	Loop comptabilité	50'
	Séquence 08 Réaliser les rapprochements bancaires	


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*).

Travail à faire

- Ouvrez le fichier Excel du relevé bancaire reçu de la BNP qui se trouve sur la Plateforme Loop.
- Faites le rapprochement bancaire du mois de novembre (CA-S7).

BNP Paribas 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 conseillère : M ^{me} Charlotte BERRY			
Relevé n° 11 : novembre			
Date	Libellé	Montant débit	Montant crédit
	Solde au 01/11		15 820,00 €
1/11	Virement Séphori		2 200,00 €
2/11	Virement Charabon	5 700,00 €	
8/11	Virement Natexi	900,00 €	
10/11	Virement Orchis		10 800,00 €
10/11	Virement urssaf	6 810,00 €	
10/11	Virement Pole Emploi	1 850,00 €	
10/11	Virement SIE	1 200,00 €	
10/11	Virement Séphori		5 118,00 €
20/11	Virement Pédrini		4 200,00 €
15/11	Virement caisse retraite	1 800,00 €	
15/11	Chèque n° 1928368	500,00 €	
15/11	Virement Godard		2 300,00 €
16/11	Carte poste	35,06 €	
18/11	Carte total	69,97 €	
20/11	Virement Raboul	3 200,00 €	
22/11	Chèque 159753	381,60 €	
23/11	Carte Maxibureau	192,00 €	
24/11	Virement Schorneim	2 390,00 €	
25/11	Virement Herbario	4 200,00 €	
28/11	Virement Gorido	3 900,00 €	
30/11	Virement DJMLAB	3 814,00 €	
	Totaux période	36 942,63 €	24 618,00 €
	Nouveaux totaux	36 942,63 €	40 438,00 €
	Solde au 30/11		3 495,63 €

- Téléchargez le relevé bancaire Excel du mois de décembre, envoyé par la BNP (Plateforme Loop)
- Faites le rapprochement bancaire du mois de décembre (CA-S7).

BNP Paribas				
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 conseillère : M ^{me} Charlotte BERRY				
Relevé n° 12 : décembre				
Date	Libellé	Montant débit	Montant crédit	
	Solde au 1/12		3 495,63 €	
1/12	Virement Séphori		2 000,00 €	
1/12	Virement Pédrini		4 200,00 €	
1/12	Virement Néobureautique	2 400,00 €		
1/12	Virement emprunt bancaire		20 000,00 €	
2/12	Virement Citroën	24 000,00 €		
2/12	Prélèvement Enedis	600,00 €		
4/12	Prélèvement abonnement Beauté Magazine	30,00 €		
5/12	Virement Raboul	4 200,00 €		
5/12	Frais de rejet bancaire	24,00 €		
10/12	Virement Herbario	3 200,00 €		
11/12	Virement Natexi	900,00 €		
12/12	Virement Orchis		6 000,00 €	
15/12	Virement Séphori	137,70 €	5 118,00 €	
18/12	Virement SFR	360,00 €		
19/12	Chèque 1928369	500,00 €		
20/12	virement Raboul	3 200,00 €		
20/12	Virement Séphori		5 118,00 €	
23/12	Virement Herbolario	4 200,00 €		
27/12	Virement Hargé SA		1 900,00 €	
28/12	Virement Sofinco	1 440,00 €		
	Totaux période	45 191,70 €	44 336,00 €	
	Nouveaux totaux	45 191,70 €	47 831,63 €	
	Solde au 31/12		2 639,93 €	

- Enregistrez dans le journal des achats les factures correspondantes.

Journal des achats				
Date	Compte	Débit	Crédit	Remarques
02/12	606100	500,00		<i>Facture énergie Enedis (TVA 20 %)</i>
	445600	100,00		
	401100		600,00	
04/12	618100	29,38		<i>Abonnement Beauté Magazine TVA à 2,1 % sur la presse</i>
	445600	0,62		
	401100		30,00	
05/12	627000	20,00		<i>Frais bancaires (TVA 20 %)</i>
	445600	4,00		
	401100		24,00	

- Enregistrez dans le journal de banque les règlements correspondants.

Journal de banques			
Date	Compte	Débit	Crédit
02/12	401100	600,00	
	512100		600,00
04/12	401100	30,00	
	512100		30,00
05/12	401100	24,00	
	512100		24,00