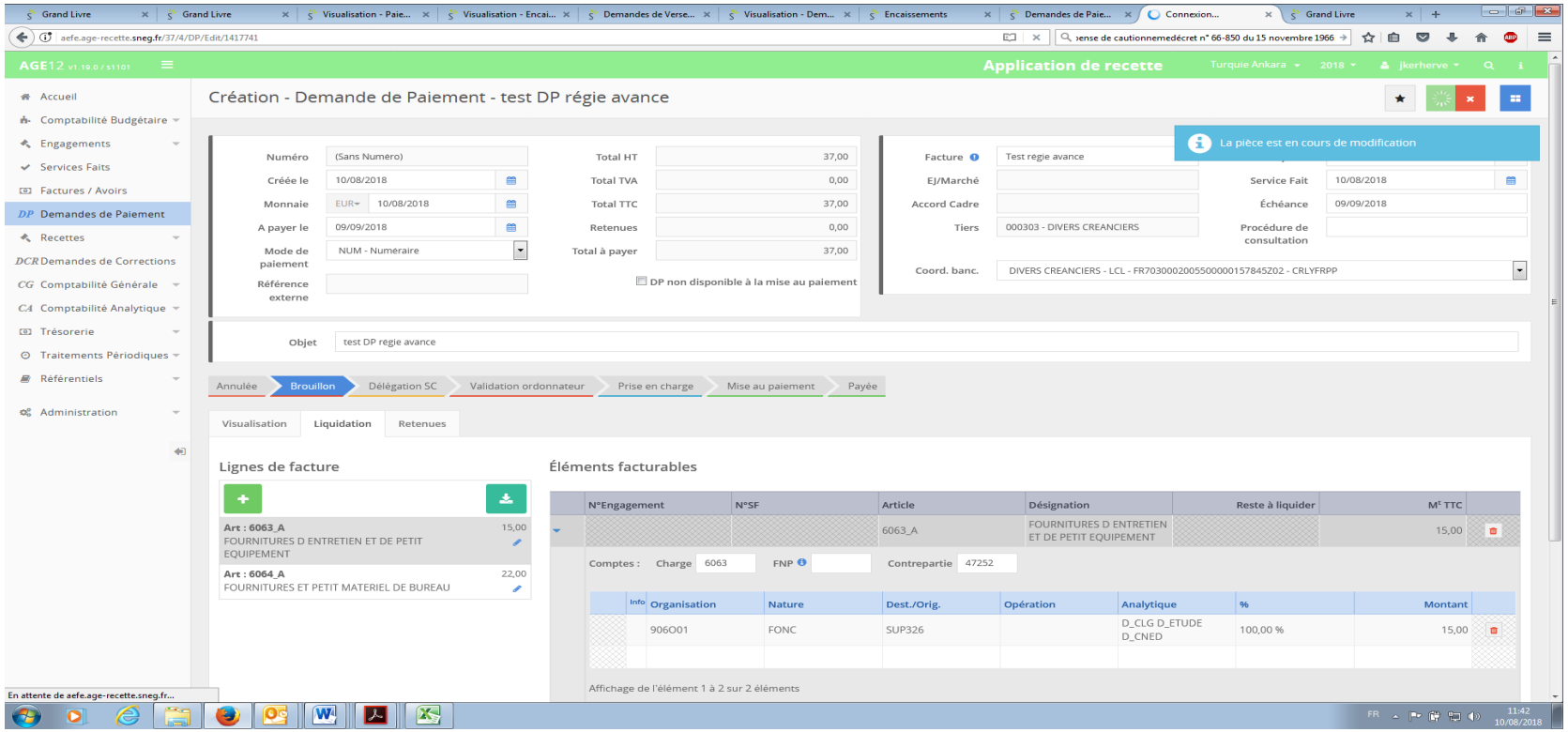
	Code Tiers/Compte	Libelle	Débit	Crédit	Solde Débiteur	Solde Créditeur
	5432	EGD régies d'avance	5 591,70	5 391,70	200,00	0,00

10/08/2018	PAI	2018000362	TRESO		200,00	Test DV de constitution avance 200 €	155,96

III - REMISE DES REMISE DES PIECES JUSTIFICATIVES DE DEPENSES PAR LE REGISSEUR – EMISSION D'UNE DP DE PRISE EN CHARGE - (DP DIRECTE)

Le compte de contrepartie est le **compte 47252 (Deux dépenses de 15 € et 22 € , soit 37 € dans l'exemple)**

Ne pas cocher : ☐ DP non mise au paiement



SCHEMA COMPTABLE DU VERSEMENT ET DE L'UTILISATION D'UNE REGIE D'AVANCE

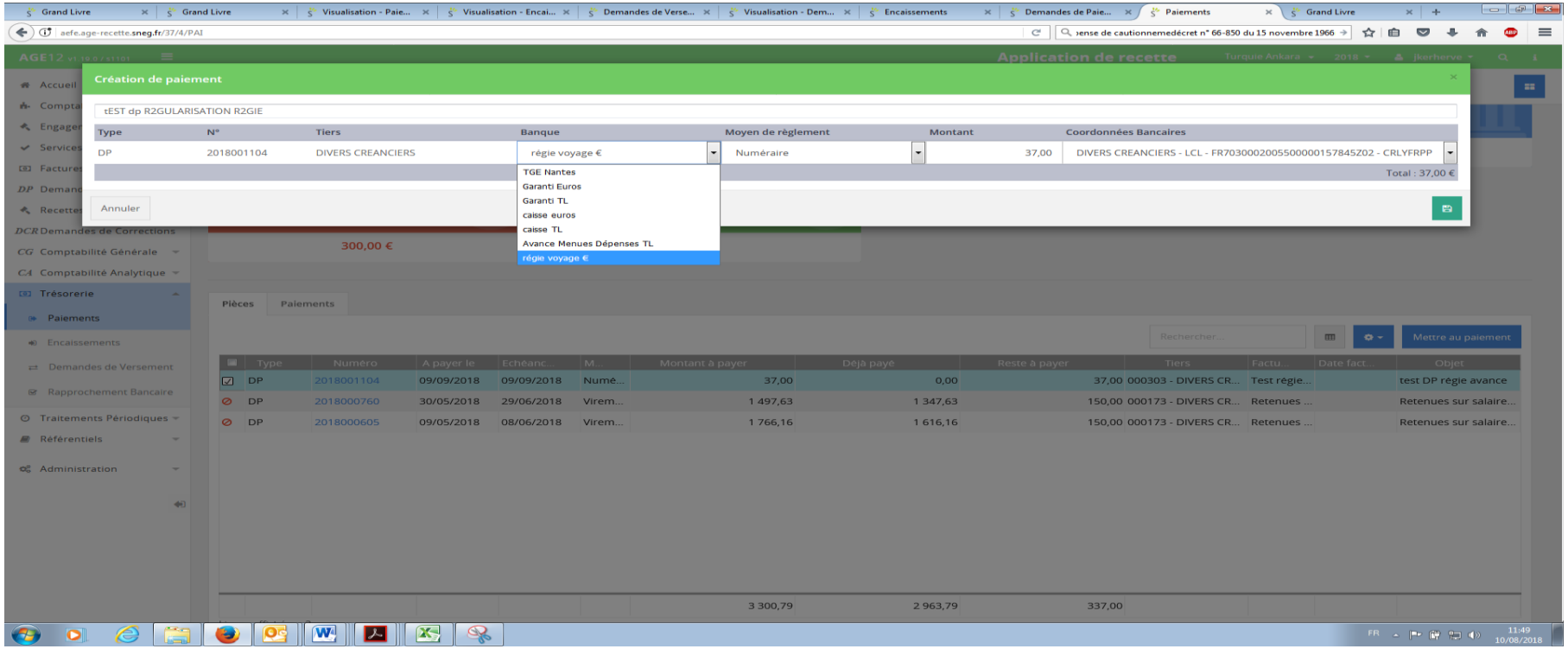
LA DP DOIT ÊTRE MISE AU PAIEMENT SUR LA BANQUE REGIE

Pièces | Paiements

Rechercher... | Mettre au paiement

	Type	Numéro	A payer le	Echéanc...	M...	Montant à payer	Déjà payé	Reste à payer	Tiers	Factu...	Date fact...	Objet
☑	DP	2018001104	09/09/2018	09/09/2018	Numé...	37,00	0,00	37,00	000303 - DIVERS CR...	Test régie...		test DP régie avance

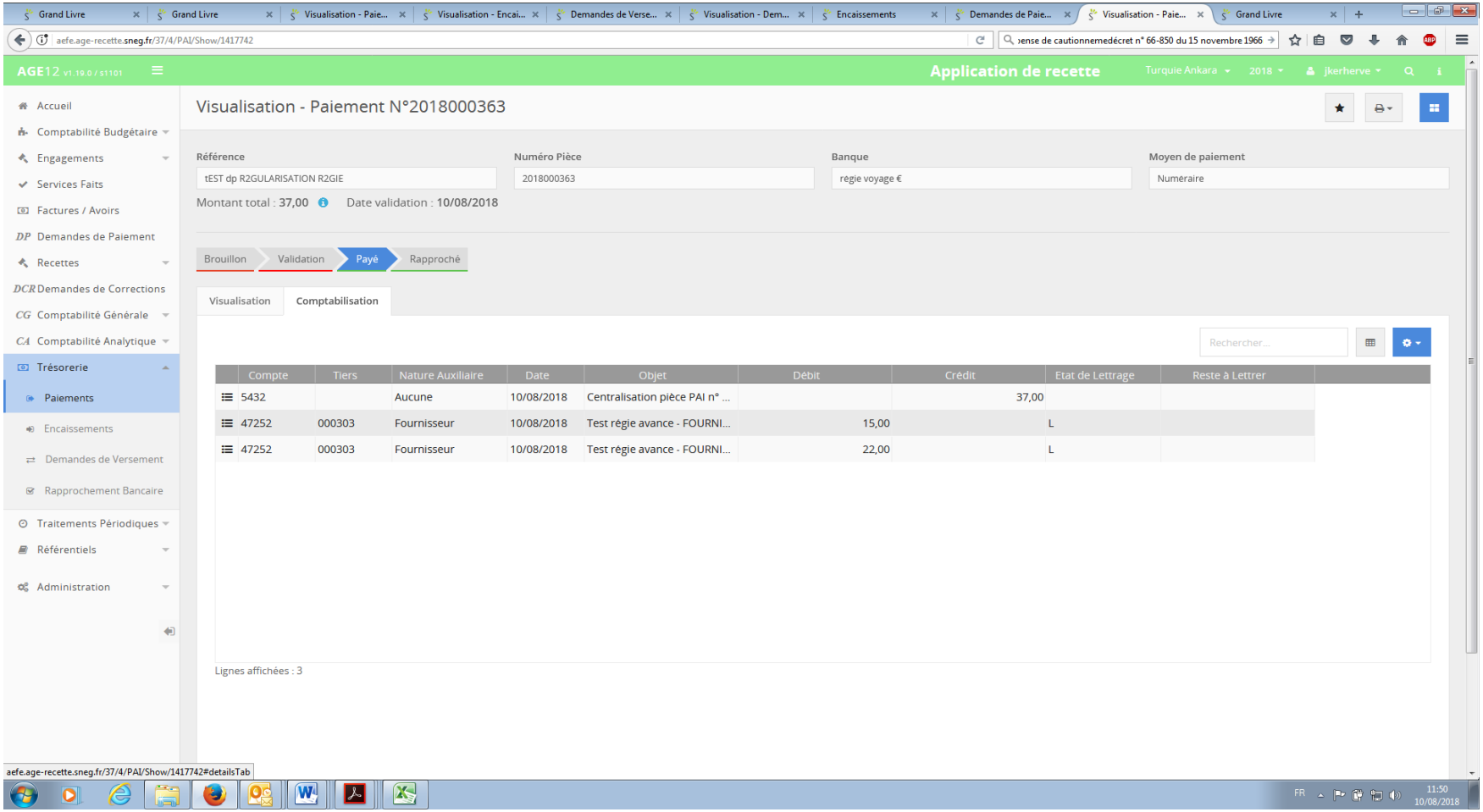
CHOISIR LA BANQUE REGIE (sans ce choix les CP ne seront pas consommées)



SCHEMA COMPTABLE DU VERSEMENT ET DE L'UTILISATION D'UNE REGIE D'AVANCE

LA MISE EN PAIEMENT DE LA DP :

- Solde le compte de prise en charge des dépenses du régisseur : c/47252
- Consomme l' avance versée



DANS L'ECRAN D'ACCEUIL DES DP <u>LES CREDITS DE PAIEMENT SONT CONSOMMES</u> POUR LE MONTANT DE LA DP (37 € dans l'exemple)

DP

		Numéro	Ty...	Ob...	HT	TVA	TTC	Charge	CP réa...	CP res...
		2018001104	DP	test DP...	37,00	0,00	37,00	37,00	37,00	0,00

A L'ISSUE DES OPERATIONS :

- **LE COMPTE 47252 EST SOLDE**

	Code Tiers/Compte	Libelle	Débit	Crédit	Solde Débiteur	Solde Créditeur
	47252	EGD dépenses des régisseurs à vérifier	9 597,74	9 597,74	0,00	0,00

10/08/2018	DP	2018001104	ACHATS		15,00	Test régie avance - FOURNITURES D ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	000303 - DIVERS CREANCIERS	L	15,
10/08/2018	DP	2018001104	ACHATS		22,00	Test régie avance - FOURNITURES ET PETIT MATERIEL DE BUREAU	000303 - DIVERS CREANCIERS	L	37,
10/08/2018	PAI	2018000363	TRESO	15,00		Test régie avance - FOURNITURES D ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	000303 - DIVERS CREANCIERS	L	22,
10/08/2018	PAI	2018000363	TRESO	22,00		Test régie avance - FOURNITURES ET PETIT MATERIEL DE BUREAU	000303 - DIVERS CREANCIERS	L	0,

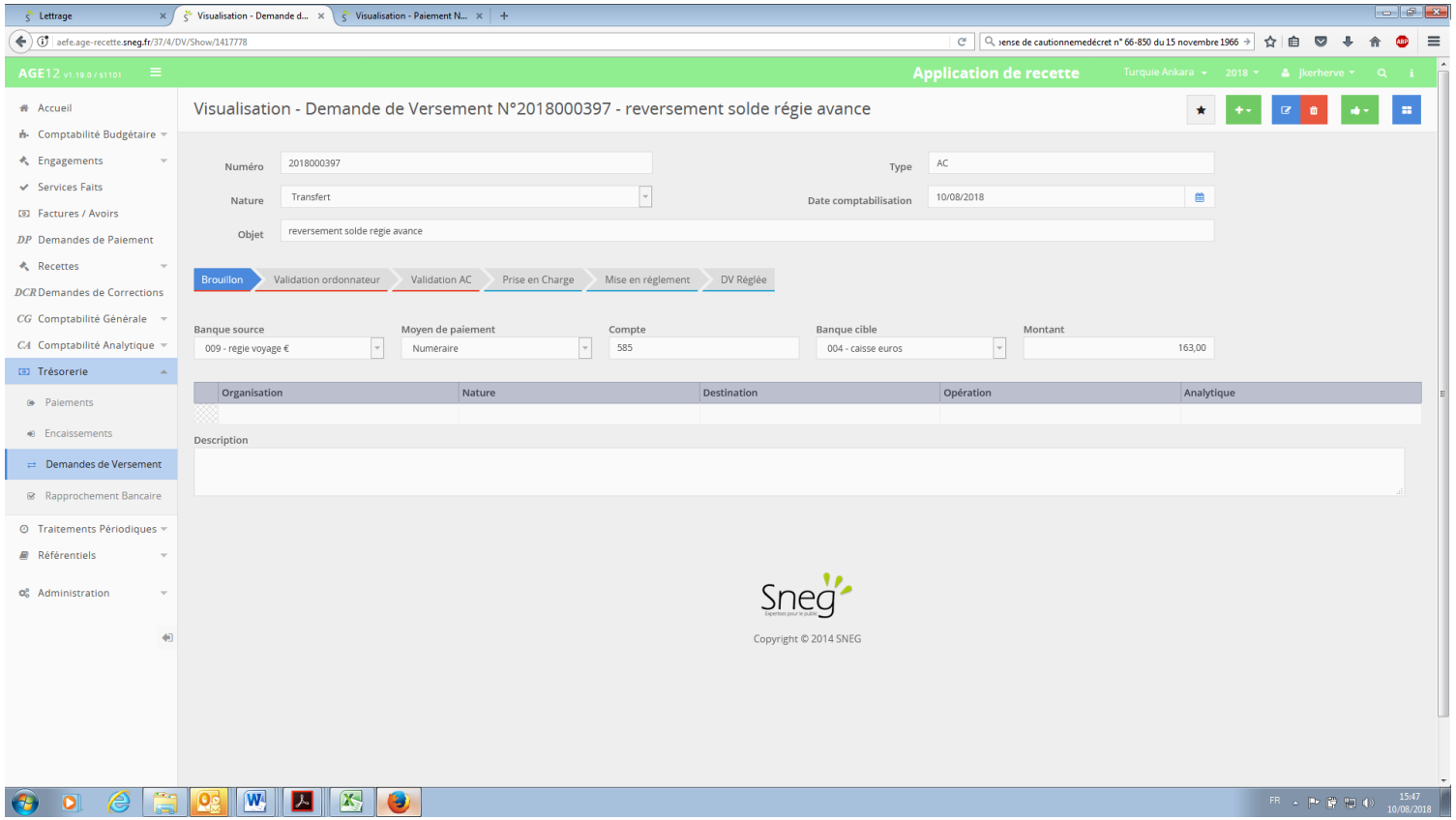
- **LE COMPTE 5432 PRESENTE UN SOLDE =MONTANT DE L'AVANCE (200 €) –DEPENSES EFFECTUEES (37 €) : 163 €**

	Code Tiers/Compte	Libelle	Débit	Crédit	Solde Débiteur	Solde Créditeur
	5432	EGD régies d'avance	5 591,70	5 428,70	163,00	0,00

10/08/2018	ENC	2018000373	TRESO	200,00		Centralisation pièce ENC n° 2018000373 Test verst régie avance	-200,00
10/08/2018	PAI	2018000363	TRESO		37,00	Centralisation pièce PAI n° 2018000363 tEST dp R2GULARISATION R2GIE	-163,00

IV - REVERSEMENT DU SOLDE DE LA REGIE D'AVANCE NON CONSOMMEE

Saisie d'une **DV de Transfert** via le compte 585 (Type agent comptable) lors du reversement à la caisse du solde de la régie d'avance non consommée (163 € dans l'exemple



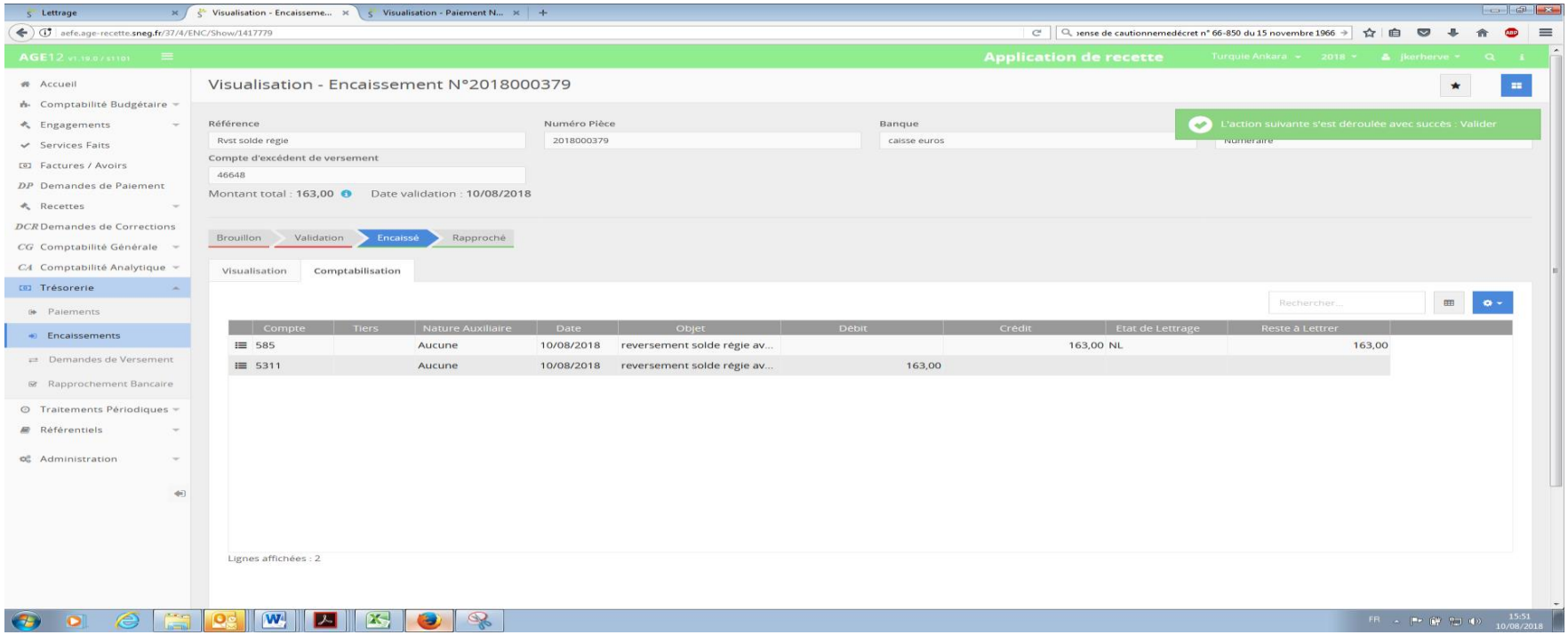
A - Cette DV de transfert est mise en encaissement

Pièces | Encaissements

Rechercher... | Relancer | Encaissement à la ligne | Encaissement à la piè

	Type	Numéro	Echéance	Montant pièce	Déjà encaissé	Reste à encaisser	Tiers	Libellé pièce
☑	DV	2018000397		163,00	0,00	163,00		reversement solde régie av...

La somme reversée en numéraire (163 € dans l'exemple) est portée au débit du c/5311



B - Cette DV de transfert est également mise en paiement

Pièces | Paiements

Rechercher... | Mettre au paiement

Type	Numéro	A payer le	Echéanc...	M...	Montant à payer	Déjà payé	Reste à payer	Tiers	Factu...	Date fact...	Objet
DP	2018000760	30/05/2018	29/06/2018	Virem...	1 497,63	1 347,63	150,00	000173 - DIVERS CR...	Retenues ...		Retenues sur salaire...
DP	2018000605	09/05/2018	08/06/2018	Virem...	1 766,16	1 616,16	150,00	000173 - DIVERS CR...	Retenues ...		Retenues sur salaire...
DV	2018000397				163,00	0,00	163,00				reversement solde r...

Le compte c/5432 est crédité du montant reversé en numéraire (163 € dans l'exemple)

Compte	Tiers	Nature Auxiliaire	Date	Objet	Débit	Crédit	Etat de Lettrage	Reste à Lettrer
5432		Aucune	10/08/2018	Centralisation pièce PAI n° ...		163,00		
585		Aucune	10/08/2018	reversement solde régie av...	163,00		NL	163,0

Lettrage du c/585 (Aucun impact budgétaire)

10/08/2018	2018000379	ENC	reversement sold...	TRESO		Transfert de Trés...		163,00	163,00		163,
10/08/2018	2018000369	PAI	reversement sold...	TRESO		Transfert de Trés...	163,00		163,00	163,00	

A L'ISSUE DES OPERATIONS :

Le compte 5432 est soldé, le grand livre retrace les mouvements de l'exercice

- Versement d'une avance de 200 €
- Dépenses du régisseur à hauteur de 37 €
- Reversement du solde de l'avance : 163 €

	Code Tiers/Compte	Libelle	Débit	Crédit	Solde Débiteur	Solde Créditeur
	5432	EGD régies d'avance	5 591,70	5 591,70	0,00	0,00

10/08/2018	ENC	2018000373	TRESO	200,00		Centralisation pièce ENC n° 2018000373 Test verst régie avance	-200,
10/08/2018	PAI	2018000363	TRESO		37,00	Centralisation pièce PAI n° 2018000363 tEST dp R2GULARISATION R2GIE	-163,
10/08/2018	PAI	2018000369	TRESO		163,00	Centralisation pièce PAI n° 2018000369 revst solde régie avance non utilisée	0,