



### Comment apurer mes comptes tiers dans SIHAJ

- Suite à des créances douteuses devenues irrécouvrables
- Suite à des produits exceptionnels : soldes créditeurs qui n'ont pas pu être remboursés à temps

*Deux options possibles selon votre organisation comptable !*

#### Option A : si mon association tient une comptabilité analytique

1. Soit, je solde les comptes concernés par un compte d'attente dans SIHAJ. Ce compte d'attente est ensuite retraité en comptabilité générale via un compte de charge ou de produit, ventilés sur leurs sections analytiques.
2. Soit j'apure les comptes tiers concernés directement dans SIHAJ à l'aide de la fonctionnalité « *écritures manuelles* » avec imputation sur les comptes de perte et profit, ventilés sur leurs sections analytiques.

#### Option B : si mon association ne tient pas de comptabilité analytique

On peut appliquer le (1) de l'option A, mais en paramétrant directement les comptes de charge et de produit désirés sur SIHAJ !

### Paramétrage comptable : à faire une fois pour toute !

1. Dans votre logiciel de « Comptabilité générale », selon l'option choisie A ou B :
  - a) Créer un journal d'OD propre aux pertes pour créances irrécouvrables
  - b) Puis un autre à l'inverse pour les produits exceptionnels
  - c) Et selon l'option choisie (compta analytique ou pas) : je crée également un compte d'attente rattaché à ces journaux d'OD, soit directement les comptes correspondant de charge et de produit.
2. Dans SIHAJ, déclarer ces journaux d'OD et comptes comptables dans le menu « Comptabilité générale », menu : **Accueil > Administration > Encaissement facturation > Comptabilité générale.**

*Si je souhaite apurer les soldes débiteurs ou créditeurs de mes résidents directement par le menu « Encaissements » et « Remboursements » sans ventilation analytique*

3. Créer deux nouveaux moyens de règlement de type « **Banque** », menu : **Accueil > Administration > Encaissement facturation > Moyens de règlement.**



## Comment apurer les soldes de mes comptes tiers tiers

**FICHE DE LA LIAISON 'CREANCES IRRECOUVRABLES' POUR LE MOYEN DE PAIEMENT 'BANQUE'**

**Fiche de la liaison 'CREANCES IRRECOUVRABLES' pour le moyen de paiement 'Banque'**

Libellé \*

Référence journal comptable \*

Numéro de compte \*

IBAN **PERTES POUR CREANCES IRRECOUVRABLES**

BIC **677500**

4. Pour apurer les soldes débiteurs de mes comptes résidents dont les créances seront irrécouvrables  
Rendez-vous dans « **Encaissements** » menu : **Facturation > Comptabilité > Encaissement**. Sélectionner ensuite le nouveau moyen de règlement paramétré dans l'étape (3)

ENCAISSEMENT

**Paramétrage et création d'un encaissement**

Type de tiers concerné \*  Adhérent  Tiers payeur

Adhérent concerné \*

*Individu actuellement sélectionné :*  
*Nom et prénom : ABRA Sami*  
*Date de naissance : 10/10/1993*

Compte à créditer \*  D 522,50 € [voir le détail](#)

Banque \*

Date \*

Libellé associé \*

Montant \*

APL CAF

Banque CIC

Compte d'attente

CREANCES DOUTEUSES

**CREANCES IRRECOUVRABLES**

Crédit agricole

PRODUIT EXCEPTIONNEL



## Comment apurer les soldes de mes comptes tiers tiers

5. Pour apurer les soldes créditeurs de mes comptes résidents des sommes qui n'ont pas pu être remboursées à temps. Opération à l'inverse du point (4) ! Rendez-vous cette fois dans « **Remboursements** » menu : **Facturation > Comptabilité > Remboursements**. Sélectionner ensuite le nouveau moyen de règlement paramétré dans l'étape (3)

REMBOURSEMENT

**Paramétrage et création d'un remboursement**

Type de tiers concerné \*  Adhérent  Tiers payeur

Adhérent concerné \*

*Individu actuellement sélectionné :*  
*Nom et prénom : Gorneau Manon*  
*Date de naissance : 12/11/1994*  
✎ ✕

Compte à débiter \*  C 311,50 € [voir le détail](#)

Banque \*

Date \*

Libellé associé \*

Montant \*

Banque CIC

Compte d'attente

CREANCES DOUTEUSES

CREANCES IRRECOUVRABLES

Crédit agricole

**PRODUIT EXCEPTIONNEL** ←



## Comment apurer les soldes de mes comptes tiers tiers

*Je souhaite apurer les soldes débiteurs et créditeurs de mes résidents mais en ventilant les sections analytiques sur les charges et produits correspondant*

⇒ Si je décide de faire ma ventilation analytique dans SIHAJ. Rendez-vous dans le menu « **Ecritures manuelles** » : Facturation > Comptabilité > Ecriture manuelle

Libellé \*

Journal \*

Date d'écriture \*

**Comptes** Ajouter un compte

Compte	Montant en €	Type	
<input type="text" value="A000201C"/>	550	Crédit	<input type="button" value="🗑"/>
<input type="text" value="677500"/>	550	Débit	<input type="button" value="🗑"/>

**Sections** Ajouter une section

Section	Valeur	Montant en €	
<input type="text" value="SA1"/>	Pourcentage <input type="text" value="100"/>	550.00	<input type="button" value="🗑"/>
Structure FJT A1 SA1			

⇒ **Si je décide de retraiter mes ventilations analytiques en comptabilité générale**

1. Je paramètre un compte d'attente d'apurement de comptes sur mes deux journaux d'OD dans SIHAJ (pertes et produits exceptionnels). En suivant la même procédure de paramétrage expliqué ci-dessus
2. J'effectue les opérations d'encaissement ou de remboursement selon le sens des soldes
3. J'effectue mon transfert comptable SIHAJ vers ma comptabilité générale pour effectuer le retraitement analytique