



N3-2 Le suivi d'un compte fournisseur



Je lierre le compte du fournisseur Bonneterre au 15 mars ?

COMPTE 401BON00 - FOURNISSEUR BONNETERRE

Condition de règlement : à 30 jours fin de mois par acceptation de la Lettre de Change Relevé (LCR) ou au comptant sous escompte de 1,5 % avec avoir

JNL	DATE	LIBELLÉ	Échéance	DÉBIT	Lt ?	CRÉDIT	SOLDE	ANALYSE du COMPTE
AC	02/09	Facture 1025	30/10		A	626.44	-626.44	Aucune anomalie
OD	06/09	LCR 1025		626.44	A		0.00	Aucune anomalie
AC	14/10	Facture 1123	30/11		B	325.48	-325.48	Aucune anomalie
OD	20/10	LCR 1123		325.48	B		0.00	Aucune anomalie
AC	25/10	Facture 1236	30/11		C	654.82	-654.82	Aucune anomalie
BQ	29/10	Chèque 602123		645.00	C		-9.82	Aucune anomalie
AC	05/11	Facture 1296	31/12		D	687.68	-697.50	Aucune anomalie
AC	08/11	Facture d'avoir A1236		9.82	C		-687.68	Aucune anomalie
OD	09/11	LCR 1296		687.38	D		0.00	Aucune anomalie
AC	28/11	Facture 1325	31/12		H	1236.78	-1236.78	Escompte de règlement
BQ	02/12	Chèque 602221		1218.23	H		-18.55	Escompte de règlement
AC	13/12	Facture 1432	31/01		E	326.84	-345.39	Aucune anomalie
OD	20/12	LCR 1432		326.84	E		-18.55	Aucune anomalie
AC	12/01	Facture 1564	28/02		I	689.99	-708.54	Arrondi de règlement
AC	16/01	Facture d'avoir A1564		10.00	I		-698.54	Arrondi de règlement
BQ	26/01	Chèque 602289		680.00	I		-18.54	Arrondi de règlement
AC	30/01	Facture 1638	28/02		F	658.14	-676.68	Aucune anomalie
OD	10/02	LCR 1638		658.14	F		-18.54	Aucune anomalie
AC	15/02	Facture 1715 ?	31/03		J	456.56	-475.10	Aucune anomalie
OD	19/02	LCR 1715		465.56	J		-9.54	Inversion de chiffres
AC	26/02	Facture 1843	31/03		G	693.21	-702.75	Aucune anomalie
OD	02/03	LCR 1843		693.21	G		-9.54	Aucune anomalie
AC	10/03	Facture 1918	30/04			125.23	-134.77	Attendre l'échéance
OD	15/04	RECTIF 1 - Facture d'avoir A1325		18.55	H		-116.22	
OD	15/03	RECTIF 2 - Facture 1564 2268			I	0.01	-116.23	
OD	15/03	RECTIF 3 - Règlement facture 2572 2272			J	9.00	-125.23	

Vérification



Pour aller plus loin Je passe les écritures comptables de régularisation du compte fournisseur

N° Rectif	JOURNAL DES ÉCRITURES DE RÉGULARISATION						
	JL	Date	Libellé de l'opération	Mouvement	Compte	Montant	
RECTIF 1	OD	30/03	Facture d'avoir A1325	DÉBIT	401BON00	Fournisseur Bonneterre	18.55
				CRÉDIT	765000	Escomptes obtenus	15.46
				CRÉDIT	445660	TVA déductible / ABS	3.09
RECTIF 2	OD	30/09	Facture 1564	DÉBIT	658000	Charges diverses gestion courante	0.01
				CRÉDIT	401BON00	Fournisseur Bonneterre	0.01
RECTIF 3	OD	30/03	Règlement facture 2572	DÉBIT	403000	Fournisseurs - Effets à payer	9.00
				CRÉDIT	401BON00	Fournisseur Bonneterre	9.00

Vérification



Pour aller plus loin Je mets à jour le compte du fournisseur en fonction des écritures comptables



Vérification



Imprimer en PDF