

## Lettrage comptable

### Sommaire

Le **lettrage comptable** (ou réconciliation comptable) est une opération consistant à relier des écritures comptables entre elles, via une référence de lettrage. Cela permet, par exemple de faire le lien entre des factures et des paiements ou des avoirs.

Le lettrage permet ainsi d'effectuer le suivi de l'encaissement des factures et d'identifier, plus aisément, celles qui sont en attente de règlement.

Il existe plusieurs méthodes de lettrage sur OpenFire :

- Lettrage à la facturation,
- Lettrage piloté en comptabilité,
- Lettrage à partir des écritures comptables.

## Lettrage à la facturation

**Accès :** *Comptabilité>Ventes ou Achats>Factures Clients ou Factures Fournisseurs*

Sur OpenFire, une facture peut être liée à un paiement soit en passant par :

- **enregistrer un règlement** : la saisie d'un paiement depuis la facture engendre un lettrage automatique avec la facture.

- **Ajouter** qui se trouve en dessous du **Montant dû** de la facture : dès qu'une facture est validée, OpenFire vous avertira si un paiement est en circulation et donc non rapproché pour ce client ou ce fournisseur. Ce message est visible via un message en haut de fenêtre:

Factures clients / FC-2022-00075

MODIFIER CRÉER Imprimer Pièce(s) jointe(s) Action

ENVOYER PAR EMAIL ENVOYER PAR EMAIL IMPRIMER LA FACTURE ENREGISTRER UN RÈGLEMENT AVOIR ANNULER LA FACTURE RELANCER

Vous avez paiements en circulation pour ce client. Vous pouvez les allouer pour marquer cette facture comme payée.

## FC-2022-00075

Client Alexandre ASTIER, Alexandre ASTIER (facturation)  
rue du test  
35000 RENNES  
France

Coordonnées client test

Adresse de livraison Alexandre ASTIER

Dans ce cas, vous pouvez rapprocher ce paiement à la facture près des totaux au bas, sous la rubrique « en cours de crédits ».

Montant HT :	5 179,00€
Taxe :	284,85€
<b>Total :</b>	<b>5 463,85€</b>
<b>Montant dû :</b>	<b>5 463,85€</b>
<b>Crédits en circulation</b>	
	Alexandre ASTIER 5 463,85
<b>Ajouter</b>	(facturation) FC-2022- €
	00075

Le paiement sera alors lettré à la facture. Plusieurs paiements peuvent être liés à la même facture.

Une fois que les paiements seront totalement effectués et que le **montant dû** sera à zéro, le **lettrage est total**, et la facture est en état **payée**.

### Écart de paiements :

Si le montant du paiement est différent au solde dû de la facture et qu'aucun avoir ne sera effectué car le montant de l'écart est trop faible (inférieur à 1 euro), il est possible de lettrer entièrement la facture et la passer en état **payé**. Pour cela, lorsque vous saisissez le paiement et que le logiciel constate un écart entre le paiement et la facture, le

champ [Différence de paiement](#) s'affiche.

### Enregistrer un règlement

Mode de paiement	Virement	Date de règlement	15/05/2023
Montant du règlement	3 638,00 €	Réf. du règlement	
		Mémo	FC23050011
		Catégorie	
Différence de paiement	0,60€		
	<input type="radio"/> Laisser ouvert		
	<input checked="" type="radio"/> Marquer la facture comme payée complètement		
Comptabiliser la différence dans			

**VALIDER**    ANNULER

Vous avez 2 options :

- [Laisser ouvert](#) : le paiement s'affectera à la facture et l'écart du paiement restera en attente de circulation.
- [Marquer la facture comme payée complètement](#) : le logiciel va générer une pièce comptable différente afin que la facture se solde complètement.

\* Si le montant de l'écart est en votre défaveur, dans le champ [Comptabiliser la différence dans](#), il faut mettre **impérativement** le compte : **658000** ou un compte commençant par **658...**

\* Si le montant de l'écart est en votre faveur, dans le champ [Comptabiliser la différence dans](#), il faut mettre **impérativement** le compte : **758000** ou un compte commençant par **758...**

Code	Nom
658000	Charges diverses de gestion courante
758000	Produits divers de gestion courante

**A savoir** : Toutes les factures, avoirs et paiements validés génèrent des pièces comptables. Le lettrage effectué au niveau de la facturation est aussi visible directement dans la comptabilité OpenFire. A l'inverse, les factures et paiements enregistrés dans la comptabilité ne remontent pas dans la gestion de la facturation et des paiements. En

revanche, le lettrage effectué directement en comptabilité sera répercuté dans la gestion de la facturation. Il est donc possible de piloter le lettrage directement en comptabilité.

## Lettrage piloté en comptabilité

Accès : **Comptabilité** > **Conseiller** > **Correspondance des factures et des paiements**

Dès lors que les factures et paiements ne sont générés que dans la partie **Comptabilité**>**Ventes ou Achats**, il est possible de contrôler les lettrages / rapprochements entre les paiements, avoirs et les factures via la [Correspondance des factures et des paiements](#).

Cette page vous permettra d'afficher la liste des factures, des avoirs et des paiements non rapprochés n'émanant que de la gestion des factures et paiements.

 [Plus d'information sur la Correspondance des paiements et des factures](#)

### Ecart de paiements :

Si le montant du paiement est différent de celui de la facture et qu'aucun avoir ne sera effectué car le montant de l'écart est trop faible (inférieur à 1 euro), il est possible de lettrer entièrement en cliquant sur [Créer l'ajustement](#) après avoir sélectionner les lignes à lettrer.

Famier Mylène		411F0ISMARINA	LETTRE
2023-01-03	FC23010006: Famier Mylène FC23010006 : Famier Mylène FC23010006	100,00 €	327,10 €
2023-02-02	BNK1/2023/0004: Famier Mylène CC0082 : Famier Mylène CC0082		
2023-02-28	FC23010006: Famier Mylène FC23010006 : Famier Mylène FC23010006	233,42 €	6,32 €

  

FRAIS BANCAIRES	
Compte	658000 Charges diverses de gestion courante
Libellé	
Montant	6,32

Pour créer l'ajustement :

- sélectionner le compte 658... si l'écart est en votre défaveur
- sélectionner le compte 758... si l'écart est en votre faveur.
- Journal : choisir un journal de type "Opérations diverses"
- Libellé : vous notez la raison de l'ajustement : "Ecart règlement"
- Montant : le montant proposé est le montant de l'écart suite à la sélection des lignes au-dessus

- cliquer sur [LETTRE](#)

 Il est possible de lettrer d'un seul coup toutes les entrées équilibrées présentées en utilisant les touches : **Ctrl+Entrée**

## Lettrage à partir des écritures comptables

Accès : **Comptabilité > conseiller > écritures comptables**

Vous retrouvez toutes les écritures émanant de la gestion de la facturation et des paiements mais aussi les écritures émanant des pièces comptables saisies directement en passant par **Comptabilité>Conseiller>Pièces comptables**.

Utilisez les filtres et les regroupements afin d'afficher uniquement les écritures à lettrer.

Écritures comptables													
<span>Recevable x</span> <span>Compte x</span> <span>Non lettré x</span> Recherche...													
<span>Filtres</span> <span>Grouper par</span> <span>Favoris</span>													
	Date	Fiscal month	Pièce comptable	Journal	Libellé	Référence	Partenaire	Compte	Référence de lettrage	Débit	Crédit	Balance	Date
>	010									0,00	172,00	-172,00	
>	411100				Clients - Ventes de biens ou de prestations de services (2)					484,00	0,00	484,00	
>	4113D									3 638,60	0,00	3 638,60	
>	411ABE									1,16	0,00	1,16	
>	411									226,31	0,00	226,31	
>	411ACME									5 146,45	0,00	5 146,45	
>	411A									4 041,70	2 177,20	1 864,50	
>	411									8 596,40	8 000,00	596,40	
>	411AE									1 100,00	0,00	1 100,00	
>	411									6 273,65	6 694,12	-420,47	
>	411AGENCENE									5 296,40	0,00	5 296,40	
>	411									3 219,80	0,00	3 219,80	
>	411AMILOU Amilou (9)									8 616,79	1 732,69	6 884,10	
>	411BELMO									198,00	0,00	198,00	
>	411BOO									766,87	0,00	766,87	
>	411CO									6 588,00	0,00	6 588,00	
>	411DEN									2 085,77	0,00	2 085,77	
>	411DO									4 262,50	0,00	4 262,50	
>	411DUJA									9 000,00	2 000,00	7 000,00	
>	411FOIS									333,42	327,10	6,32	
>	411GAB									7 765,40	0,00	7 765,40	
>	411ROGER									2 500,00	2 500,00	0,00	
>	411SCILE									9 397,97	1 600,00	7 797,97	
>	411									3 329,58	0,00	3 329,58	
>	411TAUT									1 438,00	0,00	1 438,00	

Exemple :

- Filtre « payable » : n'affiche que les écritures de comptes fournisseurs ;
- Filtre « recevable » : n'affiche que les écritures de comptes clients ;
- Filtre « non lettré » : permet de n'afficher que les écritures non lettrées ;

Grouper par **compte** : permet de grouper les écritures en fonction du compte de tiers à lettrer ;

Filtre sur le numéro de compte : permet de ne conserver à l'écran que les écritures d'un même compte afin de faciliter le lettrage.

Sélectionner ensuite les écritures à letterer, puis cliquez sur [Action > Letterer les écritures](#)

Écritures comptables

Recevable x Compte x Non letteré x Comptes 411ROGERFEDERER Roger Federer x Recherche...

Action Filtres Grouper par Favoris

	Date	Fiscal month	Pièce comptable	Journal	Partenaire	Compte	Référence de lettrage	Débit	Crédit	Balance	Date d'échéance
411 ROGERFEDERER Roger Federer (5)											
<input type="checkbox"/>	31/08/2022	BNK1/2022/0026	Banque (EUR)	Roger Federer	Roger Federer	411ROGERFEDERER Roger Federer			2 500,00	2 500,00	0,00
<input checked="" type="checkbox"/>	31/08/2022	BNK1/2022/0023	Banque (EUR)	Roger Federer CC0059	Roger Federer	411ROGERFEDERER Roger Federer		0,00	1 000,00	-1 000,00	31/08/2022
<input checked="" type="checkbox"/>	31/08/2022	BNK1/2022/0022	Banque (EUR)	Roger Federer FC22080018	Roger Federer	411ROGERFEDERER Roger Federer		0,00	1 500,00	-1 500,00	31/08/2022
<input checked="" type="checkbox"/>	31/08/2022	FC22080018	Ventes (EUR)	Roger Federer FC22080018	Roger Federer	411ROGERFEDERER Roger Federer		300,00	0,00	300,00	31/08/2022
<input checked="" type="checkbox"/>	31/08/2022	FC22080018	Ventes (EUR)	Roger Federer FC22080018	Roger Federer	411ROGERFEDERER Roger Federer		700,00	0,00	700,00	30/09/2022
								2 500,00	2 500,00	0,00	

## Consultation des lettrages

Pour retrouver un ensemble d'écritures lettrées, vous pouvez :

- Filtrer sur les références de lettrage
- Regrouper les écritures comptables par référence de lettrage

Écritures comptables / FC23040008(Amilou FC23040008)

MODIFIER CRÉER

Pièce(s) jointe(s) Action

Libellé	Amilou FC23040008	Journal	Ventes (EUR)
Référence	Amilou FC23040008	Date	06/04/2023
Partenaire <span style="color:red">▲</span>	Amilou	Fiscal month	
		Société	Un poêle à l'heure

Information

### Montant

Compte	411AMILOU Amilou
Débit	417,00
Crédit	0,00
Quantité	1,000

### Dates

Date d'échéance	06/04/2023
-----------------	------------

### équivalent

Référence de lettrage	A78
Rapprochement bancaire	

### Documents comptables

Pièce comptable	FC23040008
Relevé	
Asset Profile	
Immobilisation	

### Taxes

Taxe	
Taxes	

### États

Aucun suivi	<input type="checkbox"/>
-------------	--------------------------

Depuis une écriture comptable lettrée, vous pouvez également retrouver les écritures du même lettrage en cliquant sur la référence de lettrage présentée dans l'écriture.

Écritures comptables / FC23040008(Amilou FC23040008) / A78

MODIFIER CRÉER

Pièce(s) jointe(s) Action

1 / 1

A78

### Écritures lettrées

Date	Fiscal month	Pièce comptable	Journal	Libellé	Référence	Partenaire	Compte	Référence de lettrage	Débit	Crédit	Balance	Date d'échéance
06/04/2023		FC23040008	Ventes (EUR)	Amilou FC23040008	Amilou FC23040008	Amilou	411AMILOU Amilou	A78	417,00 €	0,00 €	417,00 €	06/04/2023
28/03/2023		BNK12023/0007	Banque (EUR)	Amilou FC23040008	Amilou FC23040008	Amilou	411AMILOU Amilou	A78	0,00 €	417,00 €	-417,00 €	28/03/2023
									417,00	417,00	0,00	

## Rapport des écritures non lettrées

Vous pouvez accéder à un rapport des écritures non lettrées depuis le menu **Rapports > Écritures non lettrées**.

Ce rapport correspond au grand livre des comptes auxiliaires (clients / fournisseurs) non lettrés à date.

Différents **filtres** sont alors possibles, comme la possibilité de n'exporter que les comptes clients ou fournisseurs:

The screenshot shows the 'Écritures non lettrées' configuration window. It includes the following fields and options:

- Société:** Société 1
- Date au:** 25/11/2022
- Écritures ciblées:**
  - Écritures comptabilisées seulement
  - Écritures comptabilisées + non-comptabilisées
- Masquer les soldes à 0:**
- Restant dû en devise:**
- Filtre par partenaire:** (dropdown menu)
- Comptes client seulement:**
- Comptes fournisseur seulement:**

At the bottom, there are buttons for **VUE**, **EXPORT PDF**, **Export XLSX**, and **Annuler**.

Ce rapport peut être ouvert dans le navigateur ou exporter au format .XLSX ou .PDF.