

CORRIGE : GERER UN COMPTE BANQUE

Complétez le compte LE CRÉDIT LYONNAIS à partir des opérations du mois de novembre.

Le 01/11/.. , le total du débit de ce compte s'élève à	116 139,93 €	et le crédit à	115 521,00 €
Le 02/11/.. , dépôt d'un chèque	531,90 €		
Le 03/11/.. , chèque n° 712 (Fournitures)	843,05 €		
Le 06/11/.. , retrait d'espèces	390,00 €		
Le 08/11/.. , ordre de virement en faveur d'un fournisseur	771,90 €		
Le 10/11/.. , prélèvement automatique de EDF	212,65 €		
Le 11/11/.. , reçu virement d'un client	908,36 €		
Le 15/11/.. , chèque n° 713 (Fournisseur)	648,27 €		
Le 18/11/.. , versement d'espèces	845,00 €		
Le 24/11/.. , dépôt d'un chèque	1 000,79 €		
Le 28/11/.. , chèque n° 714 (Essence)	45,50 €		

COMPTE BANQUE = COMPTE D'ACTIF

Foctionnement du compte banque

DEBIT +	BANQUE	CREDIT -
<i>L'entreprise a PLUS d'argent sur son compte bancaire</i>		<i>L'entreprise a MOINS d'argent sur son compte bancaire</i>

SOLDE = ANCIEN SOLDE + SOMME AU DEBIT - SOMME AU CREDIT

Si le solde est positif, il est débiteur

Si le solde est négatif, il est créditeur

ATTENTION DANS CETTE PRESENTATION, IL PEUT Y AVOIR DES SOLDES NEGATIFS

COMPTE LE CRÉDIT LYONNAIS

DATE	LIBELLE	DÉBIT +	CRÉDIT -	SOLDE
01/11/..	Reports	116 139,93	115 521,00	618,93
02/11/..	dépôt d'un chèque	531,90		1 150,83
03/11/..	chèque n°712 (Fournitures)		843,05	307,78
06/11/..	retrait d'espèces		390,00	-82,22
08/11/..	ordre de virement en faveur d'un fournisseur		771,90	-854,12
10/11/..	prélèvement automatique de EDF		212,65	-1 066,77
11/11/..	reçu virement d'un client	908,36		-158,41
15/11/..	chèque n°713 (Fournisseur)		648,27	-806,68
18/11/..	versement d'espèces	845,00		38,32
24/11/..	dépôt d'un chèque	1 000,79		1 039,11
28/11/..	chèque n°714 (Essence)		45,50	993,61