->

Test 2 - Le suivi des comptes fournisseurs

1. Je lettre le compte du fournisseur Rapunzel au 30 mars

Compte - 401RAP00 Fournisseur RAPUNZEL

Condition de règlement : sous 30 jours — Prochaine lettre AA

Dates	Libellés	Échéances	Débit	Lt	Crédit	Solde
01/01	Reprise du solde		0,00		0,00	0,00
10/01	Facture F220306 - Rapunzel	09/02		AA	956,20	- 956,20
18/01	Vir 52263 - Rapunzel		956,20	AA		0,00
19/02	Facture F220416 - Rapunzel	21/03		AB	2 560,50	- 2 560,50
24/02	Vir 52526 - Rapunzel		2 560,50	AB		0,00
18/03	Facture F220522 - Rapunzel	17/04			356,20	- 356,20
19/03	Facture F220524 - Rapunzel	18/04		AC	5 230,50	-5 586,70
30/03	RECTIF6. RECTIF VIR 958790 - Rapunzel		5230.50	AC		-356.20

2. Je justifie le solde et je détermine l'action à mener

N° RECTIF	Justification du solde et action			
	LIBELLÉ DE L'OPÉRATION COMPTABLE	Montant	Type	Que dois-je fai
N°1	Facture F220522 - Rapunzel	356.20	Facture non réglée	Attendre l'échéance de la facture
N°2	Facture F220524 - Rapunzel	5230.50	Facture réglée /Règl. erreur de compte	Ne rien faire – Régul. comptable au

Vérification

3. Je lettre le compte du fournisseur Danival au 30 mars

Compte - 401DAN00 Fournisseur DANIVAL

Condition de règlement : sous 30 jours — Prochaine lettre BA

Dates	Libellés	Échéances	Débit	Lt	Crédit	Solde
01/01	Reprise du solde	0,00	0,00			0,00
05/01	Facture F220305 - Danival	04/02		BA	15 258,30	- 15 258,30

11/02	VIR 958622 - Danival	10/02	15 258,30	BA		0,00	
12/01	Facture F220308 - Danival	11/02		BB	895,50	- 895,50	
20/01	VIR 958654 - Danival		895,50	BB		0,00	
25/01	Facture F220420 - Danival	27/02		BD	1 519,88	- 1 519,88	
27/03	VIR 958789 - Danival		1 520,00	BD		0,12	
05/03	Facture F220514 - Danival	04/04		BC	1 245,30	- 1 245,18	
16/03	VIR 958789 - Danival		1 245,30	BC		0,12	
17/03	Facture F220520 - Danival	16/04			1 879,64	-1 879,52	
28/03	VIR 958790 - Rapunzel		5 230,50	BE		3 350,98	
30/03	RECTIF4. RECTIF VIR 958789 - Danival			BD	0.12	3350.86	
30/03	RECTIF6. RECTIF VIR 958790 - Rapunzel			BE	5230.50	-1879.52	

4. Je justifie le solde et je détermine l'action à mener

N° RECTIF	Justification du solde et action			
	LIBELLÉ DE L'OPÉRATION COMPTABLE	Montant	Type	Que dois-je fai
N°3	Facture F220420 - Danival	1519.88	Facture réglée /Arrondi	Ne rien faire - Régul. comptable lo
N°4	VIR 958789 - Danival	1520.00	Règlement avec arrondi	Passer l'écriture comptable de régu
N°5	Facture F220520 - Danival	1879.64	Facture non réglée	Attendre l'échéance de la facture
N°6	VIR 958790 - Rapunzel	5230.50	Règlement - Erreur de compte fourn.	Passer l'écriture comptable de régu

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 4	OD	30/09	RECTIF VIR 958789 - Danival	DÉBIT	658000	Charges divers gestion courante	0.12
				CRÉDIT	401DAN00	Fournisseur Danival	0.12
RECTIF 6	OD	30/09	RECTIF VIR 958790 - Rapunzel	DÉBIT	401RAP00	Fournisseur Rapunzel	5230.50
				CRÉDIT	401DAN00	Fournisseur Danival	5230.50

Vérification

Pour aller plus loin

Je mets à jour le compte des fournisseurs en fonction des écritures comptables

Imprimer en PDF