

# CORRIGE : GERER UN COMPTE BANQUE

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

Le 01/11/..	, le total du débit de ce compte s'élève à 89 338,41 €	et le crédit à 88 862,31 €
Le 02/11/..	, dépôt d'un chèque	409,15 €
Le 03/11/..	, chèque n° 607 (Bureau)	648,50 €
Le 06/11/..	, retrait d'espèces	300,00 €
Le 08/11/..	, ordre de virement en faveur d'un fournisseur	593,77 €
Le 10/11/..	, prélèvement automatique de GDF	163,58 €
Le 11/11/..	, reçu virement d'un client	698,74 €
Le 15/11/..	, chèque n° 608 (Fournisseur)	498,67 €
Le 18/11/..	, versement d'espèces	650,00 €
Le 24/11/..	, dépôt d'un chèque	769,84 €
Le 28/11/..	, chèque n° 609 (Papier)	35,00 €

*COMPTE BANQUE = COMPTE D'ACTIF*

*Foctionnement du compte banque*

<i>DEBIT +</i>	<i>BANQUE</i>	<i>CREDIT -</i>
<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 N'Y A JAMAIS DE SOLDES NEGATIFS*

**COMPTE CRÉDIT AGRICOLE**

DATE	LIBELLE	MONTANT		SOLDE	
		DÉBIT +	CRÉDIT -	DÉBITEUR +	CRÉDITEUR -
01/11/..	Reports	89 338,41	88 862,31	476,10	
02/11/..	dépôt d'un chèque	409,15		885,25	
03/11/..	chèque n°607 (Bureau)		648,50	236,75	
06/11/..	retrait d'espèces		300,00		63,25
08/11/..	ordre de virement en faveur d'un fournisseur		593,77		657,02
10/11/..	prélèvement automatique de GDF		163,58		820,60
11/11/..	reçu virement d'un client	698,74			121,86
15/11/..	chèque n°608 (Fournisseur)		498,67		620,53
18/11/..	versement d'espèces	650,00		29,47	
24/11/..	dépôt d'un chèque	769,84		799,31	
28/11/..	chèque n°609 (Papier)		35,00	764,31	