

APPUI PME.CA
une division de gestion conadal inc.



PRÉSENTATION

**Matrice de comptabilité pour un
syndicat de propriété**



Légende des Codes de classification

Année fiscale

31 octobre 2019

Exemple-Nom du syndicat

Du 9900-9908 rue EXEMPLE

NEQ 1234567899

NE 812345678

Légende des codes de classification

Recettes

Contributions des copropriétaires
Transfert du fonds de prévoyance
Intérêt sur placement

CP Vous pouvez inscrire votre propre description
TFP Vous pouvez inscrire votre propre description
IP Vous pouvez inscrire votre propre description

NOTES

Dépenses

Électricité chauffage
Conciergerie
Entretiens & Réparations
Entretiens du terrain
Déneigement
Assurances
Papeterie & timbres
Téléphone-alarme-sécurité
Intérêt et frais bancaires
Droit annuel du REQ
Honoraires
Contributions au fonds de prévoyance
Autres

HY Seulement si vous avez un bureau commercial pour lequel vous recevez un compte, sinon la dépense sera regroupée avec le loyer
C Conciergerie
ER Entretiens & Réparations
ET Entretiens du terrain
D Déneigement
Ass Assurance professionnelle, permis d'exploitation, frais annuel du registre des entreprises
PP Papeterie & timbres
T Téléphone-alarme-sécurité
FB Frais mensuels passés à votre compte ou tous les frais reliés avec votre compte de banque
REQ Droit annuel du REQ
HP Frais de comptable, notaire, avocat
CFP Contributions au fonds de prévoyance
A Lorsque ce code est utilisé, veuillez écrire une description de la dépense

NOTES

Onglet mensuel

instructions sur les formats à utiliser

Date Format Date courte Pour écrire le 1er nov 2016 = 01-11-2016
Environnement Vous devez changer vos paramètres pour l'utilisation d'un point au lieu de la virgule

Tableau des dépenses

Le tableau a 12 onglets mensuels. Chacun a les sections de recette, dépense, le registre et la conciliation bancaire.

DÉPENSES TAXES INCLUSES		CODE TOUJOURS EN MAJUSCULE									
JJ-MM-AN	Notes & Description	#FACTURE	Montant \$	Code	Électricité chauffage HY	Conciergerie C	Entretiens & Réparations ER	Entretiens du terrain ET	Déneigement D	Assurances Ass	
14-11-2018	assurance 2 mois oct et nov	Direct	186.36 \$	ASS	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	186.36 \$	
30-11-2018	Frais bancaire	Direct	3.75 \$	FB	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	
	Frais bancaire fixes	Direct	10.95 \$	FB	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	
	Frais bancaire-dépôt	Direct	0.66 \$	FB	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	
				D	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	
14-11-2018	Dépôt frais denoigement voisin	Remboursé	273.07 \$	D	- \$	- \$	- \$	- \$	273.07 \$	- \$	
30-11-2018	Équipe Portes & Fenêtres (réparation des coupes froid)	12345	333.33 \$	ER	- \$	- \$	333.33 \$	- \$	- \$	- \$	
				D	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	
				ER	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	
	TOTAL:		808.12 \$		- \$	- \$	333.33 \$	- \$	273.07 \$	186.36 \$	

...

ASS - \$

FB Code Dépenses

FB Choisissez le code

FB correspondant.

D

D

ER - \$

Les champs en couleur bleue sont des formules automatiques qui reportent les montants selon le code de classification

Vous devez sélectionner le code dépense au menu déroulant

Tableau des dépenses-suite

Les dépenses sont réparties selon le code de classification que vous avez choisi lorsque vous avez entré les dépenses

Suite de la table de répartition des dépenses

								NOTES
Papeterie & timbres	Téléphone alarme	Intérêt et frais bancaires	Droit annuel du REQ	Honoraires	Contributions prévoyance	Autres	TOTAL	
PP	T	FB	REQ	HP	CFP	A		
- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	186.36 \$	
- \$	- \$	3.75 \$	- \$	- \$	- \$	- \$	3.75 \$	
- \$	- \$	10.95 \$	- \$	- \$	- \$	- \$	10.95 \$	
- \$	- \$	0.66 \$	- \$	- \$	- \$	- \$	0.66 \$	
- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	
- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	273.07 \$	
- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	333.33 \$	
- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	
- \$	- \$	15.36 \$	- \$	- \$	- \$	- \$	808.12 \$	<i>Preuve</i>
							808.12 \$	

Registre bancaire

Registre du suivi bancaire

Date	Payable à qui/ Reçu de Qui	# De Chèque Débit Retrait	#Facture ou / Document	Chèque CC		Chèque-Débit		Solde précédent	
				CC	Petite Caisse + ou -	SSMontant Du chèque Débit Retrait «A»	Dépôt SS «B»	Solde	«C»
JJ-MM-AN				Code			Dépôt SS «B»	Solde	«C»
							Solde Départ →	1 088.22 \$	
Novembre	Contribution TOTAL	Dépôt					240.00 \$	1 328.22 \$	
								1 328.22 \$	
14-11-2018	assurance 2 mois oct et nov		Direct			186.36 \$		1 141.86 \$	
30-11-2018	Frais bancaire		Direct			3.75 \$		1 138.11 \$	
30-11-2019	Frais bancaire fixes		Direct			10.95 \$		1 127.16 \$	
30-11-2019	Frais bancaire-dépôt		Direct			0.66 \$		1 126.50 \$	
18-11-2019	Mandat bancaire Frais		Direct			5.00 \$		1 121.50 \$	
14-11-2018	Dépôt frais deneigement voisin		Remboursé			273.07 \$		848.43 \$	
30-11-2018	Équipe Portes & Fenêtres (réparation des coupes froid)			12345		333.33 \$		515.10 \$	
00-01-00		0		0		- \$		515.10 \$	
	Autre dépôt							515.10 \$	
					0.00 \$	813.12 \$	240.00 \$		
					Pcaisse	Chèques	Dépôts	515.10 \$ Preuve	

Conciliation bancaire

Conciliation bancaire

Compte chèque

Période de

Novembre

Solde au relevé de banque		1	1 399.57 \$	<i>Entrez le solde de fin de votre relevé bancaire</i>
Solde au relevé de banque ÉPARGNE			600.33 \$	
Dépôts en circulation		2(+Plus)		<i>Entrez le total des dépôts qui ne figurent pas sur votre relevé bancaire</i>
Chèques en circulation		3 (- moins)	369.37 \$	
Total	(1+2-3)	4	<u>1 030.20 \$</u>	
Solde au grand livre		5	515.10 \$	
Écart ligne 4 moins ligne 5=l'écart		6	515.10 \$	<i>Si vous balancez, la ligne 6 sera à zéro Sinon vous aurez un solde et vous devrez trouver l'écart Souvent c'est que vos frais bancaire non pas été entrés à votre registre</i>

Total annuel

- L'onglet Total annuel regroupe tous les mois de recettes.
- Ainsi que toutes les dépenses classifiées par type.

Total Annuel

Janvier à Décembre:

Champs Bleu=Formule

Revenus mensuels	Montant\$	Code	Contributions copropriétaires CP	Transfert fonds de prévoyances TFP	Intérêt sur placement IP	TOTAL Revenus	Note
Novembre	240.00 \$		240.00 \$	- \$	- \$	240.00 \$	
Décembre	390.00 \$		390.00 \$	- \$	- \$	390.00 \$	
Janvier	320.00 \$		320.00 \$	- \$	- \$	320.00 \$	
Février	240.00 \$		240.00 \$	- \$	- \$	240.00 \$	
Mars	240.00 \$		240.00 \$	- \$	- \$	240.00 \$	
Avril	240.00 \$		240.00 \$	- \$	- \$	240.00 \$	
Mai	240.00 \$		240.00 \$	- \$	- \$	240.00 \$	
Juin	320.00 \$		320.00 \$	- \$	- \$	320.00 \$	
Juillet	80.00 \$		80.00 \$	- \$	- \$	80.00 \$	
Août	240.00 \$		240.00 \$	- \$	- \$	240.00 \$	
Septembre	400.00 \$		400.00 \$	- \$	- \$	400.00 \$	
Octobre	391.50 \$		240.00 \$	151.50 \$	- \$	391.50 \$	
TOTAL	3 341.50 \$		3 190.00 \$	151.50 \$	- \$	3 341.50 \$	5% Fonds de prévoyance pour 2019 159.50 \$

3 341.50 \$ Preuve

DÉPENSES TAXES INCLUSES

Dépenses mensuelles	Montant\$	Code	Électricité chauffage HY	Conciergerie C	Entretiens & Réparations ER	Entretiens du terrain ET	Déneigement D	Assurances Ass
Novembre	813.12 \$		- \$	- \$	333.33 \$	- \$	273.07 \$	186.36 \$
Décembre	93.18 \$		- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	93.18 \$
Janvier	93.18 \$		- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	93.18 \$
Février	93.18 \$		- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	93.18 \$
Mars	93.18 \$		- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	93.18 \$
Avril	93.18 \$		- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	93.18 \$
Mai	93.18 \$		- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	93.18 \$
Juin	93.18 \$		- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	93.18 \$
Juillet	93.18 \$		- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	93.18 \$
Août	93.18 \$		- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	93.18 \$
Septembre	93.18 \$		- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	93.18 \$
Octobre	244.68 \$		- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	93.18 \$
TOTAL:	1 989.60 \$		- \$	- \$	333.33 \$	- \$	273.07 \$	1 211.34 \$



Le registre bancaire

- Pour suivre les émissions de chèque et la numérotation ainsi que le solde bancaire

REGISTRE BANCAIRE

Cumulatif

Date	#chèque /débit	Payable à qui	Description	# facture	Sortie	Entrée	Solde
Ouverture					\$\$		\$300.00
06-nov-15	7	Plantation Létourneau	Entretien Terrain	??	77.25 \$	100.00 \$	322.75 \$
01-janv-16	5	Déneigement contrat 2015-2016		2115171	200.00 \$	320.00 \$	442.75 \$
01-déc-15	9	Remboursement Frais REQ	REQ annuel	n/a	52.70 \$	320.00 \$	710.05 \$
01-avr-16	10	revenu quebec	REQ annuel		34.00 \$	320.00 \$	996.05 \$
01-avr-16	11	appuipme	honoraine professionnel		856.56 \$	320.00 \$	459.49 \$
23-mai-16	12	Serre BeauxJardins	Paysagement	10418	26.40 \$	320.00 \$	753.09 \$
06-août-16	13	Plantation Létourneau	Paysagement	929	68.97 \$	320.00 \$	1 004.12 \$
31-oct-16	14	Déneigement contrat 2016-2017	Déneigement	2116049	250.00 \$	320.00 \$	1 074.12 \$
15-janv-17	15	Déneigement contrat 2016-2017	Déneigement	2116049	200.00 \$	320.00 \$	1 194.12 \$
01-nov-16	16	Déneigement contrat 2016-2017	Déneigement	2116049	67.39 \$	320.00 \$	1 446.73 \$
31-oct-16		Transfert au fonds de prévoyances-fait en fév17	à payer 150\$- 2015 et 150\$ 2016		300.00 \$	320.00 \$	1 466.73 \$
21-03-17	17	Appuipme	Fin d'année Honoraire		669.73 \$	320.00 \$	1 117.00 \$
24-03-17	18	Req-revenu Qc	REQ annuel		34.00 \$	320.00 \$	1 403.00 \$
12-05-17	19	Plantation Létrouneau	Paysagement		337.23 \$	320.00 \$	1 385.77 \$

Bilan annuel

1

La première colonne, soit l'année en cours contient des formules qui compile les chiffres de l'année. Pour conserver les années antérieures, il faudra que vous copiez la colonne de l'année terminée dans la colonne de droite en format valeur et sauvegarder votre fichier sous un autre nom, Exemple année fiscale Mars 2020.



Syndicat des Copropriétaires
Exemple-Nom du syndicat
BILAN
au 31 octobre 2019

1

		2019	2018	2017	2016	2015	2014
COURT TERME	ACTIF						
	Fonds de roulement						
	Encaisse	2440.12 \$	1088.22 \$	1602.20 \$	1184.59 \$	1033.41 \$	534.36 \$
	Petite caisse						
	Contribution à recevoir						
		<u>2440.12 \$</u>	<u>1088.22 \$</u>	<u>1602.20 \$</u>	<u>1184.59 \$</u>	<u>1033.41 \$</u>	<u>534.36 \$</u>
	Fonds de prévoyance						
	Encaisse	752.14	600.31	450.00	300.00	150.00	0.00
		<u>752.14</u>	<u>600.31</u>	<u>450.00</u>	<u>300.00</u>	<u>150.00</u>	<u>0.00</u>
		<u>3192.26 \$</u>	<u>1688.53 \$</u>	<u>2052.20 \$</u>	<u>1484.59 \$</u>	<u>1183.41 \$</u>	<u>534.36 \$</u>

Bilan annuel

2



Syndicat des Copropriétaires
Du 9915-9919 Henri-Piché, Mirabel
BILAN
au 31 octobre 2019

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
COURT TERME		
PASSIF		
Fonds de roulement		
Créditeurs et frais courus	_____ \$	_____ \$
AVOIR DES COPROPRIÉTAIRES		
Fonds de roulement	2440.12	1088.22
Fonds de prévoyance	<u>752.14</u>	<u>600.31</u>
	<u>3192.26</u> \$	<u>1688.53</u> \$

Bilan annuel

3

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
FONDS DE ROULEMENT		
SOLDE AU DÉBUT DE L'ANNÉE	1088.22 \$	1602.20 \$
Excédent des recettes sur les dépenses (Excédent des dépenses sur les recettes)	<u>1503.40</u>	<u>-363.98</u>
	2591.62	1238.22
Transfert au Fonds de prévoyance	-151.50	-150.00
SOLDE À LA FIN DE L'ANNÉE	<u><u>2440.12</u></u> \$	<u><u>1088.22</u></u> \$

FONDS DE PRÉVOYANCE		
SOLDE AU DÉBUT DE L'ANNÉE	600.31 \$	450.00 \$
Excédent des recettes sur les dépenses	0.33	0.31
Transfert du Fonds de roulement	151.50	150.00
Transfert au Fonds de roulement	<u> </u>	<u> </u>
SOLDE À LA FIN DE L'ANNÉE	<u><u>752.14</u></u> \$	<u><u>600.31</u></u> \$

États des Recettes et Dépenses

1

Syndicat des Copropriétaires
Exemple-Nom du syndicat
ÉTAT DES RECETTES ET DÉPENSES
pour l'exercice terminé le 31 octobre 2019

	2019	2018
FONDS DE ROULEMENT		
RECETTES		
Contributions des copropriétaires	3 341.50 \$	3 180.00 \$
Transfert du fonds de prévoyance	- \$	- \$
	<u>3 341.50 \$</u>	<u>3 180.00 \$</u>
DÉPENSES		
Entretiens & Réparations	333.33	300.00
Entretiens du terrain	0.00	698.32
Déneigement	273.07	541.17
Assurances	1211.34	983.18
Papeterie & timbres	0.00	0.00
Intérêt et frais bancaires	20.36	156.61
Droit annuel du REQ	0.00	85.74
Honoraires	0.00	778.96
	<u>1838.10 \$</u>	<u>3543.98 \$</u>
EXCÉDENT DES RECETTES SUR LES DÉPENSES (EXCÉDENT DES DÉPENSES SUR LES RECETTES)	<u>1503.40 \$</u>	<u>-363.98 \$</u>
FONDS DE PRÉVOYANCE		
RECETTES		
Contributions du fonds de roulement	- \$	- \$
Contributions versées directement à partir des contributions	151.50	150.00
Intérêt sur placement	0.33	0.31
EXCÉDENT DES RECETTES SUR LES DÉPENSES	<u>151.83 \$</u>	<u>150.31 \$</u>
SOLDE	<u>1351.57</u>	<u>-514.29</u>



Budget-États des Recettes et Dépenses

Budget- Fonds de prévoyance

Syndicat des Copropriétaires
Exemple-Nom du syndicat
BUDGET - ÉTAT DES RECETTES ET DÉPENSES
pour l'exercice terminé le 31 octobre 2020

RECETTES

Contributions des copropriétaires
Transfert du fonds de prévoyance

- \$

=====

DÉPENSES

Entretiens & Réparations
Entretiens du terrain
Déneigement
Assurances
Papeterie & timbres
Intérêt et frais bancaires
Droit annuel du REQ
Honoraires

0.00

EXCÉDENT DES RECETTES SUR LES DÉPENSES
(EXCÉDENT DES DÉPENSES SUR LES RECETTES)

0.00

=====

FONDS DE PRÉVOYANCE

RECETTES

Contributions du fonds de roulement
Contributions versées directement à partir des contributions
Intérêt sur placement

EXCÉDENT DES RECETTES SUR LES DÉPENSES

0.00

SOLDE

0.00

=====

BUDGET FONDS DE PRÉVOYANCE

SOLDE À LA FIN DE L'ANNÉE

752.14 \$

Dépenses à long terme à prévoir

	année	coût estimé	Réserve par année
Toit	25	30 000.00 \$	1 200.00 \$
Fenêtres	15	10 000.00 \$	666.67 \$
Gouttières	5	1 000.00 \$	200.00 \$
Porte avant vitrée	2	2 000.00 \$	1 000.00 \$

Fonds de prévoyance requis annuellement

3 066.67 \$

Fonds de prévoyance à couvrir

2 314.53 \$

Nombre de copropriétaire

Part à chacun pour couvrir le fonds de prévoyance

289.32 \$

Informations générales

Cet outil Excel est conçu pour vous aider à faire la tenue de livres de votre syndicat.

Il ne produit pas les déclarations de société T2-CO17 à but non lucratif.

Pré requis, avoir des connaissances de base avancé avec Excel.

Le fichier est protégé par les droits d'auteur.

- Conservation des registres

- » Vous devez conserver toutes les pièces pour une période de 6 ans.

- » Les factures d'immobilisations doivent être conservées durant toute la période d'existence de votre activité commerciale et de 3 ans après la cessation de vos activités

Le fichier vous est remis déverrouillé pour vous permettre de le personnaliser selon vos besoins