



CATA N5 - Le rapprochement bancaire

ÉTAT DE RAPPROCHEMENT – PÉRIODE du 01.01 au 15.01.20N					
COMPTE 51230000			Pécunia		
OPÉRATIONS	DÉBIT	CRÉDIT	OPÉRATIONS	DÉBIT	CRÉDIT
Solde final au 15.01	8 824,29		Solde final au 15.01		7 647,16
Retrait carte bancaire DAB*		200,00	Crampon CH5216	982,55	
COR CH5215 Nettoitout FAC25412	9,00		La Poste CH5217	80,00	
Remise d'espèces BOR44256	1 300,00				
PREL102533 EDF		2 052,68			
Top Office - FA055236 Escompte		96,00			
COR Fr Couleur Caramel		1 200,00			
TOTAUX	10 133,29	3 548,68	TOTAUX	1 062,55	7 647,16
SOLDES RECTIFIÉS	6 584,61		SOLDES RECTIFIÉS		6 584,61

* Panne du terminal de paiement chez PUB2000 retrait d'espèces pour payer la facture FA45288 (dépliants publicitaires)



Je contrôle la mise à jour de la comptabilité à partir de l'état de rapprochement et du plan de comptes de l'entreprise



ÉDITION DES ÉCRITURES COMPTABLES						La ligne est-elle correcte ?		Opération à comptabiliser ?	
Dates	Comptes		Libellé de l'opération	Débit	Crédit	Oui	Non	Oui	Non
	N°	Intitulé							
15-janv	62300000	Publicité, publications	DAB PUB2000 FA45288	166.67		<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
15-janv	44566300	TVA déductible /BS 20%	DAB PUB2000 FA45288	33.33		<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
15-janv	51230000	Banque Pécunia	DAB PUB2000 FA45288		200.00	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
15-janv	401NET01	FR Nettoitout	COR CH5215 Nettoitout FAC25412	9.00		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
15-janv	51230000	Banque Pécunia	COR CH5215 Nettoitout FAC25412		9.00	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
15-janv	51230000	Banque Pécunia	Remise d'espèces BOR44256	1300.00		<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
15-janv	53000000	Caisse	Remise d'espèces BOR44256		1300.00	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
15-janv	76500000	Escomptes obtenus	Top Office - FA055236 Escompte	96.00		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
15-janv	51230000	Banque Pécunia	Top Office - FA055236 Escompte		96.00	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
15-janv	62200000	Honoraires	COR Fr Couleur Caramel	1200.00		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
15-janv	51230000	Banque Pécunia	COR Fr Couleur Caramel		1200.00	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
TOTAL				2805.00	2805.00				

Vérification

ÉCRITURES COMPTABLES MODIFIÉES OU AJOUTÉES

Dates	Comptes		Libellé de l'opération	Débit	Crédit
	N°	Intitulé			
15-janv	51230000	Banque Pécunia	COR CH5215 Nettoitout FAC25412	9.00	
15-janv	401NET01	FR NETTOITOUT	COR CH5215 Nettoitout FAC25412		9.00
15-janv	66500000	Escomptes accordés	Top Office - FA055236 Escompte	96.00	
15-janv	51230000	Banque Pécunia	Top Office - FA055236 Escompte		96.00
15-janv	401COU00	Fr Couleur Caramel	COR Fr Couleur Caramel	1200.00	
15-janv	51230000	Banque Pécunia	COR Fr Couleur Caramel		1200.00
15-janv	401EDF00	FR EDF	PREL102533 EDF	2052.68	
15-janv	51230000	Banque Pécunia	PREL102533 EDF		2052.68

Vérification



Imprimer en PDF