



## SGFC02 – COMPTABILITES (GENERALE, AUXILIAIRE ET ANALYTIQUE)

Noyau du système de Gestion Financière et Comptable, cette application regroupe les fonctions d'acquisition des données comptables (qu'elles soient saisies ou provenant d'autres applications par génération automatique), de contrôle, d'authentification, de clôture, de lettrage, de rapprochement et de report, une écriture subissant un changement de statut selon le stade de traitement.

Les situations sont présentées selon plusieurs critères et niveaux de détail :

- en tant qu'écriture
- en tant que solde cumulant des écritures / compte
- en tant que chiffre cumulé par regroupement des tranches de comptes.

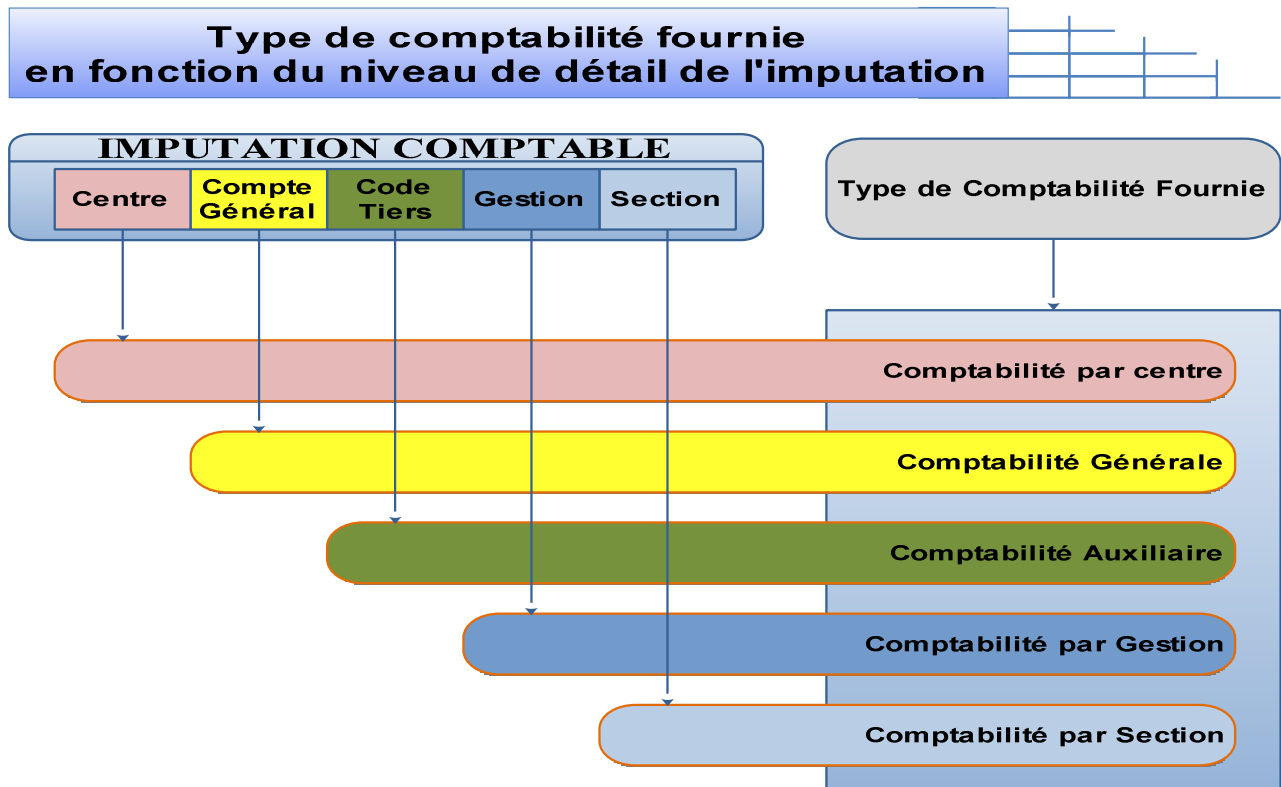
Pour permettre l'automatisme de passage d'un Exercice à l'autre, des procédures de report personnalisées par compte permettent d'effectuer les clôtures / ouvertures d'Exercice en toute cohérence.

L'application s'appuie sur :

- Le référentiel général
- Le référentiel financier pris en charge par l'application « Référentiel financier et comptable » SGFC01.

Conforme aux normes dictées par la CIPRES, cette comptabilité apporte un triple éclairage :

- Par compte général
- Par code tiers pour la comptabilité auxiliaire
- Par analytique à deux niveaux: Gestion / section analytique



Compte non tenu du centre (tous centres comptables confondus) on obtient les quatre types de comptabilité sous la forme **CONSOLIDEE**

Les grandes fonctionnalités sont :

### PRISE EN CHARGE DES ECRITURES COMPTABLES

#### Fonctions de saisie redressement validation clôture et importation d'écritures automatiques

SAISIE DES ECRITURES COMPTABLES

Ecriture comptable N°1

**Pièce justificative**

Type \* FF  FACTURE FOURNISSEUR

Date \* 12/09/2010 Référence externe \* BZV67888

**Imputations**

Compte \* 612110 ELECTRICITE

Gestion \* 70 GESTION ADMINISTRATIVE

Sens \* Débit Montant \* 450000.0

Libellé mouvement \* FACTURE ELECTRICITE Référence interne 00/799TR

Date valeur Echéance 20/09/2010

**Mouvement analytique**

N°Ligne *	Imputation analytique *	Montant *
2	100000 DIRECTION GENERALE	350000.0
3	204000 DIRECTION DES SYSTEMES D'INFORMATION	100000.0

#### Fonctions de recherche

Recherche tiers

Critères de Recherche

code % Désignation

Trié par  code  Désignation  Type

code	Désignation	Type	Adresse
11000020/20	RODIER JEAN PIERRE	E	BP 349
11000025/25	SIEMI IMPORT EXPORT	E	BP 1101
11000028/28	LE DAUPHIN H THOMAS	E	BP 14
11000033/33	PIZZERIA LA LICORNE	E	BP 1201 TEL 94 23 47
11000037/37	LA MAISON DU MEUBLE	E	BP 476
11000045/45	BIANQUE JEAN BAPTISTE	E	DISTRICT
11000050/50	AINSLERT JEAN	E	BP 35
11000057/57	OEUVRE MEDICAL CATHOLIQUE (ARCHIDIOSESE	E	PAROISSE NDOINA MARE (NIFLOU)
11000087/87	STE NATIONALE D ENERGIE	E	BP 95 TEL 83 52 41
11000090/90	STE COMMERCIALE CONG	E	BP 89

29902 Enregistrement(s) trouvé(s)

### EDITION DIVERSES DE PIECES COMPTABLES, DE JOURNAUX DETAILLES DE JOURNAUX CENTRALISATEURS DE TALONS DE PIECES

Le : 27/09/2010 16:00

SGFC0201-04

Page 2 / 2

CNSS Siège

Journal: 60000-JOURNAL ACHATS SIEGE

Pièce comptable		Libellé		Pièce justificative		Imputation			Montants	
Date	N°	Lig.	Type	N°	Date	Compte	Tiers	Gestion	Débit	Crédit
			1	FACTURE ELECTRICITE 27 / 2010	FF	BZ/7899	17/09/2010	100001		300.00
			2	FACTURE ELECTRICITE 27 / 2010	FF	BZ/7899	17/09/2010	70	300.00	
21/09/2010		2	1	ACHAT FOURNITURES	FF	7167788	15/09/2010	100085	300.00	
			2	ACHAT FOURNITURES	FF	7167788	15/09/2010	100109	200.00	
			3	ACHAT FOURNITURES	FF	7167788	15/09/2010	70		500.00
<b>Total Journal</b>									<b>800.00</b>	
<b>Total général</b>									<b>1 000.00</b>	
<b>Total page</b>									<b>800.00</b>	

Le : 27/09/2010 17:30

SGFC0201-08

Page 1 / 2

CNSS Siège

Journal centralisateur (Edition par journal)

Code	Journal	Désignation	Nombre d'écritures	Débit		Crédit	
				Nbr.Ecr.	Montant	Nbr.Ecr.	Montant
65000	JOURNAL DE PAIE		545	197	1 699 113 677	348	1 699 113 677
90000	JOURNAL O. D DIRECTION		182	91	509 582 875	91	509 582 875
56080	CITYBANK LIBREVILLE		634	317	3 834 247 139	317	3 834 247 139
56096	TRESOR - AGENCE COMPTABLE DU TRESOR -		2	1	100 000 000	1	100 000 000
56090	C C P		50	25	153 345 124	25	153 345 124
56047	BGFI - FONDATION DES HOPITAUX		78	39	1 381 166 456	39	1 381 166 456
57070	CAISSE ANT FCV		316	158	898 465 697	158	898 465 697
56034	CREDIT LYONNAIS PARIS		4	2	262 383	2	262 383
66000	JOURNAL ACHATS DEVISE		3	2	8 850	1	8 850
57010	CAISSE SIEGE		27 845	14 142	40 536 825 086	13 703	40 536 325 086
56031	U G B HPO		4	2	200 000 000	2	200 000 000
57090	CAISSE ANT PORT GENTIL		174	87	866 990 345	87	866 990 345
56040	BGFI SIEGE		3 921	1 959	24 843 756 209	1 962	24 843 756 209
53000	Journal Effets à Payer Fournisseurs		10	5	1 502 375 092	5	1 502 375 092
CHQR	RECETTES CHQ TIERS DEBITEURS		14 478	7 283	50 467 906 561	7 215	50 467 906 561
56011	BICIG SIEGE		8 318	4 159	56 050 983 858	4 159	56 050 983 858

### EDITION DE RELEVES ET GRANDS LIVRES GENERAL /TIERS/ANALYTIQUE

Le : 28/09/2010 12:12

SGFC0202-02

Page 1 / 236

CNSS Siège

Relevé de compte tiers

Tiers: 100342 ELECTRA

Compte: 401100 FOURNISSEURS LOCAUX

Pièce comptable		Libellé écriture		Pièce justificatif		Montants		
Date	Journal	N°	Ligne	Type	N°	Date	Reste à lettré	
02/10/2008	0000	1401	21576	EQUIPEMENT ELECTRO	FF	194161	05/08/0800	6 193 940
21/02/2008	6011	1053	58BICIG	REG FACT 412007	CH	272/	08/02/2008	14 962 481
29/02/2008	0000	169	2175	CHAUFFES EAU	FF	188983	21/02/2008	549 700
25/04/2008	0000	383	20176	FRIGO WESTPOINT 121L	FF	186054	23/02/2008	147 500
31/07/2008	0000	1058	41225	KIT S110G	FF	190416	02/04/2008	6 133 050
25/07/2008	0000	1023	2876	EQUIPEMENT CHAISES HPI	FF	190848	18/04/2008	17 965 745
31/07/2008	0000	1059	41222	CHAISE VISTEUR SKAY	FF	190827	18/04/2008	1 608 930
24/09/2008	0000	691	2885	BUREAUX FORMAT 840 IVORE	FF	191024	24/04/2008	4 914 464
30/07/2008	0000	1051	21219	SIEGE VISTEUR 4PIEDS	FF	191023	24/04/2008	1 239 000
02/05/2008	6055	24	10FINAN	FA N°188983 ET 189054	CH	624/	29/04/2008	696 200
19/06/2008	0000	673	2869	BUREAUX BK0130 NOYER	FF	191274	30/04/2008	2 596 000

### LETTRAGE ET RAPPROCHEMENT DE COMPTES

LETTRAGE RAPIDE ( DÉBIT FACE AU CRÉDIT )

Exercice : 2010  
SGFC0203-01-02

**Imputations**

Compte \* 401100 FOURNISSEURS LOCAUX

Tiers \* F.FOURNISSEUR 100001

ASSOTT

Période : Début 01/01/2010 Fin 31/12/2010

Total lettré : 0.0

Pièce comptable		Pièce justificative		Reste à lettré	
Date	Journal	N°	Ligne	Type	Reste à lettré
24/09/2010	6000	1	1	CH	CR75677 24/09/2010 200000.0
25/09/2010	6000	3	1	FF	BZV67899 23/09/2010 100000.0

**RESULTATS COMPTABLES PAR CENTRE OU CONSOLIDES:**

- Les balances (générale tiers et analytique),
- Les comptes de résultat et bilan de la période,
- Les états comparatifs de résultat.

**CNSS** Le : 20/10/2010 11:25

**Balance générale** SGFC0204-02

Caisse nationale de sécurité sociale Page 1 / 1

Exercice : 2008 CNSS Siège

Compte	Designation	Solde d'ouverture		Mouvements Exercice		Solde	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
401100	FOURNISSEURS LOCAUX			28 051 951 482	21 402 088 270	4 649 863 212	
401400	FOURNISSEURS, RETENUES DE GARANTIE			2 500 000	2 500 000		
405110	PRESTATIONS A PAYER PAR CHEQUES				2 771 317		2 771 317
405120	PRESTATIONS A PAYER PAR VIREMENTS			5 044 799 780		5 044 799 780	
405200	PRESTATIONS A PAYER / TRESOR PUBLIC			783 898 832		783 898 832	
405800	OPPOSITIONS/RETENUES SUR PRESTATIONS			21 115 000	2 878 000	18 238 000	
	<b>Total général</b>			<b>31 884 084 774</b>	<b>21 410 215 587</b>	<b>10 473 869 187</b>	

**CNSS** Le : 20/10/2010 11:44

**Balance analytique (Détailée)** SGFC0204-04

Caisse nationale de sécurité sociale Page 2 / 33

Exercice : 2008 CNSS Siège

Gestion : 20 BRANCHE DES RISQUES PROFESSIONNELS

Compte	Designation	Solde d'ouverture		Mouvements Exercice		SOLDE	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit	Débit	Crédit
830200	FRAIS DE MISSION ET FRAIS DE SEJOUR DU PERSONNEL			1 165 000		1 165 000	
857300	FRAIS MEDICAUX DU PERSONNEL			168 040		168 040	
836300	TELEPHONE, TELEGRAMME, TELEX ET TELEFAX			1 100 000		1 100 000	
701200	COTISATIONS BRANCHE ACCIDENTS DU TRAVAIL ET MALADIES PROFESSIONNELLES				831 027 208		831 027 208
802140	RENTES AUX SURVIVANTS			463 928		463 928	
851254	INDEMNITES NOURRITURE			4 890 000	120 000	4 770 000	
702020	MAJOR. ET PENALITES DE RETARD DES RISQUES PROFESSIONNELS DE L'EXERCICE EN COURS				1 791 350		1 791 350
802110	INDEMNITES JOURNALIERES D'INCAPACITE			35 000	35 000		
	<b>Total 207000 RISQUES PROFESSIONNELS</b>			<b>9 892 968</b>	<b>832 973 558</b>	<b>823 080 590</b>	
	<b>Total gestion:</b>			<b>9 892 968</b>	<b>832 973 558</b>	<b>823 080 590</b>	

**CNSS** Le : 20/10/2010 22:24

**BILAN (En Franc)** SGFC02

Caisse nationale de sécurité sociale Page 1 / 1

Du 01/01/2008 Au 31/12/2008 CNSS Siège

CODE	ACTIF	Notes	BRUT	AMORTISSEMENT	NET	CODE	PASSIF	Notes	MONTANT
A	<b>ACTIFS NON COURANTS</b>					A	<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
A1	Immobilisations incorporelles	A1	137 221 863		137 221 863 A.101	Fonds propres de nature capiaux s.L. de M.T.	F1		
A2	Immobilisations corporelles	A2	211 946 094		211 946 094 A.111	Provisions à caractère de réserve	F2		
A3	Plus ou moins de réévaluation	A3	157 826 072		157 826 072	<b>Total des cap.propr. au 31/12/2008</b>			
	<b>Total des actifs courants</b>		<b>506 994 029</b>		<b>506 994 029</b>			<b>506 994 029</b>	
A4	Immobilisations en cours	A4				<b>B EXIGIBLES</b>			
A5	Immobilisations financières	A5	173 946 227		173 946 227 B.1	Dettes à court terme	F3	-38 932 487 384	
	<b>Total des actifs immobilisés</b>		<b>430 240 226</b>		<b>430 240 226</b>	<b>C COMPTES DE REGULARISATION DU PASSIF</b>	F4		
B	<b>ACTIFS COURANTS</b>					<b>D</b>			
B1	Stocks	A6				Courants bancaires et autres passif finan.	F5		
B4	Les valeurs réalisables	A7	1 065 277 377		1 065 277 377				
B5	Liquidités et équivalents de liquidités	A8	7 061 377 206		7 061 377 206	<b>Total des exigibles</b>		<b>-38 932 487 384</b>	
B7	Comptes de régularisation d'actif	A9							
	<b>TOTAUX</b>		<b>9 066 954 055</b>		<b>9 066 954 055</b>			<b>9 066 954 055</b>	

**CNSS** Le : 20/10/2010 23:24

**COMPTE DE RESULTAT COMPARATIF (En Franc)** SGFC02

Caisse nationale de sécurité sociale Page 1 / 1

CNSS Siège

CODE	Rubrique	Notes	Exercice 2006	Exercice 2005	Ecart(montants)	Ecart(%)
	<b>PRODUITS TECHNIQUES</b>					
P.701	COTISATIONS DES PRESTATIONS TECHNIQUES					
P.7011	COTISATIONS BRANCHE PRESTATIONS FAMILIALES			1 000 000	-1 000 000	-100,00%
P.7012	COTISATIONS BRANCHE ACCIDENTS DU TRAVAIL					
P.7013	COTISATIONS BRANCHE ASSURANCES VIEILLESSE					
P.7014	COTISATIONS BRANCHE ASSURANCE DISTRIBUE					
P.7015	COTISATIONS BRANCHE HOSPITALISATIONS					
P.702	MAJORATIONS ET PENALITES DE RETARD					
P.703	RACHATS DE COTISATIONS DES PRESTATIONS FA					
P.708	AUTRES PRODUITS TECHNIQUES		100 000		100 000	0,00%
	<b>TOTAL DES PRODUITS TECHNIQUES</b>		<b>100 000</b>	<b>1 000 000</b>	<b>-900 000</b>	<b>-90,00%</b>
P.71	RECETTES DE PRODUCTION	P.71	11 176 415	9 771 000	12 059 415	-17,4359%
P.75	RECUPERATION DES PRESTATIONS PAYEES INDU					
P.76	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION					
P.77	INTERETS ET DIVIDENDES RECUES		602 426 550	-170 500	603 197 050	-78,2844%
P.78	PRODUITS EXCEPTIONNELS		200 000		200 000	0,00%
P.79	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS					
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>612 802 965</b>	<b>-1 647 500</b>	<b>615 450 465</b>	<b>-37,56 63%</b>
	<b>CHARGES TECHNIQUES</b>					
C.601	BRANCHE DES PRESTATIONS FAMILIALES		1 099 066 648	22 848 973	1 076 217 675	4710,14%
C.602	TRAVAIL MAL PRO ET PREVUES ACC DU TRAV	602	300 426 542	33 950 598	267 475 944	811,51%
C.603	BRANCHE DE L'ASSURANCE VIEILLESSE, INVALI		1 615 295 634	94 826 053	1 520 469 581	1568,24%
C.606	ACTION SANITAIRE ET SOCIALE					
C.607	DISTRIBUTION GRATUITE DES MEDICAMENTS		41 015		41 015	0,00%
C.607	HOSPITALISATIONS		308 582		308 582	0,00%
	<b>TOTAL DES CHARGES TECHNIQUES</b>		<b>2 015 151 439</b>	<b>152 695 629</b>	<b>2 862 515 794</b>	<b>1875,39%</b>
C.61	MATIERES ET FOURNITURES CONSOMMEES	C.61	894 009 560	43 059 777	850 949 783	1976,21%

**CNSS** Le : 20/10/2010 23:24

**COMPTE DE RESULTAT COMPARATIF CONSOLIDE (En Franc)** SGFC02

Caisse nationale de sécurité sociale Page 1 / 1

CODE	Rubrique	Notes	Exercice 2006	Exercice 2005	Ecart(montants)	Ecart(%)
C.62	TRANSPORT CONSOMMES		152 306 610	19 029 400	133 277 210	700,38%
C.63	AUTRES SERVICES CONSOMMES	C.63	1 329 969 425	5 6 050 623	1 273 918 797	2272,80%
C.64	CHARGES ET PERIES DIVERSES		93 775 000		93 775 000	0,00%
C.65	FRAIS DE PERSONNEL		658 838 491	9 820 896	649 017 595	6608,34%
C.66	IMPOTS ET TAXES		13 634 354		13 634 354	0,00%
C.67	CHARGES FINANCIERES		701 945 118		701 945 118	0,00%
C.68	CHARGES EXCEPTIONNELLES					
C.69	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PRO					
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>3 844 478 658</b>	<b>127 960 701</b>	<b>3 716 517 957</b>	<b>2904,42%</b>
	<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>					