

Exercice – État de rapprochement bancaire



✓ Travail demandé :

Complétez l'état de rapprochement bancaire à l'aide des documents fournis.

Vous travaillez pour la société **[CTRL+C]**, spécialisée dans la vente de matériel informatique.

Vous avez téléchargé de la banque le **relevé bancaire de la première 15aine de juillet** (document 1) et vous éditez également le **compte comptable 512** (document 2) de la période concernée.

Les montants figurant sur le relevé bancaire sont considérés comme justes.

Votre mission consiste à :

- Comparer les deux documents, et pointer les lignes
- Reporter ensuite les opérations non pointées dans la trame de l'état de rapprochement bancaire (Trame A). Téléchargeable ici :



Correction disponible :



Les exercices, mises en situation, données, illustrations et commentaires présents dans ce document sont la propriété exclusive de **Damien MESME**, et ne peuvent être utilisés à des fins commerciales ou pédagogiques sans accord formel écrit.

Conformément aux articles L.111-1 et suivants du Code de la propriété intellectuelle, **l'auteur conserve l'entière propriété intellectuelle de son œuvre.**

Pour toute demande d'utilisation, d'adaptation ou de diffusion, merci d'utiliser le formulaire de contact sur : <https://www.compta-ressources.fr/contact>

RELEVÉ DE BANQUE			Document 1
Date	Libellé	Débit	Crédit
01-juil	Solde au 30 juin		7 610,35 €
02-juil	Virement - M. LUMP - FA12457		1 925,40 €
03-juil	Remboursement d'emprunt dont capital: 2560,00€ intérêt: 252,33€ Assurance: 50,00€	2 862,33 €	
04-juil	Virement - Mme BRAHIM - FA12478		7 255,16 €
05-juil	Dépôt d'espèce - Agence du SUD		6 422,89 €
05-juil	Chèque - N°454 - Mme POP		1 762,13 €
05-juil	Chèque - N°46654 - M. GIM		3 443,16 €
06-juil	Prélèvement ENGIE - Échéance juillet	660,00 €	
07-juil	Chèque - N°084547	1 737,66 €	
07-juil	Virement - Mme XING - FA12495		5 286,38 €
08-juil	Frais bancaire - Accès CyberEspace	89,17 €	
08-juil	CB - SuperMarché - ticket 01535	23,72 €	
12-juil	LCR - LOT 4575589		14 337,50 €
12-juil	Dépôt d'espèce - Agence du SUD		2 000,00 €
12-juil	Chèque - N°084548	237,68 €	
13-juil	Virement - M. DANDAN - FA12512		4 218,72 €
13-juil	Chèque - N°084550	858,92 €	
14-juil	Virement - Fournisseur LESLOUPIO	217,81 €	
15-juil	Chèque - N°084551	8 411,79 €	
TOTAUX		15 099,08 €	54 261,69 €
Solde créditeur au 15-juil		39 162,61 €	

512 - BANQUE				Document 2
Date	Libellé	Débit	Crédit	Solde
01-juil	Solde au 30 juin	7 610,35 €		7 610,35 €
03-juil	EUROCOP - Chèque - N°084547		1 737,66 €	5 872,69 €
05-juil	FREECOOP SAS - Chèque - N°084548		237,68 €	5 635,01 €
05-juil	Mme XING - FA12495 du 03 juin	5 286,38 €		10 921,39 €
12-juil	Dépôt banque - Caisse	2 000,00 €		12 921,39 €
12-juil	Chèque - GLYUR SA - N°084549		7 307,64 €	5 613,75 €
12-juil	Chèque - CYBERPAM - N°084551		8 141,79 €	- 2 528,04 €
12-juil	LCR - LOT 4575589	14 337,50 €		11 809,46 €
13-juil	Remise de chèque - 2 chèques	5 205,29 €		17 014,75 €
13-juil	Chèque - GLYUR SA - N°084552		3 155,16 €	13 859,59 €
13-juil	chèque - CYBERPAM - N°084550	858,92 €		14 718,51 €
14-juil	Chèque - BAMG EURL		1 376,63 €	13 341,88 €
TOTAUX		35 298,44 €	21 956,56 €	13 341,88 €

Les exercices, mises en situation, données, illustrations et commentaires présents dans ce document sont la propriété exclusive de **Damien MESME**, et ne peuvent être utilisés à des fins commerciales ou pédagogiques sans accord formel écrit.

Conformément aux articles L.111-1 et suivants du Code de la propriété intellectuelle, **l'auteur conserve l'entière propriété intellectuelle de son œuvre.**

Pour toute demande d'utilisation, d'adaptation ou de diffusion, merci d'utiliser le formulaire de contact sur : <https://www.compta-ressources.fr/contact>