

Aide en ligne



Prextra

Solution ERP adaptée à vos opérations

Report de l'inventaire au Grand Livre

Table des matières

1. Informations préalables au Report de l'inventaire au Grand Livre	2
1.1 Écritures manuelles	2
1.2 Utilisation du report de l'inventaire au Grand Livre	2
1.2.1 Qualifications requises	3
1.2.2 Influences du report d'inventaire au Grand Livre	3
1.2.3 Informations pertinentes	3
1.3 Champs utilisés lors du transfert de l'inventaire au Grand Livre	4
1.3.1 Catégories de produits	4
1.3.2 Méthodes coût GL	5
1.4 Report de l'inventaire simplifié au Grand Livre	5
2. Processus du report de l'inventaire au Grand Livre	6
2.1 Report de l'inventaire au Grand Livre	7
3. Validation du report de l'inventaire au Grand Livre	8
4. Écritures du report de l'inventaire au Grand Livre	9
4.1 Bons d'achat	9
4.2 Réceptions d'achat	9
4.3 Facturation des réceptions d'achat	10
4.4 Ajustement des quantités des matières premières en magasin	10
4.5 Ajustement des coûts des matières premières en magasin	10
4.5.1 Option « Ajustement de coûts » (augmentation)	10
4.5.2 Option « Ajustement de coûts » (diminution)	11
4.6 Réquisition Matériel/Temps	11
4.6.1 Écriture générée au report de l'inventaire au Grand Livre (Réquisition Matériel)	11
4.6.2 Écriture générée au report de l'inventaire au Grand Livre (Main-d'œuvre)	11
4.7 Transfert des produits en cours aux produits finis selon les bons de travail terminés	12
4.8 Commandes de vente	14
4.9 Expéditions de commande	14
4.10 Facturation de vente	14
4.11 Exemples détaillés du report de l'inventaire au Grand Livre	14

Report de l'inventaire au Grand Livre

Le report de l'inventaire au Grand Livre vous permet d'automatiser une écriture comptable qui ajuste la valeur de l'inventaire au Bilan.

Ce report vérifie la valeur monétaire en inventaire entre la date du report demandé et la date du dernier report effectué et utilise les comptes de Grand Livre provenant des catégories de produit, selon les méthodes de calcul des coûts, afin de comptabiliser et transférer les transactions d'inventaire à une écriture de Grand Livre.

1. Informations préalables au Report de l'inventaire au Grand Livre

1.1 Écritures manuelles

IMPORTANT : Avant de débiter le report de l'inventaire au Grand Livre, CDID suggère à tous ses partenaires d'effectuer une simulation du report de l'inventaire au Grand Livre et d'effectuer manuellement l'écriture comptable qui en découle.

Voici la liste des rapports à utiliser pour la création des écritures comptables :

Écriture de variation d'inventaire

Imprimer le « Statut des stocks ».

NOTE : Cochez la case « Voir Coût Unitaire » à la date de la fin de mois via le module « Inventaire ».

Écriture des travaux en cours

Imprimer le rapport « Travaux en cours » via le module « Production ».

Écriture des frais courus

Imprimer le rapport « Bons d'achat reçus non facturés » via le module « Achats ».

Imprimer le rapport des « Expéditions non facturées » via le module « Ventes ».

1.2 Utilisation du report de l'inventaire au Grand Livre

IMPORTANT : Toute recherche effectuée par CDID pour justifier un montant provenant du report de l'inventaire au Grand Livre sera **facturable**.

1.2.1 Qualifications requises

Avant d'utiliser le report de l'inventaire au Grand Livre, voici certaines **qualifications requises** :

- L'employé doit avoir une très bonne connaissance de la comptabilité.
- L'employé doit être capable de faire des recherches dans les « jobs » pour justifier tout changement et maîtriser parfaitement le module de « Production ».

Par exemple : Effectuer des recherches poussées pour justifier les écarts de coûts.

- L'employé doit maîtriser la notion des coûtants des items.
- L'employé doit maîtriser la notion des quantités en inventaire.
- Les transactions dans le système doivent être faites dans un ordre logique.
- La période des expéditions versus la date des factures est extrêmement importante.
- Aucun utilisateur ne doit effectuer un changement de montant directement sur les factures; tout doit être modifié sur la commande, si tel est le cas.
- Aucun utilisateur ne doit effectuer un changement d'options dans un bon de travail, tout doit être modifié sur la commande, si tel est le cas.
- Les « jobs » doivent être complétées avec les bonnes quantités de main-d'œuvre directe et de matières premières réquisitionnées.
- Les coûts des items doivent toujours être bons, peu importe la méthode de coût lors de la réquisition de matériel.

1.2.2 Influences du report d'inventaire au Grand Livre

Voici quelques exemples qui influencent directement le report de l'inventaire au Grand Livre et qui peut occasionner de multiples recherches :

- Une expédition avant la fermeture des « jobs ».
- Une facture est « postée » dans une période comptable qui ne correspond pas avec la date.

1.2.3 Informations pertinentes

Voici quelques informations pertinentes de l'utilisateur du report de l'inventaire au Grand Livre :

- Le système ne fait pas une écriture par transaction d'inventaire, mais bien une écriture Grand Livre globale à la fin du mois.

C'est pourquoi il est primordial de maîtriser le module « Production » de Preextra, car les « jobs » ont un impact direct sur le report de l'inventaire.

- L'année et la période doivent être précisées dans le contrôle de l'inventaire.

- Le chargé de projet de CDID doit également maîtriser le module « Production ».
- L'utilisateur du report de l'inventaire au Grand Livre doit être approuvé par les 3 approbateurs de CDID et la demande doit être effectuée par le chargé de projet pour l'utilisateur du report.

1.3 Champs utilisés lors du transfert de l'inventaire au Grand Livre

1.3.1 Catégories de produits

Dirigez-vous dans l'option « Catégories de produit » du menu « Maintenance » du module « Inventaire » afin de paramétrer vos comptes de Grand Livre.

Reliez à chacune des catégories, un compte de Grand Livre pour les différents champs :

P1 - Produits. GLVentes	GL Ventes : 4020	VENTES - PRODUITS M	GL frais courus CP : 3029	FRAIS COURUS CP	C1 - Contrôle. Ajust. Inv.
P2 - Produits. GLAchats	GL Achats : 5020	ACHATS - PRODUITS M	GL ajustement inv. : 5041	AJUSTEMENT INV.	C2 - Contrôle. GLMain-d'oeuvre
P3 - Produits. GLInventaire	GL Inventaire : 1500	INVENTAIRE	GL Main-d'oeuvre : 5042	MAIN D'OEUVRE IMPUT	C3 - Contrôle. GLFGF
P4 - Produits. GLMPPEC	GL MAT en cours : 1301	PRODUITS EN COURS M	GL frais généraux fixes : 5061	(SUR) SOUS - IMPUTATI	C4 - Contrôle. GLFGV
P5 - Produits. GLMOPEC	GL MOD en cours : 1302	PRODUITS EN COURS M	GL frais généraux variables : 5061	(SUR) SOUS - IMPUTATI	C5 - Contrôle. GLSoustrait.
P6 - Produits. GLFGFPEC	GL FGF en cours : 1303	PRODUITS EN COURS F	GL sous-traitance : 5061	(SUR) SOUS - IMPUTATI	C6 - Contrôle. GLCostVaria.
P7 - Produits. GLFGVPEC	GL FGV en cours : 1304	PRODUITS EN COURS F	GL variance coût : 5041	AJUSTEMENT INV.	C7 - Contrôle. GLCMV
P8 - Produits. GLSPEC	GL SC en cours : 1305	PRODUITS EN COURS S	GL CMV : 5045	COÛT DES MARCHANDI	

NOTE : Afin d'afficher les champs nécessaires pour le report de l'inventaire au Grand Livre, vous devez activer la configuration « InvGIPostDetailed ».

NOTE : Le report d'inventaire utilise les champs « P4 », « P5 », « P6 », « P7 », et « P8 », « C1 » pour le transfert des produits en cours, c'est-à-dire les montants que l'on retrouve sur le rapport des travaux en cours dans le module « Production ».

IMPORTANT : Selon la sélection du type de « Suivi des comptes de GL/produit » de l'option « Compagnies » du menu « Maintenance » du module « Gestion de système », les produits peuvent avoir les mêmes champs (à droite) que l'option « Contrôle de l'inventaire ». De plus, les comptes sélectionnés dans les catégories de produits auront la priorité lors du report de l'inventaire au Grand Livre sur les comptes sélectionnés dans l'option « Contrôle de l'inventaire » du menu « Maintenance » du module « Inventaire ».

IMPORTANT : Si votre base de données est configurée par « Secteurs » et/ou par « Localisations », vous devrez configurer vos catégories de produit pour chacun des secteurs et/ou pour chacune des localisations.

NOTE : Il est possible d'exclure les items non-stock lors de la génération de la transaction au Grand Livre du report de l'inventaire en activant la configuration « InvGIPostExcludeNonStockItems ».

1.3.2 Méthodes coût GL

Il est possible de configurer les comptes de Grand Livre qui seront utilisés lors de l'écriture comptable de la facturation des transports.

Pour ce faire, dirigez-vous dans l'option « Méthodes coût GL » du menu « Maintenance » du module « Inventaire » afin de paramétrer vos comptes de Grand Livre.

Reliez à chacun de vos coûts, un compte de Grand Livre pour les différents champs :

The screenshot shows a window titled "Méthode coût GL". Inside, there is a section labeled "GL Achats" containing a table with two columns: a label for the cost category and a dropdown menu for the GL account. The data is as follows:

Label	GL Account
DOUANES :	5698
FRAIS DE BANQUE :	8000
TRANSPORT :	4998
Matériel :	5046
Main-d'oeuvre :	5042
Frais généraux fixes :	7520
Frais généraux var. :	7521
Frais adm :	7000
Sous-Contrat :	7530

At the bottom of the window are two buttons: "Enregistrer" and "Fermer".

IMPORTANT : Si votre base de données est configurée par « Secteurs » et/ou par « Localisations », vous devrez configurer vos méthodes de coûts GL pour chacun des secteurs et/ou pour chacune des localisations.

1.4 Report de l'inventaire simplifié au Grand Livre

Il est possible d'utiliser une version simplifiée du report de l'inventaire au Grand Livre.

La version simplifiée vous permet de reporter la variation des transactions d'inventaire au Grand Livre pour les options suivantes : « Bons d'achat », « Réceptions d'achat », « Facturation des réceptions », « Ajustement des quantités » et « Ajustement des coûts », « Réquisition Matériel/Temps », « Transfert des produits en cours aux produits finis selon les bons de travail terminés », « Expéditions » et « Facturation de vente ».

IMPORTANT : Pour ce faire, vous devez activer la configuration « SimpleInvGIPost » et aviser votre chargé de projet.

ATTENTION : Dans le cas où vous créez un report d'inventaire simplifié au Grand Livre, cette écriture sera générée dans une nouvelle écriture. Toutefois, si vous effectuez à nouveau un report d'inventaire dans le même mois, l'écriture originale sera renversée et sera refaite en entier avec les nouvelles données dans la même écriture comptable.

2. Processus du report de l'inventaire au Grand Livre

IMPORTANT : Avant de débiter le report de l'inventaire au Grand Livre, CDID suggère à tous ses partenaires d'effectuer une impression du report de l'inventaire au Grand Livre et d'effectuer manuellement l'écriture comptable.

Dirigez-vous dans l'option « Report de l'inventaire au GL » du menu « Utilitaires » du module « Inventaire » pour soit imprimer un rapport du report de l'inventaire au Grand Livre ou soit pour effectuer le report au Grand Livre.



<u>Champ :</u>	<u>Description :</u>
Période GL :	Sélectionnez une période de Grand Livre pour l'impression du report. Par défaut, le système affiche la période de Grand Livre en cours.

Champ :	Description :
Date :	Sélectionnez une date de Grand Livre pour l'impression du report.
Description :	Saisissez une description à appliquer au report. Cette description sera enregistrée si vous effectuez un report de l'inventaire au Grand Livre.
Report de l'inventaire au GL :	Cette case est seulement disponible aux utilisateurs désirés via l'accès « Report de l'inventaire au GL » de la catégorie « Module Inventaire » des accès utilisateurs. Cette description sera enregistrée si vous effectuez un report de l'inventaire au Grand Livre. Veuillez vous référer au point 2.1 du présent document pour attribuer cet accès à un utilisateur.
GL Inventaire :	Sélectionnez un compte de Grand Livre, si vous désirez filtrer votre impression du rapport.
Type de transaction :	Sélectionnez le type de transaction, si vous désirez filtrer votre impression du rapport.
Code item :	Sélectionnez un item, si vous désirez filtrer votre impression du rapport.
Produit :	Sélectionnez une catégorie de produits, si vous désirez filtrer votre impression du rapport.
No Job :	Sélectionnez une job, si vous désirez filtrer votre impression du rapport.
Détaillé :	Cochez cette case si vous désirez ouvrir le rapport sous format détaillé.
Sortie Excel :	Cochez cette case si vous désirez ouvrir le rapport sous format Excel.

2.1 Report de l'inventaire au Grand Livre

IMPORTANT : Le report de l'inventaire au Grand Livre est seulement disponible aux utilisateurs désirés via la case à cocher « Report de l'inventaire au GL » dans les paramètres de recherche de l'option « Report de l'inventaire au GL » du menu « Utilitaires » du module « Inventaire ».

Cette case est seulement disponible aux utilisateurs désirés via l'accès « Report de l'inventaire au GL » de la catégorie « Module Inventaire » des accès utilisateurs.

3. Validation du report de l'inventaire au Grand Livre

La validation du report de l'inventaire au Grand Livre permet de visualiser les transactions d'inventaire qui n'auraient pas été postées dans la période du Grand Livre sélectionnée.

Dirigez-vous dans l'option « Validation report au GL » du menu « Utilitaires » du module « Inventaire » pour soit imprimer un rapport du report de l'inventaire au Grand Livre ou soit pour effectuer le report au Grand Livre.

The image shows two software forms. The top form, titled 'Validation report au GL', has a dropdown for 'Période GL' set to '2022-9 (Septembre 2022)', an unchecked 'Détaillé' checkbox, and a 'Validations' button. The bottom form, titled 'Report de l'inventaire au GL', has a dropdown for '#Transaction' set to 'Report de l'inventaire au GL en date du 2022/06/30', and input fields for 'GL Inventaire', 'Type de transaction', 'Code item', 'Produit', and 'No Job'. It includes 'Imprimer' and 'Fermer' buttons.

Cliquez sur le bouton « **Validations** » afin de valider le report au Grand Livre de la période sélectionnée.

Cliquez sur le bouton « **Imprimer** » afin d'imprimer la transaction du report de l'inventaire sélectionnée.

<u>Champ :</u>	<u>Description :</u>
Section « Validation report au GL »	Cette section vous permet d'imprimer un rapport du report de l'inventaire au Grand Livre.

Champ :	Description :
Période GL :	Sélectionnez une période de Grand Livre pour effectuer une impression du report au Grand Livre pour la période sélectionnée.
Détaillé:	Cochez cette case si vous désirez ouvrir le rapport sous format détaillé.
Section « Report de l'inventaire au GL »	Cette section vous permet d'effectuer le report de l'inventaire au Grand Livre.
# Transaction :	Sélectionnez la transaction d'un report de l'inventaire au Grand Livre.
GL Inventaire :	Sélectionnez un compte de Grand Livre, si vous désirez filtrer votre impression du rapport.
Type de transaction :	Sélectionnez le type de transaction, si vous désirez filtrer votre impression du rapport.
Code item :	Sélectionnez un item, si vous désirez filtrer votre impression du rapport.
Produit :	Sélectionnez une catégorie de produits, si vous désirez filtrer votre impression du rapport.
No Job :	Sélectionnez une job, si vous désirez filtrer votre impression du rapport.

4. Écritures du report de l'inventaire au Grand Livre

4.1 Bons d'achat

L'ajout d'un bon d'achat ne génère aucune transaction au report de l'inventaire au Grand Livre.

4.2 Réceptions d'achat

L'ajout d'une réception d'achat dans le système génère l'écriture suivante au report de l'inventaire au Grand Livre :

	<u>DT</u>	<u>CT</u>
Inventaire (P3 – Produits GRAND LIVRE (Inventaire))	100.00	
P2 – Produits GRAND LIVRE (Achats)		100.00

4.3 Facturation des réceptions d'achat

L'ajout d'une facturation d'une réception d'achat dans le système ne génère aucune transaction au report de l'inventaire au Grand Livre, puisque la transaction est produite par la facture d'achat créée à la facturation des réceptions :

	<u>DT</u>	<u>CT</u>
P2 – Produits GRAND LIVRE (Achats)	100.00	
C / P		100.00

4.4 Ajustement des quantités des matières premières en magasin

La création d'un ajustement d'inventaire soit via l'option « Ajustement d'inventaire » ou « Transfert d'entrepôt » du menu « Transactions » du module « Inventaire » génère l'écriture suivante au report de l'inventaire au Grand Livre :

		<u>DT</u>	<u>CT</u>
Report de l'inv. au GL	Inventaire (P3 – Produits GRAND LIVRE (Inventaire))	100.00	
	Ajustement d'inventaire (C1 – Contrôle GRAND LIVRE (Ajust. inv.))		100.00

4.5 Ajustement des coûts des matières premières en magasin

4.5.1 Option « Ajustement de coûts » (augmentation)

La création d'un ajustement de coûts génère l'écriture suivante au report de l'inventaire au Grand Livre, lorsque c'est le cas d'une augmentation :

		<u>DT</u>	<u>CT</u>
Report de l'inv. au GL	Inventaire (P3 – Produits GRAND LIVRE (Inventaire))	100.00	
	Variance des coûts (C6 – Contrôle GRAND LIVRE (CostVaria.))		100.00

4.5.2 Option « Ajustement de coûts » (diminution)

La création d'un ajustement de coûts génère l'écriture suivante au report de l'inventaire au Grand Livre, lorsque c'est le cas d'une diminution :

		<u>DT</u>	<u>CT</u>
Report de l'inv. au GL	Inventaire (P3 – Produits GRAND LIVRE (Inventaire))		100.00
	Variance des coûts (C6 – Contrôle GRAND LIVRE (CostVaria.))	100.00	

4.6 Réquisition Matériel/Temps

4.6.1 Écriture générée au report de l'inventaire au Grand Livre (Réquisition Matériel)

L'ajout d'une réquisition de matériel sur une job génère l'écriture suivante au report de l'inventaire au Grand Livre :

		<u>DT</u>	<u>CT</u>
Report de l'inv. au GL	M.P. en cours (P4 – Produits GRAND LIVRE (MPPEC))	100.00	
	Inventaire (P3 – Produits GRAND LIVRE (Inventaire))		100.00

4.6.2 Écriture générée au report de l'inventaire au Grand Livre (Main-d'œuvre)

L'ajout d'une réquisition de main-d'œuvre sur une job génère l'écriture suivante au report de l'inventaire au Grand Livre :

		<u>DT</u>	<u>CT</u>
Report de l'inv. au GL (Main-d'œuvre)	M.O. en cours (P5 – Produits GRAND LIVRE (MOPEC))	20.00	
	GRAND LIVRE de M.O. (C2 – Contrôle GRAND LIVRE (Main-d'oeuvre))		20.00

Et/ou

		<u>DT</u>	<u>CT</u>
Report de l'inv. au GL (Frais généraux fixes)	FGF en cours (P6 – Produits GRAND LIVRE (FGFPEC))	30.00	
	GRAND LIVRE de frais généraux (C3 – Contrôle GRAND LIVRE (FGF))		30.00

Et/ou

		<u>DT</u>	<u>CT</u>
Report de l'inv. au GL (Frais généraux variables)	FGV en cours (P7 – Produits GRAND LIVRE (FGVPEC))	30.00	
	GRAND LIVRE de frais généraux (C4 – Contrôle GRAND LIVRE (FGV))		30.00

Et/ou

		<u>DT</u>	<u>CT</u>
Report de l'inventaire au GL	SC en cours (P8 – Produits GRAND LIVRE (CPEC))	15.00	
	GRAND LIVRE SOUS-CONTRAT (C5 – Contrôle GRAND LIVRE (SousTrait.))		15.00

4.7 Transfert des produits en cours aux produits finis selon les bons de travail terminés

Le transfert des produits en cours aux produits finis selon les bons de travail terminés génère l'écriture suivante au report de l'inventaire au Grand Livre, lorsque c'est le cas d'une fermeture des bons de travail :

		<u>DT</u>	<u>CT</u>
Report de l'inventaire au GL (Sous-contrat)	Inventaire (P3 – Produits GRAND LIVRE (Inventaire))	100.00	
	M.P. en cours (P4 – Produits GRAND LIVRE (MPPEC))		100.00

Et/ou

		<u>DT</u>	<u>CT</u>
Report de l'inventaire au GL	Inventaire (P3 – Produits GRAND LIVRE (Inventaire))	30.00	
	M.O. en cours (P5 – Produits GRAND LIVRE (MOPEC))		30.00

Et/ou

		<u>DT</u>	<u>CT</u>
Report de l'inventaire au GL	Inventaire (P3 – Produits GRAND LIVRE (Inventaire))	30.00	
	FGF en cours (P6 – Produits GRAND LIVRE (FGFPEC))		30.00

Et/ou

		<u>DT</u>	<u>CT</u>
Report de l'inventaire au GL	Inventaire (P3 – Produits GRAND LIVRE (Inventaire))	30.00	
	FGV en cours (P7 – Produits GRAND LIVRE (FGVPEC))		30.00

Et/ou

		<u>DT</u>	<u>CT</u>
Report de l'inventaire au GL	Inventaire (P3 – Produits GRAND LIVRE (Inventaire))	30.00	

		<u>DT</u>	<u>CT</u>
	S.C. en cours (P8 – Produits GRAND LIVRE (SCPEC))		30.00

4.8 Commandes de vente

La création d'une commande de vente ne génère aucune transaction au report de l'inventaire au Grand Livre.

4.9 Expéditions de commande

La création d'une expédition génère l'écriture suivante au report de l'inventaire au Grand Livre :

		<u>DT</u>	<u>CT</u>
Report de l'inventaire au GL	CMV – Achats (C7 – Contrôle GRAND LIVRE (CMV))	100.00	
	Inventaire (P3 – Produits GRAND LIVRE (Inventaire))		100.00

4.10 Facturation de vente

La création d'une facture de vente génère l'écriture suivante au report de l'inventaire au Grand Livre :

		<u>DT</u>	<u>CT</u>
Inscription de la facture	Comptes à recevoir	200.00	
	Ventes (P1 – Produits GRAND LIVRE (Ventes))		200.00

4.11 Exemples détaillés du report de l'inventaire au Grand Livre

Lors d'un transfert de l'inventaire au Grand Livre, si vous êtes au mois de juillet, l'écriture générée inclura le renversement du report d'inventaire du mois précédent et génère l'écriture au Grand Livre en comparant le rapport des statuts des stocks et des travaux en cours avec le report précédent.

Report Inv. au GL simple COUT MOYEN											Date : 19/07/2019	
Travaux en cours											Heure : 9:48:13 AM	
30/06/2019												
# Job	Code item	Qté requise	Qté Complétée	Description	Nom	Date	MOD	FGF	FGV	Matériel	SC	Total
Grand Total :							0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Voici le rapport « Travaux en cours » daté du 31/07/2019, dont les valeurs des champs « MOD », « FGF » et « Matériel » sont surlignés ci-dessous :

Report Inv. au GL simple COUT MOYEN											Date : 19/07/2019	
Travaux en cours											Heure : 9:50:04 AM	
19/07/2019												
# Job	Code item	Qté requise	Qté Complétée	Description	Nom	Date	MOD	FGF	FGV	Matériel	SC	Total
S2	001Table	2.00	0.00	Tableboiséérable		19/07/2019	90.00	12.75	0.00	33.27	0.00	136.02
Grand Total :							90.00	12.75	0.00	33.27	0.00	136.02

Ainsi, l'écriture du report au Grand Livre calcule la différence entre les valeurs des deux rapports et les reporte dans l'écriture comptable :

Calcul :	Valeur mois précédent	Valeur mois courant	Valeur pour le report
« MOD »	0.00	90.00	90.00
« FGF »	0.00	12.75	12.75
« Matériel »	0.00	33.27	33.27

Date : 31/07/2019

Période GL : 2019-7 (Juillet 2019)

Trans. : 19

Description : Report de l'inventaire au GL en date du 31/07/2019

Solde : 0.00

Renversement : ☐

Balance convertie : 0.00

Imprimer

Enregistrer

Enregistrer & Ajouter

Fermer

Code GL	Description	Devise	Taux	Projet	Débit	Crédit	CAD débit	CAD crédit
		CAD	1.0000					
1450	MOD EN COURS	CAD	1.0000		90.00	0.00	90.00	0.00
1455	MP EN COURS	CAD	1.0000		33.27	0.00	33.27	0.00
1460	FGF EN COURS	CAD	1.0000		12.75	0.00	12.75	0.00

Valeur du compte « Inv. Produits en cours » :

La valeur du compte « Inv. Produits en cours » proviennent de la différence entre la valeur de ce compte sur le rapport « Statut des stocks » daté du 30/06/2019 et celui daté du 31/07/2019.

Par exemple :

Voici le rapport « Statut des stocks » daté du 30/06/2019, dont la valeur de ce compte est à 23.00\$.

REPORT INV. AU GL SIMPLE COUT MOYEN
STATUT DES STOCKS
En date du: 30/06/2019
Détail (Actif)

Date : 19/07/2019
Heure : 9:48:45 AM

Code item	Code prod	Item Description	Classe	UDM Entr./Loc.	Qté en main
BOIS010	(100) - Matière première	Contreplaqué 10 mm (2m x 2m)	1	Pan STG 001	2.00
Sous total :					2.00
TAQ000	(100) - Matière première	Taquet métallique	120	UNI STG 001	2.00
Sous total :					2.00
Sous total Code produit :					4.00
001Table	(200) - Produits finis	Table bois érable	2	UNI STG 001	5.00
002BTableblanc	(200) - Produits finis	Table bois érable blanc	2	UNI STG 001	4.00
003B Table bois érable	(200) - Produits finis	Table bois érable Brun	2	UNI STG 001	3.00
ARM100MM	(200) - Produits finis	Armoire 100mm	2	UNI STG 001	5.00
boit16x12	(200) - Produits finis	Boite 16 x12 x 24	2	UNI STG MAG	1.00
Sous total :					18.00
Sous total Code produit :					18.00
ETA100	(300) - Sous-Composant	Étagère de 100 cm	330	UNI STG 001	1.00
Sous total :					1.00
Sous total Code produit :					1.00
Grand Total :					23.00

Voici le rapport « Statut des stocks » daté du 31/07/2019, dont la valeur de ce compte est de 38.00\$.

REPORT INV. AU GL SIMPLE COUT MOYEN
STATUT DES STOCKS
En date du: 19/07/2019
Détail (Actif)

Date : 19/07/2019
Heure : 9:49:29 AM

Code item	Code prod	Item Description	Classe	UDM Entr./Loc.	Qté en main
BOIS010	(100) - Matière première	Contreplaqué 10 mm (2m x 2m)	1	Pan STG 001	2.00
Sous total :					2.00
TAQ000	(100) - Matière première	Taquet métallique	120	UNI STG 001	17.00
Sous total :					17.00
Sous total Code produit :					19.00
001Table	(200) - Produits finis	Table bois érable	2	UNI STG 001	5.00
002BTableblanc	(200) - Produits finis	Table bois érable blanc	2	UNI STG 001	4.00
003B Table bois érable	(200) - Produits finis	Table bois érable Brun	2	UNI STG 001	3.00
ARM100MM	(200) - Produits finis	Armoire 100mm	2	UNI STG 001	5.00
boit16x12	(200) - Produits finis	Boite 16 x12 x 24	2	UNI STG MAG	1.00
Sous total :					18.00
Sous total Code produit :					18.00
ETA100	(300) - Sous-Composant	Étagère de 100 cm	330	UNI STG 001	1.00
Sous total :					1.00
Sous total Code produit :					1.00
Grand Total :					38.00

Ainsi, l'écriture du report au Grand Livre calcule la différence entre les valeurs des deux rapports et les reportent dans l'écriture comptable :

Calcul :	<u>Valeur mois précédent</u>	<u>Valeur mois courant</u>	<u>Valeur pour le report</u>
« Inv. Produits en cours »	23.00	38.00	15.00

Date : 31/07/2019

Période GL : 2019-7 (Juillet 2019)

Trans. : 19

Description : Report de l'inventaire au GL en date du 31/07/2019

Solde : 0.00

Renversement : ☐

Balance convertie : 0.00

Imprimer

Enregistrer

Enregistrer & Ajouter

Fermer

Code GL	Description	Devise	Taux	Projet	Débit	Crédit	CAD débit	CAD crédit
		CAD	1.0000					
1450	MOD EN COURS	CAD	1.0000		90.00	0.00	90.00	0.00
1455	MP EN COURS	CAD	1.0000		33.27	0.00	33.27	0.00
1460	FGF EN COURS	CAD	1.0000		12.75	0.00	12.75	0.00
1499	INV. PRODUITS EN COURS	CAD	1.0000		15.00	0.00	15.00	0.00
1499	INV. PRODUITS EN COURS	CAD	1.0000		0.00	223.18	0.00	223.18
1500	INV. PRODUITS FINI	CAD	1.0000		0.00	188.00	0.00	188.00
5500	VAR/AJUST. INVENTAIRE	CAD	1.0000		0.00	151.02	0.00	151.02
5500	VAR/AJUST. INVENTAIRE	CAD	1.0000		411.18	0.00	411.18	0.00

Valeur du compte « VAR/AJUST. Inventaire » :

En contrepartie, la somme des comptes « MOD », « FGF » et « MP » balance avec la valeur du compte « VAR/AJUST. Inventaire », ainsi dans cet exemple, la valeur de ce compte est de « 151.02\$ ».

Date : 31/07/2019

Période GL : 2019-7 (Juillet 2019)

Trans. : 19

Description : Report de l'inventaire au GL en date du 31/07/2019

Solde : 0.00

Renversement : ☐

Balance convertie : 0.00

Imprimer

Enregistrer

Enregistrer & Ajouter

Fermer

Code GL	Description	Devise	Taux	Projet	Débit	Crédit	CAD débit	CAD crédit
		CAD	1.0000					
1450	MOD EN COURS	CAD	1.0000		90.00	0.00	90.00	0.00
1455	MP EN COURS	CAD	1.0000		33.27	0.00	33.27	0.00
1460	FGF EN COURS	CAD	1.0000		12.75	0.00	12.75	0.00
1499	INV. PRODUITS EN COURS	CAD	1.0000		15.00	0.00	15.00	0.00
1499	INV. PRODUITS EN COURS	CAD	1.0000		0.00	223.18	0.00	223.18
1500	INV. PRODUITS FINI	CAD	1.0000		0.00	188.00	0.00	188.00
5500	VAR/AJUST. INVENTAIRE	CAD	1.0000		0.00	151.02	0.00	151.02
5500	VAR/AJUST. INVENTAIRE	CAD	1.0000		411.18	0.00	411.18	0.00

Valeur du compte « VAR/AJUST. Inventaire » :

En somme, la valeur du dernier compte reporté annule la transaction du report précédent, ainsi dans cet exemple, la valeur de ce compte est de « 411.18\$ » exactement comme sur le report du 30/06/2019.

Date : 31/07/2019 Période GL : 2019-7 (Juillet 2019) # Trans. : 19

Description : Report de l'inventaire au GL en date du 31/07/2019

Solde : 0.00 Renversement : ☐

Balance convertie : 0.00

Imprimer Enregistrer Enregistrer & Ajouter Fermer

Code GL	Description	Devise	Taux	Projet	Débit	Crédit	CAD débit	CAD crédit
		CAD	1.0000					
1450	MOD EN COURS	CAD	1.0000		90.00	0.00	90.00	0.00
1455	MP EN COURS	CAD	1.0000		33.27	0.00	33.27	0.00
1460	FGF EN COURS	CAD	1.0000		12.75	0.00	12.75	0.00
1499	INV. PRODUITS EN COURS	CAD	1.0000		15.00	0.00	15.00	0.00
1499	INV. PRODUITS EN COURS	CAD	1.0000		0.00	223.18	0.00	223.18
1500	INV. PRODUITS FINI	CAD	1.0000		0.00	188.00	0.00	188.00
5500	VAR/AJUST. INVENTAIRE	CAD	1.0000		0.00	151.02	0.00	151.02
5500	VAR/AJUST. INVENTAIRE	CAD	1.0000		411.18	0.00	411.18	0.00