

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€
Total :	5 463,85€
Montant dû :	5 463,85€
Crédits en circulation	
Alexandre ASTIER 5 463,85	
Ajouter	(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**.

Ecart 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

Différence de paiement

0,60€

☐ Laisser ouvert
 ☒ Marquer la facture comme payée complètement

Mémo

FC23050011

Comptabiliser la différence dans

Catégorie

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		411FOISMARINA	LETTRER
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 Journal: Opérations diverses (EUR)

Libellé: | Taxe:

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

Recevable x

Compte x

Non lettré x

Recherche...

Filtres

Grouper par

Favoris

	☐ 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	
> 411AGENCE										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	
> 411DENE										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 lettrier, puis cliquez sur [Action > Lettrer les écritures](#)

Écritures comptables

Recevable x Compte x Non lettré 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)									2 500,00	2 500,00	0,00
☒	31/08/2022	BNK1/2022/0026	Banque (EUR)	Roger Federer	Roger Federer	411ROGERFEDERER Roger Federer		0,00 €	1 000,00 €	-1 000,00 €	31/08/2022
☒	31/08/2022	BNK1/2022/0023	Banque (EUR)	Roger Federer CC0059	Roger Federer	411ROGERFEDERER Roger Federer		1 500,00 €	0,00 €	1 500,00 €	31/08/2022
☒	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
☒	31/08/2022	FC22080018	Ventes (EUR)	Roger Federer FC22080018	Roger Federer	411ROGERFEDERER Roger Federer		300,00 €	0,00 €	300,00 €	31/08/2022
☒	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
Référence
Partenaire ▲

Amilou FC23040008
Amilou FC23040008
Amilou

Journal
Date
Fiscal month
Société

Ventes (EUR)
06/04/2023
Un poêle à l'heure

Information

Montant

Compte
Débit
Crédit
Quantité

411AMILOU Amilou
417,00
0,00
1,000

Dates

Date d'échéance

06/04/2023

équivalent

Référence de lettrage
Rapprochement
bancaire

A78

Documents comptables

Pièce comptable
Relevé
Asset Profile
Immobilisation

FC23040008

Taxes

Taxe
Taxes

États

Aucun suivi

☐

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 a web application window titled "Écritures non lettrées". The form contains the following fields and options:

- Société:** A dropdown menu showing "Société 1".
- Date au:** A date picker showing "25/11/2022".
- Écritures ciblées:** Two radio button options: "Écritures comptabilisées seulement" (unselected) and "Écritures comptabilisées + non-comptabilisées" (selected).
- Masquer les soldes à 0:** A checkbox (unselected).
- Restant dû en devise:** A checkbox (unselected).
- Filtre par partenaire:** A dropdown menu.
- Comptes client seulement:** A checkbox (unselected).
- Comptes fournisseur seulement:** A checkbox (unselected).

At the bottom of the form, there are four buttons: "VUE", "EXPORT PDF", "Export XLSX", and "Annuler".

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