

Tuto Gnucash : Gérer les finances personnelles : Carnet de chèques

Dans ce chapitre, nous ajouterons des transactions, puis nous les rapprocherons.

Soldes d'ouverture

Ouvrons le fichier gcashdata que vous avez enregistré dans le dernier chapitre. Votre plan comptable devrait ressembler à ceci:

Account Name	Type	Commodity	Total
Assets	Asset	US Dollar	USD 1,781.79
Checking	Bank	US Dollar	USD 881.79
Savings	Bank	US Dollar	USD 900.00
Equity	Equity	US Dollar	USD 1,500.00
Expenses	Expense	US Dollar	USD 1,218.21
Clothes	Expense	US Dollar	USD 0.00
Electricity	Expense	US Dollar	USD 78.00
Groceries	Expense	US Dollar	USD 45.21
Internet	Expense	US Dollar	USD 20.00
Phone	Expense	US Dollar	USD 45.00
Rent	Expense	US Dollar	USD 700.00
Taxes	Expense	US Dollar	USD 330.00
Income	Income	US Dollar	USD 1,000.00
Liabilities	Liability	US Dollar	USD 500.00
\$, grand total:		Assets: \$0.00	Profits: \$0.00

Cette image montre le plan comptable.

Ajouter des transactions

Ouvrez le compte courant. Dans le dernier chapitre, vous avez entré des chèques de règlement comme dépôts dans le compte chèque. Nous allons maintenant entrer un autre type de dépôt : un transfert de l'épargne au compte chèque. Sur une ligne vierge, entrez une transaction pour transférer 500 USD de l'épargne au compte chèque (dans ce cas, la date de la dernière transaction était le 28 mars, mais cette transaction a eu lieu le 24 mars). Votre compte de transfert sera Epargne puisque vous êtes dans le compte courant. Votre compte courant devrait maintenant ressembler à ceci :

Date	Num	Description	Transfer	R	Deposit	Withdrawal	Balance
14/03/06		Employers R Us	-- Split Transaction --	n	670.00		1,724.79
24/03/06	Num	Transfer Money	Assets:Savings	n	500.00	Withdrawal	2,224.79
28/03/06		Internet Subscription	Expenses:Internet	n		20.00	2,204.79
28/03/06	102	Light Company	Expenses:Electricity	n		78.00	2,126.79
28/03/06	103	Phone Company	Expenses:Phone	n		45.00	2,081.79
28/03/06	104	April Rent	Expenses:Rent	n		350.00	1,731.79
28/04/06		May Rent	Expenses:Rent	n		350.00	1,381.79
17/04/06				n			

Cette image montre le registre du compte chèque

Écrivons maintenant quelques chèques sur ce compte. Commencez par rédiger un chèque à l'ordre de HomeTown Grocery au prix de 75 \$ (5 mars). Votre compte de transfert est **épicerie**, puisque tout cet argent est destiné à l'épicerie. Puis faites un chèque de 100 \$ pour ABC Hardware et divisez ce montant en : **ménage** 50 \$ et outils 50 \$. Vous devrez créer un compte de type Dépense pour chacun de ces éléments, puis entrer les ventilations pour ceux-ci. Votre compte courant devrait maintenant ressembler à ceci :

Date	Num	Description	Transfer	R	Deposit	Withdrawal	Balance
01/03/06		Opening Balance	Equity:Opening Balance	c	1,000.00		1,000.00
05/03/06	101	Grocery Store	Expenses:Groceries	c		45.21	954.79
05/03/06	105	HomeTown Grocery	Expenses:Groceries	n		75.00	879.79
06/03/06		Transfer Money	Assets:Savings	n	100.00		979.79
06/03/06	106	ABC Hardware	-- Split Transaction --	n	Deposit	100.00	879.79
14/03/06		Employers R Us	-- Split Transaction --	n	670.00		1,549.79
24/03/06		Transfer Money	Assets:Savings	n	500.00		2,049.79
28/03/06		Internet Subscription	Expenses:Internet	n		20.00	2,029.79
28/03/06	102	Light Company	Expenses:Electricity	n		78.00	1,951.79
28/03/06	103	Phone Company	Expenses:Phone	n		45.00	1,906.79
28/03/06	104	April Rent	Expenses:Rent	n		350.00	1,556.79
28/04/06		May Rent	Expenses:Rent	n		350.00	1,206.79

Cette image montre le compte chèque après avoir enregistré quelques chèques supplémentaires.

Supposons que vous devez maintenant retirer de l'argent. Créez dans votre plan comptable un compte de liquidités de niveau supérieur de type Actif. À partir de votre livre de compte chèques, entrez un retrait au distributeur pour transférer 100 \$ de compte chèques à argent comptant le 25 mars.

gcashdata_4 - Checking							
File		Edit	View	Transaction	Actions	Business	Reports
Save		Close	Duplicate	Delete	Enter	Cancel	Blank
Accounts		Checking	Cash				
Date	Num	Description	Transfer	R	Deposit	Withdrawal	Balance
24/03/06		Transfer Money	Assets:Savings	n	500.00		2,049.79
25/03/06	Num	ATM Withdrawal	Assets:Cash	n	Deposit	100.00	1,949.79
28/03/06		Internet Subscription	Expenses:Internet	n		20.00	1,929.79
28/03/06	102	Light Company	Expenses:Electricity	n		78.00	1,851.79
28/03/06	103	Phone Company	Expenses:Phone	n		45.00	1,806.79
28/03/06	104	April Rent	Expenses:Rent	n		350.00	1,456.79
28/04/06		May Rent	Expenses:Rent	n		350.00	1,106.79
25/03/06				n			
Present:USD 1,456.79 Future:USD 1,106.79 Cleared:USD 954.79 Reconciled:USD 0.00 Projected Minimum:USD 1,106.79							
ATM Withdrawal							

Cette image montre le registre de compte chèque avec un retrait à un guichet automatique.

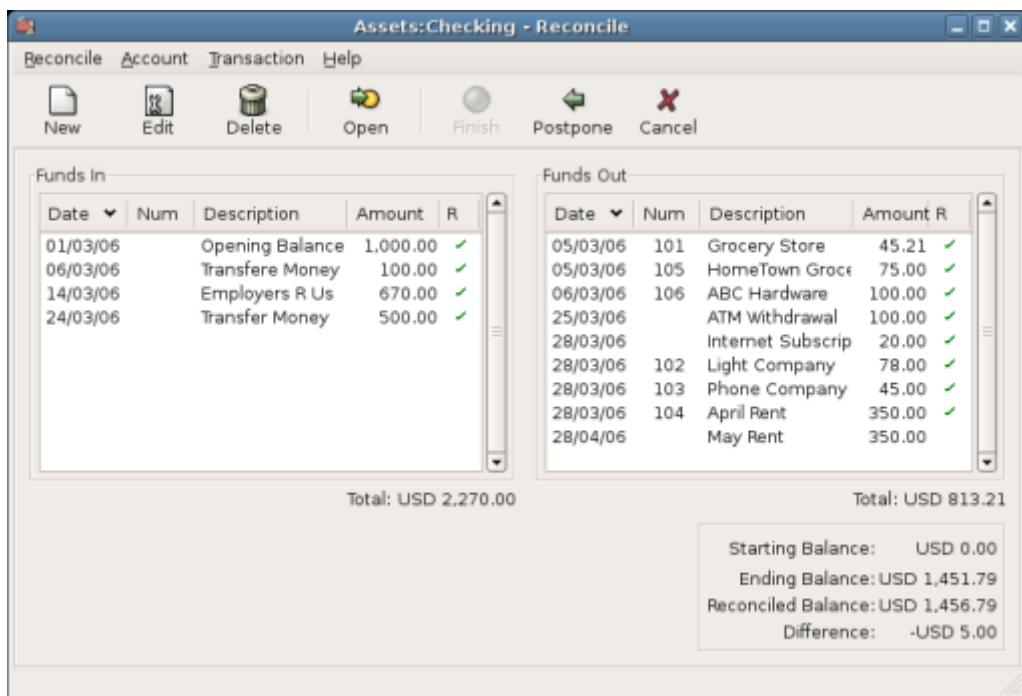
Soldes d'ouverture

Nous sommes maintenant prêts à rapprocher ce compte courant à l'aide de cet exemple de relevé bancaire:

Date	Description	Decreasing	Increasing	Balance
1/03/2006	Starting Balance			1,000.00
5/03/2006	Check:101:Grocery Store	45.21		954.79
6/03/2006	Transfer		100.00	1,054.79
8/03/2006	Check:106:ABC Hardware	100.00		954.79
14/03/2006	Salary		670.00	1,624.79
15/03/2006	Check:105:HomeTown Grocery	75.00		1,549.79
24/03/2006	Transfer		500.00	2,049.79
25/03/2006	ATM	100.00		1,949.79
28/03/2006	Check:102:Light Company	78.00		1,871.79
28/03/2006	Check:103:Phone Company	45.00		1,826.79
28/03/2006	Check:104:Apartment 4 Rent	350.00		1,476.79
28/03/2006	Best Internet	20.00		1,456.79
31/03/2006	Service Charge	5.00		1,451.79
31/03/2006	Ending Balance			1,451.79

Cette image montre un exemple d'extrait de compte.

Sélectionnez dans le menu **Actions → Rapprocher** puis renseignez le solde de clôture sous la forme 1451,79 \$. Cliquez sur OK pour commencer à rapprocher le compte. Cochez les entrées telles qu'elles apparaissent sur l'exemple de relevé. Lorsque vous avez coché toutes vos entrées, la fenêtre de réconciliation devrait ressembler à ceci:



Cette image montre la fenêtre de réconciliation avec une différence de 5 \$.

Notez que votre solde rapproché est différent de votre solde final de 5,00 \$. Si vous consultez l'exemple de relevé bancaire, vous constaterez que des frais de service de 5,00 \$ n'ont pas été ajoutés à votre compte courant.

Cliquez donc sur le livre du compte chèque et ajoutez les frais de service de 5,00 \$ à votre compte chèque. Sur une ligne vierge du registre de vérification, entrez une transaction pour virer 5,00 \$ du compte chèque à un compte de frais de service. (Vous devrez créer le compte de frais de service sous le type Dépense.) Utilisez la date de transaction imprimée sur le relevé exemple comme date que vous entrez pour cette transaction. Votre compte courant devrait maintenant ressembler à ceci:

gcashdata_4 - Checking							
Accounts		Checking		Cash			
Date	Num	Description		Transfer	R	Deposit	Withdrawal
		Date	Num	Description	R	Deposit	Withdrawal
28/03/06	102	Light Company		Expenses:Electricity	n	78.00	1,851.79
28/03/06	103	Phone Company		Expenses:Phone	n	45.00	1,806.79
28/03/06	104	April Rent		Expenses:Rent	n	350.00	1,456.79
31/03/06	Num	Service Charge		Expenses:Service Charge	n	Deposit	5.00
28/04/06						1,451.79	1,101.79
31/03/06		May Rent		Expenses:Rent	n	350.00	1,101.79

Present:USD 1,451.79 Future:USD 1,101.79 Cleared:USD 954.79 Reconciled:USD 0.00 Projected Minimum:USD 1,101.79

Cette image montre l'enregistrement du compte courant avec les frais de service ajoutés.

Cliquez de nouveau sur la fenêtre de rapprochement : vous devriez voir les frais de service maintenant sous Fonds sortants. Cliquez dessus pour le marquer comme rapproché et notez que le montant de la différence ci-dessous devient maintenant 0,00. Cliquez sur le bouton Terminer de la barre d'outils pour terminer le rapprochement. La colonne Réconcilier R de votre registre de contrôle devrait maintenant indiquer y pour chaque transaction que vous venez de réconcilier. Observez également la dernière rangée d'état qui indique à présent le rapprochement: 1451,79 \$

gcashdata_4 - Checking							
Save		Close		Duplicate		Delete	
Enter		Cancel		Blank		Split	
Accounts		Checking		Cash			
Date	Num	Description	Transfer	R.	Deposit	Withdrawal	Balance
01/03/06		Opening Balance	Equity:Opening Balance	y	1,000.00		1,000.00
05/03/06	101	Grocery Store	Expenses:Groceries	y		45.21	954.79
05/03/06	105	HomeTown Grocery	Expenses:Groceries	y		75.00	879.79
06/03/06		Transfere Money	Assets:Savings	y	100.00		979.79
06/03/06	106	ABC Hardware	-- Split Transaction --	y		100.00	879.79
14/03/06		Employers R Us	-- Split Transaction --	y	670.00		1,549.79
24/03/06		Transfer Money	Assets:Savings	y	500.00		2,049.79
25/03/06		ATM Withdrawal	Assets:Cash	y		100.00	1,949.79
28/03/06		Internet Subscription	Expenses:Internet	y		20.00	1,929.79
28/03/06	102	Light Company	Expenses:Electricity	y		78.00	1,851.79
28/03/06	103	Phone Company	Expenses:Phone	y		45.00	1,806.79
28/03/06	104	April Rent	Expenses:Rent	y		350.00	1,456.79
31/03/06	Num	Service Charge	Expenses:Service Charge	y	Deposit	5.00	1,451.79
28/04/06		May Rent	Expenses:Rent	n		350.00	1,101.79

Present:USD 1,451.79 Future:USD 1,101.79 Cleared:USD 1,451.79 Reconciled:USD 1,451.79 Projected Minimum:USD 1,101.79
Monday 17 April 2006

Cette image montre le registre de compte courant rapproché.

Save file

Reports

Voir aussi

- (en) <http://>
- (fr) <http://>

Basé sur « [Article](#) » par Auteur.

From:

<https://www.nfrappe.fr/doc-0/> - Documentation du Dr Nicolas Frappé

Permanent link:

<https://www.nfrappe.fr/doc-0/doku.php?id=tutoriel:bureautique:gnucash:perso:cheques>

Last update: **2022/08/13 22:15**

