

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 ligne
- 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>

© Damien MESME – Siret : 834 437 410 00022 - Tous droits réservés

Ce document est une œuvre protégée par les dispositions du Code de la propriété intellectuelle. Toute reproduction, représentation, modification, diffusion, totale ou partielle, sur quelque support que ce soit, sans l'autorisation expresse et préalable de l'auteur est strictement interdite.

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>