

CORRECTION



SARL de l'Entre deux mers

Raison socialeSARL Entre deux mers
AdresseChâteau Justanie
33420 Génissac

Activité..... Commerce de gros - VIN
Effectif 8 salariés
SIRET..... 312 975 493 00055

Comptable Jean François Lemart
Stagiaire..... Vous, élève de bac compta

Effectuer le rapprochement
bancaire du mois de mai et
mettre à jour notre comptabilité

Plan de comptes
401 + 3 1^{ères} lettres du nom
411 + 3 1^{ères} lettres du nom

Codification des états de rapprochement
RAP0509 (05 : mai - 09 : année)

Documents fournis

- **Doc 1** : relevé de compte du Crédit Agricole du mois de mai
- **Doc 2** : état de notre compte 512200 Crédit Agricole
- **Doc 3** : rapprochement bancaire d'avril (bande machine à calculer)
- **Doc 4** : aide à la réalisation
- **Doc 5** : brouillon du tableau de rapprochement à réaliser sur tableur
- **Doc 6** : bordereau de saisie

Concevoir l'état de rapprochement
mensuel sur tableur pour automatiser
les calculs.
Saisir la feuille d'avril et de mai.

Avant de vous lancer dans le travail, compléter le document 4.



Relévé de compte n°5 - 1/2

Du 30 avril 20N au 29 mai 20N

Document 1

Crédit Agricole

Agence : Espace grandes entreprises du Vin
 Crédit Agricole d'Aquitaine
 304 BD Pr Wilson
 33076 Bordeaux Cedex
 tél 05 56 90 88 61 Fax 05 56 90 88 52

SARL Entre deux mers
Château JUSTANIE
33420 Génissac

Compte n°0025668922256

COMPTES CHEQUES

Titulaire : SARL Entre deux mers

Mouvements sur la période

| | Euros |
|---------------------------------|--------------------|
| Solde au 30/04/200N | + 75 223,25 |
| Total débits | - 387 041,36 |
| Total crédits | + 403 657,37 |
| Solde au 29/05/20N | + 91 839,26 |

Découvert autorisé

15 000,00

| op | Val | Opérations | Débits en euros | Crédit en euros | Solde en euros |
|-------|-------|--|-----------------|-----------------|----------------|
| 04/05 | 04/05 | REMISE DE CHEQUES 8965417 | | 7 337,50 ✓ | 82 560,75 |
| 04/05 | 04/05 | REMISE DE CHEQUES 8965418 | | 11 312,51 ✓ | 93 873,26 |
| 04/05 | 04/05 | VIR RAMAGE LA BATISSE INTERNET | 10 000,00 ✓ | | 83 873,26 |
| 04/05 | 04/05 | CHEQUE N°5903915 | 1 064,44 ✓ | | 82 808,82 |
| 04/05 | 04/05 | VIR SAS C DIS VIR COMMERCIAL V1577522200002 | | 1 300,58 ✓ | 84 109,40 |
| 04/05 | 04/05 | CHEQUE N°5903909 | 56,00 ✓ | | 84 053,40 |
| 04/05 | 04/05 | CHEQUE N°5903879 | 60,00 ✓ | | 83 993,40 |
| 05/05 | 05/05 | VIR SAS CASINA DE ST JEAN FGIRONDE | | 228,09 ✓ | 84 221,49 |
| 05/05 | 05/05 | LCR SC CHAEAU MALARTIC | 1 674,40 ✓ | | 82 547,09 |
| 05/05 | 05/05 | TEP AGME COTIS GROUPE MORNAY | 10 514,00 ✓ | | 72 033,09 |
| 05/05 | 05/05 | 0904U55288333 MORNAY | | | 72 033,09 |
| 05/05 | 30/04 | TVA SUR FRAIS | 2,87 ✓ | | 72 030,22 |
| 05/05 | 30/04 | SERVICES BANCAIRES 04/09 | 120,02 ✓ | | 71 910,20 |
| 05/05 | 05/05 | VIR SCA CHATEAU BELCIER INTERNET | 37 568,63 ✓ | | 34 341,57 |
| 06/05 | 06/05 | CHEQUE N°5903910 | 30,70 ✓ | | 34 310,87 |
| 06/05 | 06/05 | CHEQUE N°5903920 | 22,25 ✓ | | 34 288,62 |
| 06/05 | 06/05 | VRST KAKOU 22563388999 | | 683,20 ✓ | 34 971,82 |
| 06/05 | 06/05 | CHEQUE N°5903914 | 75,84 ✓ | | 34 895,98 |
| 06/05 | 06/05 | CHEQUE N°5903888 | 241,02 ✓ | | 34 654,96 |
| 06/05 | 06/05 | CHEQUE N°5903918 | 932,88 ✓ | | 33 722,08 |
| 06/05 | 06/05 | CHEQUE N°5903911 | 2 862,33 ✓ | | 30 859,75 |
| 06/05 | 07/05 | COMMISSION CARTE 0529731 05/05 | 6,43 ✓ | | 30 853,32 |
| 07/05 | 07/05 | REM CART 0529731 05/05 | | 988,20 ✓ | 31 841,52 |
| 07/05 | 07/05 | REMISE DE CHEQUES 8965419 | | 13 029,25 ✓ | 44 870,77 |
| 07/05 | 07/05 | CHEQUE N°5903905 | 721,89 ✓ | | 44 148,88 |
| 07/05 | 07/05 | REMISE LCR HCA5941 611,97 + 509,74 | | 1 121,71 ✓ | 45 270,59 |
| 07/05 | 07/05 | RACHAT 2 5 FCP CAAM MONE 3 MOIS | | 57 301,70 ✓ | 102 572,29 |
| 07/05 | 07/05 | VIR SCA CHATEAU BELCIER INTERNET | 33 000,00 ✓ | | 69 572,29 |
| 07/05 | 07/05 | VIR RAMAGE LA BATISSE INTERNET | 11 644,84 ✓ | | 57 927,45 |
| 07/05 | 07/05 | VIR RAMAGE LA BATISSE INTERNET | 45 000,00 ✓ | | 12 927,45 |
| 07/05 | 07/05 | CHEQUE N°5903912 | 1 054,44 ✓ | | 11 873,01 |
| 07/05 | 07/05 | CHEQUE N°5903917 | 104,64 ✓ | | 11 768,37 |
| 07/05 | 07/05 | CHEQUE N°5903856 | 125,00 ✓ | | 11 643,37 |
| 07/05 | 07/05 | CHEQUE N°5903916 | 2 935,35 ✓ | | 8 708,02 |
| 07/05 | 09/05 | REMISE CHEQUE 8965420 | | 6 948,26 ✓ | 15 656,28 |
| 11/05 | 11/05 | CHEQUE N°5903906 | 865,25 ✓ | | 14 791,03 |
| 11/05 | 13/05 | REMISE LCR HCA598 1442,38 + 1442,38 | | 2 884,76 ✓ | 17 675,79 |
| 11/05 | 11/05 | VIR RAMAGE LA BATISSE INTERNET | 7 000,00 ✓ | | 10 675,79 |
| 11/05 | 11/05 | VIR SEPA JOSEF KORN GMRB C facture 90578 date 23/02 client 200011 | | 2 196,00 ✓ | 12 871,79 |
| 12/05 | 12/05 | VIR SARL GIRONDE BONVIN INTERNET | 6 000,00 ✓ | | 6 871,79 |
| 12/05 | 14/05 | REMISE CHEQUE 8965421 | | 10 858,72 ✓ | 17 730,51 |
| 12/05 | 13/05 | LCR SCEA BEAUSEJOUR BECOT | 1 054,74 ✓ | | 16 675,77 |
| 12/05 | 13/05 | VIR SARL PERIER LABEL BOISSO | | 2 000,00 ✓ | 18 675,77 |
| | | Règlement fournisseur acompte 84125 | | | 18 675,77 |
| 13/05 | 14/05 | COMMISSION CARTE 0529730 12/05 | 6,08 ✓ | | 18 669,69 |
| 13/05 | 14/05 | REM CART 0529730 12/05 | | 936,30 ✓ | 19 605,99 |
| 13/05 | 15/05 | REMISE CHEQUE 8965422 | | 21 646,69 ✓ | 41 252,68 |
| 13/05 | 15/05 | REMISE CHEQUE 8965423 | | 3 946,99 ✓ | 45 199,67 |
| 13/05 | 13/05 | CHEQUE N°5903926 | 180,00 ✓ | | 45 019,67 |
| 13/05 | 13/05 | CHEQUE N°5903913 | 706,00 ✓ | | 44 313,67 |
| 13/05 | 13/05 | CHEQUE N°5903892 | 1 648,07 ✓ | | 42 665,60 |
| 13/05 | 13/05 | CHEQUE N°5903928 | 653,03 ✓ | | 42 012,57 |
| 13/05 | 13/05 | CHEQUE N°5903927 | 3 013,92 ✓ | | 38 998,65 |
| 14/05 | 14/05 | CHEQUE N°5903923 | 12,81 ✓ | | 38 985,84 |
| 14/05 | 14/05 | PRLV FT INTERNET ORANGE | 41,85 ✓ | | 38 943,99 |
| 14/05 | 14/05 | PRLV PRELEVEMENT SFR | 194,61 ✓ | | 38 749,38 |
| 14/05 | 14/05 | INT PARTS SOCIALES 00027458869 | | 3,38 ✓ | 38 752,76 |
| 14/05 | 15/05 | COMMISSION CARTE 0865429 13/05 | 13,91 ✓ | | 38 738,85 |
| 14/05 | 16/05 | REM CARTE 0865429 043605101 13/05 | | 2 140,20 ✓ | 40 879,05 |
| 14/05 | 16/05 | REMISE CHEQUES 8965424 | | 9 692,90 ✓ | 50 571,95 |
| 14/05 | 14/05 | CHEQUE N°5903877 | 276,98 ✓ | | 50 294,97 |
| 14/05 | 14/05 | CHEQUE N°5903919 | 145,00 ✓ | | 50 149,97 |
| 14/05 | 14/05 | CHEQUE N°5903863 | 184,18 ✓ | | 49 965,79 |



Crédit Agricole

Agence : Espace grandes entreprises du Vin
Crédit Agricole d'Aquitaine
304 BD Pr Wilson
33076 Bordeaux Cedex
tél 05 56 90 88 61

Relévé de compte n°5 - 2/2

Du 30 avril 20... au 29 mai 20...

Document 1

SARL Entre deux mers
Château JUSTANIE
33420 Génissac

Table with columns for date, description, and amounts. Includes handwritten notes like '132,04 + 166,48' and 'erreur cpte 512'.

| 512200 | | BANQUE Crédit Agricole | | | | | | | |
|--------|---------------|------------------------|---------------------------------------|---|---------------|------|----------------|--|--------------|
| JL | Date écriture | N° pièce | Libellé écriture | V | Montant débit | Let. | Montant crédit | | Solde cumulé |
| BQ | 01-mai | | Cumul antérieur | | 64 491,51 | | | | 64 491,51 |
| BQ | 04-mai | | VIR RAMAGE | V | | | 10 000,00 | | 54 491,51 |
| BQ | 04-mai | 9131/90735 | VIR SAS CDIS 9131/90735 | V | 1 300,58 | | | | 55 792,09 |
| BQ | 05-mai | | REMISE TRAITE LCR HCA 5941 | V | 611,97 | | | | 56 404,06 |
| BQ | 05-mai | 1087/90711 | VIR CASINO ST JEAN 1087/90711 | V | 228,09 | | | | 56 632,15 |
| BQ | 05-mai | | REMISE DE CHEQUES | V | 13 029,25 | | | | 69 661,40 |
| BQ | 05-mai | | VIREMENT BELCIER | V | | | 37 568,63 | | 32 092,77 |
| BQ | 05-mai | | REMISE DE CARTES | V | 988,20 | | | | 33 080,97 |
| BQ | 05-mai | | COMMISSIONS S/CARTES | V | | | 6,43 | | 33 074,54 |
| BQ | 05-mai | | SERVICES BANCAIRES + TVA | V | | | 120,02 | | 32 954,52 |
| BQ | 05-mai | | TVA services bancaire | V | | | 2,87 | | 32 951,65 |
| BQ | 06-mai | CHQ 3925 | CLUB DES PRO DU VIN | V | | | 1 100,32 | | 31 851,33 |
| BQ | 06-mai | CHQ 3926 | VINEXPO | V | | | 180,00 | | 31 671,33 |
| BQ | 06-mai | CHQ 3927 | BONFILS | V | | | 3 013,92 | | 28 657,41 |
| BQ | 06-mai | | REMISE DE CHEQUES | V | 6 948,26 | | | | 35 605,67 |
| BQ | 06-mai | CHQ 3928 | CONGRES ET EXPOSITION | V | | | 653,03 | | 34 952,64 |
| BQ | 06-mai | | VERSEMENT KAKOU | V | 683,20 | | | | 35 635,84 |
| BQ | 07-mai | | CESSION 2,5 SICAV | V | 57 301,70 | | | | 92 937,54 |
| BQ | 07-mai | | VIR RAMAGE | V | | | 11 644,84 | | 81 292,70 |
| BQ | 07-mai | | VIR RAMAGE | V | | | 45 000,00 | | 36 292,70 |
| BQ | 07-mai | | VERST BELCIER | V | | | 33 000,00 | | 3 292,70 |
| BQ | 07-mai | | REMISE DE CHEQUES | V | 10 858,72 | | | | 14 151,42 |
| BQ | 08-mai | | REMISE TRAITE | V | 1 442,38 | | | | 15 593,80 |
| BQ | 10-mai | | TRAITE BEAUSEJOUR BECOT | V | | | 1 054,74 | | 14 539,06 |
| BQ | 11-mai | | VIR RAMAGE | V | | | 7 000,00 | | 7 539,06 |
| BQ | 11-mai | | REMISE TRAITE | V | 1 442,38 | | | | 8 981,44 |
| BQ | 11-mai | 200011/90578 | VIR KORN | V | 2 196,00 | | | | 11 177,44 |
| BQ | 11-mai | | REMISE DE CHEQUES | V | 21 646,69 | | | | 32 824,13 |
| BQ | 11-mai | CHQ 3930 | CHÂTEAU ROUNIEN | V | | | 2 289,14 | | 30 534,99 |
| BQ | 11-mai | CHQ 3931 | SARL MAPS | V | | | 204,52 | | 30 330,47 |
| BQ | 12-mai | CHQ 3932 | LA POSTE - Colissimo | V | | | 18,15 | | 30 312,32 |
| BQ | 12-mai | | REMISE DE CHEQUES | V | 3 946,99 | | | | 34 259,31 |
| BQ | 12-mai | | REMISE DE CARTES | V | 936,30 | | | | 35 195,61 |
| BQ | 12-mai | | VIR COMPTE EXPLOITANT | V | | | 6 000,00 | | 29 195,61 |
| BQ | 13-mai | | PREL SFR | V | | | 194,61 | | 29 001,00 |
| BQ | 13-mai | | COMMISSIONS S/CARTES | V | | | 6,08 | | 28 994,92 |
| BQ | 13-mai | 34219 | VIR PRIEUR LABEL BOISSONS | V | 2 000,00 | | | | 30 994,92 |
| BQ | 13-mai | | REMISE DE CHEQUES | V | 9 692,90 | | | | 40 687,82 |
| BQ | 13-mai | | REMISE DE CARTES | V | 2 140,20 | | | | 42 828,02 |
| BQ | 14-mai | CHQ 3929 | LA POSTE | V | | | 73,20 | | 42 754,82 |
| BQ | 14-mai | | PREL ORANGE INTERNET | V | | | 41,85 | | 42 712,97 |
| BQ | 14-mai | | INTERETS PART SOCIALES | V | 3,38 | | | | 42 716,35 |
| BQ | 14-mai | | COMMISSIONS S/CARTES | V | | | 13,91 | | 42 702,44 |
| BQ | 14-mai | | REMISE DE CHEQUES | V | 13 441,53 | | | | 56 143,97 |
| BQ | 15-mai | | PREL COTISAT SOCIALES SOLIDARITE STES | V | | | 6 467,00 | | 49 676,97 |
| BQ | 15-mai | | TRAITE CHÂTEAU LARRIVET HAUT BRION | V | | | 726,05 | | 48 950,92 |
| BQ | 15-mai | | PREL URSSAF | V | | | 5 603,00 | | 43 347,92 |
| BQ | 15-mai | | PREL ASSEDEC | V | | | 979,00 | | 42 368,92 |
| BQ | 15-mai | | TRAITE CHÂTEAU LARRIVET HAUT BRION | V | | | 2 491,38 | | 39 877,54 |
| BQ | 15-mai | | TRAITE FONGALAN | V | | | 10 800,00 | | 29 077,54 |
| BQ | 15-mai | | REMISE DE TRAITE | V | 166,48 | | | | 29 244,02 |
| BQ | 15-mai | CHQ 3933 | ALAIN CHUFFART | V | | | 16,80 | | 29 227,22 |
| BQ | 15-mai | CHQ 3934 | VINIDIS | V | | | 177,49 | | 29 049,73 |
| BQ | 15-mai | CHQ 3935 | BUREAU CHEVROT | V | | | 724,15 | | 28 325,58 |
| BQ | 15-mai | | REMISE DE CHEQUES | V | 10 746,00 | | | | 39 071,58 |
| BQ | 15-mai | | REMISE CARTES | V | 489,00 | | | | 39 560,58 |
| BQ | 15-mai | | PREL CGI | V | | | 845,18 | | 38 715,40 |
| BQ | 18-mai | | COMMISSIONS S/CARTES | V | | | 3,18 | | 38 712,22 |
| BQ | 18-mai | 34291/91141-9128 | VIR FERNON | V | 1 487,51 | | | | 40 199,73 |
| BQ | 18-mai | | REMISE DE CHEQUES | V | 14 475,59 | | | | 54 675,32 |
| BQ | 18-mai | | CESSION 4,5 SICAV | V | 103 176,27 | | | | 157 851,59 |
| BQ | 18-mai | 30110/90817 | VIR CAVE DE CHANTILLY | V | 1 214,54 | | | | 159 066,13 |
| BQ | 18-mai | 22892/94027 | VIR MACIF BRETAGNE | V | 2 865,60 | | | | 161 931,73 |
| BQ | 18-mai | CHQ 3936 | LA POSTE | V | | | 36,85 | | 161 894,88 |
| BQ | 18-mai | CHQ 3937 | LA POSTE | V | | | 15,25 | | 161 879,63 |
| BQ | 19-mai | | VIR RAMAGE | V | | | 21 064,00 | | 140 815,63 |
| BQ | 19-mai | | VIR RAMAGE | V | | | 62 000,00 | | 78 815,63 |
| BQ | 19-mai | | VIR BELCIER | V | | | 47 000,00 | | 31 815,63 |
| BQ | 19-mai | | REMISE DE CHEQUES | V | 4 964,48 | | | | 36 780,11 |
| BQ | 19-mai | CHQ 3938 | LA POSTE | V | | | 351,25 | | 36 428,86 |
| BQ | 19-mai | | REMISE DE TRAITE | V | 630,41 | | | | 37 059,27 |
| BQ | 19-mai | CHQ 3939 | BORDEAUX MOTORS | V | | | 1 375,00 | | 35 684,27 |
| BQ | 19-mai | | REMISE CARTES | V | 3 165,93 | | | | 38 850,20 |

| 512200 | | BANQUE Crédit Agricole | | | | | | |
|--------|---------------|------------------------|-----------------------------------|---|---------------|------|----------------|--------------|
| JL | Date écriture | N° pièce | Libellé écriture | V | Montant débit | Let. | Montant crédit | Solde cumulé |
| BQ | 20-mai | | Cumul antérieur | | 38 850,20 | | | 38 850,20 |
| BQ | 20-mai | | COMMISSIONS S/CARTES | V | | | 20,58 | 38 829,62 |
| BQ | 20-mai | 35435/90801 | VIR MACIF BRETAGNE | V | 492,00 | | | 39 321,62 |
| BQ | 20-mai | | VIR BELCIER | V | | | 2 000,00 | 37 321,62 |
| BQ | 20-mai | | VIR RAMAGE | V | | | 18 500,00 | 18 821,62 |
| BQ | 20-mai | | TELEREGLEMENT TVA AVRIL | V | | | 4 809,00 | 14 012,62 |
| BQ | 20-mai | | VIR JL BORIES REMB ESPACE | V | | | 15,66 | 13 996,96 |
| BQ | 20-mai | | REMISE DE CHEQUES | V | 14 963,12 | | | 28 960,08 |
| BQ | 20-mai | CHQ 3940 | INFILUE ILLICOM | V | | | 95,68 | 28 864,40 |
| BQ | 20-mai | CHQ 3941 | VINEXPO | V | | | 90,00 | 28 774,40 |
| BQ | 20-mai | CHQ 3942 | DECISION BOISSONS | V | | | 447,00 | 28 327,40 |
| BQ | 20-mai | CHQ 3943 | ESAT PRELAIR | V | | | 1 519,25 | 26 808,15 |
| BQ | 20-mai | CHQ 3944 | M GUIOT JF | V | | | 345,60 | 26 462,55 |
| BQ | 20-mai | CHQ 3951 | M SEILLER MARCEL | V | | | 64,80 | 26 397,75 |
| BQ | 20-mai | CHQ 3952 | FORCE 4 | V | | | 1 212,44 | 25 185,31 |
| BQ | 22-mai | | REMISE TRAITE | V | 132,04 | | | 25 317,35 |
| BQ | 22-mai | | REMISE TRAITE | V | 927,14 | | | 26 244,49 |
| BQ | 22-mai | 9129/91236 | VIR SEAT | V | 473,80 | | | 26 718,29 |
| BQ | 25-mai | | PREL COLIPOSTE | V | | | 439,94 | 26 278,35 |
| BQ | 25-mai | | REMISE TRAITE | V | 258,16 | | | 26 536,51 |
| BQ | 25-mai | | VIR MESSE DUSSELDORF | V | | | 1 616,84 | 24 919,67 |
| BQ | 25-mai | CHQ 3954 | RAPID'PUB | V | | | 57,00 | 24 862,67 |
| BQ | 25-mai | | REMISE DE CHEQUES | V | 17 815,34 | | | 42 678,01 |
| BQ | 25-mai | | REMISE DE CARTES | V | 1 419,90 | | | 44 097,91 |
| BQ | 25-mai | | COMMISSIONS S/CARTES | V | | | 9,23 | 44 088,68 |
| BQ | 25-mai | 27033/91046 | VIR HERRIOT | V | 473,62 | | | 44 562,30 |
| BQ | 26-mai | | REMISE DE CHEQUES | V | 3 287,99 | | | 47 850,29 |
| BQ | 26-mai | | REMISE CARTES | V | 2 122,80 | | | 49 973,09 |
| BQ | 27-mai | | COMMISSIONS S/CARTES | V | | | 13,79 | 49 959,30 |
| BQ | 27-mai | | VIR V LUBIATO | V | | | 259,76 | 49 699,54 |
| BQ | 28-mai | | REIMSE CARTES | V | 754,44 | | | 50 453,98 |
| BQ | 28-mai | | COMMISSIONS S/CARTES | V | | | 4,90 | 50 449,08 |
| BQ | 28-mai | | VIR SALAIRES | V | | | 11 851,61 | 38 597,47 |
| BQ | 28-mai | | REMISE DE CHEQUES | V | 8 288,05 | | | 46 885,52 |
| BQ | 28-mai | | REMISE DE CHEQUES | V | 14 933,45 | | | 61 818,97 |
| BQ | 28-mai | CHQ 3955 | LA POSTE COLISSIMO | V | | | 187,48 | 61 631,49 |
| BQ | 28-mai | CHQ 3956 | LA POSTE COLISSIMO | V | | | 34,35 | 61 597,14 |
| BQ | 29-mai | | REMISE DE CHEQUES | V | 11 839,40 | | | 73 436,54 |
| BQ | 29-mai | | VIR COMPTE EXPLOITANT | V | | | 2 000,00 | 71 436,54 |
| BQ | 29-mai | 35435/91079-91 | VIR MACIF BRETAGNE | V | 748,10 | | | 72 184,64 |
| BQ | 29-mai | 35435/90982 | VIR MACIF BRETAGNE | V | 2 620,80 | | | 74 805,44 |
| BQ | 29-mai | 37773/90506 | VIR PETRUS | V | 1 636,13 | | | 76 441,57 |
| BQ | 29-mai | 31232/91098 | VIR MERCUSE REIMS | V | 1 833,11 | | | 78 274,68 |
| BQ | 29-mai | | VIR M. MACLUT | V | | | 74,28 | 78 200,40 |
| BQ | 29-mai | 38824/90502 | VIR HAROMA | V | 3 731,40 | | | 81 931,80 |
| BQ | 31-mai | | REMISE TRAITE | V | 5 099,98 | | | 87 031,78 |
| BQ | 30-mai | | REMISE TRAITES | V | 7 729,12 | | | 94 760,90 |
| BQ | 31-mai | | REMISE TRAITES | V | 1 491,18 | | | 96 252,08 |
| BQ | 31-mai | | REMISE TRAITE GOSSELIN | V | 4 933,50 | | | 101 185,58 |
| BQ | 31-mai | | TRAITE CHÂTEAU LAGRANGE | V | | | 5 033,94 | 96 151,64 |
| BQ | 31-mai | | TRAITE CHÂTEAU MONTROSE | V | | | 3 817,63 | 92 334,01 |
| BQ | 31-mai | | TRAITE CHÂTEAU LEVILLE LAS CASES | V | | | 9,00 | 92 325,01 |
| BQ | 31-mai | | TRAITE MAROO BARRETEAU | V | | | 3 717,77 | 88 607,24 |
| BQ | 31-mai | | TRAITE SMIRLIFIT KAFFA | V | | | 572,76 | 88 034,48 |
| BQ | 31-mai | | TRAITE MITJAVILE | V | | | 509,77 | 87 524,71 |
| BQ | 31-mai | | TRAITE MITJAVILE | V | | | 724,88 | 86 799,83 |
| BQ | 31-mai | | TRAITE MITJAVILE | V | | | 350,36 | 86 449,47 |
| BQ | 31-mai | | TRAITE MITJAVILE | V | | | 12 473,64 | 73 975,83 |
| BQ | 31-mai | | REMISE TRAITE CRU VIGNERONS | V | 166,48 | | | 74 142,31 |
| BQ | 31-mai | | ANNUL REMISE TRAITE double emploi | V | | | 5 099,98 | 69 042,33 |

Bande Machine à calculer

Document 3

0.0

An 30 avril 2008

75 223,25 +

440,70 -

12,81 -

38,87 -

11 312,51 +

7 337,50 +

509,74 +

22,25 -

145,00 -

932,88 -

104,64 -

2 935,35 -

1 064,44 -

75,84 -

706,00 -

1 054,44 -

2 862,33 -

30,70 -

1 674,40 -

10 514,00 -

56,00 -

865,25 -

721,89 -

1 648,07 -

241,02 -

3 000,00 -

60,00 -

276,98 -

49,55 -

184,18 -

125,00 -

20,00 -

8,90 -

20,00 -

64 491,51 =

chq 3924 TW/M

chq 3923 DHL express

chq 3922 Greffe du Tribunal

Remise de chèques

Remise de chèques

Remise de traite (Goxobi) remise LCR HCA 594-1 du 7/05

chq 3920 Château Smith Haut Lafite

chq 3919 La Revue du vin de France

chq 3918 Edt JP Hubert

chq 3917 Chronopost

chq 3916 Château vieux

chq 3915 Wine & Trade

chq 3914 Vinicom

chq 3913 JL Latune

chq 3912 nextiraOne

chq 3911 Spiegelau/Natixis

chq 3910 Laposte

Traite Malartic Lagravère

Télé règlement Groupe Norway

chq 3909 La poste

chq 3906 Viking

chq 3905 wines & Spirit

chq 3892 Coface

chq 3888 Agence Crusat

chq 3887 Vinexpo - caution pour stand

chq 3879 Rembst CCRF le grand Feu

chq 3877 JDV

chq 3876 Christian Claude

chq 3863 Geufa

chq 3856 enoconsultants

chq 3762 Wine d'O3

chq 6154 M Jabouille 6/11/N-1

chq 5006 Ph de Rouille 7/03

Analyser le relevé de compte envoyé par le Crédit Agricole :

Quel est le solde en début de mois ? . Solde créditeur de 75 223.25 €

Quel est le solde de fin ? Solde créditeur de 91 839.26 €

Analyser le compte 512 200 Crédit Agricole :

Quel est le solde en début de mois ? Solde débiteur de 64 491.25 €

Quel est le solde de fin ? Solde débiteur de 69 042.33 €

Observer la bande de la machine à calculer document 3 :

Quelle est la 1^{ère} valeur de la bande ? à quoi correspond-elle ? 75 223,25 €, cette valeur correspond au solde du relevé de compte du CA fin avril

Quel est le total trouvé ? à quoi correspond t-il ? 64 491.51 €, ce total correspond au solde de notre compte 512200 Crédit Agricole au 31 avril

Pourquoi les chèques figurant sur la bande sont-ils déduits ?

Les chèques que nous avons établis ne sont pas encore enregistrés par notre banque. Nous devons les déduire du solde du relevé de compte pour retrouver le solde de notre compte banque

Pourquoi la remise de chèques est-elle ajoutée ?

Les remises n'ont pas été prises en compte par notre banquier, nous devons le faire à sa place donc les ajouter

Test final de compréhension :

Comment savez-vous que votre état de rapprochement du mois de mai est juste ?

L'état de rapprochement est juste si en partant du solde final du relevé de compte du Crédit Agricole du mois de mai, je retrouve le solde de fin de période de mon compte 512 200 Crédit Agricole

Solde du relevé de compte Crédit Agricole 91 839,26

Opérations non prises en comptes par le CA

Document 5

Au débit

| | | |
|----------|-----------------------------------|-----------|
| CHQ 3933 | CHUFFARD | 16,80 |
| CHQ 3939 | MOTORS | 1 375,00 |
| CHQ 3941 | VINEXPO | 90,00 |
| CHQ 3942 | DECISION BOISSONS | 447,00 |
| CHQ 3943 | ESAT PRELAIR | 1 519,25 |
| CHQ 3944 | M GUIOT JF | 345,60 |
| CHQ 3951 | M SEILLER MARCEL | 64,80 |
| CHQ 3952 | FORCE 4 | 1 212,44 |
| CHQ 3955 | LA POSTE | 187,48 |
| CHQ 3956 | LA POSTE | 34,35 |
| | TRAITE CHÂTEAU LAGRANGE | 5 033,94 |
| | TRAITE CHÂTEAU MONTROSE | 3 817,63 |
| | TRAITE CHÂTEAU LEOVILLE LAS CASES | 9,00 |
| | TRAITE MAROO BARRETEAU | 3 717,77 |
| | TRAITE SMIRLFIT KAFFA | 572,76 |
| | TRAITE MITJAVILE | 509,77 |
| | TRAITE MITJAVILE | 724,88 |
| | TRAITE MITJAVILE | 350,36 |
| | TRAITE MITJAVILE | 12 473,64 |
| CHQ3922 | GREFFE TRIBUNAL COMMERCE | 38,87 |
| CHQ 3887 | VINEXPO - CAUTION | 3 000,00 |
| CHQ 3876 | CHRISTIAN CLAUDE | 49,55 |
| CHQ 3762 | WINE D'OZ | 20,00 |
| CHQ 6154 | JABOUILLE 6/11/n-1 | 8,90 |
| CHQ 5004 | PH DE ROUILLE 7/03 | 20,00 |

Total à déduire 35 639,79**Au crédit**

| | |
|-----------------------------|----------|
| REMISE TRAITES | 7 729,12 |
| REMISE TRAITES | 1 491,18 |
| REMISE TRAITE CRU VIGNERONS | 166,48 |
| REMISE TRAITE GOSSELIN | 4 933,50 |

Total à ajouter 14 320,28

Opérations à comptabiliser - 512200 Crédit Agricole

Au débit

| | |
|----------------------|----------|
| VIR LA CAVE D'ANTONY | 1 526,30 |
|----------------------|----------|

Total à déduire 1 526,30**Au crédit**

| | | |
|---------|-------------------------|-------|
| CHQ3954 | Rectif erreur RAPID'PUB | 18,00 |
| | PRL ORANGE | 30,88 |

Total à ajouter 48,88**Solde compte 512 200 Crédit Agricole 69 042,33**

