

	Ciel comptabilité	30'
	Séquence 35 Rapprochement bancaire (état de rapprochement)	

Le rapprochement bancaire consiste à comparer les écritures du compte 512 banque et les écritures enregistrées par la banque pour rechercher les écarts éventuels et les corriger. Ils proviennent souvent de virements directs (*abonnements, loyers, etc.*) ou d'opérations qui n'ont pas encore été enregistrées par la banque (*chèque envoyé le 29 du mois au fournisseur*).

Tous les document PDF édités seront sauvegardés dans le dossier Ciel-Erbioline-Compta.

Travail à faire

- Imprimez les opérations bancaires réalisées en novembre et décembre (CA-13).
- Réalisez le pointage manuel du compte banque à l'aide des relevés de compte remis dans les pages suivantes (CA-19) :
 - Faire le rapprochement bancaire du mois de novembre,
 - Faire le rapprochement bancaire du mois de décembre.
- Passez les écritures qui en découlent des 2, 4 et 5 décembre (CA-19).

Date	Compte	Débit	Crédit	
02/12	606100	500,00		
	445667	100,00		
	512000		600,00	
04/12	618100	29,38		
	445667	0,62		TVA à 2,1 % sur la presse
	512000		30,00	
5/12	627000	20,00		
	445667	4,00		
	512000		24,00	

CIC

Agence République
9 Ter rue de la République
69002 LYON
Tél. 04 78 45 20 20



Société Erbioline
11 rue Palais Grillet
69002 LYON

Votre conseiller : **Mme Charlotte BERRY**

Relevé n° 6 : Novembre

Date	Libellé	Montant débit	Montant crédit
	Solde au 1/11		15 820,00 €
1/11	Virement Séphori		2 200,00 €
2/11	Virement Charabon	5 700,00 €	
4/11	Vir Orchis		1 104,00 €
6/11	Remise chèque Godard		86,40 €
8/11	Vir Natexi	900,00 €	
10/11	Virement urssaf	6 810,00 €	
10/11	Virement Pôle Emploi	1 850,00 €	
10/11	Virement SIE	1 200,00 €	
11/11	Virement Pédrini		405,00 €
14/11	Virement Orchis	140,64 €	
15/11	Vir Caisse retraite	1 800,00 €	
15/11	chèque n° 1928368	500,00 €	
15/11	Virement Godard		2 300,00 €
16/11	CB	35,06 €	
18/11	CB	69,97 €	
20/11	vir Séphori		700,00 €
22/11	vir Séphori		1 656,80 €
22/11	virement Herbario	648,00 €	
23/11	vir	192,00 €	
28/11	virement Raboul	648,00 €	
29/11	Virement Nacibé		153,60 €
30/11	Virement DJMLAB	3 814,00 €	
30/11	vir salaire	1 955,75 €	
30/11	vir salaire	1 663,84 €	
30/11	vir salaire	1 909,05 €	
30/11	vir salaire	2 630,57 €	
30/11	vir salaire	3 101,08 €	
30/11	vir salaire	1 724,79 €	
	Totaux période	37 292,75 €	8 605,80 €
	Nouveaux totaux	37 292,75 €	24 425,80 €
	Solde au 31/12	- 12 866,95 €	

CIC

Agence République
9 Ter rue de la République
69002 LYON
Tél. 04 78 45 20 20



Société Erbioline
11 rue Palais Grillet
69002 LYON

Votre conseiller : **Mme Charlotte BERRY**

Relevé n° 7 : Décembre

Date	Libellé	Montant débit	Montant crédit
	Solde au 1/12		- 12 866,95 €
1/12	Virement Pédrini		4 200,00 €
1/12	vir Sephori		2 000,00 €
2/12	Virement emprunt bancaire		24 000,00 €
2/12	Virement Garage Renault Liberty	24 000,00 €	
2/12	Prél. Engie	600,00 €	
4/12	Prél Revue professionnelle	30,00 €	
5/12	vir Raboul	4 200,00 €	
5/12	impayé Nacibé	153,62 €	
5/12	Virement Raboul		64,80 €
5/12	Frais rejet bancaire	24,00 €	
8/12	vir Nacibé		201,60 €
8/12	Virement Beyline		486,00 €
10/12	Virement Herbario	3 200,00 €	
11/12	Virement Natexi	900,00 €	
14/12	Virement Beyline		1 134,00 €
17/12	Virement Beyline	135,00 €	
18/12	Virement Orange	360,00 €	
19/12	Chèque 1928369	500,00 €	
21/12	Virement Chinel		10 000,00 €
31/12	vir salaire	2 469,17 €	
31/12	vir salaire	1 126,18 €	
31/12	vir salaire	2 004,29 €	
31/12	vir salaire	1 395,30 €	
31/12	vir salaire	2 495,00 €	
31/12	vir salaire	3 041,22 €	
31/12	vir salaire	3 500,00 €	
31/12	Vir Actionnaire		30 000,00 €
	Totaux période	50 133,78 €	72 086,40 €
	Nouveaux totaux	50 133,78 €	59 219,45 €
	Solde au 31/12	9 085,67 €	