

Saisir et suivre ses contrats

À PARTIR D'ISACOMPTA 2019

SOMMAIRE

1. OBJECTIF	3
2. CONDITIONS REQUISES	3
3. FONCTIONNEMENT	3
4. PERSONNALISER SON DOSSIER	4
4.1 Paramétrage général	4
4.2 Préférences Contrats	4
<i>Préférences générales</i>	4
<i>Transfert des écritures</i>	5
4.3 Le plan comptable Contrats.....	6
5. SAISIR UN CONTRAT	7
5.1 Quand saisir un contrat ?.....	7
<i>Au moment de la saisie</i>	7
<i>À partir du module Contrats</i>	8
6. CONSULTER LES CONTRATS	13
6.1 Les filtres et le paramétrage des colonnes	13
<i>L'onglet Synthèse</i>	14
<i>L'onglet Liste des contrats</i>	16
<i>L'onglet Opérations de clôture</i>	17
7. SUPPRIMER UN CONTRAT	17
7.1 Suppression d'un contrat depuis le module	17
7.2 Suppression d'un contrat ayant subi une clôture.....	17
8. TRANSFERT DES ECRITURES	18
8.1 Transfert des écritures de loyer.....	18
8.2 Transfert des écritures de clôture	19
9. IMPRESSIONS	20
9.1 Contrôle des écarts contrats.....	20
9.2 Editions des contrats	20
10. VISA GENERAL DU MODULE	21
11. QUESTIONS / REPONSES	22
11.1 Comment saisir une immobilisation acquise suite à la levée d'option d'un crédit-bail ?	22

1. OBJECTIF

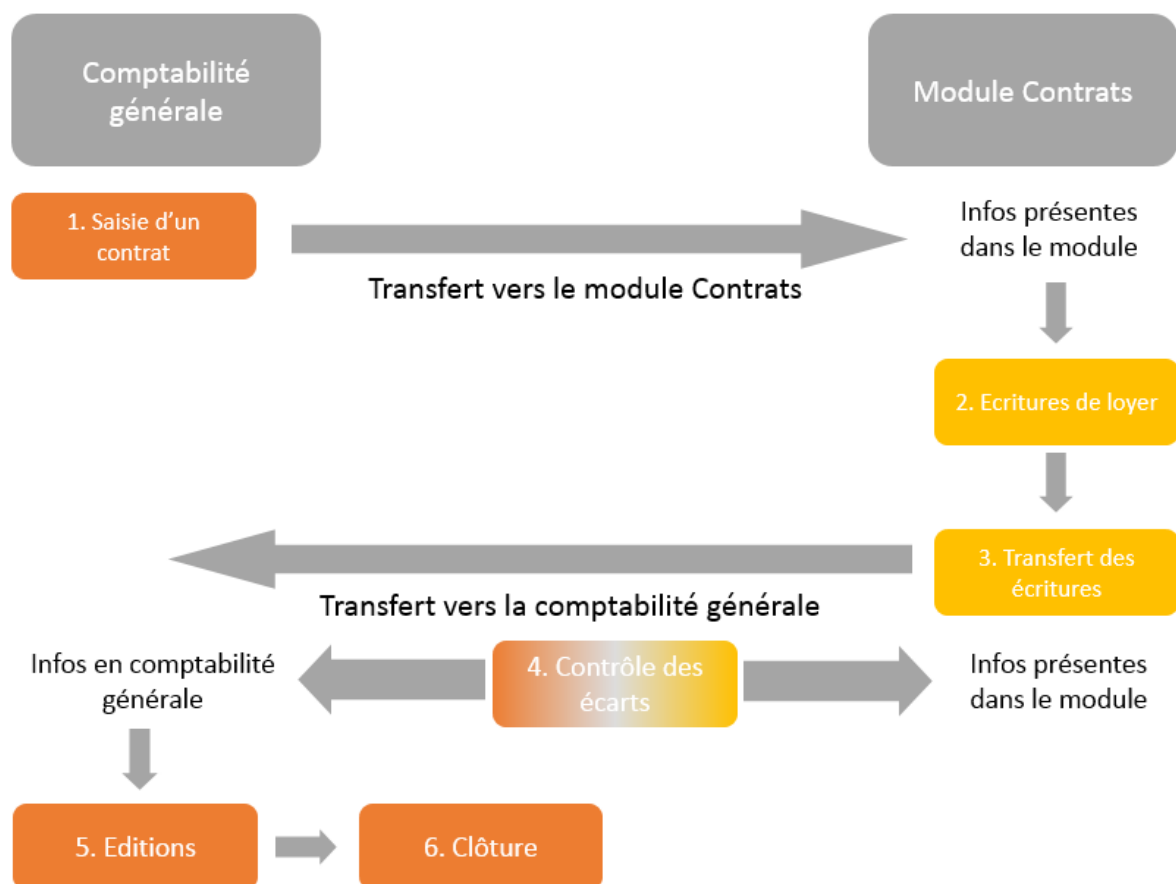
Cette fiche documentaire a pour objectif de vous aider à gérer vos contrats de location et crédits baux dans ISACOMPTA. Le module Contrats permet entre autres de calculer un plan d'amortissement et passer les écritures de loyers en automatique.

2. CONDITIONS REQUISES

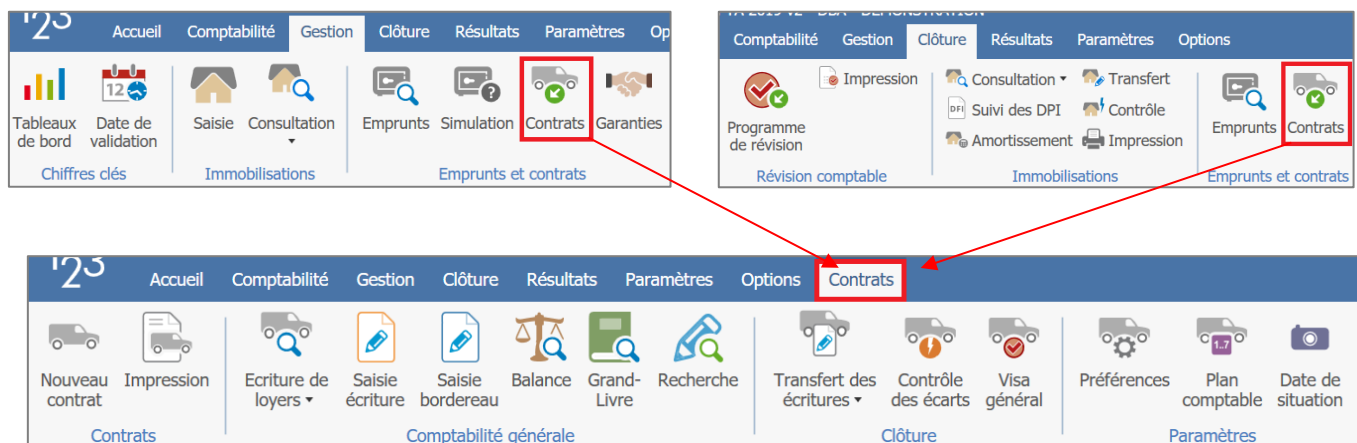
- ✓ Avoir une licence Gestion
- ✓ Disposer des éléments de financement

3. FONCTIONNEMENT

Le crédit-bail est une technique de financement connue aussi sous le nom de leasing. C'est une location, assortie à une option d'achat. Il peut concerner du matériel ou des biens immobiliers.



Le module Contrats est accessible depuis les menus **Gestion** et **Clôture**.



4. PERSONNALISER SON DOSSIER

Les fonctionnalités accessibles dans le ruban contextuel sont définies par les droits paramétrés dans **Administration / Droits**. A activer dans Options / Assistance / Administration.

4.1 Paramétrage général

Vous devez indiquer si le dossier dépend d'un paramétrage général ou agricole. Cela permet de se raccrocher à des problématiques métiers.


Pour ce faire, aller dans **Accueil / Fiche entreprise**  sur le nœud **Comptabilité**.

Choisir « Général » ou « Agricole » dans type de dossier.

Type de dossier *

Ce paramétrage permet de rattacher le dossier étalon au paramétrage standard agricole (dossiers BA) ou général (dossiers BIC, BNC...).

4.2 Préférences Contrats

Les préférences sont accessibles par le menu **Préférences** du ruban  **Contrats**.

Elles permettent de paramétrer :

- Les préférences générales du module (enregistrement des contrats, méthode de retenue),
- Le transfert des écritures dans la comptabilité (journal, libellé...).

Préférences générales

Les préférences générales permettent de personnaliser l'affichage de certaines options dans le module.

Préférences : dossier

Rechercher

Cacher les valeurs obligatoires

Libellé	Entreprise	Etalon	
	Valeur	VO	Valeur
Accès type de bien		<input type="checkbox"/>	Oui
Affichage n° d'ordre		<input type="checkbox"/>	Oui
Accès gestion des groupes		<input type="checkbox"/>	Oui
Accès TVA non récupérable		<input type="checkbox"/>	Oui
Accès plafonnement déductibilité des loyers		<input type="checkbox"/>	Oui
Gestion des amortissements théoriques		<input type="checkbox"/>	Oui
- Accès coefficient retraitement SIG		<input type="checkbox"/>	Non

Rechercher

- Générales
- Utilisateur
- Saisie liée au dossier
- Saisie liée à l'utilisateur
- Saisie relevés bancaires
- Saisie assistée
- TVA
- Lettrage
- Analytique
- Emprunt
- Contrat
- Préférences générales
 - Enregistrement des contrats
 - Méthodes retenues
- Transfert écritures

Par défaut, le dossier hérite du paramétrage étalon (colonne étalon). Si la colonne « VO » (valeur obligatoire) est cochée alors le paramétrage sera obligatoire pour l'emprunt et non modifiable au niveau du dossier (colonne Entreprise).

La valeur renseignée dans la colonne « Entreprise » est prioritaire sur la valeur étalon.

Libellé	Entreprise	Etalon	
	Valeur	VO	Valeur
Accès type de bien		<input type="checkbox"/>	Oui
Affichage n° d'ordre		<input type="checkbox"/>	Oui
Accès gestion des groupes	Non	<input type="checkbox"/>	Oui
Accès TVA non récupérable	Oui	<input type="checkbox"/>	Oui
Accès plafonnement déductibilité des loyers		<input type="checkbox"/>	Oui

Exemple :

- Le numéro d'ordre sera affiché
- Pas d'accès à la gestion des groupes
- La zone « Accès TVA non récupérable » sera affichée.



Si la colonne « VO » est cochée, l'option est non modifiable.

Transfert des écritures

Le principe de paramétrage est similaire aux préférences générales.

Préférences : dossier

Rechercher

Cacher les valeurs obligatoires

Libellé	Entreprise		Etalon	
	Valeur	VO	Valeur	
Transfert des écritures de loyers		<input type="checkbox"/>	Oui	
- Avec affectation analytique		<input type="checkbox"/>	Oui	
- Journal		<input type="checkbox"/>	CO	
- Journal (type Situation)		<input type="checkbox"/>	SI	
- Libellé entête de l'écriture		<input type="checkbox"/>	%LibContrat% - %NrContrat%	
- Libellés mouvements de l'écriture		<input type="checkbox"/>	%LibContrat% - %DtRealContrat	

+ Préférences générales
 - Transfert écritures
 Ecritures de loyers
 OD clôture
 Ecritures de retraitement des contrats



Trois niveaux de paramétrage des journaux et libellés écritures :

- Ecritures de loyers,
- OD clôture,
- Ecritures de retraitement des contrats (non générées par défaut).

4.3 Le plan comptable Contrats

Accessible par le menu **Plan comptable** du ruban  **Contrats**, il permet de paramétrer :

- Les **radicaux de comptes autorisés** pour la saisie des contrats. La saisie des contrats sera possible uniquement sur les radicaux du plan comptable contrats.

123	6122	Crédit bail mobilier	Radical standard
	61220000	Crédit bail mobilier	Radical étalon
	61221000	Crédit bail bungalows	Compte dossier


- la **correspondance** compte contrat / compte comptabilité générale,
- les **comptes de loyer / assurances / prestations annexes / autres** pour la génération des écritures de clôture et les contrôles de cohérence,
- les caractéristiques du compte (génération écriture, catégorie...).

Un **paramétrage standard** est disponible et non modifiable.

Il est accessible par le clic droit « **Visualiser le paramétrage Standard** » dans le plan comptable.

Consultation des contrats X Plan comptable contrats - 2020 X

+ -

Contrat					
	Compte	Libellé	C. générale	Charges	
123	6122	Crédit bail mobilier	61220000	61220000	4
	61220100	MEGANÉ	61220100	61220100	

Couper Ctrl+X
 Copier Ctrl+C
 Coller Ctrl+V
 Recopie F7
 Visualiser le paramétrage standard

Contrat			Loyer			Assurance			Prestations annexes		
Compte	Libellé	C. générale	Charges	CCA	CAP	Charges	CCA	CAP	Charges	CCA	CAP
6120	Crédit bail mobilier	61200000	61200000	48600000	40810000	61610000	48600000	40810000	61550000	48600000	40810000
6121	Crédit bail mobilier	61210000	61210000	48600000	40810000	61610000	48600000	40810000	61550000	48600000	40810000
6122	Crédit bail mobilier	61220000	61220000	48600000	40810000	61610000	48600000	40810000	61550000	48600000	40810000
6123	Crédit bail mobilier	61230000	61230000	48600000	40810000	61610000	48600000	40810000	61550000	48600000	40810000



Les contrats devront obligatoirement être saisis dans un compte de contrats appartenant à un radical existant dans le paramétrage standard. Sinon vous obtiendrez un message d'avertissement.

614
Attention
Ce code ne fait pas partie de la liste de ceux autorisés dans le module contrat

Le paramétrage dossier est prioritaire sur le paramétrage dossier étalon lui-même prioritaire sur le paramétrage standard.

Si un paramètre n'est pas renseigné pour le compte, le compte hérite du paramétrage étalon, puis standard.

5. SAISIR UN CONTRAT

5.1 Quand saisir un contrat ?

La création d'un contrat peut se faire au moment de la saisie (sur pièce ou bordereau) ou directement dans le module.

Au moment de la saisie

La saisie d'un montant au débit d'un compte de contrat affiche la fenêtre proposant de créer le contrat dans le module.

Compte	Activité	Libellé mouvement	Début location	Fin location	N° CONTR	TVA	Taux	Débit	TVA Débit	Créd
61220000		CREDIT BAIL MOBILIER	02/05/2020	31/12/2023	123456			15000		

Confirmation

Vous venez de saisir un compte de crédit-bail / location financière. Voulez-vous saisir les remboursements correspondants ?

Le choix « OK » ouvre la fenêtre de saisie d'échéance de contrat et location financière.



Cet automatisme est vrai uniquement si le lien avec le module est activé dans les **Préférences générales** d'ISACOMPTA, rubrique **Saisie liée à l'utilisateur**.

Appel saisie / cession rembt contrat en automatique	Oui
---	-----

Saisie d'une échéance de Crédit-Bail / Location Financière

Identification du contrat	
Numéro contrat	<input type="text"/>
Libellé	<input type="text"/>
Compte comptable	<input type="text"/>
Loyer	
Date de pièce	02/05/2020
Echéance	<input type="text"/>
Loyers	<input type="text"/>
Assurances	<input type="text"/>
Prestations annexes	<input type="text"/>
TVA	<input type="text"/>
Total	<input type="text"/>

Création crédit-bail / loc. fi.

Cliquer sur le bouton « Création crédit-bail / loc.fi » pour créer le contrat dans le module.

Les zones : libellé, numéro contrat et compte sont renseignés à partir du mouvement.

Saisie d'un contrat (2020)

CREDIT BAIL MOBILIER - 123456

Identification

Libellé	CREDIT BAIL MOBILIER	Type du contrat *	Crédit-bail mobilier
Numéro contrat	123456	Simulation	<input type="checkbox"/>
Compte *	61220000 CREDIT BAIL MOBILIER	N° d'ordre	1
Compte comptable	61220000	Organisme loueur	<input type="text"/>
Type de bien *	Installations matérielles	Compte fournisseur	<input type="text"/>
Date de réalisation *	__/__/__	Activité	<input type="text"/>
Valeur d'origine	<input type="text"/>	Etablissement	<input type="text"/>
TVA non récupérable	<input type="checkbox"/>		
Code TVA	<input type="text"/>		
Montant TVA	<input type="text"/>		
Montant TTC	<input type="text"/>		

Commentaires



Le numéro de contrat est le lien entre les mouvements de la comptabilité pour le contrat et le module Contrats.

À partir du module Contrats

La saisie d'un contrat s'effectue par le bouton **Nouveau contrat** du ruban



Contrats.

L'assistant de saisie se décompose en 3 onglets :

- Identification

- Financement
- Amortissement et Fiscalité

1. Les lignes marquées d'un astérisque sont des données obligatoires par défaut.
2. Le numéro d'ordre peut être imposé dans les préférences générales.
3. Le champ « Activité » peut être désactivé depuis les préférences générales.

Onglet Identification

- **Libellé** : Nom du contrat (30 caractères maximum).
- **N° contrat** : Numéro du contrat.



*Le numéro de contrat est le lien entre les mouvements de la comptabilité pour le contrat et le module Contrats. Nous vous conseillons de renseigner les **8 derniers caractères du numéro de contrat** dans cette zone pour une meilleure lisibilité dans la saisie sur pièce ou sur bordereau.*

- **Compte** : Numéro de compte du contrat.
- **Compte comptable** : Renseigné automatiquement à partir du paramétrage du plan comptable des contrats.
- **Type du contrat** : Installations matériels / Véhicule / Véhicule particulier / Constructions / Terrains / Autres immobilisations corporelles / Immobilisations incorporelles.
- **Tva non récupérable** : Option à cocher pour ne pas avoir de tva sur les écritures de loyers.
- **Code de TVA** : A renseigner pour le passage des écritures de loyers.
- **Type du contrat** : Par défaut, reprise du type de contrat par défaut du compte.
- **N° d'ordre** : Valeur facultative qui s'incrémente automatiquement.
- **Organisme loueur** : Sélection de l'organisme de souscription du contrat. Cette liste se complète au fur et à mesure de la saisie des organismes loueurs.
- **Activité** : Affectation analytique.

Le bouton **Suivant** permet de passer à la saisie des informations sur le financement du contrat.



Des contrôles sont réalisés au fur et à mesure de la saisie. La zone encadrée en rouge signifie que la donnée n'est pas saisie ou incorrecte et une info bulle indique l'anomalie.

Onglet Financement

Saisie d'un contrat (2020)

CREDIT BAIL BUNGALOW - 123456

Identification | **Financement**

Valeur d'origine : 15 000,00
Périodicité * : Mensuelle
Nombre de périodes * : 24
Date de 1ère facture * : 02/05/2020

Amortir 1ère ech. sur tte durée loc. :
Date début 1ère période location * : 02/05/2020
Fin période calée dernier jour mois :

Modalités de paiement des loyers

Date	Loyer	Assurances	Prest. annexes
02/05/2020	625,00		

Valeur de rachat (levée d'option) :
Date de rachat (levée d'option) :
Date de résiliation / Cession :

Echéancier

Date facture	Déb. période	Fin période	Loyer	Assurances	Prestations	TVA	Echéance	Statut
02/05/2020	02/05/2020	31/05/2020	625,00	0,00	0,00	0,00	625,00	
02/06/2020	01/06/2020	30/06/2020	625,00	0,00	0,00	0,00	625,00	
02/07/2020	01/07/2020	31/07/2020	625,00	0,00	0,00	0,00	625,00	
02/08/2020	01/08/2020	31/08/2020	625,00	0,00	0,00	0,00	625,00	
02/09/2020	01/09/2020	30/09/2020	625,00	0,00	0,00	0,00	625,00	
02/10/2020	01/10/2020	31/10/2020	625,00	0,00	0,00	0,00	625,00	
			15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	

Commentaires

Précédent Suivant Enregistrer et quitter Nouveau contrat

- **Valeur d'origine** : Valeurs reprises de l'onglet **Identification**.
- **Périodicité** : Mensuelle / Trimestrielle / Semestrielle / Annuelle.
- **Nombre de périodes** : Nombre de loyers.
- **Date de 1^{ère} facture** : Date du premier paiement du loyer.
- **Amortir 1^{ère} échéance sur toute durée location** : Permet en cas de sur-loyer de l'amortir sur toute la durée du contrat.
- **Date début 1^{ère} période location**.
- **Modalités de paiement des loyers** : La saisie de plusieurs lignes est possible.

L'échéancier est calculé dès que les éléments obligatoires (marqués d'un astérisque) sont renseignés.

Onglet Amortissement et Fiscalité

Cet onglet est facultatif, il permet de calculer les amortissements théoriques correspondants au contrat.

Saisie d'un contrat (2020)

CREDIT BAIL BUNGALOW - 123456

Identification | Financement | **Amortissement et fiscalité**

Compte immobilisation :
Date d'acquisition :
Date de début d'amort :
Valeur à amortir * :
Durée / Taux * : Ans Mois %
Amorts. antérieurs * :

Plan d'amortissement

Date début	Date fin	Amort.	VNC fin

Taxe foncière
 Contrat soumis à taxe foncière
Valeur locative :

Commentaires

Précédent Suivant Enregistrer et quitter Nouveau contrat

En cas de contrat concernant des biens de type véhicules particuliers, on affiche les informations complémentaires relatives aux véhicules.

Infos complémentaires véhicules			
Plafonnemt. déduct. loyers <input checked="" type="checkbox"/>	Assujetti TVTS <input checked="" type="checkbox"/>		
Immatriculation (A) <input type="text"/>	Type carrosserie (J3) <input type="text"/>	Date immatricul. (I) <input type="text" value="02/05/2020"/>	
Date de 1ère mise circul. (B) <input type="text" value="02/05/2020"/>	Source d'énergie (P3) <input type="text"/>	Acquis en remplac. de <input type="text"/>	
Marque (D1) <input type="text"/>	Puissance admin. (P6) <input type="text"/> (CV)	Genre (J1) <input type="text"/>	
Désign. commerciale (D3) <input type="text"/>	Tx émission CO2 (V7) <input type="text"/>	Date résiliation/rachat <input type="text" value="__/__/__"/>	
Récept. intra-comm. (D2.1) <input type="checkbox"/>	Plaf. d'amort. retenu <input type="text"/>	Est remplacé par <input type="text"/>	

Vous devez remplir les informations pour établir le plan d'amortissement du véhicule.

Cas particulier d'un contrat avec surloyer

Contrat de véhicule particulier :

- Valeur d'origine 18 000€,
- Apport de 3 500€ (amortissable sur la durée de location) avec un loyer de 390.95€.

Si l'amortissement de la première échéance du contrat est demandé alors la date « Fin de période » de la première échéance est égale à la date fin du contrat. Cela permettra de calculer les charges constatées d'avance.

Contrat XYZ - 456789																																	
Identification	Financement																																
Valeur d'origine <input type="text" value="18 000,00"/>	Modalités de paiement des loyers																																
Périodicité * <input type="text" value="Mensuelle"/>	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Date</th> <th>Loyer</th> <th>Assurances</th> <th>Prest. annexes</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>02/05/2020</td> <td>3 500,00</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>01/06/2020</td> <td>402,77</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Date	Loyer	Assurances	Prest. annexes	02/05/2020	3 500,00			01/06/2020	402,77																						
Date	Loyer	Assurances	Prest. annexes																														
02/05/2020	3 500,00																																
01/06/2020	402,77																																
Nombre de périodes * <input type="text" value="36"/>	Valeur de rachat (levée d'option) <input type="text"/>																																
Date de 1ère facture * <input type="text" value="02/05/2020"/>	Date de rachat (levée d'option) <input type="text" value="__/__/__"/>																																
<input checked="" type="checkbox"/> Amortir 1ère ech. sur tte durée loc.	Date de résiliation / Cession <input type="text" value="__/__/__"/>																																
Date début 1ère période location * <input type="text" value="02/05/2020"/>																																	
Fin période calée dernier jour mois <input checked="" type="checkbox"/>																																	
Echéancier																																	
<table border="1"> <thead> <tr> <th>Date facture</th> <th>Déb. période</th> <th>Fin période</th> <th>Loyer</th> <th>Assurances</th> <th>Prestations</th> <th>Echéance</th> <th>Statut</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>02/05/2020</td> <td>02/05/2020</td> <td>30/04/2023</td> <td>3 500,00</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>3 500,00</td> <td></td> </tr> <tr> <td>01/06/2020</td> <td>01/06/2020</td> <td>30/06/2020</td> <td>402,77</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>402,77</td> <td></td> </tr> <tr> <td>01/07/2020</td> <td>01/07/2020</td> <td>31/07/2020</td> <td>402,77</td> <td>0,00</td> <td>0,00</td> <td>402,77</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	Date facture	Déb. période	Fin période	Loyer	Assurances	Prestations	Echéance	Statut	02/05/2020	02/05/2020	30/04/2023	3 500,00	0,00	0,00	3 500,00		01/06/2020	01/06/2020	30/06/2020	402,77	0,00	0,00	402,77		01/07/2020	01/07/2020	31/07/2020	402,77	0,00	0,00	402,77		
Date facture	Déb. période	Fin période	Loyer	Assurances	Prestations	Echéance	Statut																										
02/05/2020	02/05/2020	30/04/2023	3 500,00	0,00	0,00	3 500,00																											
01/06/2020	01/06/2020	30/06/2020	402,77	0,00	0,00	402,77																											
01/07/2020	01/07/2020	31/07/2020	402,77	0,00	0,00	402,77																											

Contrat XYZ - 456789

Identification | Financement | **Amortissement et fiscalité**

Compte immobilisation: 21821000 VEHICULE DE TOURISME

Date d'acquisition: 02/05/2020

Date de début d'amort: 02/05/2020

Valeur à amortir *: 18 000,00

Durée / Taux *: 3 Ans 0 Mois 33,3333 %

Amorts. antérieurs *:

Plan d'amortissement

Date début	Date fin	Amort.	VNC fin
02/05/2020	31/12/2020	3 983,33	14 016,67
01/01/2021	31/12/2021	6 000,00	8 016,67
01/01/2022	31/12/2022	6 000,00	2 016,67
01/01/2023	01/05/2023	2 016,67	0,00

Infos complémentaires véhicules

Plafonnm. déduct. loyers Assujetti TVTS

Immatriculation (A): CM235DF Type carrosserie (J3): BERLINE Date immatricul. (I): 02/05/2020

Date de 1ère mise circul. (B): 02/05/2020 Source d'énergie (P3): Gazole Acquis en remplac. de:

Marque (D1): CITROEN Puissance admin. (P6): 5 (CV) Genre (J1): VP

Désign. commerciale (D3): C4 Tx émission CO2 (V7): Date résiliation/rachat: __/__/__

Récept. intra-comm. (D2.1): Plaf. d'amort. retenu: Est remplacé par:

Commentaires

Dans l'onglet **Opérations de clôture** du module **Contrats**, il est possible par le clic droit :

- de modifier les charges début, pour recalculer les charges par rapport à la comptabilité en cas de reprise d'un contrat,
- de détailler le calcul des charges :

Echéances CAP/CCA									
P/E	Dt fact.	Ech. début	Ech fin	Nb j. régul	Nb j. éch.	Montant	CCA	CAP	TVA/CAP
P	02/05/2020	02/05/2020	01/05/2023	851	1095	3 500,00	2 720,09		
E	01/12/2020	02/12/2020	01/01/2021	1	31	402,77	12,99		
TOTAL GENERAL						3 902,77	2 733,08	0,00	0,00

OK

P : Calcul des CCA/CAP en lien avec l'amortissement de la 1^{ère} échéance.

E : Calcul des CCA/CAP en lien avec l'échéance fin d'exercice du contrat.

Cas où le bien est un véhicule particulier :

Dans ce cas, gestion de la déductibilité des loyers en fonction du plafond fiscal :

Infos complémentaires véhicules

Plafonnm. déduct. loyers Assujetti TVTS

Immatriculation (A): CM235DF Type carrosserie (J3): BERLINE Date immatricul. (I): 02/05/2020

Date de 1ère mise circul. (B): 02/05/2020 Source d'énergie (P3): Gazole Acquis en remplac. de:

Marque (D1): CITROEN Puissance admin. (P6): 5 (CV) Genre (J1): VP

Désign. commerciale (D3): C4 Tx émission CO2 (V7): Date résiliation/rachat: __/__/__

Récept. intra-comm. (D2.1): **Plaf. d'amort. retenu: 30 000,00** Est remplacé par:

Lors du transfert de la liasse, on alimente automatiquement la quote part à réintégrer.

- Edition **CBFIT** « Transfert liasse, annexes » (**Contrats/Impressions**) :

DBA - DEMONSTRATION		
CONTRATS : TRANSFERT LIASSE, ANNEXES, ÉTATS FINANCIERS		
Du 01/01/2020 au 31/12/2020		
Liasse 2050 : Formulaire N° 2058 A - Résultat fiscal		
I RÉINTÉGRATIONS		Montant
Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du CGI	WF	
Loyers des véhicules de tourisme		116

- Liasse (**Résultats/Liasses fiscales**) : réintégration fiscale

Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	0		
Loyers des véhicules de tourisme	116	WF	116

6. CONSULTER LES CONTRATS

La consultation des contrats est l'écran de travail principal du module des contrats. Toutes les opérations (de la saisie au transfert des écritures, et aux éditions) seront réalisées à partir de cet écran.

3 onglets dans la consultation des contrats :

- Synthèse : Vision de la cohérence entre la comptabilité et le module,
- Liste des contrats : Consultation et mise à jour du module contrat,
- Opérations de clôture : Calcul des régularisations de fin d'exercice (CCA, CAP) et Contrôle de la charge nette.

6.1 Les filtres et le paramétrage des colonnes

Les filtres peuvent être modifiés en cliquant sur le chevron pour ouvrir le cadre des filtres.

Consultation des contrats ✕

▼ Période du 01/01/2020 au 31/12/2020 Type de bien : Tous Etat du contrat : En cours

Synthèse Liste des contrats Opérations de clôture

Consultation des contrats ✕


▲ Filtres :

Date début 01/01/2020 Compte début Type de bien Installations matériels;Véhicule; ✕ Etat du contrat En cours

Date fin 31/12/2020 Compte fin Simulation

Par défaut :

- la période correspond à l'exercice par défaut (Ruban **Accueil** menu **Entreprise/Exercices**),
- tous les comptes sont sélectionnés,
- tous les contrats sont sélectionnés,
- les contrats de simulation ne sont pas pris en compte.

Présent dans chaque onglet, le bouton  permet d'ouvrir l'écran de paramétrage des colonnes (ordre et visibilité).

Paramétrage des colonnes

Colonnes affichées

Rechercher

Nom de la colonne	Visible
Cpt comptable	<input checked="" type="checkbox"/>
Cpt contrat	<input checked="" type="checkbox"/>
N° ordre	<input type="checkbox"/>
N° contrat	<input checked="" type="checkbox"/>
Organisme	<input type="checkbox"/>
Désignation	<input checked="" type="checkbox"/>
S	<input checked="" type="checkbox"/>
Dt réal.	<input checked="" type="checkbox"/>
1ère éch.	<input type="checkbox"/>
Der. éch.	<input type="checkbox"/>
Comptabilité	<input checked="" type="checkbox"/>
Contrats	<input checked="" type="checkbox"/>
Ecart	<input checked="" type="checkbox"/>
C	<input checked="" type="checkbox"/>
PJ	<input checked="" type="checkbox"/>

Les colonnes peuvent être déplacées / masquées afin de se créer son environnement de consultation.

L'onglet Synthèse

Cet onglet permet d'effectuer un contrôle des montants entre la Comptabilité et le module des Contrats, de vérifier si les loyers ont bien été comptabilisés, et si les contrats sont bien saisis dans le module.

Au lancement de la consultation dans l'onglet synthèse, un regroupement par radical est effectué.

Synthèse		Liste des contrats		Opérations de clôture						
Cpt comptable	Cpt contrat	N° contrat	Désignation	S	Dt réal.	Comptabilité	Contrats	Ecart	C	PJ
6122	Crédit bail mobilier (2)					0,00	11 319,39	-11 319,39		

Un clic sur le chevron permet d'afficher les contrats rattachés au radical.
Les contrats sont affichés par date de réalisation croissante.

Synthèse		Liste des contrats		Opérations de clôture						
Cpt comptable	Cpt contrat	N° contrat	Désignation	S	Dt réal.	Comptabilité	Contrats	Ecart	C	PJ
6122	Crédit bail mobilier (2)					0,00	11 319,39	-11 319,39		
61220000	61220000	123456	CREDIT BAIL BUNGALOW		02/05/2020	0,00	5 000,00	-5 000,00		
61220100	61220100	456789	Contrat XYZ		02/05/2020	0,00	6 319,39	-6 319,39		
						-11 319,39				



Le numéro du contrat va avoir une incidence sur la consultation. Il devient un outil qui va permettre de contrôler la saisie. Ce principe se retrouve sur tous les onglets de la consultation.

Afin de garantir la cohérence des contrôles, les mouvements comptables avec un numéro composé uniquement de 0 (ces numéros proviennent dans la majorité des cas des relevés bancaires) sont considérés comme des mouvements sans numéro lors des contrôles comptabilité / module.

Le numéro de contrat n'est pas nécessaire si présence d'un seul contrat par compte.

Si un numéro de contrat est saisi pour le contrat mais que ce numéro n'est pas repris dans l'écriture il n'y aura pas d'écart.

Donc si plusieurs contrats sont saisis dans un même numéro de compte (exemple : 2 bungalows dans 6122000), alors le numéro de contrat doit être saisi.

Cas 1 : Un contrat par compte et saisie du numéro d'ordre

Compte comptable	N° du contrat	Comptabilité	Contrats	Ecart
61220000	123456	15 000 €	15 000 €	0 €

Un seul contrat est présent dans le compte 6122000000.

La saisie du numéro du contrat permet le rapprochement entre la comptabilité et les contrats mais n'est pas obligatoire au vu de l'utilisation d'un compte par contrat.

Cas 2 : Un contrat par compte et pas de saisie du numéro d'ordre

Compte comptable	N° du contrat	Comptabilité	Contrats	Ecart
61220000		15 000 €	15 000 €	0 €

Ce cas est similaire au cas 1.

Si les contrats sont saisis dans des comptes de contrats différents, le numéro du contrat n'est pas obligatoire. Le contrôle des écarts peut être réalisé.

Cas 3 : Plusieurs contrats pour un même compte

Un écart est constaté si plusieurs contrats sont saisis par compte sans utilisation du numéro. Cependant, il n'y a pas d'écart au niveau du radical car les calculs sont indépendants. L'écart est présent uniquement sur les lignes de détail.

Synthèse		Liste des contrats		Opérations de clôture						
Cpt comptable	Cpt contrat	N° contrat	Désignation	S	Dt réal.	Comptabilité	Contrats	Ecarts	C	PJ
6122	Crédit bail mobilier (2)					60 000,00	60 000,00	0,00		
61220000	61220000		Location mobilhome		15/02/2020	0,00	55 000,00	-55 000,00		
61220000	61220000	123456	CREDIT BAIL BUNGALOW		02/05/2020	5 000,00	5 000,00	0,00		
Ecart "non justifié"						55 000,00				

Explication de l'alimentation de la colonne Comptabilité : Pour chaque ligne de détail pour un contrat, ISACOMPTA regarde le numéro de ce contrat et recherche ce même numéro dans l'écriture saisie (zone numéro). Si celui-ci n'est pas présent ou différent, le montant de l'écriture n'est pas pris en compte dans la partie comptabilité du contrat mais est repris en ligne « Ecart non justifié ».

Si les écritures de loyers sont passées à l'aide du module, ce numéro est indiqué automatiquement.

Deux solutions sont possibles : Compléter le mouvement en comptabilité avec le numéro du contrat OU laisser en l'état vu que l'écart sur le radical est à 0.

Date	Jnl	N° pièce	N° CONTRAT	Libellé pièce	Libellé mouvement	TVA	Débit	Crédit	Solde	D	V	C	Contrepartie
15/02/2020	AC			Location mobilhome -	Location mobilhome - 15/02/20		5 000,00		5 000,00				401DIAC
15/03/2020	AC			Location mobilhome -	Location mobilhome - 15/02/20		5 000,00		10 000,00				401DIAC
15/04/2020	AC			Location mobilhome -	Location mobilhome - 15/02/20		5 000,00		15 000,00				401DIAC
02/05/2020	AC		123456	CREDIT BAIL BUNGALC	CREDIT BAIL BUNGALOW - 02/05/2		625,00		15 625,00				401DIAC
15/05/2020	AC			Location mobilhome -	Location mobilhome - 15/02/20		5 000,00		20 625,00				401DIAC
02/06/2020	AC		123456	CREDIT BAIL BUNGALC	CREDIT BAIL BUNGALOW - 02/05/2		625,00		21 250,00				401DIAC
15/06/2020	AC			Location mobilhome -	Location mobilhome - 15/02/20		5 000,00		26 250,00				401DIAC
02/07/2020	AC		123456	CREDIT BAIL BUNGALC	CREDIT BAIL BUNGALOW - 02/05/2		625,00		26 875,00				401DIAC
15/07/2020	AC			Location mobilhome -	Location mobilhome - 15/02/20		5 000,00		31 875,00				401DIAC

Ici on voit bien que les lignes sans numéro correspondent à celles du crédit bail mobilhome, contrat qui présente l'écart dans le module.

En cas d'écart non justifié, il est possible d'afficher le détail des charges par le clic droit pour vérifier si tous les loyers ont bien été saisis.

	Comptabilité	Contrats	Ecart	C	PJ
	60 000,00	60 000,00	0,00		
20	0,00	55 000,00	-55 000,00		
20			0,00		

Ouvrir tous les regroupements
Fermer tous les regroupements
Actualiser
Détail calcul des charges
Modifier le contrat
Consulter le Grand-Livre F9
Associer/Dissocier un document
Visualiser le(s) document(s) Ctrl+F8
Actualiser

Du 01/01/2020 au 31/12/2020				
Mois	Comptabilité	Contrats	Ecart	C
janvier - 20	0,00	0,00	0,00	
février - 20	0,00	5 000,00	-5 000,00	▼
mars - 20	0,00	5 000,00	-5 000,00	▼
avril - 20	0,00	5 000,00	-5 000,00	▼
mai - 20	0,00	5 000,00	-5 000,00	▼
juin - 20	0,00	5 000,00	-5 000,00	▼
juillet - 20	0,00	5 000,00	-5 000,00	▼
août - 20	0,00	5 000,00	-5 000,00	▼
septembre - 20	0,00	5 000,00	-5 000,00	▼
octobre - 20	0,00	5 000,00	-5 000,00	▼
novembre - 20	0,00	5 000,00	-5 000,00	▼
décembre - 20	0,00	5 000,00	-5 000,00	▼
TOTAL GENERAL	0,00	55 000,00	-55 000,00	

OK

Un double clic dans la colonne comptabilité ouvre le grand livre du compte contrat.
Un double clic dans les autres colonnes ouvre le contrat en modification.

L'onglet Liste des contrats

Cet onglet permet de visualiser tous les contrats du dossier (en fonction des filtres) pour consultation et modification.


Visa	Cpt contrat	N° contrat	Organisme	Désignation	Activités	S	Montant	Dt réal.	Pér.	Nb pér.	Der. éch.	Dt option	Val. rachat
<input checked="" type="checkbox"/>	61220000		DIAC	Location mobilhome			21 000,00	15/02/2020	Mensuelle	60	15/01/2025		
<input checked="" type="checkbox"/>	61220000	123456	DIAC	CREDIT BAIL BUNGALOW			15 000,00	02/05/2020	Mensuelle	24	02/04/2022		
Total général							36 000,00						0,00

2 contrat(s) sélectionné(s)

Un double clic sur la ligne ouvre la fiche du contrat sélectionné en mode modification.

Dans le tableau, il est possible de :

- trier toutes les colonnes dans l'ordre croissant ou décroissant,
- de déplacer ou masquer les colonnes afin de se créer son environnement de consultation,
- sélectionner plusieurs contrats (case à cocher de la première colonne) pour avoir des totalisations partielles pour les contrats sélectionnés.

 *En modification de contrat : toutes les zones **ne provoquant pas un recalcul de l'échéancier** peuvent **être modifiées directement dans la liste** (sans rentrer dans chaque contrat) en utilisant le menu contextuel (clic droit) Modifier libellé, numéro.... (les données modifiables passent sur fond blanc).*

Viser / Déviser un contrat

La pose du visa permet d'interdire toute modification sur le contrat pour les données liées à l'exercice (loyers de l'exercice par exemple). Le contrat est vérifié, validé.

<input type="checkbox"/>	Visa	Cpt contrat	N° contrat	Organisme	Désignation
<input type="checkbox"/>		61220000		DIAC	Location mobilhome
<input checked="" type="checkbox"/>		61220000	123456	DIAC	CREDIT BAIL BUNGALOW

L'onglet Opérations de clôture

Cet onglet permet de calculer les régularisations de fin d'exercice (Charges constatées d'avance, Charges à payer) et contrôler la charge nette.

Consultation des contrats X												
Période du 01/01/2020 au 31/12/2020 Type de bien : Tous Etat du contrat : En cours												
Synthèse Liste des contrats Opérations de clôture												
<input type="checkbox"/>	N° contrat	Désignation	CCA Début	CAP Début	Ch. période	CCA	CAP	Ch. nette	Ch. compta	Ecart	C	PJ
<input checked="" type="checkbox"/>	61220000	CREDIT BAIL MOBILIER (2)	0,00	0,00	60 000,00	4 114,73	0,00	55 885,27	55 885,27	0,00		
<input type="checkbox"/>	456789	Location mobilhome	0,00	0,00	55 000,00	4 114,73	0,00	50 885,27	50 885,27	0,00		
<input type="checkbox"/>	123456	CREDIT BAIL BUNGALOW	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00		

- Colonnes **CCA Début et CAP Début** : Correspond aux charges constatées d'avance et charges à payer de l'exercice N-1. Correction possible par le clic droit «**Modifier Charge début**». La correction sera utile lors de la première utilisation du module dans le dossier pour la reprise d'historique.
- Colonne **Ch période** : Correspond aux montants réellement payés. Alimentation depuis la comptabilité (exclusion des journaux d'extournes et d'A-Nouveaux).
- Colonnes **CCA et CAP** : Charges constatées d'avance et Charges à payer calculées en fin d'exercice.
- Colonne **Ch Nette** : Charges période + Charges reportées + CCA + CAP – Charges début.
- Colonne **Ch compta** : Correspond aux montants issus des comptes de la comptabilité (nécessite de renseigner le N° du contrat dans la comptabilité).
- Colonne **Ecart** : Affichage des écarts entre charges nettes du module contrat et charges en comptabilité.

7. SUPPRIMER UN CONTRAT

7.1 Suppression d'un contrat depuis le module

La suppression d'un contrat est possible uniquement pour :

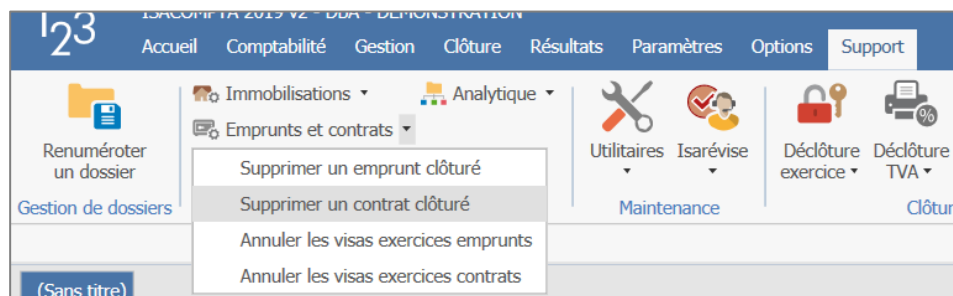
- les contrats de simulation,
- les contrats saisis / importés au cours de l'exercice et non visés.



Si le bouton est grisé, c'est que le contrat a été saisi sur un exercice précédent ou qu'il est visé. La suppression via le module est impossible afin de garantir la cohérence des données du module.

7.2 Suppression d'un contrat ayant subi une clôture

La suppression doit être lancée dans **Support / Contrat / Suppression d'un contrat clôturé**. A activer dans Options / Assistance / Support.



Suppression d'un contrat

Identification du contrat

Numéro contrat: []

Libellé: []

Compte: []

OK Annuler

8. TRANSFERT DES ECRITURES

8.1 Transfert des écritures de loyer

Le transfert des écritures de loyer permet de passer toutes les écritures de loyers de l'exercice en comptabilité en une seule fois. Pour cela aller dans **Ecritures de loyers** du ruban **Contrats**.



Transfert des écritures des contrats

Journal: AC

Transfert déjà réalisé le 10/07/2020 à la date de clôture du 31/12/2020.

Transférer Annuler

Le journal dans lequel sont transférées les écritures de loyer doit être de type « Achat ». Seuls les journaux répondants à ce critère seront disponibles dans la fenêtre de transfert.

Une fois les écritures passées par le module, l'échéancier du contrat est mis à jour. Dans l'onglet **Financement**, sur les différentes échéances de la période concernée par le passage des écritures, le statut est passé en comptabilisé (symbole du crayon).

Echéancier

	Date facture	Déb. période	Fin période	Loyer	Assurances	Prestations	TVA	Echéance	Statut
<input type="checkbox"/>	02/05/2020	02/05/2020	31/05/2020	625,00	0,00	0,00	0,00	625,00	
<input type="checkbox"/>	02/06/2020	01/06/2020	30/06/2020	625,00	0,00	0,00	0,00	625,00	
<input type="checkbox"/>	02/07/2020	01/07/2020	31/07/2020	625,00	0,00	0,00	0,00	625,00	
<input type="checkbox"/>	02/08/2020	01/08/2020	31/08/2020	625,00	0,00	0,00	0,00	625,00	
<input type="checkbox"/>	02/09/2020	01/09/2020	30/09/2020	625,00	0,00	0,00	0,00	625,00	
<input type="checkbox"/>	02/10/2020	01/10/2020	31/10/2020	625,00	0,00	0,00	0,00	625,00	
<input type="checkbox"/>	02/11/2020	01/11/2020	31/11/2020	625,00	0,00	0,00	0,00	625,00	
				15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	

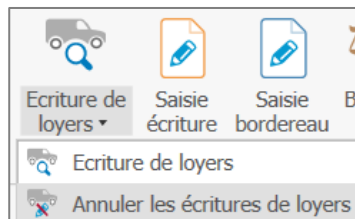
L'onglet **Synthèse** quant à lui se met à jour et les écarts se résorbent.

Cpt comptable	Cpt contrat	N° contrat	Désignation	S	Dt réal.	Comptabilité	Contrats	Ecarts	C	PJ
6122 Crédit bail mobilier (2)						60 000,00	60 000,00	0,00		
61220000	61220000	456789	Location mobilhome		15/02/2020	55 000,00	55 000,00	0,00		
61220000	61220000	123456	CREDIT BAIL BUNGALOW		02/05/2020	5 000,00	5 000,00	0,00		
						0,00				

Les écritures passées en comptabilité sont modifiables et le lettrage de ces écritures est possible.

Un nouveau transfert remplace les écritures déjà générées.

Vous pouvez annuler les écritures de loyer afin de supprimer les écritures passées dans la comptabilité lors du dernier transfert (pour l'ensemble des contrats). L'échéance n'est plus marquée comme comptabilisée.



8.2 Transfert des écritures de clôture

Le transfert des écritures de clôture permet de comptabiliser les OD de clôture et de transférer les données vers la liasse fiscale.

L'OD de clôture comptabilise les charges dans un journal  Extourne.

Transfert des écritures des contrats

OD de clôture
 Journal EX
 Transfert déjà réalisé le 10/07/2020 à la date de clôture du 31/12/2020.

OD de retraitement
 Journal SI
 Aucun transfert n'a été réalisé.

Transfert vers la liasse "Réel Simplifié BIC", Annexes et Etats financiers
 Transfert déjà réalisé le 10/07/2020 à la date de clôture du 31/12/2020.

Transférer
Annuler

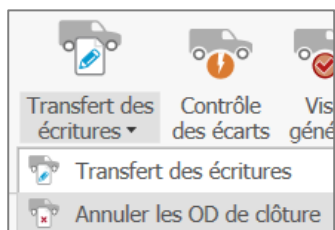
Si vous effectuez un transfert des écritures en milieu d'exercice, par exemple à une date de situation, l'OD de clôture sera comptabilisée dans un journal de type « Situation ».

Un nouveau transfert remplace les écritures déjà générées.

Vous verrez la mention « Transfert déjà réalisé le JJ/MM/AAAA à la date du » apparaître en dessous du choix du journal.

OD de clôture
 Journal EX
Transfert déjà réalisé le 10/07/2020 à la date de clôture du 31/12/2020.

Vous pouvez annuler les écritures d'OD de clôture pour supprimer les écritures passées dans la comptabilité lors du dernier transfert.



9. IMPRESSIONS

9.1 Contrôle des écarts contrats

Il peut être lancé directement depuis le module en cliquant sur **Contrôle des écarts** ou par les éditions ruban **Résultats / Contrats** code état **CBCTR**.



ou par

Contrats		Simulations
Code de l'état à rechercher CBCTR		
Code	Libellé	ISA/UTI
CBCLA	Comparatif loyer/amortissement	ISA
CBCTR	Contrôle des écarts contrats	ISA
CBECH	Echéances des contrats	ISA

Le contrôle des écarts est divisé en deux parties :

- Contrôle par contrat des charges de la période,
- Contrôle par radical.

DBA - DEMONSTRATION									
CONTRÔLE DES ÉCARTS CONTRATS									
Du 01/01/2020 au 31/12/2020									
Contrôle détaillé des comptes		Contrats / Locations financières					Comptabilité		Ecart
Compte	Libellé	CCA début	CAP début	Charge période	CCA fin	CAP fin	Charge nette	Charge nette	
61220000	CREDIT BAIL MOBILIER			60 000,00	4 114,73		55 885,27	55 885,27	
Radical	Libellé	Comptabilité générale		Module contrats		Ecart			
6122	Crédit bail mobilier	55 885,27		55 885,27					

9.2 Editions des contrats

Les éditions sont accessibles par le menu **Impression** du ruban



Contrats.

Consultation des contrats X Editions contrat X

Dates périodes N

Date début 01/01/20 Date fin 31/12/20

Qualité Normale Copies 1

Copie PDF dans la GED

Avancé ...

Contrats Simulations

Code de l'état à rechercher CBECH

Critères avancés ...

Code	Libellé	ISA/UTI
CBCLA	Comparatif loyer/amortissement	ISA
CBCTR	Contrôle des écarts contrats	ISA
CBECH	Echéances des contrats	ISA
CBFIC	Fiche Contrat	ISA
CBFIT	Transfert liasse, annexes	ISA
CBINV	Inventaire des contrats	ISA
CBLIS	Liste contrats / engagements	ISA
CBREG	Détail des régularisations	ISA
CBRXY	Détail Réint. Extra Comptable	ISA
XEXCI	Fichier d'export des contrats	ISA
XEXCL	Export Excel (Aide=Aperçu)	ISA

Comptes

Intervalle Sélection

Début 61200000 Fin 61399999

Un seul compte par page

Edition détaillée

Contrats

N° début N° fin

10. VISA GENERAL DU MODULE

Nouveau contrat Impression Ecriture de loyers Saisie écriture Saisie bordereau Balance Grand-Livre Recherche Transfert des écritures Contrôle des écarts **Visa général** Préférences Plan comptable Date de situation

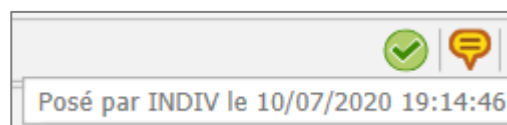
Contrats Comptabilité générale Clôture Paramètres

Consultation des contrats X

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020 Type de bien : Tous Etat du contrat : En cours

Synthèse Liste des contrats Opérations de clôture

Cpt comptable	Cpt contrat	N° contrat	Désignation	S	Dt réal.	Comptabilité	Contrats	Ecart	C	PJ
6122	Crédit bail immobilier (2)					60 000,00	60 000,00	0,00		
61220000	61220000	456789	Location mobilhome		15/02/2020	55 000,00	55 000,00	0,00		
61220000	61220000	123456	CREDIT BAIL BUNGALOW		02/05/2020	5 000,00	5 000,00	0,00		
						0,00				



Le bouton **Visa général** est présent si le module ISAREVISE est installé.
La pose du visa général permet de valider le module et bloque les modifications.

La pose du visa est conditionnée à la présence d'écart dans le contrôle des opérations de clôture.

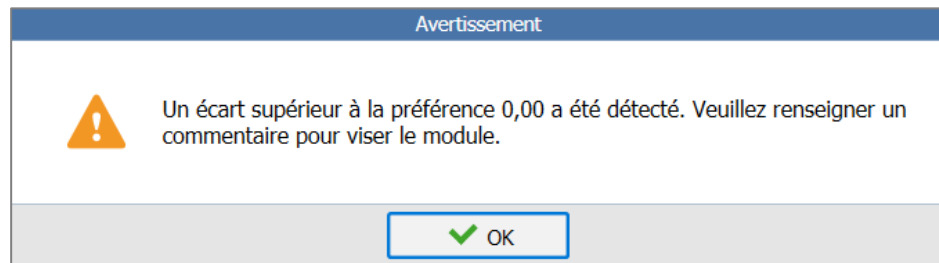
Si l'écart est supérieur à celui paramétré en préférences, un message s'affiche et la pose du visa sera possible avec commentaire obligatoire ou impossible (paramétrage préférences).

Exemple :

Paramétrage des préférences :

Préférences générales	- Montant d'écart toléré	0,0000
Enregistrement des contrats	- Type de contrôle	Non bloquant avec commentaire
Méthodes retenues	Transfert liasse, états financiers et annexes	Oui
Transfert écritures	Autoriser la clôture des contrats si module n	Oui

Pose du visa dans le dossier :



La pose du visa sera possible avec saisie obligatoire d'un commentaire.

11. QUESTIONS / REPONSES

11.1 Comment saisir une immobilisation acquise suite à la levée d'option d'un crédit-bail ?

L'immobilisation est à saisir avec les caractéristiques suivantes :

- Mode d'acquisition : Crédit-bail,
- Date d'acquisition : Date de souscription du crédit-bail,
- Valeur acquisition : Valeur origine du bien,
- Date début d'amortissement : Date de levée d'option,
- Valeur à amortir : Valeur de rachat.

Exemple : Souscription le 01/02/2015 à un crédit-bail qui avait une valeur théorique de 20000 €, levée d'option le 01/03/2020 pour un montant de rachat de 8000€.

Général	Avancé	Amortissements	Commentaire
Acquisition			
Mode	Date	Valeur	
Crédit-bail	01/02/2015	20 000,00	
<input type="checkbox"/> Structure principale			
Amortissement			
			Activité/Déc
Fiscal-Gestion			
Date début	01/03/2020		
Mode d'amortissement	Valeur à amortir	Amortissements antérieurs Economiques	
Linéaire	8 000,00	0,00	

Cette méthode garantit une bonne gestion des plus-values.

Cette documentation correspond à la version 13.83. Entre deux versions, des mises à jour du logiciel peuvent être opérées sans modification de la documentation. Elles sont présentées dans la documentation des nouveautés de la version sur votre espace client.