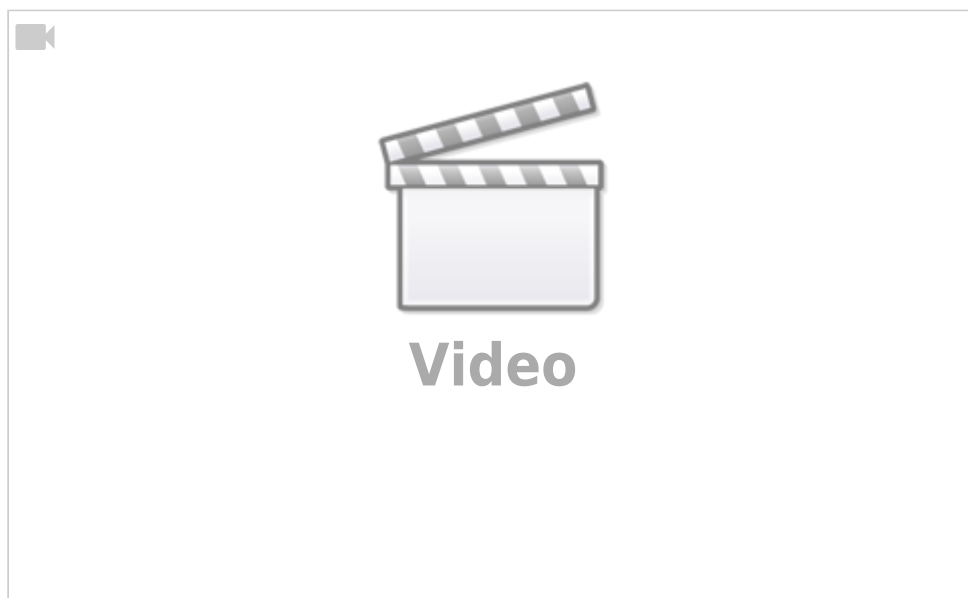


Encaissements/Décaissements *

Les encaissements et décaissement sont les sommes qui entrent et sortent de vos comptes bancaires ou de votre caisse.

Ces entrées ou sorties peuvent être **ventilées** en plusieurs sous-écritures.

Plusieurs écrans sont dédiés à la saisie de ces mouvements.



Liste des encaissements/décaissements

Accès : *Compta* → *Encaiss/Décaiss*

Utilisation en mode de saisie normale

L'écran présente les écritures enregistrées, pour le mois et le compte sélectionné.

Id	D. rglt	D. doc	Paiement	Imputation	Tiers	Pt	Décaiss.	Encaiss.	FP	Libellé
12	01/01/26	01/01/26	Carte	Ventes de biens	DRATEY DAISY	X		120,00		Rglt FC 10 - Pomme de terre Bintge
13	02/01/26	02/01/26	Carte	Achat de petit éq.	PAPETERIE DU COII		3,00			Gomme pour le bureau
16	18/01/26	16/01/26	Chèque	Vente de produits	DRATEY DAISY			3 708,00		Rglt FC 19 - Beaujolais nouveau
15	18/01/26	01/01/26	Chèque	Vente de produits	CAUPTÈRE HÉLIE			1 487,76		Rglt FC 11 - Beaujolais nouveau
17	18/01/26	17/01/26	Chèque	Vente de produits	DUSTRIEL FIRMIN			270,00		Rglt FC 20 - Changement carte mère
38	26/04/26	25/04/26	Carte	Vente de produits	DRATEY DAISY			120,00		Rglt FC 22 - Beaujolais nouveau
39	28/04/26	27/04/26	Carte	Ventilée	DRATEY DAISY			360,00		Rglt FC 23 - Commande avril 2026

La liste 1 affiche les comptes bancaires non clôturés (si besoin, vous pouvez afficher les comptes clôturés via le menu contextuel de la liste des comptes).

La zone de recherche 2 permet de filtrer les écritures selon la chaîne saisie (Recherche combinée sur le tiers, le libellé le n° de chèque ou de remise, le montant TTC ou l'ID de l'écriture).

Sur le côté droit de l'écran 3 est affiché le montant du solde du dernier arrêté de compte pour le compte sélectionné dans la liste.

Le champ "Solde courant" est ce montant de dernier arrêté de compte, augmenté de tous les encaissements sur le compte et diminué de tous décaissements, pour toutes les écritures dont la date de mouvement est postérieure strictement à la date de l'arrêté de compte.

Utilisation en mode de pointage

Le "pointage" des écritures (ou "rapprochement bancaire") consiste, quand vous avez reçu votre relevé de banque, à contrôler que les écritures saisies correspondent bien avec le relevé, et que vous avez bien enregistré toutes les écritures figurant dans le relevé. Cette vérification est le premier gage d'une comptabilité strictement exacte.

Le bouton **Pointage** permet de passer en mode pointage, ou rapprochement bancaire.

Une fenêtre va alors permettre de saisir les données de l'arrêté de compte transmis par votre

établissement bancaire.

Il suffit d'entrer la date de **fin** de l'arrêté, et le montant du **solde fin**.

Relevé de compte

Création en cours

Compte Banque pro

Début 31/03/2026 Fin 30/04/2026 N° d'ordre 3

Solde début 12 983,56 Solde pointé 0,00

Solde fin 13 463,56 Comptabilisé 0,00

OK Annuler

Le bouton **OK** permet de retourner sur l'écran liste des écritures en mode pointage.

En haut de l'écran, un point rouge clignote, qui nous indique que nous sommes en mode pointage, et que les montants pointés ne sont pas cohérents avec l'arrêté de compte saisi.

Encaissements et décaissements

Pointage compte Banque pro

Encaissements/Décaissements

Pointage compte Banque pro

Tout Non pointées

<tous> <tous> 27/11/23 - 04/12/23

Id	D. mvt	Paiement	Imputation	Tiers	Pt	Décaiss.	Encaiss.	FP	Libellé	TVA	N° réf.
1	02/12/23	Carte	Ventes de biens	HILLAIRE MAX			120,00		Rglt FC 1 - Produit 01 de ma société	20,0	
2	04/12/23	En ligne	Ventiliée	DLC		80,00			Webcam	20,0	
3	04/12/23	Virement	Impôts et taxes pro	TRESOR PUBLIC		50,00			TVA novembre	0,0	

<tous> Banque perso Banque pro Caisse pro

Dans ce mode, il suffit de faire un double-clic sur les écritures de Gestan dont nous constatons la présence dans le relevé de banque. Les écritures passent alors en état "Pointé". A la fin du pointage, le point rouge passe alors au vert si les montants pointés sont corrects par rapport à l'arrêté de compte.

Id	D. mvt	Paiement	Imputation	Tiers	Pr	Décaiss.	Encaiss.	FP	Libellé	I	TVA	V	N° référi
1	02/12/23	Carte	Ventes de biens	HILLAIRE MAX	X		120,00		Rglt FC 1 - Produit 01 de ma société		20,0		
2	04/12/23	En ligne	Ventilée	DLC	X	80,00			Webcam		20,0		
3	04/12/23	Virement	Impôts et taxes pro	TRESOR PUBLIC	X	50,00			TVA novembre		0,0		

Pointage compte banque pro

Tout Non pointées

<tous> <tout> 27/11/23 - 04/12/23

Banque perso
Banque pro
Caisse pro

Décaiss. Encaiss. Supprimer

Saisir

Pointage
]01/12/23 [
[04/12/23]

Précédent
100,00
au 01/12/23

Comptabilisé
-10,00
Pointé
-10,00

En cliquant à nouveau sur le bouton **Pointer**, nous repassons en mode saisie normale, et pouvons utiliser le bouton **Relevés** pour ouvrir la liste des relevés de compte, sur laquelle nous pouvons vérifier que le solde pointé est bien égal au solde comptabilisé.

Id. relevé	Compte bancaire	N° ordre	Début	Fin	Solde début	Solde fin	Solde pointé	Solde compta	Ecart pointé	Ecart compta
1	Banque pro	1	01/12/23	04/12/23	100,00	90,00	90,00	90,00		

Relevés de compte Banque pro

Banque perso
Banque pro
Caisse pro

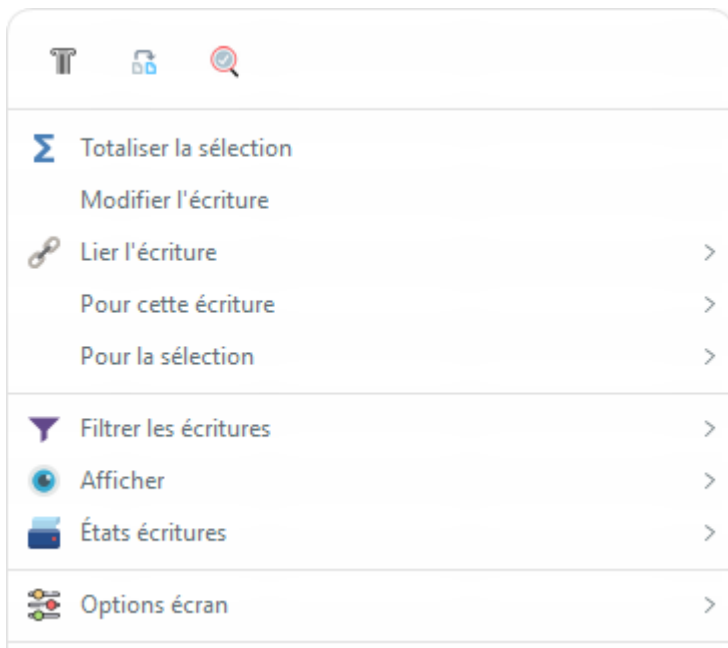
Supprimer Calcul Calc tout

Imp rlv

Fermer

Le menu contextuel de la table

Menu principal



- **Totaliser la sélection** effectue le total des lignes sélectionnés (multisélection possible)
- **Lier l'écriture** permet de rattacher une écriture à une pièce client ou une pièce fournisseur, et/ou à un projet et une tâche. Lorsque Gestan génère une écriture depuis le bouton **Encaisser** de la liste des factures, le rattachement est automatique.
- **Masquer** permet de masquer/démasquer les écritures avec un double-clic. C'est pratique au moment du pointage des écritures.

Sous-menu "Pour cette écriture"



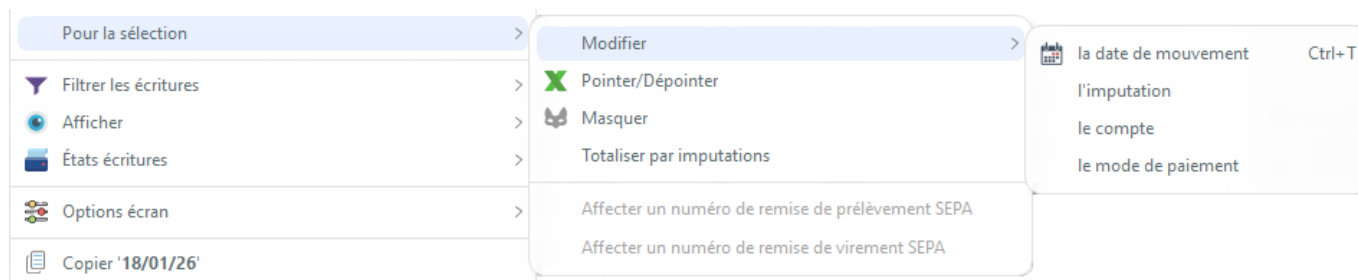
Il permet de :

- **Attacher une image** permet de lier une image ou un pdf (un scan du ticket de caisse, par exemple) à l'enregistrement.
- **Passer après la fin d'arrêté** permet de passer toutes les écritures non-pointées après la date de fin d'arrêté. C'est pratique à la fin d'un pointage, pour déplacer toutes les écritures qui avaient été enregistrées à tort avec des dates trop précoces.
- **planifier** : c'est à dire d'enregistrer une écriture récurrente. Par exemple, si vous payez un forfait de téléphone chaque mois, vous pouvez enregistrer un décaissement mensuel qui sera généré automatiquement
- **ventilation explicite** : c'est à dire déclarer la "composition" d'une écriture, par exemple

déclarer que sur une facture d'abonnement internet, XXX euros sont concernés par une tva à 20%, et YYY euros par une TVA à 10%.

Si l'extension **GESTAN_TRESO** est présente, il permet également de **budgétiser**, c'est à dire déclarer que l'écriture considérée est récurrente, et en tenir compte dans vos prévisions de trésorerie.

Sous-menu "Pour la sélection"

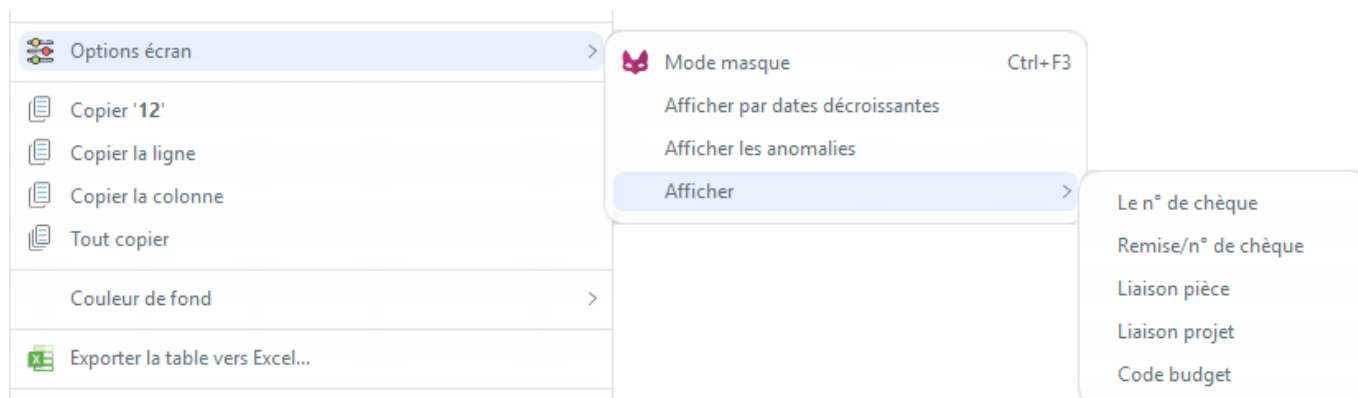


Le menu **Pour la sélection** permet entre autre de modifier en bloc une sélection d'écritures, par exemple changer leur imputation.

Le menu **Etats écritures** permet de déclencher l'impression de nombreux états relatifs aux écritures, et notamment :

- le **bon de caisse**
- le **reçu** (ou **récépissé**)
- le **chèque** (permet d'imprimer le chèque correspondant à l'écriture sélectionnée sur un papier pré-imprimé).

Sous-menu "Options écran"



Il permet de :

- **Solde courant** permet d'afficher le solde courant soit en ne tenant compte que des écritures du mois affiché, soit en tenant compte de celles du mois et de toutes les suivantes.
- **Afficher** permet d'afficher une colonne supplémentaire dans la table, contenant au choix : le n° de chèque, le n° de remise, le code budget, la liaison projet ou pièce.

La fiche écriture

La date de **Règlement** est la date de réalisation effective de l'encaissement ou du décaissement.

La date **Document** est la date éventuelle du document qui lui est relatif. Pour un encaissement de facture, par exemple, cette date est la date d'émission de la facture. Cette donnée est utile dans le cas où vous avez enregistré un décaissement sans la facture fournisseur correspondante, ou dans le cas où vous avez réglé avec une carte à débit différé.

L'image 1 permet de lier une image à l'écriture, par exemple un scan de la note de frais ou de la facture.

Les voyants 2 et 3 indiquent si l'écriture est pointée ou justifiée. Dans ce cas, ils sont verts.

L'imputation est un libellé "en clair" qui permet de faire le lien entre l'écriture, son code comptable, et son code de contrepartie. Son menu contextuel permet de créer de nouvelles imputations, si nécessaire. Si l'écriture est ventilée, la combo n'est plus modifiable, et un bouton 4 permet d'ouvrir l'écran de [ventilation des écritures](#).

Le **régime** permet de distinguer s'il s'agit d'arrhes, d'acompte, ou d'autre chose. Il s'agit d'une information pour mémoire, sans implication comptable.

Le **tiers** est la personne concernée par l'écriture, celle qui vous règle ou celle que vous payez. Dans le cas d'une facture, le tiers est automatiquement le client de la facture. Dans le cas d'une écriture sans pièces particulière (par exemple une note de restaurant), vous pouvez choisir un tiers enregistré dans votre base contact, ou saisir un simple libellé.

Le **Compte** est le celui (compte bancaire ou compte de caisse) sur lequel est passé le mouvement.

Le mode de **paiement par** conditionne la saisie d'informations en rapport. Par exemple, le mode de paiement "par chèque" permet de saisir un code banque, un n° de chèque, et un éventuel n° de

bordereau de remise.

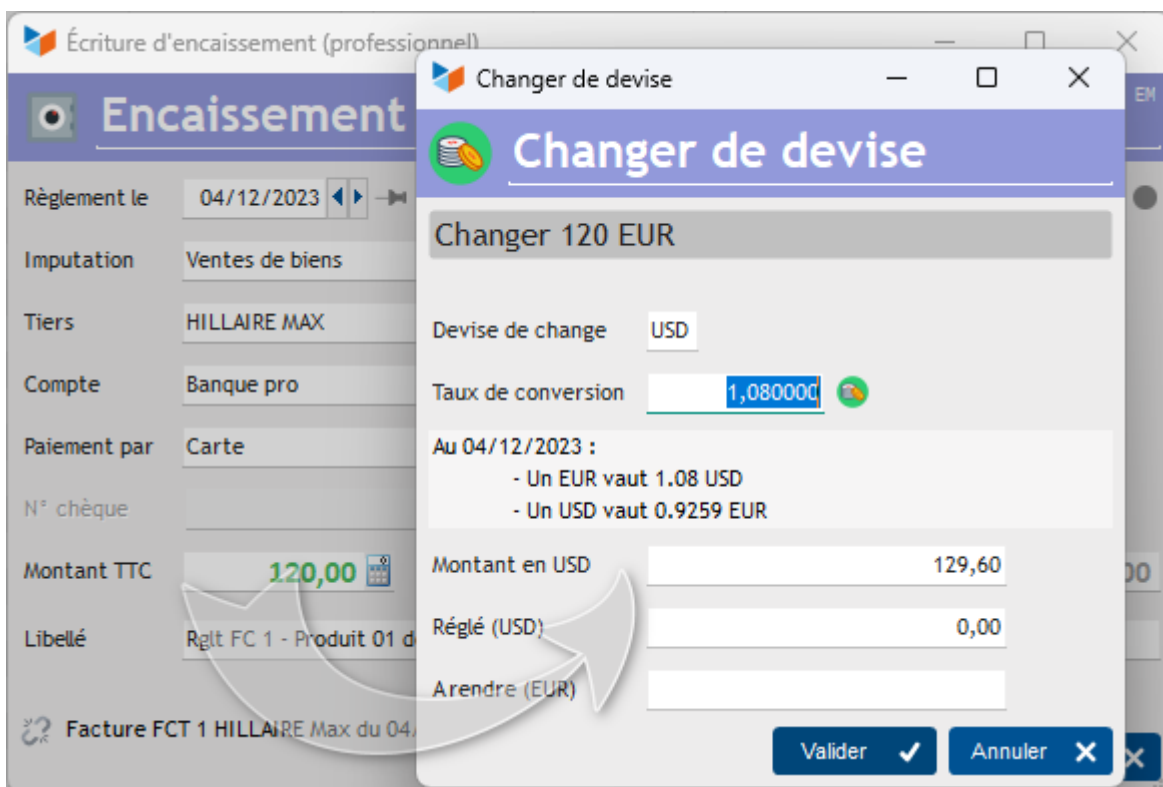
La **TVA** peut être pré-affichée en fonction de l'imputation. Pour les TVA qui ne sont pas aux taux standards, sélectionnez "Autre" dans la combo TVA : vous pourrez alors saisir séparément un montant TTC et un montant HT, le taux définitif de la TVA sera calculé au moment de la validation de l'écriture.

Le bas de la fiche 5 présente les liaisons éventuelles de l'écriture, avec une facture, un ticket de caisse, ou une note de frais. Dans le cas d'une écriture ventilée, un voyant indique la validité de la ventilation. Un cadenas est affiché dans le cas où l'écriture n'est plus modifiable (écriture verrouillée).

Saisie d'un montant en devise étrangère

Dans Gestan, l'ensemble des données comptables est stockée dans la devise spécifiée dans le paramétrage général. Mais comment réaliser un encaissement dans une autre monnaie que la monnaie de référence ?

Pour ce faire, une fois que le montant est renseigné dans la zone **Montant TTC**, faites un clic droit sur la zone (ou utilisez la touche F2), qui ouvrira l'écran ci-dessous.



Indiquez la devise dans laquelle vous voulez convertir le montant initial. Le bouton 1 permet de rechercher le cours du jour de la devise précisée (via le site de la banque européenne. Nécessite une connexion Internet).

Si le client vous règle, saisissez le montant dans la zone **Réglé**. La zone **A rendre** vous affiche alors le montant que vous devez rendre.

Le bouton **Valider** alimentera la zone **Montant TTC** de la fiche écriture avec le montant converti.

Liaison entre factures et écritures

Quand vous utilisez le bouton d'encaissement de la liste des factures, un enregistrement d'encaissement est généré, avec une liaison automatique vers la facture réglée : lorsque vous demandez l'affichage des paiements pour telle ou telle pièce, cela permet d'afficher les écritures liées à la pièce.

Il est possible de supprimer et de créer manuellement ces liaisons. En cas de création d'une liaison vers une facture, qui solderait la facture, le statut de la facture sera mis à "réglé". En cas de suppression d'une liaison vers une facture réglée, le statut de la facture sera mis à "règlement en attente".

Astuces pour la gestion des écritures

✿ Mémoriser les codes banques des chèques qui vous sont remis. Pour ceci, faites un clic droit sur la zone "code banque".

✿ Taux de TVA bancals. Si vous avez une écriture avec par exemple un TTC à 15.95, et un HT à 15.12, Gestan va vous afficher un taux de TVA de 5.49, car il est calculé sur les valeurs fournies, et arrondi (le taux est de 5.48941). Pour retrouver un taux de 5.5%, utilisez le menu contextuel du montant TTC **Appliquer une TVA**. Ce menu va vous permettre de saisir un taux de TVA. Un montant HT non arrondi sera calculé (mais la somme affichée sera toujours de 15.12), et le taux de TVA sera à sa valeur correcte, soit 5.5%



Autres articles "Compta"

- [Affectations comptables automatiques](#)
- [Arrêtés de TVA](#)
- [Balance](#)
- [Balance tiers](#)
- [Calcul de la TVA](#)
- [Certification des logiciels de caisse](#)
- [Clôture comptable / Exercices comptables](#)
- [Comptabilisation des écritures](#)
- [Comptabilité avec Gestan : principes de base](#)
- [Comptabilité en partie double](#)
- [Compte bancaire et de caisse](#)
- [Compte de résultat](#)
- [Créances irrécouvrables](#)
- [Encaissements/Décaissements *](#)
- [Export CFONB *](#)
- [Export SEPA *](#)
- [Export XIMPORT des données comptables](#)
- [Facturation par taux de taxe](#)
- [Grand Livre](#)
- [Immobilisations *](#)

[Imputations comptables](#)
[Journal](#)
[Journaux comptables \(codes\)](#)
[Lettrage](#)
[Liaisons comptables](#)
[Liaisons en masse : écritures](#)
[Micro-Entreprise / Auto-Entreprise](#)
[OD \(opérations diverses\)](#)
[Options des documents comptables](#)
[Paramétrage comptabilité](#)
[Pièces sans imputation](#)
[Plan comptable](#)
[Pointage TVA](#)
[Produits et Charges](#)
[Relevés de compte bancaire *](#)
[Remise de chèques](#)
[Revue des écritures *](#)
[Soldes de gestion](#)
[Taux de TVA](#)
[Ticket Z](#)
[Trésorerie simplifiée](#)
[Ventilation des factures par échéances](#)
[Ventilation des écritures](#)
[Ventilation détaillée par taux de taxe *](#)

From:

<https://manuel.gestan.fr/> - **Le manuel de Gestan**

Permanent link:

<https://manuel.gestan.fr/fr/wiki/compta/ecritures?rev=1777673337>

Last update: **2026/05/02 00:08**