

Mode d'emploi CSE

Mode d'emploi CSE

Ce mode d'emploi a pour but d'expliquer l'utilisation du mode CSE dans MyUnisoft Production Comptable & Fiscale.

Dans un premier temps, le mode CSE doit s'activer dans la fiche entreprise via l'onglet comptabilité.

Il faut cocher la case et valider l'utilisation du mode CSE.

Une fois la case activée, un Plan Comptable Étalon CSE sera affecté sur le dossier, ainsi que l'activation de l'analytique avec un axe et deux sections par défaut : AEP / ASC. La section AEP est paramétrée par défaut.

Vous trouverez ci-dessous l'alimentation des lignes du Bilan & Compte de Résultat CSE.

Attention, si vous utilisez des comptes ou racines de comptes différents de notre modèle, votre Bilan & Compte de Résultat CSE ne sera pas alimenté correctement.

Concernant l'édition du Bilan & Compte de Résultat CSE, elle sera disponible dans les éditions sous l'appellation Bilan & Compte de Résultat CSE. Elle sera également disponible par défaut si la coche CSE est activée pour la plaquette.

Vous trouverez dans les pages suivantes l'utilisation détaillée des comptes utiles au mode CSE.

SD = Solde Débiteur

SC = Solde Créditeur

Bilan Actif CSE		
	Brut	Amort
ACTIF IMMOBILISE		
Capital souscrit non appelé	109	
Immobilisations incorporelles (1)		
Frais d'établissement	201	2901;2801
Frais de développement	203	2903;2803
Concessions, brevets et droits similaires	205	2805;2905
Fonds commercial	207;206	2807;2806;2907;2906
Autres immobilisations incorporelles	20;232;-201;-203;-205;-206;-207	280;290;2832;2932;-2801;-2803;-2805;-2806;-2807;-2901;-2903;-2905;-2906;-2907
Avances et acomptes sur immobilisations incorp	237	2837;2937
Immobilisations corporelles		
Terrains	212;211	2811;2812;2911;2912
Constructions	214;213	2813;2814;2913;2914
Installations techniques, matériel et outillages indus	215	2815;2915
Autres immobilisations corporelles	21;22;24;25;-211;-212;-213;-214;-215	281;282;284;285;291;292;294;295;-2811;-2812;-2813;-2814;-2815;-2911;-2912;-2913;-2914;-2915
Immobilisations en cours	23;-232;-237;-238	283;293;-2832;-2837;-2838;-2932;-2937;-2938
Avances et acomptes	238	2838;2938
Immobilisations financières (2)		
Participation évaluées selon méthode équiv		
Autre participations	26;-267;-268;-269	289;296;-2863;-2867;-2868;-2963;-2967;-2968
Créances rattachées à participations	267;268	2867;2868;2967;2968
Autres titres immobilisés	271;272;273;27682	2871;2872;2873;287682;2971;2972;2973;297682
Prêts	274;27684	2874;287684;2974;297684
Autres immobilisations financières	27;-271;-272;-273;-274;-27682;-27684;-279	287;297;-2871;-2872;-2873;-2874;-287682;-287684;-2971;-2972;-2973;-2974;-297682;-297684
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		
Comptes de liaisons	18	18
ACTIF CIRCULANT		
Stocks		
Matières premières et approvisionnements	3;-33;-34;-35;-37;-39	39;-393;-394;-395;-397
En cours de production de biens	33	393
En cours de production de services	34	394
Produits intermédiaires et finis	35	395
Marchandises	37	397
Avances et acomptes versés sur commandes	4091	49091

Créances (3)		
Clients et comptes rattachés	41	49;-49091;-495;-496
Autres créances	18;40;42;43;44;45;46;47;4887;-4091;-4562;-476;-477;-4786	495;496
Capital souscrit et appelé, non versé	4562	
Trésorerie		
Valeurs mobilières de placement	50	590
Disponibilités	51;52;54;55;56;57;58;53	59;-590
Comptes de régularisation		
Charges constatées d'avance	486	
TOTAL ACTIF CIRCULANT		
Frais d'émissions d'emprunt à étaler	480;481;482;483;484;485;488;489;-4887	
Primes de remboursement des obligations	169	
Ecart de conversion actif	476;477;4786	
TOTAL ACTIF GENERAL		

Bilan Passif CSE

FONDS PROPRES "ATTRIBUT. ECONOMI. ET PROFESSIONNELLES

Fonds propres sans droit de reprise	10211(SM)+102211(SM)+102221(SM)+10241(SM)+10251(SM)+10261(SM)+10271(SM)
<i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immo subventions d'investissements affectées à des biens</i>	10251(SM)+10261(SM)
Ecart de réévaluation sur biens sans droit de reprise	10511(SM)
Réserves	1061(SM)+10631(SM)+10641(SM)+10651(SM)+106881(SM)
Report à nouveau	1100(SM)+1190(SM)+1200(SM)+1290(SM)+1101(SM)+1191(SM)+1201(SM)+1291(SM)
Résultat	7-6 (axe analytique CSE + Section analytique AEP)
TOTAL DES FONDS PROPRES AEP	
Fonds propres avec droit de reprise	
- Apports	10341(SM)
- Legs et donations	10351(SM)
- Subventions d'investissements affectées à des biens	10361(SM)
Résultats sous contrôle de tiers financeurs	1151(SM)
Droits des propriétaires	2291(SM)
Ecart de réévaluation sur biens avec droit de reprise	10521(SM)
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	131(SM)+1391(SM)
Provisions réglementées	
	1421(SM)+1431(SM)+1441(SM)+1451(SM)+1461(SM)+1471(SM)+1481(SM)
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES AEP	
TOTAL DES FONDS AEP	

FONDS PROPRES "ACTIVITES SOCIALES ET CULTURELLES"	
Fonds propres sans droit de reprise	10212(SM)+102212(SM)+102222(SM)+10242(SM)+10252(SM)+10262(SM)+10272(SM)
<i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immo</i>	
<i>subventions d'investissements affectées à des biens</i>	10252(SM)+10262(SM)
Ecart de réévaluation sur biens sans droit de reprise	10512(SM)
Réserves	1062(SM)+10632(SM)+10642(SM)+10652(SM)+106882(SM)
Report à nouveau	1102(SM)+1192(SM)+120(SM)+1292(SM)
Résultat	7-6 (axe analytique CSE + Section analytique ASC)
TOTAL DES FONDS PROPRES ASC	
Fonds propres avec droit de reprise	
- Apports	10342(SM)
- Legs et donations	10352(SM)
- Subventions d'investissements affectées à des biens	10362(SM)
Résultats sous contrôle de tiers financeurs	1152(SM)
Droits des propriétaires	2292(SM)
Ecart de réévaluation sur biens avec droit de reprise	10522(SM)
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	132(SM)+1392(SM)
Provisions réglementées	
	1422(SM)+1432(SM)+1442(SM)+1452(SM)+1462(SM)+1472(SM)+1482(SM)
TOTAL DES AUTRES FONDS PROPRES ASC	
TOTAL DES FONDS ASC	
Provisions pour risques et charges	15 (SC)
Comptes de liaisons	18(SC)
Fonds dédiés	194(SC)+195(SC)+197(SC)
DETTES (1)	
Emprunts obligataires convertibles	161;16881
Autres emprunts obligataires	163;16883
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	164;16884;51;52;54;55;56;57;58
Emprunts et dettes financières divers (3)	18;426;45;-452;-453;-454;16;17;-161;-163;-164;-1671;-1672;-1674;-1676;-16881;-16883;-16884;-169
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4191
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	40;-404;-405;-4084
Dettes fiscales et sociales	42;43;44;-426
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	269;279;404;405;4084
Autres dettes	41;452;453;454;46;47;4886;50;-4191;-476;-477;-4787
COMPTES DE REGULARISATION	
Produits constatés d'avance	480;482;483;484;485;487;488;489;-4886
TOTAL DETTES	
Ecart de conversion passif	476;477;4787
TOTAL PASSIF GENERAL	