

ADMINISTRATION, COMMERCE ET INFORMATIQUE

**DEP-SECRETARIAT
5212**

**MODULE 10
460-104**

TÂCHES COMPTABLES PÉRIODIQUES

CORRIGÉ

Sage 50 Comptabilité Supérieur

Version 2014

DURÉE : 60 HEURES

Giovanni De Lutio

Groupe GD

31 mars 2014

TABLE DES MATIÈRES GÉNÉRALE

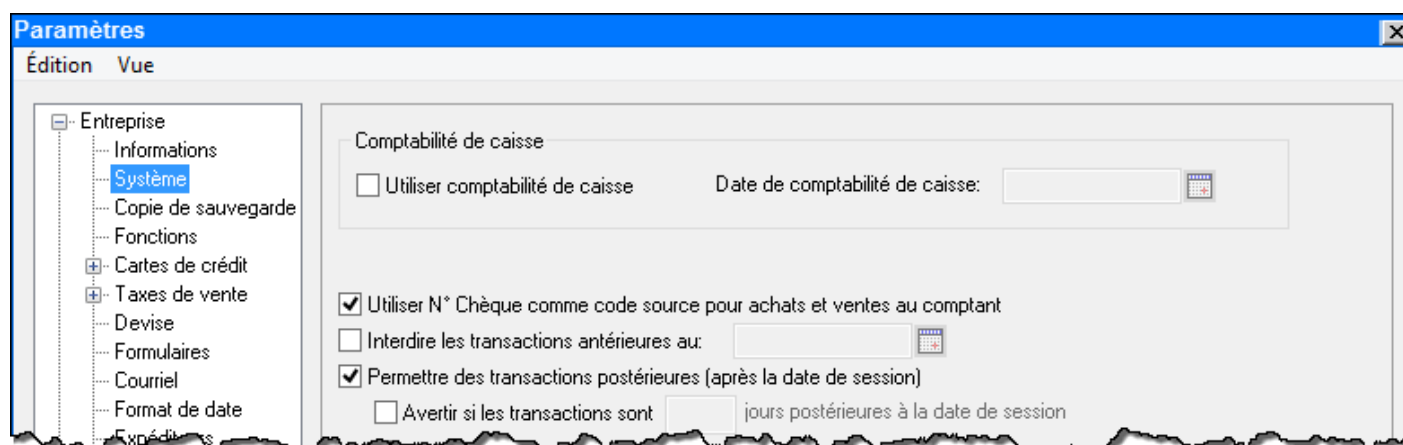
CHAPITRE 1	.....	1
CHAPITRE 2	.....	9
CHAPITRE 3	.....	13
CHAPITRE 4	.....	53
CHAPITRE 5	.....	63
CHAPITRE 6	.....	107
CHAPITRE 7	.....	109
CHAPITRE 8	.....	111
CHAPITRE 9	.....	115
SYNTHÈSE	.....	129

1. Ajoutez le nom de l'entreprise et vos initiales.

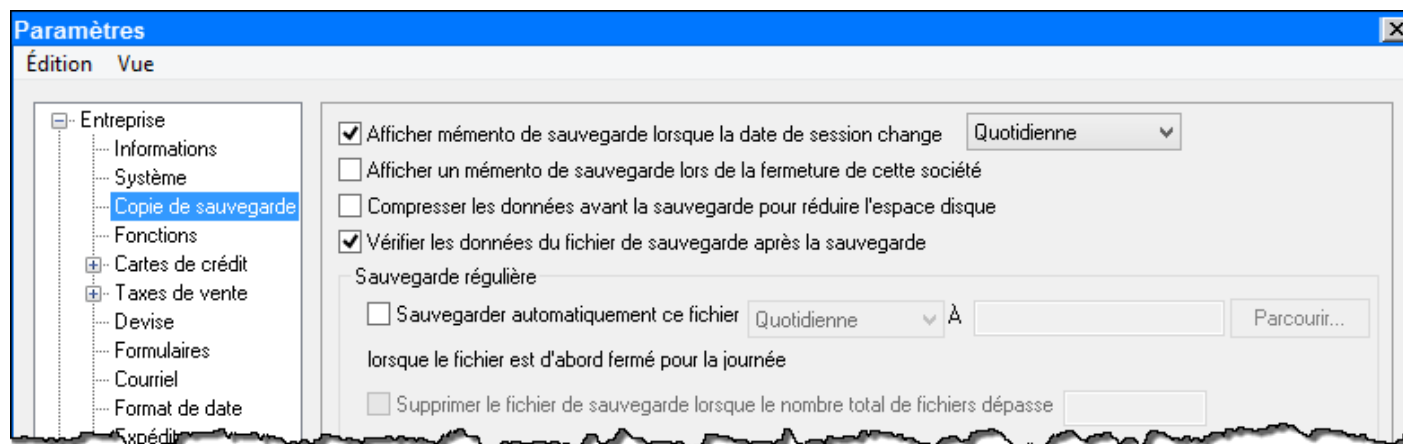


2. Modifiez les paramètres de base des modules.

Entreprise - Système



Entreprise - Copie de sauvegarde



Entreprise -Fonctions

Paramètres [X]

Édition Vue

Entreprise

- Informations
- Système
- Copie de sauvegarde
- Fonctions**
- Cartes de crédit
- Taxes de vente
- Devise
- Formulaires
- Courriel
- Format de date
- Expéditeurs

Mon entreprise utilise:

Commandes pour fournisseurs

Devis pour fournisseurs

Commandes pour clients

Devis pour clients

Bordereaux de marchandises pour clients

Langue:

Mon entreprise fait affaire en français et anglais

Entreprise – Taxes de vente

Paramètres [X]

Édition Vue

Entreprise

- Informations
- Système
- Copie de sauvegarde
- Fonctions
- Cartes de crédit
- Taxes de vente**
- Taxes
- Codes de taxes
- Devise
- Formulaires

Pour ajouter une taxe, entrez son nom dans Taxe. Pour passer de Oui à Non, cliquez dessus ou utilisez la barre d'espace.

Taxe	N° d'inscription inclus sur formulaires	Exempt de cette taxe?	Taxe taxable?	Cpte pour suivre la taxe payée sur les achats	Cpte pour suivre la taxe prélevée sur les ventes	Rapport de taxes
TPS	20212345	Non	Non	2420 TPS à recevoir	2405 TPS à payer	Oui
TVQ	4321432121	Non	Non	2450 TVQ à recevoir	2440 TVQ à payer	Oui

Paramètres [X]

Édition Vue

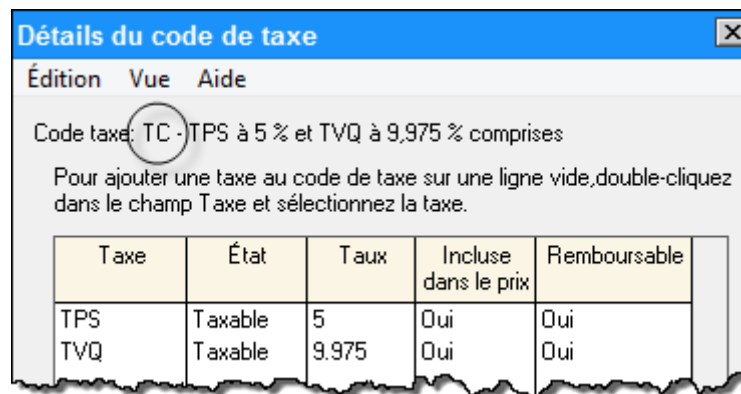
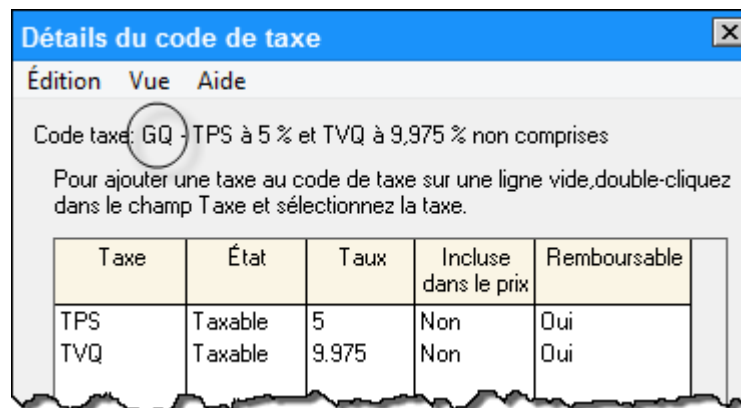
Entreprise

- Informations
- Système
- Copie de sauvegarde
- Fonctions
- Cartes de crédit
- Taxes de vente
- Taxes
- Codes de taxes**
- Devise
- Formulaires
- Courriel

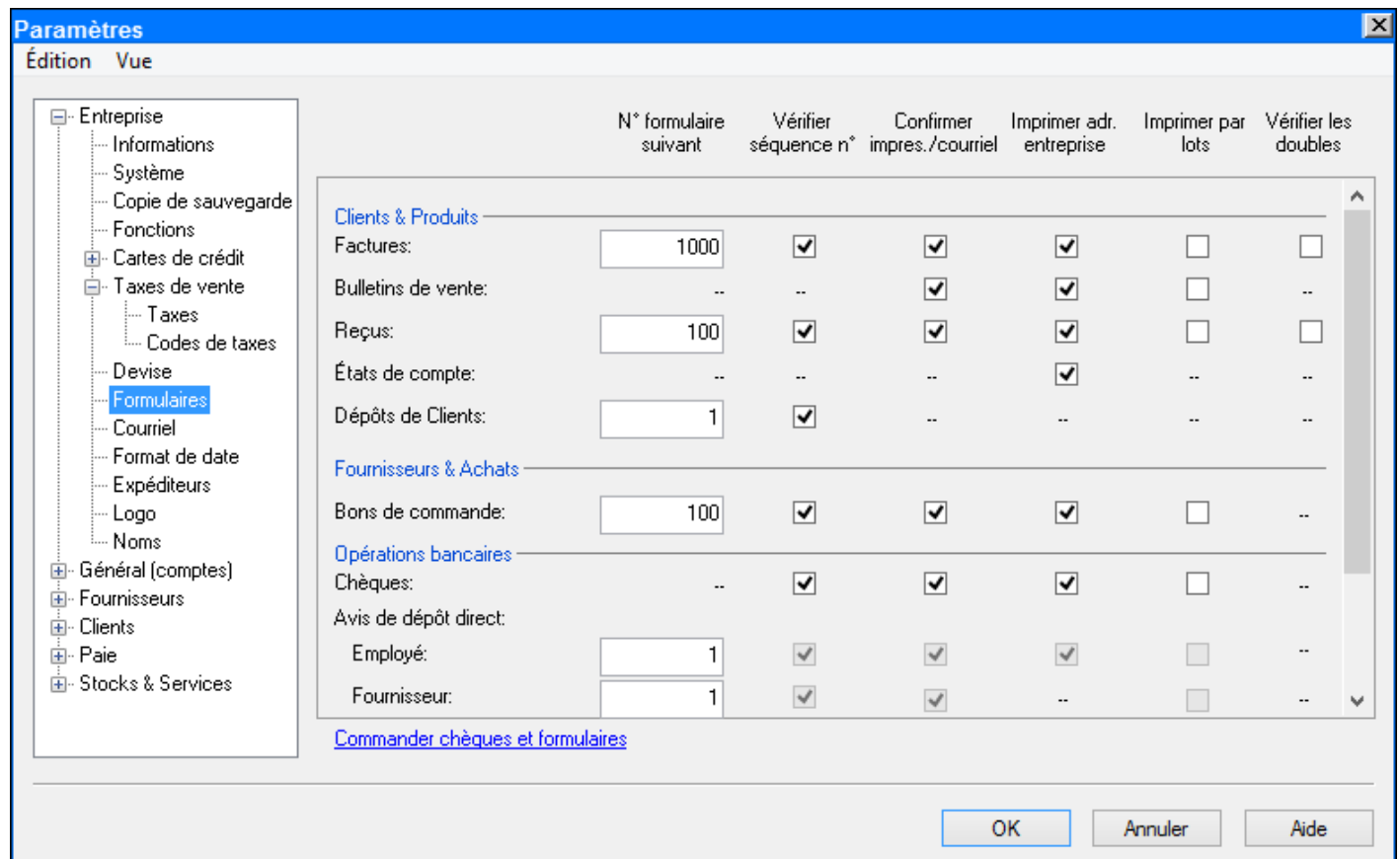
Pour ajouter un code de taxe, entrez une code et une description.

Pour visualiser les détails du code de taxe, double-cliquez sur le code de taxe ou la description.

Code	Description	Utiliser dans
	Aucune taxe	Tous les journaux
GQ	TPS à 5 % et TVQ à 9,975 % non comprises	Tous les journaux
TC	TPS à 5 % et TVQ à 9,975 % comprises	Tous les journaux



Entreprise - Formulaires



Général (comptes) – Budget

Paramètres [X]

Édition Vue

Budgeter les comptes de produits et de charges Fréquence des périodes budgétaires:

+ Entreprise
 + Général (comptes)
 Budget
 Numérotation
 Divisions

Fournisseurs – Options

Paramètres [X]

Édition Vue

+ Entreprise
 + Général (comptes)
 + Fournisseurs
 Adresse
 Options
 Droit de douane
 Noms
 Comptes associés
 + Clients

Périodes chronologiques

Première: Deuxième: Troisième:

Modalités de paiement avant échéance

Calculer les remises avant la taxe pour fournisseurs occasionnels

Clients – Options

Paramètres [X]

Édition Vue

+ Entreprise
 + Général (comptes)
 + Fournisseurs
 + Clients
 Adresse
 Options
 Remise
 Remarques
 Noms
 Comptes associés
 + Paie
 + Stocks & Services

Périodes chronologiques

Première: Deuxième: Troisième:

Frais d'intérêt: % sur factures dépassant plus de jours

Inclure sur les états de compte les factures payées au cours des derniers jours.

Code de taxe pour nouveau clients:

Imprimer le vendeur sur factures, bulletins de vente et devis

Clients – Remise

Paramètres [X]

Édition Vue

+ Entreprise
 + Général (comptes)
 + Fournisseurs
 + Clients
 Adresse
 Options
 Remise
 Remarques
 Noms

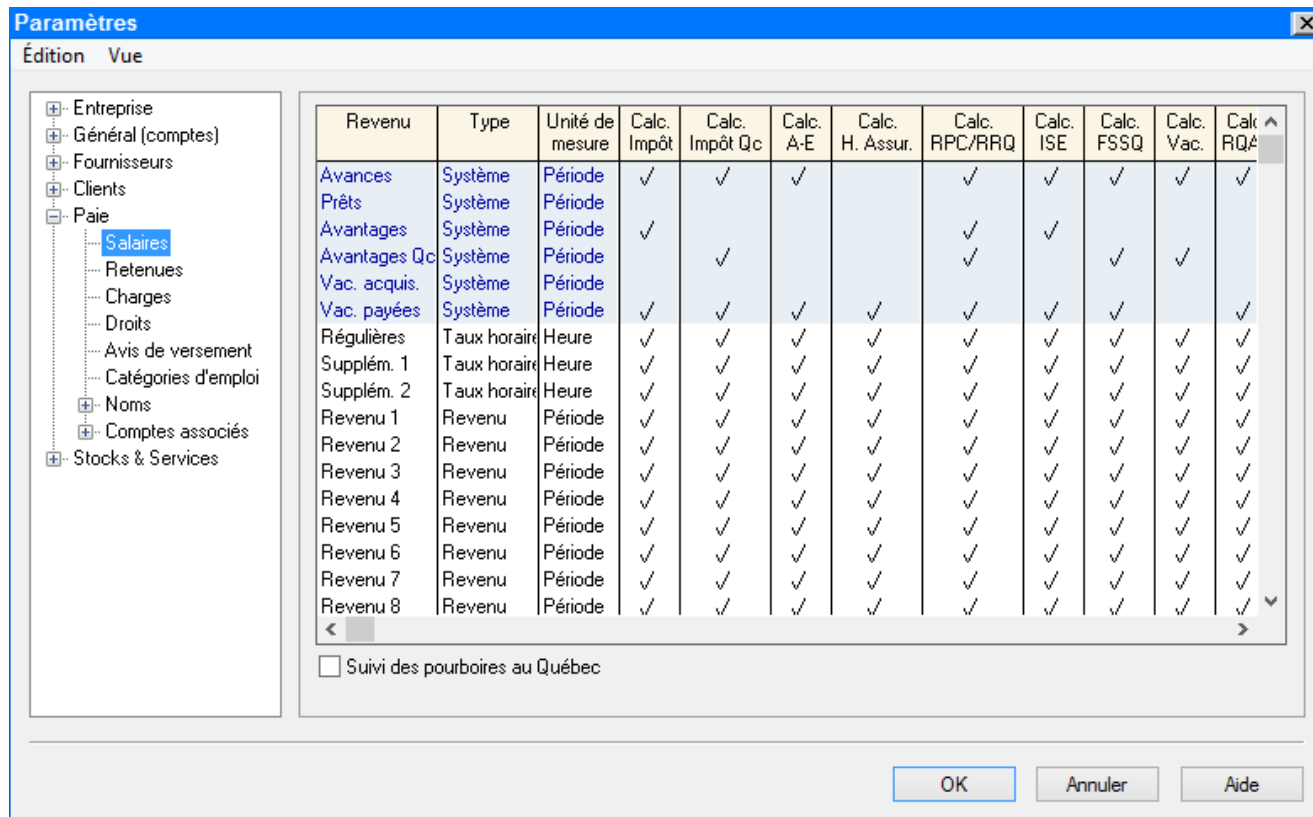
Modalités de paiement avant échéance

% remise si réglée d'ici jours. Montant net dû d'ici jours.

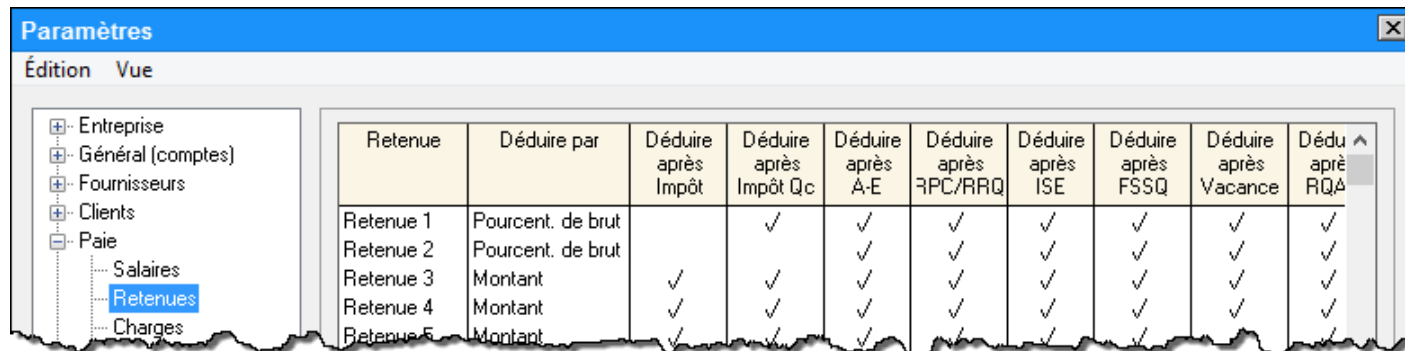
Calculer les remises sur paiements anticipés avant la taxe.

Calculer la ligne des remises sur les articles de factures, commandes et devis.

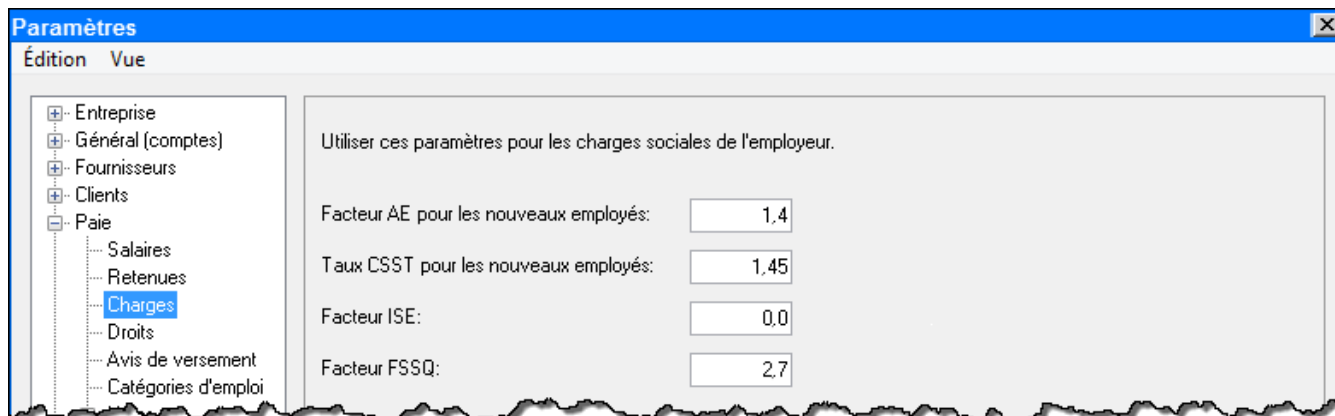
Paie – Salaires

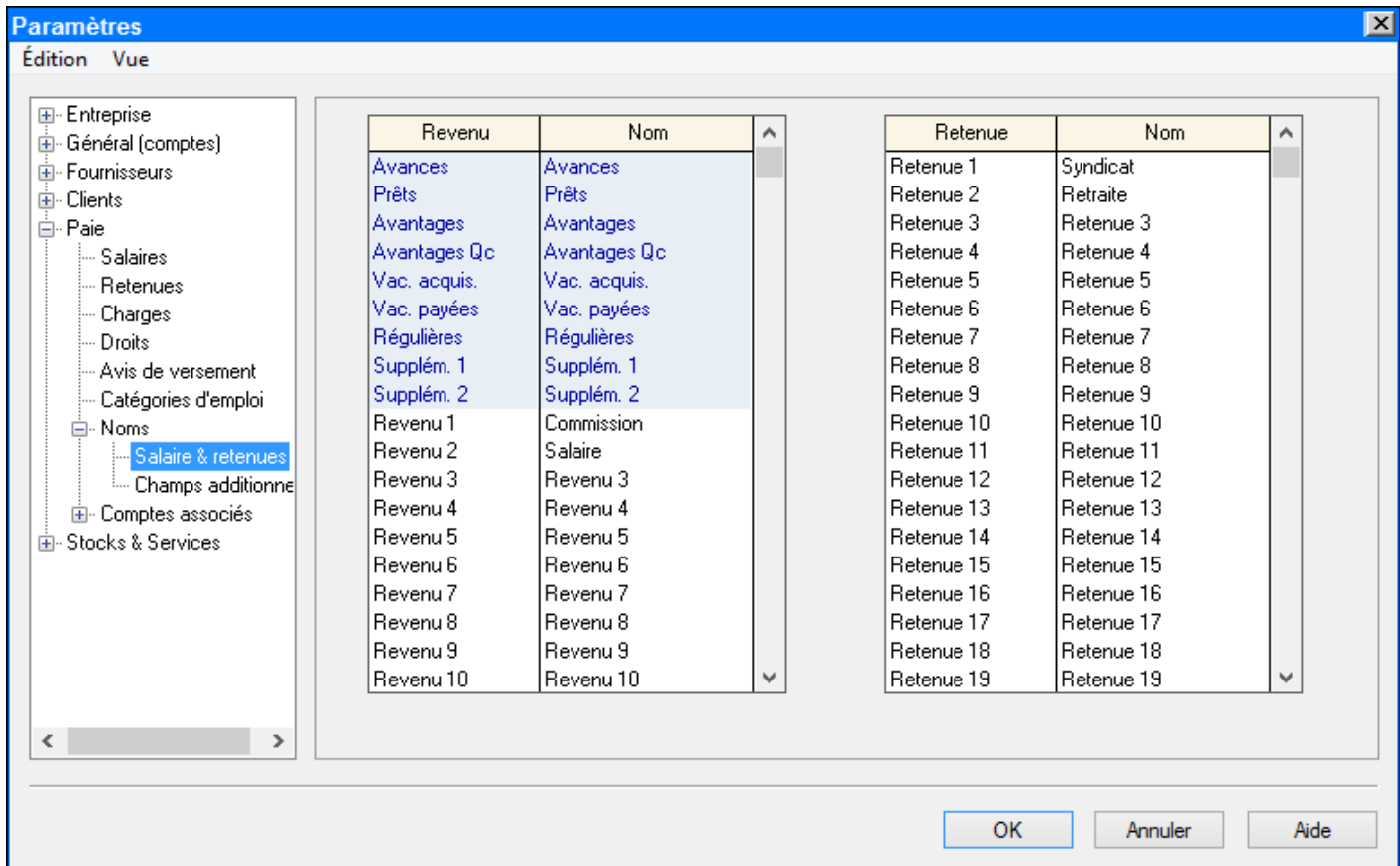


Paie – Retenues



Paie – Charges



Paie- Noms – Salaire & retenues

3. Numéros de prochains chèques.

1040 Banque

Paramètres du chèque

N° chèque suivant:

Avertir lorsqu'il reste moins de chèques. Il y a chèques en stock.

1050 Banque salaires

Paramètres du chèque

N° chèque suivant:

Avertir lorsqu'il reste moins de chèques. Il y a chèques en stock.

4. 5. et 6. Créez, supprimez et modifiez des comptes du plan comptable.

Inter Musique enr. (xx) Plan comptable							
N°	Description	Type	Classe de compte	N°	Description	Type	Classe de compte
Plan comptable - Exercice courant (2014)							
ACTIF				PRODUIT			
1000	ACTIF A COURT TERME.....	E		4000	REVENUS.....	E	
1040	Banque.....	G	Banque	4050	Rev. ventes d'instruments.....	C	Produits d'exploitation
1050	Banque salaires.....	G	Banque	4055	Rev. ventes de pièces d'instruments.....	C	Produits d'exploitation
1080	Encaisse.....	G	Comptant	4060	Rendus et rabais sur ventes.....	C	Produits d'exploitation
1080	Petite caisse.....	G	Comptant	4070	Escomptes sur ventes.....	C	Produits d'exploitation
1100	Provision pour mauvaises créances.....	G	Provision pour créances douteuses	4080	Ventes nettes.....	S	
1120	Assurance payée d'avance.....	G	Actif	4090	Transport sur ventes.....	G	Produits d'exploitation
1200	Clients.....	G	Comptes clients	4100	Rev. de réparations.....	G	Produits d'exploitation
1205	Fournitures de bureau non utilisées.....	G	Actif	4150	Rev. de formation.....	G	Produits d'exploitation
1210	Cartes de crédit.....	G	Sommes à recevoir-Carte crédit	4175	Revenus d'intérêts.....	G	Produits divers
1220	Stock de fourn. d'atelier.....	G	Stock	4200	Arrondissement (cents).....	G	Produits d'exploitation
1240	Stock de pièces d'instruments.....	C	Stock	4390	TOTAL REVENUS.....	T	
1500	Stock d'instruments.....	C	Stock				
1550	Total stock marchandises.....	S					
1640	TOTAL ACTIF A COURT TERME.....	T					
1650	IMMOBILISATION.....	E		5000	COÛT DES VENTES (CMV).....	E	
1700	Camion de livraison.....	G	Immobilisation	5020	CMV : Instruments.....	G	Coût des marchandises vendues
1710	Amortissement cumulé : camion.....	G	Amortissement cumulé	5025	CMV : Pièces d'instruments.....	G	Coût des marchandises vendues
1720	Équipement d'atelier.....	G	Immobilisation	5030	Rendus et rabais sur achats.....	G	Coût des marchandises vendues
1730	Amort. cumulé : équip. d'atelier.....	G	Amortissement cumulé	5040	Escomptes sur achats.....	G	Coût des marchandises vendues
1740	Mobilier et agencement.....	G	Immobilisation	5050	Frais de transport.....	G	Coût des marchandises vendues
1750	Amort. cumulé : mobilier et agen.....	G	Amortissement cumulé	5110	TOTAL CMV.....	T	
1900	TOTAL IMMOBILISATION.....	T					
PASSIF				CHARGE			
2000	PASSIF A COURT TERME.....	E		5160	DÉPENSES D'EXPLOITATION.....	E	
2100	Emprunt bancaire.....	G	Dettes à court terme	5180	Surplus ou déficit de petite caisse.....	G	Frais généraux & admin.
2200	Fournisseurs.....	G	Comptes fournisseurs	5200	Frais divers.....	G	Frais généraux & admin.
2300	Vacances à payer.....	G	Passif	5210	Intérêts débiteurs.....	G	Intérêts débiteurs
2310	A-E à payer.....	C	Charges sociales à payer	5220	Publicité.....	G	Charges d'exploitation
2320	RPC à payer.....	C	Charges sociales à payer	5240	Frais de banque.....	G	Charges d'exploitation
2330	Impôt fédéral à payer.....	C	Charges sociales à payer	5250	Frais de cartes de crédit.....	G	Frais généraux & admin.
2340	Total à payer gouver. fédéral.....	S	Impôt sur le revenu à payer	5260	Livraison.....	G	Charges d'exploitation
2350	RRQ à payer.....	C	Charges sociales à payer	5270	Frais d'assurance.....	G	Charges d'exploitation
2360	Impôt du Québec à payer.....	C	Impôt sur le revenu à payer	5280	Électricité et chauffage.....	G	Charges d'exploitation
2370	FSS à payer.....	C	Charges sociales à payer	5290	Mauvaises créances.....	G	Créances douteuses
2375	RQAP à payer.....	C	Charges sociales à payer	5300	Frais juridiques.....	G	Charges d'exploitation
2385	CSST à payer.....	C	Charges sociales à payer	5310	Amortissement : camion.....	G	Amortissement de l'exercice
2399	Total à payer gouver. provincial.....	S		5330	Amortissement : équip. d'atelier.....	G	Amortissement de l'exercice
2400	Syndicat à payer.....	G	Retenue d'employé à payer	5340	Loyer.....	G	Charges d'exploitation
2402	RPA à payer.....	G	Retenue d'employé à payer	5350	Amortissement : mobilier et agen.....	G	Amortissement de l'exercice
2405	TPS à payer.....	C	Taxe de vente à payer	5360	Téléphone.....	G	Charges d'exploitation
2428	TPS à recevoir.....	C	Taxe de vente à payer	5370	Frais de fournitures de bureau.....	G	Frais généraux & admin.
2430	TPS (à payer ou recevoir).....	S		5380	Entretien du camion.....	G	Charges d'exploitation
2440	TVQ à payer.....	C	Taxe de vente à payer	5390	TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION.....	T	
2450	TVQ à recevoir.....	C	Taxe de vente à payer				
2460	TVQ (à payer ou recevoir).....	S		5490	SALAIRES.....	E	
2890	TOTAL PASSIF A COURT TERME.....	T		5500	Salaires et vacances.....	G	Charges - Paie
AVOIR DES PROPRIÉTAIRES				5510	Dépenses d'A-E.....	G	Charges - Paie
3000	AVOIR DU PROPRIÉTAIRE.....	E		5520	Dépenses de RPC.....	G	Charges - Paie
3100	Capital-début.....	G	Bénéfices non répartis	5550	Dépenses de RRQ.....	G	Charges - Paie
3200	Prélèvement.....	G	Retrait du propriétaire/associé	5570	Dépenses de FSS.....	G	Charges - Paie
3300	Apport.....	G	Apport du propriétaire/associé	5575	Dépenses de RQAP.....	G	Charges - Paie
3600	Bénéfice net.....	X	Bénéfices d'exploitation	5580	Dépenses de CSST.....	G	Charges - Paie
3690	TOTAL AVOIR DU PROPRIÉTAIRE.....	T		5700	TOTAL SALAIRES.....	T	

7. Associez les comptes pour les retenues de la paie.

Paramètres

Édition Vue

Lorsque vous traitez des transactions de paie, ces comptes sont utilisés au besoin.

Retenue	Compte associé	Compte ajustement-Versement
Syndicat	2400 Syndicat à payer	
Retraite	2402 RPA à payer	
Retenue 3		
Retenue 4		
Retenue 5		
Retenue 6		
Retenue 7		
Retenue 8		
Retenue 9		
Retenue 10		
Retenue 11		
Retenue 12		
Retenue 13		
Retenue 14		

OK Annuler Aide

1. Impression de listes suite à la création de clients, fournisseurs, employé et stocks/services

Inter Musique enr. (xx)						
Liste des clients au 2014-12-01						
Nom	Contact	Rue 1	Téléphone 1	Télécopieur	Code de taxe	Modalités-Pmts avant échéance
Centre musical Entre nous inc.	Jean Bémol	1314, boulevard Jourdain	(514) 555-1830	(514) 555-1831	GQ	2,00 % remise si payé d'ici 10 jours. Paiement dû d'ici 30 jours.
Conservatoire de musique Gibson inc.	Alain Brochu	9, avenue Pacific	(514) 555-6452	(514) 555-6453	GQ	2,00 % remise si payé d'ici 10 jours. Paiement dû d'ici 30 jours.
École de musique Chanteclerc	Adrienne Leblanc	1258, boulevard Hamilton	(514) 555-4240	(514) 555-4241	GQ	2,00 % remise si payé d'ici 10 jours. Paiement dû d'ici 30 jours.
G. Castonguay musique enr.	Gérard Castonguay	414, avenue Charon	(514) 555-1544	(514) 555-1545	GQ	2,00 % remise si payé d'ici 10 jours. Paiement dû d'ici 30 jours.
La Voix musique enr.	Aline Rousseau	145, avenue des Rossignols	(514) 555-2881	(514) 555-2882	GQ	2,00 % remise si payé d'ici 10 jours. Paiement dû d'ici 30 jours.
Clients en dossier : 5						

Inter Musique enr. (xx)						
Liste des fournisseurs au 2014-12-01						
Nom	Contact	Rue 1	Téléphone 1	Télécopieur	Modalités-Pmts avant échéance	
Agence du revenu du Canada					0,00 % remise si payé en 0 jours. Paiement dû en 0 jours.	
La Corde enr.	Lise Pomerleau	32, rue Montpellier	(514) 555-3110	(514) 555-3111	2,00 % remise si payé en 10 jours. Paiement dû en 30 jours	
ministère du Revenu du Québec					0,00 % remise si payé en 0 jours. Paiement dû en 0 jours.	
Percussion 2000 inc.	Richard Potvin	65, avenue Clinton	(514) 555-0219	(514) 555-0220	2,00 % remise si payé en 10 jours. Paiement dû en 30 jours	
Pièces R.J. Musique inc.	Roger Lévesque	215, boulevard Napoléon	(514) 555-4052	(514) 555-4053	2,00 % remise si payé en 10 jours. Paiement dû en 30 jours	
Serge Poirier, luthier enr.	Serge Poirier	145, chemin Rosemont	(514) 555-7984	(514) 555-7985	2,00 % remise si payé en 10 jours. Paiement dû en 30 jours	
SupraMusique inc.	Alexandre Groulx	2587, rue Decelles	(514) 555-1453	(514) 555-1454	2,00 % remise si payé en 10 jours. Paiement dû en 30 jours	
Fournisseurs en dossier : 7						

Inter Musique enr. (xx)					
Sommaire d'employé pour 2014					
Bégin, Nicolas		NAS	263 741 563	Né le	1982-06-24
Table d'impôt	Québec	Régulière	0,00	A-E	0,00
Crédit d'impôt féd.	11 038,00/an	Supplémentaire	0,00	RQAP	0,00
Crédit d'impôt prov.	11 195,00/an	Hrs supplém. 2	0,00	RPC	0,00
Périodes de paie	52/an	Commission	0,00	RRQ	0,00
Taux CSST	1,45%	Salaire	0,00	Impôt féd.	0,00
Assurable	Oui	Avances payées	0,00	Impôt Qc	0,00
Cotisable	Oui	Avantages	0,00	Syndicat	0,00
Facteur d'A-E	1,40	Vacances payées	0,00	Retraite	0,00
Vacances	4,00%				
Retenues	Oui	Salaire brut	0,00		
Vacances sur Vacances payées	Non	Moins avantages	0,00		
Régulière	12,00/Heure	Prêts à payer	0,00	Retenues	0,00
Supplémentaire	18,00/Heure			Salaire net	0,00
Hrs supplém. 2	0,00/Heure	Salaire brut payé	0,00		
Commission	0,00/Période				
Salaire	0,00/Période	Avances à payer	0,00		
Avantages	0,00/Période	Vacances dues	0,00		
Avantages Qc	0,00/Période	Gains Ass. A-E	0,00		
Impôt additionnel fédéral	0,00/Période	Gains Ass. RQAP	0,00		
Impôt additionnel Québec	0,00/Période	Sal. cotisable	0,00		
		Facteur d'équivalence	0,00		
		N° insc. RPA/RP			
		Avantage Qc	0,00		
Jours 1	0,00	Jours 2	0,00	Jours 3	0,00
Jours 4	0,00	Jours 5	0,00		

Inter Musique enr. (xx)						
Liste des articles de stock au 2014-12-01						
<u>N° article</u>	<u>Description</u>	<u>Type</u>	<u>Actif</u>	<u>CMV</u>	<u>Coût moyen</u>	<u>Quantité</u>
01	Cornet	Stock	1500 Stock d'instruments	5020 CMV : Instruments	73,35	2
02	Cor	Stock	1500 Stock d'instruments	5020 CMV : Instruments	585,00	2
03	Trombone	Stock	1500 Stock d'instruments	5020 CMV : Instruments	282,25	1
04	Trompette	Stock	1500 Stock d'instruments	5020 CMV : Instruments	324,35	2
05	Accordéon	Stock	1500 Stock d'instruments	5020 CMV : Instruments	0,00	0
06	Bongo	Stock	1500 Stock d'instruments	5020 CMV : Instruments	116,69	2
07	Tambour	Stock	1500 Stock d'instruments	5020 CMV : Instruments	80,00	3
08	Piano à queue 88 notes	Stock	1500 Stock d'instruments	5020 CMV : Instruments	0,00	0
09	Piano mural 88 notes	Stock	1500 Stock d'instruments	5020 CMV : Instruments	0,00	0
10	Tabourin	Stock	1500 Stock d'instruments	5020 CMV : Instruments	50,00	5
11	Cordes de violoncelle	Stock	1240 Stock de pièces d'instruments	5025 CMV : Pièces d'instruments	36,60	2
12	Cordes de guitare classique	Stock	1240 Stock de pièces d'instruments	5025 CMV : Pièces d'instruments	9,99	4
13	Cordes de guitare acoustique	Stock	1240 Stock de pièces d'instruments	5025 CMV : Pièces d'instruments	9,99	3
14	Cordes de violon	Stock	1240 Stock de pièces d'instruments	5025 CMV : Pièces d'instruments	22,50	2
15	Cordes de guitare électrique	Stock	1240 Stock de pièces d'instruments	5025 CMV : Pièces d'instruments	0,00	0
16	Clarinette	Stock	1500 Stock d'instruments	5020 CMV : Instruments	250,00	2
17	Flûte traversière	Stock	1500 Stock d'instruments	5020 CMV : Instruments	263,35	1
18	Hautbois	Stock	1500 Stock d'instruments	5020 CMV : Instruments	236,70	1
19	Saxophone	Stock	1500 Stock d'instruments	5020 CMV : Instruments	350,00	3
20	Violon	Stock	1500 Stock d'instruments	5020 CMV : Instruments	0,00	0
21	Guitare classique	Stock	1500 Stock d'instruments	5020 CMV : Instruments	0,00	0
22	Guitare électrique	Stock	1500 Stock d'instruments	5020 CMV : Instruments	0,00	0
23	Guitare acoustique	Stock	1500 Stock d'instruments	5020 CMV : Instruments	0,00	0
24	Basse électrique	Stock	1500 Stock d'instruments	5020 CMV : Instruments	0,00	0
25	Violoncelle	Stock	1500 Stock d'instruments	5020 CMV : Instruments	0,00	0
30	Réparations	Service			0,00	0
31	Formation	Service			0,00	0

Articles en dossier : 27

2. Inscription de la carte de crédit acceptée

Paramètres [X]

Édition Vue

-[-] Entreprise

- ... Informations
- ... Système
- ... Copie de sauvega
- ... Fonctions
- [-] Cartes de crédit
 - ... Utilisé
 - Accepté**
 - ... Service de tra
- +[-] Taxes de vente

Entrez les cartes de crédit que vous acceptez des clients.
 Dans la colonne Cpte d'actif, entrez le compte qui suit le montant dont la société émettrice de carte de crédit vous doit.
 Dans la colonne Frais d'opération, entrez le % des frais que la société émettrice de carte de crédit prélève sur les opérations.
 Dans la colonne Cpte de charges, entrez le compte auquel vous voulez imputer les frais d'opérations.

Nom de carte de crédit	Devise	Cpte d'actif	% frais d'opération	Cpte de charges
VISA	CAD	1210 Cartes de crédit	2.00	5250 Frais de cartes de crédit

3. Copie de sauvegarde

Sage 50 - Sauvegarde [X]

Dernière sauvegarde:

Date de session: --

Date du système: --

Nom du fichier: Backup 14-12-01

Emplacement: F: [Parcourir...]

Remarque : Sauvegarde #0001 de InterMusique.

Compresser les données avant de sauvegarder pour réduire l'espace disque
 Vérifier les données du fichier de sauvegarde après la sauvegarde

OK Annuler Aide

✓	1001
	N ^o chèque
Date : <u>2014-09-01</u>	
À : <u>Pierre Boisvert Ltée</u>	
Pour : _____	
Solde antérieur	5 439,97
Dépôt	_____
Total	5 439,97
Chèque	148,54
Solde	5 291,43

✓	1002
	N ^o chèque
Date : <u>2014-09-01</u>	
À : <u>Maurice & Frères inc.</u>	
Pour : _____	
Solde antérieur	5 291,43
Dépôt	_____
Total	5 291,43
Chèque	575,85
Solde	4 715,58

✓	1003
	N ^o chèque
Date : <u>2014-09-02</u>	
À : <u>Performance Assurée</u>	
Pour : _____	
Solde antérieur	4 715,58
Dépôt	_____
Total	4 715,58
Chèque	49,99
Solde	4 665,59

✓	1004
	N ^o chèque
Date : <u>2014-09-03</u>	
À : <u>Bell Canada</u>	
Pour : _____	
Solde antérieur	4 665,59
Dépôt 101	2 000,00
Total	6 665,59
Chèque	195,90
Solde	6 469,69

✓	1005
	N ^o chèque
Date : <u>2014-09-06</u>	
À : <u>Fournitures Kenney</u>	
Pour : _____	
Solde antérieur	6 469,69
Dépôt	_____
Total	6 469,69
Chèque	1 463,73
Solde	5 005,96

✓	1006
	N ^o chèque
Date : <u>2014-09-07</u>	
À : <u>N.V. Contracteurs inc.</u>	
Pour : _____	
Solde antérieur	5 005,96
Dépôt	_____
Total	5 005,96
Chèque	1 549,43
Solde	3 456,53

✓	1007
	N ^o chèque
Date : <u>2014-09-07</u>	
À : <u>Journal de Montréal</u>	
Pour : _____	
Solde antérieur	3 456,53
Dépôt	_____
Total	3 456,53
Chèque	79,86
Solde	3 376,67

✓	1008
	N ^o chèque
Date : <u>2014-09-08</u>	
À : <u>Maurice & Frères inc.</u>	
Pour : _____	
Solde antérieur	3 376,67
Dépôt 102	1 289,92
Total	4 666,59
Chèque	323,44
Solde	4 343,15

✓	1009
	N ^o chèque
Date : <u>2014-09-11</u>	
À : <u>Hydro-Québec</u>	
Pour : _____	
Solde antérieur	4 343,15
Dépôt	_____
Total	4 343,15
Chèque	825,75
Solde	3 517,40

✓	1010
	N° chèque
Date : <u>2014-09-15</u>	
À : <u>Performance Assurée</u>	
Pour : _____	
Solde antérieur	3 517,40
Dépôt	_____
Total	3 517,40
Chèque	56,85
Solde	3 460,55

✓	1011
	N° chèque
Date : <u>2014-09-17</u>	
À : <u>Pierre Boisvert Ltée</u>	
Pour : _____	
Solde antérieur	3 460,55
Dépôt	_____
Total	3 460,55
Chèque	101,11
Solde	3 359,44

✓	1012
	N° chèque
Date : <u>2014-09-21</u>	
À : <u>N.V. Contracteurs inc.</u>	
Pour : _____	
Solde antérieur	3 359,44
Dépôt 103	980,75
Total	4 340,19
Chèque	142,51
Solde	4 197,68

✓	1013
	N° chèque
Date : <u>2014-09-22</u>	
À : <u>Hugo Salvo inc.</u>	
Pour : _____	
Solde antérieur	4 197,68
Dépôt	_____
Total	4 197,68
Chèque	242,42
Solde	3 955,26

✓	1014
	N° chèque
Date : <u>2014-09-23</u>	
À : <u>Pierre Boisvert Ltée</u>	
Pour : _____	
Solde antérieur	3 955,26
Dépôt	_____
Total	3 955,26
Chèque	134,23
Solde	3 821,03

✓	1015
	N° chèque
Date : <u>2014-09-24</u>	
À : <u>Performance Assurée</u>	
Pour : _____	
Solde antérieur	3 821,03
Dépôt	_____
Total	3 821,03
Chèque	53,19
Solde	3 767,84

Registre des chèques						
Date	Détails	Chèque N°	Montant chèque	✓	Montant dépôt	Solde
2014-09-01	Solde précédent					5 439,97
sept. 01	Pierre Boisvert Ltée	1001	148,54	✓		5 291,43
sept. 01	Maurice & Frères inc.	1002	575,85	✓		4 715,58
sept. 02	Performance Assurée	1003	49,99	✓		4 665,59
sept. 03	Bell Canada	1004	195,90	✓		4 469,69
sept. 03	BD 101			✓	2 000,00	6 469,69
sept. 06	Fournitures Kenney	1005	1 463,73	✓		5 005,96
sept. 07	N.V. Contracteurs inc.	1006	1 549,43	✓		3 456,53
sept. 07	Journal de Montréal	1007	79,86	✓		3 376,67
sept. 08	Maurice & Frères inc.	1008	323,44	✓		3 053,23
sept. 08	BD 102			✓	1 289,92	4 343,15
sept. 11	Hydro-Québec	1009	825,75	✓		3 517,40
sept. 15	Performance Assurée	1010	56,85	✓		3 460,55
sept. 17	Pierre Boisvert Ltée	1011	101,11	✓		3 359,44
sept. 21	N.V. Contracteurs inc.	1012	142,51	✓		3 216,93
sept. 21	BD 103			✓	980,75	4 197,68
sept. 22	Hugo Salvo inc.	1013	242,42	✓		3 955,26
sept. 23	Pierre Boisvert Ltée	1014	134,23	✓		3 821,03
sept. 24	Performance Assurée	1015	53,19	✓		3 767,84



Banque Lagaffe
15647, avenue Piastre
Billville (Québec) G1B 2KC

Pour la période		
du	2014-09-01	au 2014-09-30
Folio	41111	Page 1 de 1

RELEVÉ BANCAIRE

Meilleur Service inc.

84, rue Poirier
Montréal (Québec) H3R 9P2

Compte : courant				Solde précédent : 5 439,97		
Date	Description	Pièce N°	Retrait	✓	Dépôt	Solde
2014-09-03	Chèque	1002	575,85	✓		4 864,12
sept. 05	Chèque	1005	1 463,73	✓		3 400,39
sept. 05	Bordereau dépôt	101		✓	2 000,00	5 400,39
sept. 07	Chèque	1004	195,90	✓		5 204,49
sept. 08	Chèque	1006	1 549,43	✓		3 655,06
sept. 08	Chèque	1001	148,54	✓		3 506,52
sept. 10	Chèque	1003	49,99	✓		3 456,53
sept. 10	Bordereau dépôt	102		✓	1 289,92	4 746,45
sept. 15	Chèque	1009	825,75	✓		3 920,70
sept. 16	Chèque	1011	101,11	✓		3 819,59
sept. 16	Chèque	1008	323,44	✓		3 496,15
sept. 17	Chèque	1012	142,51	✓		3 353,64
sept. 21	Chèque	1010	56,85	✓		3 296,79
sept. 23	Chèque	1007	79,86	✓		3 216,93
sept. 23	Bordereau dépôt	103		✓	980,75	4 197,68
sept. 25	Chèque	1015	53,19	✓		4 144,49
sept. 27	Chèque	1013	242,42	✓		3 902,07
sept. 27	Chèque	1014	134,23	✓		3 767,84
sept. 29	Frais d'administration		15,84			3 752,00

Aviser votre banque de tout changement d'adresse. Veuillez vérifier ce relevé et informer la banque de toute erreur ou omission dans les 30 jours suivant sa réception.

✓	1426
	N° chèque
Date : 2014-02-01	
À : Fogarty Motors inc.	
Pour :	
Solde antérieur	4 898,43
Dépôt	
Total	4 898,43
Chèque	421,85
Solde	4 476,58

✓	1427
	N° chèque
Date : 2014-02-03	
À : Remorques Tremblay enr.	
Pour :	
Solde antérieur	4 476,58
Dépôt 178	2 483,92
Total	6 960,50
Chèque	220,59
Solde	6 739,91

✓	1428
	N° chèque
Date : 2014-02-04	
À : La Voile inc.	
Pour :	
Solde antérieur	6 739,91
Dépôt	
Total	6 739,91
Chèque	850,00
Solde	5 889,91

✓	1429
	N° chèque
Date : 2014-02-04	
À : Remorques Tremblay enr.	
Pour :	
Solde antérieur	5 889,91
Dépôt	
Total	5 889,91
Chèque	293,97
Solde	5 595,94

✓	1430
	N° chèque
Date : 2014-02-05	
À : Canot Titanic inc.	
Pour :	
Solde antérieur	5 595,94
Dépôt	
Total	5 595,94
Chèque	1 048,48
Solde	4 547,46

✓	1431
	N° chèque
Date : 2014-02-05	
À : Fogarty Motors inc.	
Pour :	
Solde antérieur	4 547,46
Dépôt	
Total	4 547,46
Chèque	233,71
Solde	4 313,75

	1432
	N° chèque
Date : 2014-02-07	
À : Accessoires Veilleux inc.	
Pour :	
Solde antérieur	4 313,75
Dépôt	
Total	4 313,75
Chèque	84,59
Solde	4 229,16

	1433
	N° chèque
Date : 2014-02-07	
À : O'Hara et Cie	
Pour :	
Solde antérieur	4 229,16
Dépôt	
Total	4 229,16
Chèque	195,90
Solde	4 033,26

✓	1434
	N° chèque
Date : 2014-02-08	
À : Canot Titanic inc.	
Pour :	
Solde antérieur	4 033,26
Dépôt	
Total	4 033,26
Chèque	371,08
Solde	3 662,18

1444	
N° chèque	
Date : 2014-02-23	
À : La Voile inc.	
Pour :	
Solde antérieur	5 421,22
Dépôt	
Total	5 421,22
Chèque	977,84
Solde	4 443,38

✓ 1445	
N° chèque	
Date : 2014-02-24	
À : Fogarty Motors inc.	
Pour :	
Solde antérieur	4 443,38
Dépôt	
Total	4 443,38
Chèque	326,68
Solde	4 116,70

✓ 1446	
N° chèque	
Date : 2014-02-24	
À : Remorques Tremblay enr.	
Pour :	
Solde antérieur	4 116,70
Dépôt	
Total	4 116,70
Chèque	443,87
Solde	3 672,83

1447	
N° chèque	
Date : 2014-02-28	
À : Bell Canada	
Pour :	
Solde antérieur	3 672,83
Dépôt 182	2 545,85
Total	6 218,68
Chèque	242,17
Solde	5 976,51

Registre des chèques						
Date	Détails	Chèque N°	Montant chèque	✓	Montant dépôt	Solde
2014-02-01	Solde précédent					4 898,43
févr. 01	Fogarty Motors inc.	1426	421,85	✓		4 476,58
févr. 03	Remorques Tremblay enr.	1427	220,59	✓		4 255,99
févr. 03	BD 178			✓	2 483,92	6 739,91
févr. 04	La Voile inc.	1428	850,00	✓		5 889,91
févr. 04	Remorques Tremblay enr.	1429	293,97	✓		5 595,94
févr. 05	Canot Titanic inc.	1430	1 048,48	✓		4 547,46
févr. 05	Fogarty Motors inc.	1431	233,71	✓		4 313,75
févr. 07	Accessoires Veilleux inc.	1432	84,59			4 229,16
févr. 07	O'Hara et Cie	1433	195,90			4 033,26
févr. 08	Canot Titanic inc.	1434	371,08	✓		3 662,18
févr. 08	Garage Lesage	1435	100,00	✓		3 562,18
févr. 12	Hydro-Québec	1436	796,64	✓		2 765,54
févr. 12	Remorques Tremblay enr.	1437	54,25			2 711,29
févr. 12	Fogarty Motors inc.	1438	81,29	✓		2 630,00
févr. 16	Canot Titanic inc.	1439	504,32	✓		2 125,68
févr. 16	BD 179			✓	2 410,10	4 535,78
févr. 18	La Voile inc.	1440	167,84	✓		4 367,94
févr. 18	BD 180			✓	2 339,45	6 707,39
févr. 19	J.P. Réparations inc.	1441	239,78			6 467,61
févr. 20	Garage Lesage	1442	65,56	✓		6 402,05
févr. 20	BD 181			✓	545,45	6 947,50
févr. 23	Canot Titanic inc.	1443	1 526,28	✓		5 421,22
févr. 23	La Voile inc.	1444	977,84			4 443,38
févr. 24	Fogarty Motors inc.	1445	326,68	✓		4 116,70
févr. 24	Remorques Tremblay enr.	1446	443,87	✓		3 672,83
févr. 28	Bell Canada	1447	242,17			3 430,66
févr. 28	BD 182				2 545,85	5 976,51



Banque Lagaffe
15647, avenue Piastre
Billville (Québec) G1B 2KC

Pour la période			
du	2014-02-01	au	2014-02-28
Folio	14567	Page 1 de 1	

RELEVÉ BANCAIRE

Splash Nautique inc.

4356, chemin de la Rivière
St-Hubert (Québec) H7T 3W2

Compte : courant				Solde précédent : 4 898,43		
Date	Description	Pièce N°	Retrait	✓	Dépôt	Solde
2014-02-02	Chèque	1427	220,59	✓		4 677,84
févr. 03	Chèque	1426	421,85	✓		4 255,99
févr. 03	Bordereau dépôt	178		✓	2 483,92	6 739,91
févr. 05	Chèque	1428	850,00	✓		5 889,91
févr. 05	Chèque	1430	1 048,48	✓		4 841,43
févr. 06	Chèque	1431	233,71	✓		4 607,72
févr. 09	Chèque	1429	293,97	✓		4 313,75
févr. 10	Chèque	1434	371,08	✓		3 942,67
févr. 10	Chèque	1438	81,29	✓		3 861,38
févr. 13	Chèque	1435	100,00	✓		3 761,38
févr. 15	Chèque	1436	796,64	✓		2 964,74
févr. 16	Chèque	1439	504,32	✓		2 460,42
févr. 16	Bordereau dépôt	179		✓	2 410,10	4 870,52
févr. 18	Bordereau dépôt	180		✓	2 339,45	7 209,97
févr. 18	Chèque	1440	167,84	✓		7 042,13
févr. 20	Chèque	1442	65,56	✓		6 976,57
févr. 20	Bordereau dépôt	181		✓	545,45	7 522,02
févr. 22	Chèque	1443	1 526,28	✓		5 995,74
févr. 25	Chèque	1446	443,87	✓		5 551,87
févr. 27	Chèque	1445	326,68	✓		5 225,19
févr. 27	Frais d'administration		14,57			5 210,62

Aviser votre banque de tout changement d'adresse. Veuillez vérifier ce relevé et informer la banque de toute erreur ou omission dans les 30 jours suivant sa réception.

✓	112
	N° chèque
Date : <u>2014-03-03</u>	
À : <u>Fournitures Kelly inc.</u>	
Pour : _____	
Solde antérieur	3 186,14
Dépôt 29	1 240,85
Total	4 426,99
Chèque	669,10
Solde	3 757,89

✓	113
	N° chèque
Date : <u>2014-03-05</u>	
À : <u>Pièces Électronique inc.</u>	
Pour : _____	
Solde antérieur	3 757,89
Dépôt	_____
Total	3 757,89
Chèque	416,77
Solde	3 341,12

✓	114
	N° chèque
Date : <u>2014-03-05</u>	
À : <u>Bureau Dépôt inc.</u>	
Pour : _____	
Solde antérieur	3 341,12
Dépôt	_____
Total	3 341,12
Chèque	134,51
Solde	3 206,61

✓	115
	N° chèque
Date : <u>2014-03-08</u>	
À : <u>OCS HardWare inc.</u>	
Pour : _____	
Solde antérieur	3 206,61
Dépôt	_____
Total	3 206,61
Chèque	906,15
Solde	2 300,46

✓	116
	N° chèque
Date : <u>2014-03-08</u>	
À : <u>Pentium en Gros inc.</u>	
Pour : _____	
Solde antérieur	2 300,46
Dépôt	_____
Total	2 300,46
Chèque	1 037,86
Solde	1 262,60

✓	117
	N° chèque
Date : <u>2014-03-10</u>	
À : <u>Hydro-Québec</u>	
Pour : _____	
Solde antérieur	1 262,60
Dépôt 30	2 350,45
Total	3 613,05
Chèque	658,93
Solde	2 954,12

✓	118
	N° chèque
Date : <u>2014-03-11</u>	
À : <u>Infotech inc.</u>	
Pour : _____	
Solde antérieur	2 954,12
Dépôt	_____
Total	2 954,12
Chèque	377,46
Solde	2 576,66

✓	119
	N° chèque
Date : <u>2014-03-11</u>	
À : <u>Pièces Électronique inc.</u>	
Pour : _____	
Solde antérieur	2 576,66
Dépôt	_____
Total	2 576,66
Chèque	364,84
Solde	2 211,82

✓	120
	N° chèque
Date : <u>2014-03-17</u>	
À : <u>Fournitures Kelly inc.</u>	
Pour : _____	
Solde antérieur	2 211,82
Dépôt	_____
Total	2 211,82
Chèque	442,85
Solde	1 768,97

✓	121
	N° chèque
Date :	2014-03-19
À :	Innovatech enr.
Pour :	
Solde antérieur	1 768,97
Dépôt 31	2 184,50
Total	3 953,47
Chèque	1 027,48
Solde	2 925,99

	122
	N° chèque
Date :	2014-03-22
À :	Fournitures Kelly inc.
Pour :	
Solde antérieur	2 925,99
Dépôt	
Total	2 925,99
Chèque	272,63
Solde	2 653,36

✓	123
	N° chèque
Date :	2014-03-22
À :	OCS HardWare inc.
Pour :	
Solde antérieur	2 653,36
Dépôt	
Total	2 653,36
Chèque	468,35
Solde	2 185,01

	124
	N° chèque
Date :	2014-03-22
À :	Bell Canada
Pour :	
Solde antérieur	2 185,01
Dépôt	
Total	2 185,01
Chèque	128,09
Solde	2 056,92

✓	125
	N° chèque
Date :	2014-03-24
À :	Pentium en Gros inc.
Pour :	
Solde antérieur	2 056,92
Dépôt	
Total	2 056,92
Chèque	569,42
Solde	1 487,50

✓	126
	N° chèque
Date :	2014-03-27
À :	Pièces Électronique inc.
Pour :	
Solde antérieur	1 487,50
Dépôt	
Total	1 487,50
Chèque	425,31
Solde	1 062,19

	127
	N° chèque
Date :	2014-03-27
À :	Fournitures Kelly inc.
Pour :	
Solde antérieur	1 062,19
Dépôt	
Total	1 062,19
Chèque	301,08
Solde	761,11

✓	128
	N° chèque
Date :	2014-03-27
À :	Infotech inc.
Pour :	
Solde antérieur	761,11
Dépôt	
Total	761,11
Chèque	627,76
Solde	133,35

	129
	N° chèque
Date :	2014-03-30
À :	OCS HardWare inc.
Pour :	
Solde antérieur	133,35
Dépôt 32	2 032,70
Total	2 166,05
Chèque	153,28
Solde	2 012,77

Registre des chèques						
Date	Détails	Chèque N°	Montant chèque	✓	Montant dépôt	Solde
2014-03-01	Solde précédent					3 186,14
mars. 03	Fournitures Kelly inc.	112	669,10	✓		2 517,04
mars. 03	BD 29			✓	1 240,85	3 757,89
mars. 05	Pièces Électronique inc.	113	416,77	✓		3 341,12
mars. 05	Bureau Dépôt inc.	114	134,51	✓		3 206,61
mars. 08	OCS HardWare inc.	115	906,15	✓		2 300,46
mars. 08	Pentium en Gros inc.	116	1 037,86	✓		1 262,60
mars. 10	BD 30			✓	2 350,45	3 613,05
mars. 10	Hydro-Québec	117	658,93	✓		2 954,12
mars. 11	Infotech inc.	118	377,46	✓		2 576,66
mars. 11	Pièces Électronique inc.	119	364,84	✓		2 211,82
mars. 17	Fournitures Kelly inc.	120	442,85	✓		1 768,97
mars. 19	Innovatech enr.	121	1 027,48	✓		741,49
mars. 19	BD 31			✓	2 184,50	2 925,99
mars. 22	Fournitures Kelly inc.	122	272,63			2 653,36
mars. 22	OCS HardWare inc.	123	468,35	✓		2 185,01
mars. 22	Bell Canada	124	128,09			2 056,92
mars. 24	Pentium en Gros inc.	125	569,42	✓		1 487,50
mars. 27	Pièces Électronique inc.	126	425,31	✓		1 062,19
mars. 27	Fournitures Kelly inc.	127	301,08			761,11
mars. 27	Infotech inc.	128	627,76	✓		133,35
mars. 30	BD 32				2 032,70	2 166,05
mars. 30	OCS HardWare inc.	129	153,28			2 012,77



Banque Lagaffe
15647, avenue Piastre
Billville (Québec) G1B 2KC

Pour la période			
du	2014-03-01	au	2014-03-31
Folio	78912	Page 1 de 1	

RELEVÉ BANCAIRE

Informatique Plus inc.
32, rue Jalbert
Montréal (Québec) H7T 5D3

Compte : courant				Solde précédent : 3 186,14		
Date	Description	Pièce N ^o	Retrait	✓	Dépôt	Solde
2014-03-04	Chèque	112	669,10	✓		2 517,04
mars. 04	Bordereau dépôt	29		✓	1 240,85	3 757,89
mars. 07	Chèque	114	134,51	✓		3 623,38
mars. 07	Emprunt bancaire		593,85			3 029,53
mars. 10	Chèque	116	1 037,86	✓		1 991,67
mars. 10	Chèque	115	906,15	✓		1 085,52
mars. 10	Chèque	113	416,77	✓		668,75
mars. 12	Bordereau dépôt	30		✓	2 350,45	3 019,20
mars. 12	Chèque	117	658,93	✓		2 360,27
mars. 12	Chèque	119	364,84	✓		1 995,43
mars. 20	Chèque	120	442,85	✓		1 552,58
mars. 20	Chèque	118	377,46	✓		1 175,12
mars. 20	Chèque	121	1 027,48	✓		147,64
mars. 20	Bordereau dépôt	31		✓	2 184,50	2 332,14
mars. 23	Chèque	123	468,35	✓		1 863,79
mars. 25	Chèque	125	569,42	✓		1 294,37
mars. 27	Chèque	128	627,76	✓		666,61
mars. 27	Chèque	126	425,31	✓		241,30
mars. 31	Intérêts				25,84	267,14
mars. 31	Frais d'administration		11,19			255,95

Aviser votre banque de tout changement d'adresse. Veuillez vérifier ce relevé et informer la banque de toute erreur ou omission dans les 30 jours suivant sa réception.

Informatique Plus inc.			
Rapprochement bancaire			
au 2014-03-31			
Solde du compte Banque au 31 mars		2 012,77	
Plus :			
Intérêts		25,84	
		2 038,61	
Moins :			
Frais d'administration	11,19		
Emprunt bancaire	593,85	605,04	
Solde du compte Banque rectifié			1 433,57
Solde du relevé bancaire au 31 mars		255,95	
Plus :			
Dépôt en circulation			
32		2 032,70	
		2 288,65	
Moins :			
Chèques en circulation			
122	272,63		
124	128,09		
127	301,08		
129	153,28	855,08	
Solde du relevé bancaire rectifié			1 433,57

Inter Musique enr. (xx)**Balance de vérification au 2014-12-31**

	Débits	Crédits
1040 Banque	36 353,33	
1060 Encaisse	500,00	
1080 Petite caisse	250,00	
1100 Provision pour mauvaises créances		120,00
1120 Assurance payée d'avance	3 538,00	
1200 Clients	12 638,02	
1205 Fournitures de bureau non utilisées	119,98	
1220 Stock de fournit. d'atelier	500,00	
1240 Stock de pièces d'instruments	409,07	
1500 Stock d'instruments	7 184,82	
1700 Camion de livraison	10 000,00	
1710 Amortissement cumulé : camion		1 500,00
1720 Équipement d'atelier	12 000,00	
1730 Amort. cumulé : équip. d'atelier		1 400,00
1740 Mobilier et agencement	2 590,00	
1750 Amort. cumulé : mobilier et agen.		518,00
2100 Emprunt bancaire		9 700,00
2200 Fournisseurs		18 629,97
2300 Vacances à payer		1 773,33
2310 A-E à payer		311,59
2330 Impôt fédéral à payer		282,74
2350 RRQ à payer		761,50
2360 Impôt du Québec à payer		395,05
2370 FSS à payer		230,66
2375 RQAP à payer		114,56
2395 CSST à payer		123,87
2400 Syndicat à payer		85,44
2402 RPA à payer		170,85
2405 TPS à payer		2 779,03
2420 TPS à recevoir	2 281,16	
2440 TVQ à payer		5 544,08
2450 TVQ à recevoir	4 550,74	
3100 Capital-début		17 590,61
3200 Prélèvement	300,00	
3300 Apport		28 806,00
4050 Rev. ventes d'instruments		53 996,17
4055 Rev. ventes de pièces d'instruments		991,55
4060 Rendus et rabais sur ventes	375,00	
4070 Escomptes sur ventes	144,20	
4090 Transport sur ventes		545,00
4100 Rev. de réparations		197,50
4150 Rev. de formation		225,00

Inter Musique enr. (xx)**Balance de vérification au 2014-12-31 (suite)**

5020	CMV : Instruments	41 711,09	
5025	CMV : Pièces d'instruments	656,16	
5040	Escomptes sur achats		179,80
5050	Frais de transport	222,50	
5250	Frais de cartes de crédit	160,95	
5280	Electricité et chauffage	400,52	
5360	Téléphone	126,42	
5500	Salaires et vacances	8 976,51	
5510	Dépenses d'AE	181,76	
5550	Dépenses de RRQ	380,75	
5570	Dépenses de FSS	230,66	
5575	Dépenses de RQAP	66,79	
5580	Dépenses de CSST	123,87	
		<u>146 972,30</u>	<u>146 972,30</u>

Inter Musique enr. (xx)**Toutes les écritures de journal du 2014-12-01 au 2014-12-31**

			Débits	Crédits
2014-12-02	J8	8547 La Corde enr.		
		1500 Stock d'instruments	4 625,95	
		2420 TPS à recevoir	231,31	
		2450 TVQ à recevoir	461,45	
		2200 Fournisseurs		5 318,71
2014-12-02	J9	100 G. Castonguay musique enr.		
		1060 Encaisse	1 086,98	
		1200 Clients		1 086,98
2014-12-03	J10	VISA 1000, <Client occasionel>		
		1210 Cartes de crédit	433,80	
		5020 CMV : Instruments	256,99	
		5250 Frais de cartes de crédit	8,85	
		1500 Stock d'instruments		256,99
		2405 TPS à payer		19,25
		2440 TVQ à payer		38,40
		4050 Rev. ventes d'instruments		385,00
2014-12-03	J11	1001 Ecole de musique Chanteclerc		
		1200 Clients	666,85	
		5020 CMV : Instruments	363,35	
		5025 CMV : Pièces d'instruments	22,50	
		1240 Stock de pièces d'instruments		22,50
		1500 Stock d'instruments		363,35
		2405 TPS à payer		29,00
		2440 TVQ à payer		57,85
		4050 Rev. ventes d'instruments		545,00
		4055 Rev. ventes de pièces d'instruments		35,00
2014-12-04	J12	500 Bégin, Nicolas		
		5500 Salaires et vacances	436,80	
		5510 Dépenses d'AE	8,93	
		5550 Dépenses de RRQ	17,99	
		5570 Dépenses de FSS	11,34	
		5575 Dépenses de RQAP	3,28	
		5580 Dépenses de CSST	6,09	
		1050 Banque salaires		340,94
		2300 Vacances à payer		16,80
		2310 A-E à payer		15,31
		2330 Impôt fédéral à payer		18,40
		2350 RRQ à payer		35,98
		2360 Impôt du Québec à payer		21,34
		2370 FSS à payer		11,34
		2375 RQAP à payer		5,63
		2395 CSST à payer		6,09
		2400 Syndicat à payer		4,20
		2402 RPA à payer		8,40

2014-12-04	J13	501 Boucher, Pierre		
		5500 Salaires et vacances	530,00	
		5510 Dépenses d'AE	10,64	
		5550 Dépenses de RRQ	22,07	
		5570 Dépenses de FSS	13,50	
		5575 Dépenses de RQAP	3,91	
		5580 Dépenses de CSST	7,25	
		1050 Banque salaires		438,73
		2300 Vacances à payer		30,00
		2310 A-E à payer		18,24
		2330 Impôt fédéral à payer		12,50
		2350 RRQ à payer		44,14
		2360 Impôt du Québec à payer		1,30
		2370 FSS à payer		13,50
		2375 RQAP à payer		6,71
		2395 CSST à payer		7,25
		2400 Syndicat à payer		5,00
		2402 RPA à payer		10,00
2014-12-04	J14	502 Dufour, Lynda		
		5500 Salaires et vacances	540,80	
		5510 Dépenses d'AE	11,06	
		5550 Dépenses de RRQ	23,09	
		5570 Dépenses de FSS	14,04	
		5575 Dépenses de RQAP	4,07	
		5580 Dépenses de CSST	7,54	
		1050 Banque salaires		438,16
		2300 Vacances à payer		20,80
		2310 A-E à payer		18,96
		2330 Impôt fédéral à payer		14,75
		2350 RRQ à payer		46,18
		2360 Impôt du Québec à payer		17,59
		2370 FSS à payer		14,04
		2375 RQAP à payer		6,98
		2395 CSST à payer		7,54
		2400 Syndicat à payer		5,20
		2402 RPA à payer		10,40

2014-12-04	J15	503 Lépine, Carole		
		5500 Salaires et vacances	630,70	
		5510 Dépenses d'AE	12,66	
		5550 Dépenses de RRQ	26,91	
		5570 Dépenses de FSS	16,07	
		5575 Dépenses de RQAP	4,65	
		5580 Dépenses de CSST	8,63	
		1050 Banque salaires		481,39
		2300 Vacances à payer		35,70
		2310 A-E à payer		21,70
		2330 Impôt fédéral à payer		13,72
		2350 RRQ à payer		53,82
		2360 Impôt du Québec à payer		42,76
		2370 FSS à payer		16,07
		2375 RQAP à payer		7,98
		2395 CSST à payer		8,63
		2400 Syndicat à payer		5,95
		2402 RPA à payer		11,90
2014-12-04	J16	Paie Virement pour salaires		
		1050 Banque salaires	1 699,22	
		1040 Banque		1 699,22
2014-12-04	J17	71 1002, <Client occasionnel>		
		1060 Encaisse	603,62	
		5020 CMV : Instruments	350,00	
		1500 Stock d'instruments		350,00
		2405 TPS à payer		26,25
		2440 TVQ à payer		52,37
		4050 Rev. ventes d'instruments		525,00
2014-12-04	J18	Visa, 1003, <Client occasionnel>		
		1210 Cartes de crédit	1 509,85	
		5020 CMV : Instruments	874,43	
		5025 CMV : Pièces d'instruments	19,98	
		5250 Frais de cartes de crédit	30,81	
		1240 Stock de pièces d'instruments		19,98
		1500 Stock d'instruments		874,43
		2405 TPS à payer		67,00
		2440 TVQ à payer		133,66
		4050 Rev. ventes d'instruments		1 310,00
		4055 Rev. ventes de pièces d'instruments		30,00
2014-12-05	J19	8941 La Corde enr.		
		1240 Stock de pièces d'instruments	438,55	
		2420 TPS à recevoir	21,94	
		2450 TVQ à recevoir	43,73	
		2200 Fournisseurs		504,22

2014-12-05	J20	1004 Conservatoire de musique Gibson inc		
		1200 Clients	2 891,63	
		5020 CMV : Instruments	1 667,95	
		1500 Stock d'instruments		1 667,95
		2405 TPS à payer		125,75
		2440 TVQ à payer		250,88
		4050 Rev. ventes d'instruments		2 500,00
		4090 Transport sur ventes		15,00
2014-12-05	J21	101 Ecole de musique Chanteclerc		
		1060 Encaisse	4 000,00	
		1200 Clients		4 000,00
2014-12-05	J22	1001 Pièces R.J. Musique inc.		
		2200 Fournisseurs	4 993,23	
		1040 Banque		4 993,23
2014-12-05	J23	BD-100 Dépôt de l'encaisse		
		1040 Banque	9 690,60	
		1060 Encaisse		9 690,60
2014-12-06	J24	NC-100 Conservatoire de musique Gibson inc		
		1500 Stock d'instruments	250,00	
		2405 TPS à payer	18,75	
		2440 TVQ à payer	37,41	
		4060 Rendus et rabais sur ventes	375,00	
		1200 Clients		431,16
		5020 CMV : Instruments		250,00
2014-12-06	J25	42 1005, <Client occasionnel>		
		1060 Encaisse	511,64	
		5020 CMV : Instruments	263,35	
		1500 Stock d'instruments		263,35
		2405 TPS à payer		22,25
		2440 TVQ à payer		44,39
		4050 Rev. ventes d'instruments		395,00
		4150 Rev. de formation		50,00
2014-12-07	J26	NC-5487 SupraMusique inc.		
		2200 Fournisseurs	287,44	
		1500 Stock d'instruments		250,00
		2420 TPS à recevoir		12,50
		2450 TVQ à recevoir		24,94
2014-12-07	J27	Ch-1002 Usage personnel		
		3200 Prélèvement	300,00	
		1040 Banque		300,00

2014-12-07	J28	14574 1006, Centre musical Entre Nous inc.		
		1060 Encaisse	129,92	
		4070 Escomptes sur ventes	2,30	
		5025 CMV : Pièces d'instruments	74,97	
		1240 Stock de pièces d'instruments		74,97
		2405 TPS à payer		5,75
		2440 TVQ à payer		11,47
		4055 Rev. ventes de pièces d'instruments		115,00
2014-12-07	J29	102 Conservatoire de musique Gibson inc		
		1060 Encaisse	2 417,97	
		4070 Escomptes sur ventes	42,50	
		1200 Clients		2 460,47
2014-12-07	J30	2516 Percussion 2000 inc.		
		1500 Stock d'instruments	510,07	
		2420 TPS à recevoir	25,50	
		2450 TVQ à recevoir	50,88	
		2200 Fournisseurs		586,45
2014-12-08	J31	1003 74018, Bureau Dépôt inc.		
		1205 Fournitures de bureau non utilisées	119,98	
		2420 TPS à recevoir	6,00	
		2450 TVQ à recevoir	11,97	
		1040 Banque		137,95
2014-12-08	J32	1007 Centre musical Entre Nous inc.		
		1200 Clients	1 046,27	
		5020 CMV : Instruments	606,60	
		1500 Stock d'instruments		606,60
		2405 TPS à payer		45,50
		2440 TVQ à payer		90,77
		4050 Rev. ventes d'instruments		910,00
2014-12-08	J33	Visa 1008, <Client occasionnel>		
		1210 Cartes de crédit	985,91	
		5020 CMV : Instruments	585,00	
		5250 Frais de cartes de crédit	20,12	
		1500 Stock d'instruments		585,00
		2405 TPS à payer		43,75
		2440 TVQ à payer		87,28
		4050 Rev. ventes d'instruments		875,00
2014-12-08	J34	1004 Pièces R.J. Musique inc.		
		2200 Fournisseurs	10 852,61	
		1040 Banque		10 852,61
2014-12-08	J35	1005 SupraMusique inc.		
		2200 Fournisseurs	1 158,78	
		1040 Banque		1 158,78

2014-12-09	J36	131510 SupraMusique inc.		
		1500 Stock d'instruments	763,40	
		2420 TPS à recevoir	38,18	
		2450 TVQ à recevoir	76,15	
		2200 Fournisseurs		877,73
2014-12-09	J37	79482 Pièces R.J. Musique inc.		
		1500 Stock d'instruments	1 932,95	
		2420 TPS à recevoir	96,65	
		2450 TVQ à recevoir	192,82	
		2200 Fournisseurs		2 222,42
2014-12-09	J38	1009 Ecole de musique Chanteclerc		
		1200 Clients	305,71	
		5025 CMV : Pièces d'instruments	175,42	
		1240 Stock de pièces d'instruments		175,42
		2405 TPS à payer		13,30
		2440 TVQ à payer		26,51
		4055 Rev. ventes de pièces d'instruments		265,90
2014-12-10	J39	27 1010, <Client occasionnel>		
		1060 Encaisse	546,13	
		5020 CMV : Instruments	316,67	
		1500 Stock d'instruments		316,67
		2405 TPS à payer		23,75
		2440 TVQ à payer		47,38
		4050 Rev. ventes d'instruments		475,00
2014-12-10	J40	103 Ecole de musique Chanteclerc		
		1060 Encaisse	4 000,00	
		1200 Clients		4 000,00
2014-12-11	J41	504 Bégin, Nicolas		
		5500 Salaires et vacances	499,20	
		5510 Dépenses d'AE	10,22	
		5550 Dépenses de RRQ	21,05	
		5570 Dépenses de FSS	12,96	
		5575 Dépenses de RQAP	3,75	
		5580 Dépenses de CSST	6,96	
		1050 Banque salaires		378,67
		2300 Vacances à payer		19,20
		2310 A-E à payer		17,52
		2330 Impôt fédéral à payer		25,15
		2350 RRQ à payer		42,10
		2360 Impôt du Québec à payer		30,75
		2370 FSS à payer		12,96
		2375 RQAP à payer		6,43
		2395 CSST à payer		6,96
		2400 Syndicat à payer		4,80
		2402 RPA à payer		9,60

2014-12-11	J42	505 Boucher, Pierre		
		5500 Salaires et vacances	530,00	
		5510 Dépenses d'AE	10,64	
		5550 Dépenses de RRQ	22,07	
		5570 Dépenses de FSS	13,50	
		5575 Dépenses de RQAP	3,91	
		5580 Dépenses de CSST	7,25	
		1050 Banque salaires		438,73
		2300 Vacances à payer		30,00
		2310 A-E à payer		18,24
		2330 Impôt fédéral à payer		12,50
		2350 RRQ à payer		44,14
		2360 Impôt du Québec à payer		1,30
		2370 FSS à payer		13,50
		2375 RQAP à payer		6,71
		2395 CSST à payer		7,25
		2400 Syndicat à payer		5,00
		2402 RPA à payer		10,00
2014-12-11	J43	506 Dufour, Lynda		
		5500 Salaires et vacances	540,80	
		5510 Dépenses d'AE	11,06	
		5550 Dépenses de RRQ	23,09	
		5570 Dépenses de FSS	14,04	
		5575 Dépenses de RQAP	4,07	
		5580 Dépenses de CSST	7,54	
		1050 Banque salaires		438,16
		2300 Vacances à payer		20,80
		2310 A-E à payer		18,96
		2330 Impôt fédéral à payer		14,75
		2350 RRQ à payer		46,18
		2360 Impôt du Québec à payer		17,59
		2370 FSS à payer		14,04
		2375 RQAP à payer		6,98
		2395 CSST à payer		7,54
		2400 Syndicat à payer		5,20
		2402 RPA à payer		10,40

2014-12-11	J44	507 Lépine, Carole		
		5500 Salaires et vacances	630,70	
		5510 Dépenses d'AE	12,66	
		5550 Dépenses de RRQ	26,91	
		5570 Dépenses de FSS	16,07	
		5575 Dépenses de RQAP	4,65	
		5580 Dépenses de CSST	8,63	
		1050 Banque salaires		481,39
		2300 Vacances à payer		35,70
		2310 A-E à payer		21,70
		2330 Impôt fédéral à payer		13,72
		2350 RRQ à payer		53,82
		2360 Impôt du Québec à payer		42,76
		2370 FSS à payer		16,07
		2375 RQAP à payer		7,98
		2395 CSST à payer		8,63
		2400 Syndicat à payer		5,95
		2402 RPA à payer		11,90
2014-12-11	J45	Paie Virement pour salaires		
		1050 Banque salaires	1 736,95	
		1040 Banque		1 736,95
2014-12-11	J46	104 Centre musical Entre Nous inc.		
		1060 Encaisse	1 028,07	
		4070 Escomptes sur ventes	18,20	
		1200 Clients		1 046,27
2014-12-11	J47	P. direct 1011, <Client occasionnel>		
		1040 Banque	86,23	
		2405 TPS à payer		3,75
		2440 TVQ à payer		7,48
		4100 Rev. de réparations		75,00
2014-12-12	J48	Visa, 1012, <Client occasionnel>		
		1210 Cartes de crédit	180,28	
		5020 CMV : Instruments	73,35	
		5250 Frais de cartes de crédit	3,68	
		1500 Stock d'instruments		73,35
		2405 TPS à payer		8,00
		2440 TVQ à payer		15,96
		4050 Rev. ventes d'instruments		110,00
		4150 Rev. de formation		50,00
2014-12-12	J49	1006 La Corde enr.		
		2200 Fournisseurs	5 822,93	
		1040 Banque		5 721,64
		5040 Escomptes sur achats		101,29

2014-12-12	J50	P. direct, 1013, <Client occasionel>		
		1040 Banque	1 621,14	
		5020 CMV : Instruments	863,35	
		5025 CMV : Pièces d'instruments	76,56	
		1240 Stock de pièces d'instruments		76,56
		1500 Stock d'instruments		863,35
		2405 TPS à payer		70,50
		2440 TVQ à payer		140,64
		4050 Rev. ventes d'instruments		1 295,00
		4055 Rev. ventes de pièces d'instruments		115,00
2014-12-12	J51	BD-101 Dépôt de l'encaisse		
		1040 Banque	8 633,73	
		1060 Encaisse		8 633,73
2014-12-13	J52	47 1014, <Client occasionel>		
		1060 Encaisse	1 569,41	
		5020 CMV : Instruments	832,95	
		1500 Stock d'instruments		832,95
		2405 TPS à payer		68,25
		2440 TVQ à payer		136,16
		4050 Rev. ventes d'instruments		1 250,00
		4090 Transport sur ventes		115,00
2014-12-14	J53	9013 La Corde enr.		
		1240 Stock de pièces d'instruments	438,55	
		2420 TPS à recevoir	21,94	
		2450 TVQ à recevoir	43,73	
		2200 Fournisseurs		504,22
2014-12-14	J54	131618 SupraMusique inc.		
		1500 Stock d'instruments	2 213,25	
		2420 TPS à recevoir	121,81	
		2450 TVQ à recevoir	242,97	
		5050 Frais de transport	222,50	
		2200 Fournisseurs		2 800,53
2014-12-15	J55	1015 La Voix musique enr.		
		1200 Clients	557,63	
		5020 CMV : Instruments	315,00	
		5025 CMV : Pièces d'instruments	9,99	
		1240 Stock de pièces d'instruments		9,99
		1500 Stock d'instruments		315,00
		2405 TPS à payer		24,25
		2440 TVQ à payer		48,38
		4050 Rev. ventes d'instruments		470,00
		4055 Rev. ventes de pièces d'instruments		15,00

2014-12-15	J56	P. direct 1016, <Client occasionnel>		
		1040 Banque	603,62	
		5020 CMV : Instruments	350,00	
		1500 Stock d'instruments		350,00
		2405 TPS à payer		26,25
		2440 TVQ à payer		52,37
		4050 Rev. ventes d'instruments		525,00
2014-12-15	J57	1007 D-42701, Bell Canada		
		2420 TPS à recevoir	6,32	
		2450 TVQ à recevoir	12,61	
		5360 Téléphone	126,42	
		1040 Banque		145,35
2014-12-15	J58	131701 SupraMusique inc.		
		1500 Stock d'instruments	8 850,00	
		2420 TPS à recevoir	442,50	
		2450 TVQ à recevoir	882,79	
		2200 Fournisseurs		10 175,29
2014-12-16	J59	1017 G. Castonguay musique enr.		
		1200 Clients	15 481,39	
		5020 CMV : Instruments	8 850,00	
		1500 Stock d'instruments		8 850,00
		2405 TPS à payer		673,25
		2440 TVQ à payer		1 343,14
		4050 Rev. ventes d'instruments		13 250,00
		4090 Transport sur ventes		215,00
2014-12-16	J60	105 Ecole de musique Chanteclerc		
		1060 Encaisse	3 240,81	
		1200 Clients		3 240,81
2014-12-16	J61	9072 La Corde enr.		
		1500 Stock d'instruments	2 835,90	
		2420 TPS à recevoir	141,80	
		2450 TVQ à recevoir	282,88	
		2200 Fournisseurs		3 260,58
2014-12-16	J62	1018 La Voix musique enr.		
		1200 Clients	327,68	
		5020 CMV : Instruments	116,69	
		5025 CMV : Pièces d'instruments	73,20	
		1240 Stock de pièces d'instruments		73,20
		1500 Stock d'instruments		116,69
		2405 TPS à payer		14,25
		2440 TVQ à payer		28,43
		4050 Rev. ventes d'instruments		175,00
		4055 Rev. ventes de pièces d'instruments		110,00

2014-12-17	J63	Comptant 1019, <Client occasionel>		
		1060 Encaisse	140,85	
		2405 TPS à payer		6,13
		2440 TVQ à payer		12,22
		4100 Rev. de réparations		122,50
2014-12-17	J64	1784 Percussion 2000 inc.		
		1500 Stock d'instruments	2 230,07	
		2420 TPS à recevoir	111,50	
		2450 TVQ à recevoir	222,46	
		2200 Fournisseurs		2 564,03
2014-12-17	J65	1020 Centre musical Entre Nous inc.		
		1200 Clients	2 437,47	
		5020 CMV : Instruments	1 413,35	
		1500 Stock d'instruments		1 413,35
		2405 TPS à payer		106,00
		2440 TVQ à payer		211,47
		4050 Rev. ventes d'instruments		2 120,00
2014-12-17	J66	106 Ecole de musique Chanteclerc		
		1060 Encaisse	666,85	
		1200 Clients		666,85
2014-12-17	J67	1008 Percussion 2000 inc.		
		2200 Fournisseurs	586,45	
		1040 Banque		576,25
		5040 Escomptes sur achats		10,20
2014-12-17	J68	1009 SupraMusique inc.		
		2200 Fournisseurs	877,73	
		1040 Banque		862,46
		5040 Escomptes sur achats		15,27
2014-12-18	J69	508 Bégin, Nicolas		
		5500 Salaires et vacances	499,20	
		5510 Dépenses d'AE	10,22	
		5550 Dépenses de RRQ	21,05	
		5570 Dépenses de FSS	12,96	
		5575 Dépenses de RQAP	3,75	
		5580 Dépenses de CSST	6,96	
		1050 Banque salaires		378,67
		2300 Vacances à payer		19,20
		2310 A-E à payer		17,52
		2330 Impôt fédéral à payer		25,15
		2350 RRQ à payer		42,10
		2360 Impôt du Québec à payer		30,75
		2370 FSS à payer		12,96
		2375 RQAP à payer		6,43
		2395 CSST à payer		6,96
		2400 Syndicat à payer		4,80
		2402 RPA à payer		9,60

2014-12-18	J70	509 Boucher, Pierre		
		5500 Salaires et vacances	530,00	
		5510 Dépenses d'AE	10,64	
		5550 Dépenses de RRQ	22,07	
		5570 Dépenses de FSS	13,50	
		5575 Dépenses de RQAP	3,91	
		5580 Dépenses de CSST	7,25	
		1050 Banque salaires		438,73
		2300 Vacances à payer		30,00
		2310 A-E à payer		18,24
		2330 Impôt fédéral à payer		12,50
		2350 RRQ à payer		44,14
		2360 Impôt du Québec à payer		1,30
		2370 FSS à payer		13,50
		2375 RQAP à payer		6,71
		2395 CSST à payer		7,25
		2400 Syndicat à payer		5,00
		2402 RPA à payer		10,00
2014-12-18	J71	510 Dufour, Lynda		
		5500 Salaires et vacances	540,80	
		5510 Dépenses d'AE	11,06	
		5550 Dépenses de RRQ	23,09	
		5570 Dépenses de FSS	14,04	
		5575 Dépenses de RQAP	4,07	
		5580 Dépenses de CSST	7,54	
		1050 Banque salaires		438,16
		2300 Vacances à payer		20,80
		2310 A-E à payer		18,96
		2330 Impôt fédéral à payer		14,75
		2350 RRQ à payer		46,18
		2360 Impôt du Québec à payer		17,59
		2370 FSS à payer		14,04
		2375 RQAP à payer		6,98
		2395 CSST à payer		7,54
		2400 Syndicat à payer		5,20
		2402 RPA à payer		10,40

2014-12-18	J72	511 Lépine, Carole		
		5500 Salaires et vacances	765,85	
		5510 Dépenses d'AE	15,37	
		5550 Dépenses de RRQ	33,41	
		5570 Dépenses de FSS	19,51	
		5575 Dépenses de RQAP	5,65	
		5580 Dépenses de CSST	10,48	
		1050 Banque salaires		561,58
		2300 Vacances à payer		43,35
		2310 A-E à payer		26,35
		2330 Impôt fédéral à payer		28,06
		2350 RRQ à payer		66,82
		2360 Impôt du Québec à payer		62,75
		2370 FSS à payer		19,51
		2375 RQAP à payer		9,69
		2395 CSST à payer		10,48
		2400 Syndicat à payer		7,23
		2402 RPA à payer		14,45
2014-12-18	J73	Paie Virement pour salaires		
		1050 Banque salaires	1 817,14	
		1040 Banque		1 817,14
2014-12-18	J74	P. direct 1021, <Client occasionel>		
		1040 Banque	442,65	
		5020 CMV : Instruments	256,99	
		1500 Stock d'instruments		256,99
		2405 TPS à payer		19,25
		2440 TVQ à payer		38,40
		4050 Rev. ventes d'instruments		385,00
2014-12-18	J75	Visa, 1022, <Client occasionel>		
		1210 Cartes de crédit	422,54	
		5020 CMV : Instruments	250,00	
		5250 Frais de cartes de crédit	8,62	
		1500 Stock d'instruments		250,00
		2405 TPS à payer		18,75
		2440 TVQ à payer		37,41
		4050 Rev. ventes d'instruments		375,00
2014-12-19	J76	1023 Conservatoire de musique Gibson inc		
		1200 Clients	1 672,88	
		5020 CMV : Instruments	970,34	
		1500 Stock d'instruments		970,34
		2405 TPS à payer		72,75
		2440 TVQ à payer		145,13
		4050 Rev. ventes d'instruments		1 455,00
2014-12-19	J77	79521 Pièces R.J. Musique inc.		
		1500 Stock d'instruments	2 453,40	
		2420 TPS à recevoir	122,68	
		2450 TVQ à recevoir	244,74	
		2200 Fournisseurs		2 820,82

2014-12-19	J78	BD-102 Dépôt de l'encaisse		
		1040 Banque	5 617,92	
		1060 Encaisse		5 617,92
2014-12-20	J79	1010 Pièces R.J. Musique inc.		
		2200 Fournisseurs	2 222,42	
		1040 Banque		2 222,42
2014-12-21	J80	Visa, 1024, <Client occasionel>		
		1210 Cartes de crédit	1 875,76	
		5020 CMV : Instruments	1 065,60	
		5025 CMV : Pièces d'instruments	43,15	
		5250 Frais de cartes de crédit	38,28	
		1240 Stock de pièces d'instruments		43,15
		1500 Stock d'instruments		1 065,60
		2405 TPS à payer		83,24
		2440 TVQ à payer		166,05
		4050 Rev. ventes d'instruments		1 600,00
		4055 Rev. ventes de pièces d'instruments		64,75
2014-12-22	J81	132009 SupraMusique inc.		
		1500 Stock d'instruments	2 670,00	
		2420 TPS à recevoir	133,50	
		2450 TVQ à recevoir	266,33	
		2200 Fournisseurs		3 069,83
2014-12-22	J82	81 1025, <Client occasionel>		
		1060 Encaisse	1 523,42	
		5020 CMV : Instruments	832,95	
		1500 Stock d'instruments		832,95
		2405 TPS à payer		66,25
		2440 TVQ à payer		132,17
		4050 Rev. ventes d'instruments		1 250,00
		4150 Rev. de formation		75,00
2014-12-22	J83	1011 1934520, Hydro-Québec		
		2420 TPS à recevoir	20,03	
		2450 TVQ à recevoir	39,95	
		5280 Electricité et chauffage	400,52	
		1040 Banque		460,50
2014-12-23	J84	1026 Centre musical Entre Nous inc.		
		1200 Clients	4 828,95	
		5020 CMV : Instruments	2 670,00	
		1500 Stock d'instruments		2 670,00
		2405 TPS à payer		210,00
		2440 TVQ à payer		418,95
		4050 Rev. ventes d'instruments		4 000,00
		4090 Transport sur ventes		200,00

2014-12-23	J85	Comptant 1027, <Client occasionel>		
		1060 Encaisse	459,90	
		5020 CMV : Instruments	235,00	
		1500 Stock d'instruments		235,00
		2405 TPS à payer		20,00
		2440 TVQ à payer		39,90
		4050 Rev. ventes d'instruments		350,00
		4150 Rev. de formation		50,00
2014-12-23	J86	107 Ecole de musique Chanteclerc		
		1060 Encaisse	305,71	
		1200 Clients		305,71
2014-12-23	J87	108 La Voix musique enr.		
		1060 Encaisse	547,93	
		4070 Escomptes sur ventes	9,70	
		1200 Clients		557,63
2014-12-24	J88	1012 La Corde enr.		
		2200 Fournisseurs	504,22	
		1040 Banque		495,45
		5040 Escomptes sur achats		8,77
2014-12-24	J89	1013 SupraMusique inc.		
		2200 Fournisseurs	2 800,53	
		1040 Banque		2 756,26
		5040 Escomptes sur achats		44,27
2014-12-25	J90	512 Bégin, Nicolas		
		5500 Salaires et vacances	461,76	
		5510 Dépenses d'AE	9,45	
		5550 Dépenses de RRQ	19,21	
		5570 Dépenses de FSS	11,99	
		5575 Dépenses de RQAP	3,47	
		5580 Dépenses de CSST	6,44	
		1050 Banque salaires		356,04
		2300 Vacances à payer		17,76
		2310 A-E à payer		16,20
		2330 Impôt fédéral à payer		21,10
		2350 RRQ à payer		38,42
		2360 Impôt du Québec à payer		25,10
		2370 FSS à payer		11,99
		2375 RQAP à payer		5,95
		2395 CSST à payer		6,44
		2400 Syndicat à payer		4,44
		2402 RPA à payer		8,88

2014-12-25	J91	513 Boucher, Pierre		
		5500 Salaires et vacances	569,75	
		5510 Dépenses d'AE	11,44	
		5550 Dépenses de RRQ	23,98	
		5570 Dépenses de FSS	14,51	
		5575 Dépenses de RQAP	4,20	
		5580 Dépenses de CSST	7,79	
		1050 Banque salaires		462,32
		2300 Vacances à payer		32,25
		2310 A-E à payer		19,61
		2330 Impôt fédéral à payer		16,72
		2350 RRQ à payer		47,96
		2360 Impôt du Québec à payer		7,18
		2370 FSS à payer		14,51
		2375 RQAP à payer		7,20
		2395 CSST à payer		7,79
		2400 Syndicat à payer		5,38
		2402 RPA à payer		10,75
2014-12-25	J92	514 Dufour, Lynda		
		5500 Salaires et vacances	558,36	
		5510 Dépenses d'AE	11,42	
		5550 Dépenses de RRQ	23,95	
		5570 Dépenses de FSS	14,50	
		5575 Dépenses de RQAP	4,20	
		5580 Dépenses de CSST	7,78	
		1050 Banque salaires		448,77
		2300 Vacances à payer		21,48
		2310 A-E à payer		19,58
		2330 Impôt fédéral à payer		16,65
		2350 RRQ à payer		47,90
		2360 Impôt du Québec à payer		20,24
		2370 FSS à payer		14,50
		2375 RQAP à payer		7,20
		2395 CSST à payer		7,78
		2400 Syndicat à payer		5,37
		2402 RPA à payer		10,74

2014-12-25	J93	515 Lépine, Carole		
		5500 Salaires et vacances	711,79	
		5510 Dépenses d'AE	14,29	
		5550 Dépenses de RRQ	30,81	
		5570 Dépenses de FSS	18,13	
		5575 Dépenses de RQAP	5,25	
		5580 Dépenses de CSST	9,74	
		1050 Banque salaires		529,51
		2300 Vacances à payer		40,29
		2310 A-E à payer		24,50
		2330 Impôt fédéral à payer		22,32
		2350 RRQ à payer		61,62
		2360 Impôt du Québec à payer		54,75
		2370 FSS à payer		18,13
		2375 RQAP à payer		9,00
		2395 CSST à payer		9,74
		2400 Syndicat à payer		6,72
		2402 RPA à payer		13,43
2014-12-25	J94	Paie Virement pour salaires		
		1050 Banque salaires	1 796,64	
		1040 Banque		1 796,64
2014-12-26	J95	P. direct 1028, <Client occasionnel>		
		1040 Banque	425,41	
		5020 CMV : Instruments	246,69	
		1500 Stock d'instruments		246,69
		2405 TPS à payer		18,50
		2440 TVQ à payer		36,91
		4050 Rev. ventes d'instruments		370,00
2014-12-26	J96	39 1029, <Client occasionnel>		
		1060 Encaisse	431,16	
		5020 CMV : Instruments	250,00	
		1500 Stock d'instruments		250,00
		2405 TPS à payer		18,75
		2440 TVQ à payer		37,41
		4050 Rev. ventes d'instruments		375,00
2014-12-26	J97	BD-103 Dépôt de l'encaisse		
		1040 Banque	3 268,12	
		1060 Encaisse		3 268,12
2014-12-27	J98	P. direct, 1030, <Client occasionnel>		
		1040 Banque	64,27	
		5025 CMV : Pièces d'instruments	37,24	
		1240 Stock de pièces d'instruments		37,24
		2405 TPS à payer		2,80
		2440 TVQ à payer		5,57
		4055 Rev. ventes de pièces d'instruments		55,90

2014-12-27	J99	109 Centre musical Entre Nous inc.		
		1060 Encaisse	2 395,07	
		4070 Escomptes sur ventes	42,40	
		1200 Clients		2 437,47
2014-12-28	J100	110 G. Castonguay musique enr.		
		1060 Encaisse	8 000,00	
		1200 Clients		8 000,00
2014-12-28	J101	Visa, 1031, <Client occasionel>		
		1210 Cartes de crédit	1 070,41	
		5020 CMV : Instruments	585,00	
		5025 CMV : Pièces d'instruments	49,95	
		5250 Frais de cartes de crédit	21,85	
		1240 Stock de pièces d'instruments		49,95
		1500 Stock d'instruments		585,00
		2405 TPS à payer		47,50
		2440 TVQ à payer		94,76
		4050 Rev. ventes d'instruments		875,00
		4055 Rev. ventes de pièces d'instruments		75,00
2014-12-29	J102	Visa, 1032, <Client occasionel>		
		1210 Cartes de crédit	1 408,45	
		5020 CMV : Instruments	832,95	
		5250 Frais de cartes de crédit	28,74	
		1500 Stock d'instruments		832,95
		2405 TPS à payer		62,50
		2440 TVQ à payer		124,69
		4050 Rev. ventes d'instruments		1 250,00
2014-12-29	J103	Comptant 1033, <Client occasionel>		
		1060 Encaisse	454,15	
		5020 CMV : Instruments	263,35	
		1500 Stock d'instruments		263,35
		2405 TPS à payer		19,75
		2440 TVQ à payer		39,40
		4050 Rev. ventes d'instruments		395,00
2014-12-29	J104	111 Conservatoire de musique Gibson inc		
		1060 Encaisse	1 643,78	
		4070 Escomptes sur ventes	29,10	
		1200 Clients		1 672,88
2014-12-30	J105	1014 La Corde enr.		
		2200 Fournisseurs	3 260,58	
		1040 Banque		3 260,58

2014-12-31	J106	P.Direct 1034 <Client occasionel>		
		1040 Banque	126,47	
		5025 CMV : Pièces d'instruments	73,20	
		1240 Stock de pièces d'instruments		73,20
		2405 TPS à payer		5,50
		2440 TVQ à payer		10,97
		4055 Rev. ventes de pièces d'instruments		110,00
2014-12-31	J107	Ajustement Manche de violon cassé		
		5020 CMV : Instruments	363,35	
		1500 Stock d'instruments		363,35
2014-12-31	J108	BD-104 Dépôt de l'encaisse		
		1040 Banque	12 493,00	
		1060 Encaisse		12 493,00
2014-12-31	J109	Note Paiement de VISA		
		1040 Banque	7 887,00	
		1210 Cartes de crédit		7 887,00
			<u>239 456,55</u>	<u>239 456,55</u>

1. Chèques et dépôt en circulation

Date	Nom	Numéro	Montant
2014-12-28	Gaudreau & fils	Ch-1046	3 319,55
2014-12-30	Dépôt bancaire n° 106	BD-106	38 591,74
2014-12-30	Harnold enr.	Ch-1047	5 820,61

2. Écritures de correction

Journal général Posez une question Chercher-Aide

Fichier Édition Vue Écriture Rapports Aide

Source: RB-déc2014 Date: 2014-12-31

Remarque: Régularisation du compte Banque

Compte	Débits	Crédits	Remarque
2530 Emprunt équipement	1 775.00	--	
5810 Frais bancaires	76.50	--	
4920 Revenus d'intérêts	--	1 224.00	
1010 Banque	--	627.50	
Total	1 851.50	1 851.50	

Taxes de vente Reporter

Construction Générale enr.

3. Traitement du chèque sans provision

Journal des ventes - Création d'une facture Posez une question Chercher-Aide

Fichier Édition Vue Ventes Rapports Aide

Transaction: Facture Mode de paiement: Payer plus t

Facture de vente

Client: Bellefeuille, Armand
910, rue des Blés
Sherbrooke, Québec J2E 4C2

Adresse d'expédition: <Adresse postale>
Bellefeuille, Armand
910, rue des Blés
Sherbrooke, Québec J2E 4C2

No. de facture: Corr_ch1123
Date: 2014-12-31
N° comm./devis:
Date expédition:
Vendeur:

Projet:

N° article	Quantité	Comm.	Reste comm.	Unité	Description - Article	Prix	Montant	Taxe	Compte	Projets
	1				Chèque sans fonds	5 718,30	5 718,30		1010 Banque	

Sous-total: 5 718,30
Transport:

TPS: 0,00
TVQ: 0,00
Total: 5 718,30

Modalités de paiement anticipé: % jours, nets jours

Message:

Reporter

Construction Générale enr.

4. Rapprochement de compte

Rapprochement & dépôts Posez une question Chercher-Aide

Fichier Édition Vue Rapprochement Rapports Aide

Transaction: Rapprochement de comptes

Compte: 1010 Banque

Date de début du relevé: 2014-11-30 Solde d'ouverture du relevé: 182 185,98

Date de fin du relevé: 2014-12-31 Solde de clôture du relevé: 184 471,11 CAD

Date du rapprochement: 2014-12-31 Remarque: Rapprochement bancaire de décembre

Feuille de calcul Transactions **Produit** Charge

Trier trans. par: Date A..Z Ajout trans. ant. en transit... Afficher détails de dépôt Ne pas afficher les corrections

Source	No Dépôt	Date	Remarque	Dépôt	Retrait	✓	État
1032		2014-12-07	Aciers de Sherbrooke inc.	--	5 759,88	✓	Compensé
1033		2014-12-07	Aladina	--	1 902,86	✓	Compensé
1034		2014-12-08	Alarme 2000 enr.	--	6 338,00	✓	Compensé
1035		2014-12-08	Beaudoin enr.	--	2 874,38	✓	Compensé
1036		2014-12-09	C.P.C. inc.	--	5 518,80	✓	Compensé
1037		2014-12-09	Chantier Boislard enr.	--	1 202,93	✓	Compensé
1038		2014-12-10	Contracteurs associés enr.	--	5 974,16	✓	Compensé
1039		2014-12-11	Dunaud enr.	--	6 993,76	✓	Compensé
1040		2014-12-13	Entreprise D.G. enr.	--	8 551,27	✓	Compensé
1041		2014-12-14	Entreprise Denis enr.	--	4 022,80	✓	Compensé
1042		2014-12-14	Entreprise Murray enr.	--	4 742,72	✓	Compensé
BD-104		2014-12-15	Dépôt de l'encaisse	33 646,90	--	✓	Compensé
1043		2014-12-16	Ferland & cie	--	4 311,56	✓	Compensé
1044		2014-12-18	Foggetit Moteurs enr.	--	1 432,25	✓	Compensé
1045		2014-12-20	Gaston Coté enr.	--	3 226,20	✓	Compensé
BD-105		2014-12-23	Dépôt de l'encaisse	37 835,60	--	✓	Compensé
1046		2014-12-28	Gaudreau & fils	--	3 319,55		À traiter
BD-106		2014-12-30	Dépôt de l'encaisse	38 591,74	--		À traiter
1047		2014-12-30	Harnold enr.	--	5 820,61		À traiter
RB-déc2014		2014-12-31	Régularisation du compte Banque	--	627,50	✓	Compensé
Corr_ch1123		2014-12-31	Bellefeuille, Armand	--	5 718,30	✓	Compensé

Résolu 2 285,13 En transit 29 451,58 Non résolu 0,00 Reporter

Écart 0,00 Construction Générale enr.

5. Rapport sommaire

Rapport sommaire des rapprochements de comptes		
Fichier Options Aide		
Imprimer Aperçu impr. Changer paramètres d'impression Exporter Ouvrir dans Excel® Modifier Actualiser ?		
Construction Générale enr.		
Rapport sommaire des rapprochements de comptes du 2014-11-30 au 2014-12-31		
Rapport par: Date de rapprochement		
Description	Montant	Total
Compte: 1010 Banque		
Date de début du relevé:	2014-11-30	
Date de fin du relevé:	2014-12-31	
Date de rapprochement	2014-12-31	
Rapprochement bancaire de décembre		
Rapproché		
Institution financière		
Solde du relevé reporté au 2014-11-30		182 185,98
Transactions le ou avant le 2014-12-31		
Dépôts enregistrés dans le relevé	71 482,50	
Retraits enregistrés dans le relevé	-69 197,37	
Total-Transactions		2 285,13
Transactions bancaires		
Produit	0,00	
Charge	0,00	
Total-Transactions bancaires		0,00
Régularisation requise		0,00
Solde de clôture du relevé au 2014-12-31		184 471,11
Solde de clôture du relevé au 2014-12-31		184 471,11
Transactions en transit au 2014-12-31		
Dépôts en transit	38 591,74	
Retraits en transit	-9 140,16	
Total-Transactions en transit au 2014-12-31		29 451,58
Solde de clôture régularisé du relevé au 2014-12-31		213 922,69
Compte de Grand livre		
Solde de compte au 2014-11-29		182 185,98
Transactions le ou avant le 2014-12-31		
Débets enregistrés au compte	110 074,24	
Crédits enregistrés au compte	-78 337,53	
Montant net enregistrés au compte		31 736,71
Solde de compte au 2014-12-31		213 922,69
Transactions bancaires		
Produit	0,00	
Charge	0,00	
Total-Transactions bancaires		0,00
Régularisation requise		0,00
Solde de compte régularisé au 2014-12-31		213 922,69

1. Chèques en circulation

Date	Nom	Numéro	Montant
2014-01-30	Abernaty, Joey	Ch-528	405,92
2014-01-30	Pirouette, Pierre	Ch-530	471,79

2. Écriture de correction

Journal général Posez une question Chercher-Aide

Fichier Édition Vue Écriture Rapports Aide

Source: RB-janv2014 Date: 2014-01-31

Remarque: Régularisation du compte Banque

Compte	Débets	Crédits	Remarque
5330 Frais de banque	7,18	--	
1040 Banque-salaires	--	7,18	
Total	7,18	7,18	

Taxes de vente Reporter

Rénovation Expert inc.

3. Rapprochement de compte

Rapprochement & dépôts Posez une question Chercher-Aide

Fichier Édition Vue Rapprochement Rapports Aide

Transaction: Rapprochement de comptes

Compte: 1040 Banque-salaires

Date de début du relevé: 2014-01-01 Solde d'ouverture du relevé: 41,56

Date de fin du relevé: 2014-01-31 Solde de clôture du relevé: 912,09 CAD

Date du rapprochement: 2014-01-31 Remarque: Rapprochement bancaire de janvier

Feuille de calcul Transactions Produit Charge

Trier trans. par: Date **A...Z+** Ajout trans. ant. en transit... Afficher détails de dépôt Ne pas afficher les corrections

Source	No Dépôt	Date	Remarque	Dépôt	Retrait	✓	État
516		2014-01-09	Abernaty, Joey	--	405,92	✓	Compensé
517		2014-01-09	Martin, Laurent	--	392,88	✓	Compensé
518		2014-01-09	Pirouette, Pierre	--	444,00	✓	Compensé
519		2014-01-09	Vachon, Sylvette	--	428,81	✓	Compensé
Note		2014-01-09	Virement pour salaire	1 671,61	--	✓	Compensé
520		2014-01-16	Abernaty, Joey	--	405,92	✓	Compensé
521		2014-01-16	Martin, Laurent	--	392,88	✓	Compensé
522		2014-01-16	Pirouette, Pierre	--	444,00	✓	Compensé
523		2014-01-16	Vachon, Sylvette	--	428,81	✓	Compensé
Note		2014-01-16	Virement pour salaire	1 671,61	--	✓	Compensé
524		2014-01-23	Abernaty, Joey	--	405,92	✓	Compensé
525		2014-01-23	Martin, Laurent	--	404,87	✓	Compensé
526		2014-01-23	Pirouette, Pierre	--	457,90	✓	Compensé
527		2014-01-23	Vachon, Sylvette	--	428,81	✓	Compensé
Note		2014-01-23	Virement pour salaire	1 697,50	--	✓	Compensé
528		2014-01-30	Abernaty, Joey	--	405,92		À traiter
529		2014-01-30	Martin, Laurent	--	392,88	✓	Compensé
530		2014-01-30	Pirouette, Pierre	--	471,79		À traiter
531		2014-01-30	Vachon, Sylvette	--	476,49	✓	Compensé
Note		2014-01-30	Virement pour salaire	1 747,08	--	✓	Compensé
RB-janv2014		2014-01-31	Régularisation du compte Banque	--	7,18	✓	Compensé

Résolu 870,53 En transit -877,71 Non résolu 0,00

Écart 0,00 Reporter

Rénovation Expert inc.

4. Rapport sommaire

Rapport sommaire des rapprochements de comptes		
Fichier Options Aide		
Imprimer Aperçu impr. Changer paramètres d'impression Exporter Ouvrir dans Excel® Modifier Actualiser ?		
Rénovation Expert inc. Rapport sommaire des rapprochements de comptes du 2014-01-01 au 2014-01-31 Rapport par: Date de rapprochement		
Description	Montant	Total
Compte: 1040 Banque-salaires		
Date de début du relevé:	2014-01-01	
Date de fin du relevé:	2014-01-31	
Date de rapprochement:	2014-01-31	
Rapprochement bancaire de janvier		
Rapproché		
Institution financière		
Solde du relevé reporté au 2014-01-01		41,56
Transactions le ou avant le 2014-01-31		
Dépôts enregistrés dans le relevé	6 787,80	
Retraits enregistrés dans le relevé	-5 917,27	
Total-Transactions		870,53
Transactions bancaires		
Produit	0,00	
Charge	0,00	
Total-Transactions bancaires		0,00
Régularisation requise		0,00
Solde de clôture du relevé au 2014-01-31		912,09
Solde de clôture du relevé au 2014-01-31		
Solde de clôture du relevé au 2014-01-31		912,09
Transactions en transit au 2014-01-31		
Dépôts en transit	0,00	
Retraits en transit	-877,71	
Total-Transactions en transit au 2014-01-31		-877,71
Solde de clôture régularisé du relevé au 2014-01-31		34,38
Compte de Grand livre		
Solde de compte au 2013-12-31		41,56
Transactions le ou avant le 2014-01-31		
Débets enregistrés au compte	6 787,80	
Crédits enregistrés au compte	-6 794,98	
Montant net enregistrés au compte		-7,18
Solde de compte au 2014-01-31		34,38
Transactions bancaires		
Produit	0,00	
Charge	0,00	
Total-Transactions bancaires		0,00
Régularisation requise		0,00
Solde de compte régularisé au 2014-01-31		34,38

1. Chèque et dépôt en circulation

Date	Nom	Numéro	Montant
2014-12-30	La Corde enr.	Ch-1014	3 260,58
2014-12-31	Dépôt de l'encaisse	BD-104	12 493,00

2. Écritures de correction

Journal général

Posez une question Chercher-Aide

Fichier Édition Vue Écriture Rapports Aide

Source RB-déc2014 Date 2014-12-31

Remarque Régularisation du compte Banque

Compte	Débits	Crédits	Remarque
5240 Frais de banque	72,50	--	
4175 Revenus d'intérêts	--	1 024,50	
1040 Banque	952,00	--	
Total	1 024,50	1 024,50	

Reporter

Inter Musique enr. (xx)

3. Rapprochement de compte

Module général

Posez une question Chercher-Aide

Fichier Édition Vue Rapports Aide

Sélect.: 1040 Banque

Compte: 1040 Banque

Compte Options de classe Rapprochement & dépôts Info add. Cptes historiques connexes Notes

Enregistrer transactions pour rapprochement de comptes.

Pour créer une transactions qui peut être utilisée pendant le rapprochement du produit d'exploitation et des charges qui figurent normalement sur vos relevés, cliquez sur le bouton Configuration.

Rapprochement & dépôts Posez une question Chercher-Aide

Fichier Édition Vue Rapprochement Rapports Aide

Transaction: Rapprochement de comptes

Compte: 1040 Banque

Date de début du relevé: 2014-12-01 Solde d'ouverture du relevé: 26 386,60

Date de fin du relevé: 2014-12-31 Solde de clôture du relevé: 28 072,91 CAD

Date du rapprochement: 2014-12-31 Remarque: Rapprochement bancaire de décembre

Feuille de calcul Transactions **Produit** Charge

Trier trans. par: Date **A...Z↑** Ajout trans. ant. en transit... Afficher détails de dépôt Ne pas afficher les corrections

Source	No Dépôt	Date	Remarque	Dépôt	Retrait	État
Paie		2014-12-04	Virement pour salaires	--	1 699,22	Compensé
1001		2014-12-05	Pièces R.J. Musique inc.	--	4 993,23	Compensé
BD-100		2014-12-05	Dépôt de l'encaisse	9 690,60	--	Compensé
Ch-1002		2014-12-07	Usage personnel du propriétaire	--	300,00	Compensé
1003		2014-12-08	74018, Bureau Dépôt inc.	--	137,95	Compensé
1004		2014-12-08	Pièces R.J. Musique inc.	--	10 852,61	Compensé
1005		2014-12-08	SupraMusique inc.	--	1 158,78	Compensé
Paie		2014-12-11	Virement pour salaires	--	1 736,95	Compensé
P. direct		2014-12-11	1011, <Client occasionel>	86,23	--	Compensé
1006		2014-12-12	La Corde enr.	--	5 721,64	Compensé
P. direct		2014-12-12	1013, <Client occasionel>	1 621,14	--	Compensé
BD-101		2014-12-12	Dépôt de l'encaisse	8 633,73	--	Compensé
P. direct		2014-12-15	1016, <Client occasionel>	603,62	--	Compensé
1007		2014-12-15	D-42701, Bell Canada	--	145,35	Compensé
1008		2014-12-17	Percussion 2000 inc.	--	576,25	Compensé
1009		2014-12-17	SupraMusique inc.	--	862,46	Compensé
Paie		2014-12-18	Virement pour salaires	--	1 817,14	Compensé
P. direct		2014-12-18	1021, <Client occasionel>	442,65	--	Compensé
BD-102		2014-12-19	Dépôt de l'encaisse	5 617,92	--	Compensé
1010		2014-12-20	Pièces R.J. Musique inc.	--	2 222,42	Compensé
1011		2014-12-22	1934520, Hydro-Québec	--	460,50	Compensé
1012		2014-12-24	La Corde enr.	--	495,45	Compensé
1013		2014-12-24	SupraMusique inc.	--	2 756,26	Compensé
Paie		2014-12-25	Virement pour salaires	--	1 796,64	Compensé
P. direct		2014-12-26	1028, <Client occasionel>	425,41	--	Compensé
BD-103		2014-12-26	Dépôt de l'encaisse	3 268,12	--	Compensé
P. direct		2014-12-27	1030, <Client occasionel>	64,27	--	Compensé
1014		2014-12-30	La Corde enr.	--	3 260,58	À traiter
P. direct		2014-12-31	1034, <Client occasionel>	126,47	--	Compensé
BD-104		2014-12-31	Dépôt de l'encaisse	12 493,00	--	À traiter
Note		2014-12-31	Remboursement de VISA	7 887,00	--	Compensé
RB-déc2014		2014-12-31	Régularisation du compte Banque	952,00	--	Compensé

Résolu 1 686,31 En transit 9 232,42 Non résolu 0,00

Écart 0,00 Reporter

Inter Musique enr. (xx)

4. Rapport sommaire

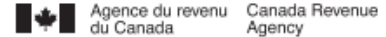
Inter Musique enr. (xx)		
Rapport sommaire des rapprochements de comptes du 2014-12-01 au 2014-12-31		
Rapport par: Date de rapprochement		
Description	Montant	Total
Institution financière		
Solde du relevé reporté au 2014-12-01		26 386,60
Transactions le ou avant le 2014-12-31		
Dépôts enregistrés dans le relevé	39 419,16	
Retraits enregistrés dans le relevé	-37 732,85	
Total-Transactions		1 686,31
Transactions bancaires		
Produit	0,00	
Charge	0,00	
Total-Transactions bancaires		0,00
Régularisation requise		0,00
Solde de clôture du relevé au 2014-12-31		<u>28 072,91</u>
Solde de clôture du relevé au 2014-12-31		28 072,91
Transactions en transit au 2014-12-31		
Dépôts en transit	12 493,00	
Retraits en transit	-3 260,58	
Total-Transactions en transit au 2014-12-31		9 232,42
Solde de clôture régularisé du relevé au 2014-12-31		<u><u>37 305,33</u></u>
Compte de Grand livre		
Solde de compte au 2014-11-30		26 386,60
Transactions le ou avant le 2014-12-31		
Débets enregistrés au compte	51 912,16	
Crédits enregistrés au compte	-40 993,43	
Montant net enregistrés au compte		10 918,73
Solde de compte au 2014-12-31		37 305,33
Transactions bancaires		
Produit	0,00	
Charge	0,00	
Total-Transactions bancaires		0,00
Régularisation requise		0,00
Solde de compte régularisé au 2014-12-31		<u><u>37 305,33</u></u>

JOURNAL GÉNÉRAL				Page.....
Date	Détails	F°	Débit	Crédit
2014-04-30	TPS à payer sur les ventes		11 569,16	
	TVQ à payer sur les ventes		23 080,48	
	TPS à recevoir sur les achats			8 460,61
	TVQ à recevoir sur les achats			16 878,92
	Banque			9 310,11
	(Remise trimestrielle de TPS et TVQ pour janvier,			
	février et mars)			

<p>Bon Sport inc. 48, rue Piedmont Montréal (Québec) H8R 4M6 Tél. : 514 555-5698</p>	<p>N° 3625</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <tr> <td style="padding: 2px;">2</td> <td style="padding: 2px;">0</td> <td style="padding: 2px;">1</td> <td style="padding: 2px;">4</td> <td style="padding: 2px;">0</td> <td style="padding: 2px;">4</td> <td style="padding: 2px;">3</td> <td style="padding: 2px;">0</td> </tr> <tr> <td style="font-size: 8px; text-align: center;">A</td> <td style="font-size: 8px; text-align: center;">A</td> <td style="font-size: 8px; text-align: center;">A</td> <td style="font-size: 8px; text-align: center;">A</td> <td style="font-size: 8px; text-align: center;">M</td> <td style="font-size: 8px; text-align: center;">M</td> <td style="font-size: 8px; text-align: center;">J</td> <td style="font-size: 8px; text-align: center;">J</td> </tr> </table>	2	0	1	4	0	4	3	0	A	A	A	A	M	M	J	J
2	0	1	4	0	4	3	0										
A	A	A	A	M	M	J	J										
<p>Payez à l'ordre de : <u>ministère du Revenu du Québec</u></p> <p>La somme de : <u>Neuf mille trois cent dix</u></p>	<p>9 310,11 \$</p> <p>11/100 DOLLARS</p>																
<p>Nom de la Banque Adresse Ville (Province)</p>	<p>Signature du patron _____ Bon Sport inc.</p>																
<p>POUR <u>TPS-TVQ janv., fév. et mars</u></p>																	



**Taxe sur les produits et services, taxe de vente harmonisée
et taxe de vente du Québec**



Calculs détaillés

Numéro de compte TPS _____ Numéro d'entreprise du Québec (NEQ) _____
 Numéro d'identification _____ Dossier _____
 Nom
 Bon Sport inc.

Période de déclaration TPS/TVH Période de déclaration TVQ
 du 2,0,1,4,0,1,0,1 du 2,0,1,4,0,1,0,1
 au 2,0,1,4,0,3,3,1 au 2,0,1,4,0,3,3,1

Après avoir rempli la partie 1, reportez les montants inscrits aux lignes grisées dans les cases correspondantes du bordereau de paiement de votre formulaire de déclaration. **Consultez les renseignements généraux aux pages 3 et 4.**

Total des fournitures (chiffre d'affaires)

231 383 20¹⁰¹

1 Calcul des taxes

TPS/TVH exigible – TVQ exigible

Redressements de TPS/TVH¹ – Redressements de TVQ¹

Total de la TPS/TVH exigible et des redressements : additionnez les montants des lignes 103 et 104.

Total de la TVQ exigible et des redressements : additionnez les montants des lignes 203 et 204.

Crédits de taxe sur les intrants (CTI) – Remboursements de la taxe sur les intrants (RTI)

Redressements de CTI et autres redressements¹ – Redressements de RTI et autres redressements¹

Total des CTI et des redressements : additionnez les montants des lignes 106 et 107.

Total des RTI et des redressements : additionnez les montants des lignes 206 et 207.

TPS/TVH nette : montant de la ligne 105 moins celui de la ligne 108.

TVQ nette : montant de la ligne 205 moins celui de la ligne 208.

Autres remboursements de TPS/TVH² – Autres remboursements de TVQ²

TPS/TVH à remettre ou remboursement : montant de la ligne 109 moins celui de la ligne 111.

TVQ à remettre ou remboursement : montant de la ligne 209 moins celui de la ligne 211.

Si vous remplissez la déclaration à la partie 2, reportez-y les montants des lignes 113 et 213 et effectuez les calculs demandés.

Si vous ne remplissez pas la déclaration à la partie 2, reportez les montants des lignes 113 et 213 aux cases correspondantes du bordereau de paiement du formulaire de déclaration. Additionnez-les en tenant compte des signes « – ». Si le résultat est positif, inscrivez-le à la case « Solde à remettre » du bordereau de paiement; si le résultat est négatif, inscrivez-le à la case « Remboursement demandé ».

Nous n'exigeons ni ne remboursons un solde de 2 \$ ou moins.

	TPS/TVH		TVQ	
TPS/TVH exigible – TVQ exigible	11 569	16 ¹⁰³	23 080	48 ²⁰³
Redressements de TPS/TVH ¹ – Redressements de TVQ ¹		104		204
Total de la TPS/TVH exigible et des redressements	11 569	16 ¹⁰⁵	23 080	48 ²⁰⁵
Total de la TVQ exigible et des redressements			16 878	92 ²⁰⁶
Crédits de taxe sur les intrants (CTI) – Remboursements de la taxe sur les intrants (RTI)	8 460	61 ¹⁰⁶		
Redressements de CTI et autres redressements ¹ – Redressements de RTI et autres redressements ¹		107		207
Total des CTI et des redressements	8 460	61 ¹⁰⁸	16 878	92 ²⁰⁸
Total des RTI et des redressements			6 201	56 ²⁰⁹
TPS/TVH nette : montant de la ligne 105 moins celui de la ligne 108.	3 108	55 ¹⁰⁹		
TVQ nette : montant de la ligne 205 moins celui de la ligne 208.				211
Autres remboursements de TPS/TVH ² – Autres remboursements de TVQ ²		111		
TPS/TVH à remettre ou remboursement : montant de la ligne 109 moins celui de la ligne 111.				
TVQ à remettre ou remboursement : montant de la ligne 209 moins celui de la ligne 211.				
Si vous remplissez la déclaration à la partie 2, reportez-y les montants des lignes 113 et 213 et effectuez les calculs demandés.				
Si vous ne remplissez pas la déclaration à la partie 2, reportez les montants des lignes 113 et 213 aux cases correspondantes du bordereau de paiement du formulaire de déclaration. Additionnez-les en tenant compte des signes « – ». Si le résultat est positif, inscrivez-le à la case « Solde à remettre » du bordereau de paiement; si le résultat est négatif, inscrivez-le à la case « Remboursement demandé ».				
Nous n'exigeons ni ne remboursons un solde de 2 \$ ou moins.	3 108	55 ¹¹³	6 201	56 ²¹³

1. Voyez la partie 2 si vous faites une déclaration concernant un immeuble ou des fournitures importées.

2. Voyez à la page 4 les précisions concernant les montants à inscrire à cette ligne.

**Vous devez retourner ce formulaire uniquement si vous remplissez la partie 2,
« Déclaration concernant un immeuble ou des fournitures importées » à la page suivante.**



Taxe sur les produits et services
Taxe de vente harmonisée
Taxe de vente du Québec



Administrées par Revenu Québec

Page 1 de 2

Bon Sport inc.
48, rue Piedmont
Montréal (Québec) H8R 4M6

Numéro de compte TPS :
Numéro d'entreprise
du Québec (NEQ) :
Numéro d'identification :
Dossier :
Date :

Déclaration de la TPS/TVH et de la TVQ

Informations relatives à la TVQ
Période visée : du 2014-01-01 au 2014-03-31

Nous vous faisons parvenir votre formulaire de déclaration afin que vous fassiez votre déclaration et votre paiement selon les dispositions prévues par la Loi.

Pour de plus amples renseignements, composez le 418 659-4692 ou, sans frais, le 1 800 567-4692.

Période de déclaration TPS/TVH du 2014-01-01 au 2014-03-31 TVQ du 2014-01-01 au 2014-03-31	Remboursement de TPS/TVH	Solde de TPS/TVH à remettre	3 108,55
	Remboursement de TVQ	Solde de TVQ à remettre	6 201,56

Conservez cette partie pour vos dossiers.

N'attachez rien au bordereau de paiement.

FPZ-500 (2011-11)



Bordereau de paiement

FPZ-500 (2011-11)

Numéro de compte TPS Numéro d'identification Dossier N° de validation Périodes de déclaration
TPS/TVH du 2014-01-01 au 2014-03-31 Date d'échéance
TVQ du 2014-01-01 au 2014-03-31 AAAA MM JJ

101 – Fournitures (chiffre d'affaires)	111 – Autres remboursements de TPS/TVH	105 – TPS/TVH exigible et redressements	205 – TVQ exigible et redressements	Remboursement demandé
231 383,20		11 569,16	23 080,48	
	211 – Autres remboursements de TVQ	108 – CTI et redressements	208 – RTI et redressements	Solde à remettre
		8 460,61	16 878,92	
		113 – TPS/TVH à payer ou remb.	213 – TVQ à payer ou remb.	9 310,11
		3 108,55	6 201,56	

Retournez à :

Signature Date Ind. rég. Téléphone
X *Votre signature* 2014-04-30 514 555 5698

Je déclare que ces renseignements sont exacts et complets. Formulaire prescrit – Président-directeur général

JOURNAL GÉNÉRAL					Page.....
Date	Détails	F°	Débit	Crédit	
2014-04-30	TPS à payer sur les ventes		14 808,52		
	TVQ à payer sur les ventes		29 542,99		
	TPS à recevoir sur les achats			8 381,81	
	TVQ à recevoir sur les achats			16 721,70	
	Banque			19 248,00	
	(Remise trimestrielle de TPS et TVQ pour janvier, février et mars)				

Info-Plus inc.

365, rue Pierre-André

Montréal (Québec) H6S 2M8

Tél. : 514 555-3210

N° 268

2	0	1	4	0	4	3	0
A	A	A	A	M	M	J	J

Payez à l'ordre de : ministère du Revenu du Québec

19 248,00 \$

La somme de : Dix-neuf mille deux cent quarante-huit 00/100 DOLLARS

Nom de la Banque

Adresse

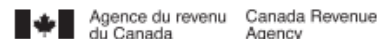
Ville (Province)

POUR TPS-TVQ janv., fév. et marsSignature du patron

Info-Plus inc.



Taxe sur les produits et services, taxe de vente harmonisée et taxe de vente du Québec



Calculs détaillés

Numéro de compte TPS _____ Numéro d'entreprise du Québec (NEQ) _____
 Numéro d'identification _____ Dossier _____
 Nom _____
 Info-Plus inc.

Période de déclaration TPS/TVH Période de déclaration TVQ
 du 2,0,1,4,0,1,0,1 du 2,0,1,4,0,1,0,1
 au 2,0,1,4,0,3,3,1 au 2,0,1,4,0,3,3,1

Après avoir rempli la partie 1, reportez les montants inscrits aux lignes grisées dans les cases correspondantes du bordereau de paiement de votre formulaire de déclaration. **Consultez les renseignements généraux aux pages 3 et 4.**

Total des fournitures (chiffre d'affaires) 296 170 41¹⁰¹

1 Calcul des taxes

	TPS/TVH		TVQ	
TPS/TVH exigible – TVQ exigible	14 808	52 ¹⁰³	29 542	99 ²⁰³
Redressements de TPS/TVH ¹ – Redressements de TVQ ¹		104		204
Total de la TPS/TVH exigible et des redressements : additionnez les montants des lignes 103 et 104. Total de la TVQ exigible et des redressements : additionnez les montants des lignes 203 et 204.	= 14 808	52 ¹⁰⁵	29 542	99 ²⁰⁵
Crédits de taxe sur les intrants (CTI) – Remboursements de la taxe sur les intrants (RTI)	8 381	81 ¹⁰⁶	16 721	70 ²⁰⁶
Redressements de CTI et autres redressements ¹ – Redressements de RTI et autres redressements ¹		107		207
Total des CTI et des redressements : additionnez les montants des lignes 106 et 107. Total des RTI et des redressements : additionnez les montants des lignes 206 et 207.	= 8 381	81 ¹⁰⁸	16 721	70 ²⁰⁸
TPS/TVH nette : montant de la ligne 105 moins celui de la ligne 108. TVQ nette : montant de la ligne 205 moins celui de la ligne 208.	= 6 426	71 ¹⁰⁹	12 821	29 ²⁰⁹
Autres remboursements de TPS/TVH ² – Autres remboursements de TVQ ²		111		211
TPS/TVH à remettre ou remboursement : montant de la ligne 109 moins celui de la ligne 111. TVQ à remettre ou remboursement : montant de la ligne 209 moins celui de la ligne 211.	= 6 426	71 ¹¹³	12 821	29 ²¹³

1. Voyez la partie 2 si vous faites une déclaration concernant un immeuble ou des fournitures importées.
 2. Voyez à la page 4 les précisions concernant les montants à inscrire à cette ligne.

Vous devez retourner ce formulaire uniquement si vous remplissez la partie 2, « Déclaration concernant un immeuble ou des fournitures importées » à la page suivante.

Canada

Taxe sur les produits et services
Taxe de vente harmonisée
Taxe de vente du Québec

Québec

Administrées par Revenu Québec

Page 1 de 2

Info-Plus inc.
365, rue Pierre-André
Montréal (Québec) H6S 2M8Numéro de compte TPS :
Numéro d'entreprise
du Québec (NEQ) :
Numéro d'identification :
Dossier :
Date :

Déclaration de la TPS/TVH et de la TVQ

Informations relatives à la TVQ

Période visée : du 2014-01-01 au 2014-03-31

Nous vous faisons parvenir votre formulaire de déclaration afin que vous fassiez votre déclaration et votre paiement selon les dispositions prévues par la Loi.

Pour de plus amples renseignements, composez le 418 659-4692 ou, sans frais, le 1 800 567-4692.

Période de déclaration TPS/TVH du 2014-01-01 au 2014-03-31 TVQ du 2014-01-01 au 2014-03-31	Remboursement de TPS/TVH	Solde de TPS/TVH à remettre	6 426,71
	Remboursement de TVQ	Solde de TVQ à remettre	12 821,29

Conservez cette partie pour vos dossiers.

N'attachez rien au bordereau de paiement.

FPZ-500 (2011-11)

Canada Québec

Bordereau de paiement

FPZ-500 (2011-11)

Numéro de compte TPS	Numéro d'identification	Dossier	N° de validation	Périodes de déclaration TPS/TVH du 2014-01-01 au 2014-03-31 TVQ du 2014-01-01 au 2014-03-31	Date d'échéance AAAA MM JJ
----------------------	-------------------------	---------	------------------	---	-------------------------------

101 – Fournitures (chiffre d'affaires)

296 170,41

111 – Autres remboursements de TPS/TVH

211 – Autres remboursements de TVQ

105 – TPS/TVH exigible et redressements

14 808,52

108 – CTI et redressements

8 381,81

113 – TPS/TVH à payer ou remb.

6 426,71

205 – TVQ exigible et redressements

29 542,99

208 – RTI et redressements

16 721,70

213 – TVQ à payer ou remb.

12 821,29

Remboursement demandé

Solde à remettre

19 248,00

Retournez à :

Signature

Date

Ind. rég. Téléphone

X *Votre signature*

2014-04-30

514 555 3210

Je déclare que ces renseignements sont exacts et complets.

Formulaire prescrit – Président-directeur général

Services de réparation Micro inc. Sommaire de taxe du 2014-06-01 au 2014-06-30					
Description	Montant taxable hors taxes	Taxes payées/prélevées	Montant taxable taxes comprises	Autres taxes payées/prélevées	Montant total taxes comprises
Ventes					
TPS					
TPS remboursable TPS@ 5,00%	2 808,48	140,42	2 948,90	280,15	3 229,05
Total remboursable TPS	2 808,48	140,42	2 948,90	280,15	3 229,05
Total TPS	2 808,48	140,42	2 948,90	280,15	3 229,05
Achats					
TPS					
TPS remboursable TPS@ 5,00%	2 750,00	137,50	2 887,50	274,32	3 161,82
Total remboursable TPS	2 750,00	137,50	2 887,50	274,32	3 161,82
Total TPS	2 750,00	137,50	2 887,50	274,32	3 161,82
TPS nette remboursable perçue sur les ventes moins celle payée sur les achats: 2,92*					
*N'inclut pas la portion non remboursable de taxes					

Services de réparation Micro inc. Sommaire de taxe du 2014-06-01 au 2014-06-30					
Description	Montant taxable hors taxes	Taxes payées/prélevées	Montant taxable taxes comprises	Autres taxes payées/prélevées	Montant total taxes comprises
Ventes					
TVQ					
TVQ remboursable TVQ@ 9,975%	2 808,48	280,15	3 088,63	140,42	3 229,05
Total remboursable TVQ	2 808,48	280,15	3 088,63	140,42	3 229,05
Total TVQ	2 808,48	280,15	3 088,63	140,42	3 229,05
Achats					
TVQ					
TVQ remboursable TVQ@ 9,975%	2 750,00	274,32	3 024,32	137,50	3 161,82
Total remboursable TVQ	2 750,00	274,32	3 024,32	137,50	3 161,82
Total TVQ	2 750,00	274,32	3 024,32	137,50	3 161,82
TVQ nette remboursable perçue sur les ventes moins celle payée sur les achats: 5,83*					
*N'inclut pas la portion non remboursable de taxes					

Journal des achats - Création d'une facture Posez une question Chercher-Aide

Fichier Édition Vue Achat Rapports Aide

Transaction: Facture Mode de paiement: Chèque Tiré sur: 1080 Banque opération N° chèque: * 105

Facture d'achat Facture reçue

Fournisseur: *
ministère du Revenu du Québec

No. de facture: * TPS/TVQjuin
Date: * 2014-07-07
N° comm./devis:

Projet:

N° article	Quantité	Comm.	Reste comm.	Unité	Description - Article	Prix	Taxe	TPS	TVQ	Montant	Compte	Projets
					TPS à recevoir sur achats					-137,50	1210 TPS à recevoir sur achats	
					TPS à payer sur ventes					140,42	2210 TPS à payer sur ventes	
					TVQ à recevoir sur achats					-274,32	1220 TVQ à recevoir sur achats	
					TVQ à payer sur ventes					280,15	2220 TVQ à payer sur ventes	<input checked="" type="checkbox"/>

Remise surpmt anticipé: %
Montant de chèque: 8,75

Sous-total: 8,75
Transport:
TPS: 0,00
TVQ: 0,00
Total: 8,75

Reporter

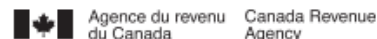
Services de réparation Micro inc.

Services de réparation Micro inc.
État des résultats 2014-06-01 au 2014-06-30

PRODUIT	
PRODUITS D'EXPLOITATION	
Ventes	3 268,47
Escomptes sur ventes	-35,00
Rendus et rabais sur ventes	-459,99
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	<u>2 773,48</u>
TOTAL PRODUIT	<u>2 773,48</u>
CHARGE	



Taxe sur les produits et services, taxe de vente harmonisée et taxe de vente du Québec



Calculs détaillés

Numéro de compte TPS _____ Numéro d'entreprise du Québec (NEQ) _____
 Numéro d'identification _____ Dossier _____
 Nom _____
 Services de réparation Micro inc. _____

Période de déclaration TPS/TVH Période de déclaration TVQ
 du 2,0,1,4,0,6,0,1 du 2,0,1,4,0,6,0,1
 au 2,0,1,4,0,6,3,0 au 2,0,1,4,0,6,3,0

Après avoir rempli la partie 1, reportez les montants inscrits aux lignes grisées dans les cases correspondantes du bordereau de paiement de votre formulaire de déclaration. **Consultez les renseignements généraux aux pages 3 et 4.**

Total des fournitures (chiffre d'affaires) 2 808 48¹⁰¹

1 Calcul des taxes

TPS/TVH exigible – TVQ exigible

TPS/TVH	TVQ
140 42 ¹⁰³	280 15 ²⁰³
+ 104	204

Redressements de TPS/TVH¹ – Redressements de TVQ¹

Total de la TPS/TVH exigible et des redressements : additionnez les montants des lignes 103 et 104.

Total de la TVQ exigible et des redressements : additionnez les montants des lignes 203 et 204.

= 140 42 ¹⁰⁵	280 15 ²⁰⁵
-------------------------	-----------------------

Crédits de taxe sur les intrants (CTI) – Remboursements de la taxe sur les intrants (RTI)

137 50 ¹⁰⁶	274 32 ²⁰⁶
-----------------------	-----------------------

Redressements de CTI et autres redressements¹ – Redressements de RTI et autres redressements¹

+ 107	207
-------	-----

Total des CTI et des redressements : additionnez les montants des lignes 106 et 107.

Total des RTI et des redressements : additionnez les montants des lignes 206 et 207.

= 137 50 ¹⁰⁸	274 32 ²⁰⁸
-------------------------	-----------------------

TPS/TVH nette : montant de la ligne 105 moins celui de la ligne 108.

TVQ nette : montant de la ligne 205 moins celui de la ligne 208.

= 2 92 ¹⁰⁹	5 83 ²⁰⁹
-----------------------	---------------------

Autres remboursements de TPS/TVH² – Autres remboursements de TVQ²

– 111	211
-------	-----

TPS/TVH à remettre ou remboursement : montant de la ligne 109 moins celui de la ligne 111.

TVQ à remettre ou remboursement : montant de la ligne 209 moins celui de la ligne 211.

Si vous remplissez la déclaration à la partie 2, reportez-y les montants des lignes 113 et 213 et effectuez les calculs demandés.

Si vous ne remplissez pas la déclaration à la partie 2, reportez les montants des lignes 113 et 213 aux cases correspondantes du bordereau de paiement du formulaire de déclaration. Additionnez-les en tenant compte des signes « – ». Si le résultat est positif, inscrivez-le à la case « Solde à remettre » du bordereau de paiement; si le résultat est négatif, inscrivez-le à la case « Remboursement demandé ».

Nous n'exigeons ni ne remboursons un solde de 2 \$ ou moins.

= 2 92 ¹¹³	5 83 ²¹³
-----------------------	---------------------

1. Voyez la partie 2 si vous faites une déclaration concernant un immeuble ou des fournitures importées.

2. Voyez à la page 4 les précisions concernant les montants à inscrire à cette ligne.

Vous devez retourner ce formulaire uniquement si vous remplissez la partie 2, « Déclaration concernant un immeuble ou des fournitures importées » à la page suivante.

Canada

Taxe sur les produits et services
Taxe de vente harmonisée
Taxe de vente du Québec

Québec

Administrées par Revenu Québec

Page 1 de 2

Services de réparation Micro inc.
7893, boul. Dion
Montréal (Québec) H3D 7K6Numéro de compte TPS :
Numéro d'entreprise
du Québec (NEQ) :
Numéro d'identification :
Dossier :
Date :

Déclaration de la TPS/TVH et de la TVQ

Informations relatives à la TVQ

Période visée : du 2014-06-01 au 2014-06-30

Nous vous faisons parvenir votre formulaire de déclaration afin que vous fassiez votre déclaration et votre paiement selon les dispositions prévues par la Loi.

Pour de plus amples renseignements, composez le 418 659-4692 ou, sans frais, le 1 800 567-4692.

Période de déclaration TPS/TVH du 2014-06-01 au 2014-06-30 TVQ du 2014-06-01 au 2014-06-30	Remboursement de TPS/TVH	Solde de TPS/TVH à remettre	2,92
	Remboursement de TVQ	Solde de TVQ à remettre	5,83

Conservez cette partie pour vos dossiers.

N'attachez rien au bordereau de paiement.

FPZ-500 (2011-11)

Canada Québec

Bordereau de paiement

FPZ-500 (2011-11)

Numéro de compte TPS

Numéro d'identification

Dossier

N° de validation

Périodes de déclaration

TPS/TVH du 2014-06-01 au 2014-06-30

TVQ du 2014-06-01 au 2014-06-30

Date d'échéance

AAAA MM JJ

101 – Fournitures (chiffre d'affaires)

2 808,48

111 – Autres remboursements de TPS/TVH

211 – Autres remboursements de TVQ

105 – TPS/TVH exigible et redressements

140,42

108 – CTI et redressements

137,50

113 – TPS/TVH à payer ou remb.

2,92

205 – TVQ exigible et redressements

280,15

208 – RTI et redressements

274,32

213 – TVQ à payer ou remb.

5,83

Remboursement demandé

Solde à remettre

8,75

Retournez à :

Signature

Date

Ind. rég. Téléphone

X *Votre signature*

2014-07-07

514 333 2555

Je déclare que ces renseignements sont exacts et complets.

Formulaire prescrit – Président-directeur général

Inter Musique enr. (xx)**Bilan au 2014-12-31****ACTIF****ACTIF A COURT TERME**

Banque		37 305,33
Encaisse		500,00
Petite caisse		250,00
Provision pour mauvaises créances		-120,00
Assurance payée d'avance		3 538,00
Clients		12 638,02
Fournitures de bureau non utilisées		119,98
Stock de fournit. d'atelier		500,00
Stock de pièces d'instruments	409,07	
Stock d'instruments	7 184,82	
Total stock marchandises		<u>7 593,89</u>

TOTAL ACTIF A COURT TERME62 325,22**IMMOBILISATION**

Camion de livraison		10 000,00
Amortissement cumulé : camion		-1 500,00
Équipement d'atelier		12 000,00
Amort. cumulé : équip. d'atelier		-1 400,00
Mobilier et agencement		2 590,00
Amort. cumulé : mobilier et agen.		-518,00

TOTAL IMMOBILISATION21 172,00**TOTAL ACTIF**83 497,22**PASSIF****PASSIF A COURT TERME**

Emprunt bancaire		9 700,00
Fournisseurs		18 629,97
Vacances à payer		1 773,33
A-E à payer	311,59	
Impôt fédéral à payer	282,74	
Total à payer gouv. fédéral		594,33
RRQ à payer	761,50	
Impôt du Québec à payer	395,05	
FSS à payer	230,66	
RQAP à payer	114,56	
CSST à payer	123,87	
Total à payer gouv. provincial		1 625,64
Syndicat à payer		85,44
RPA à payer		170,85
TPS à payer	2 779,03	
TPS à recevoir	-2 281,16	
TPS (à payer ou recevoir)		497,87
TVQ à payer	5 544,08	
TVQ à recevoir	-4 550,74	
TVQ (à payer ou recevoir)		993,34

TOTAL PASSIF A COURT TERME34 070,77**TOTAL PASSIF**34 070,77

Inter Musique enr. (xx)**Bilan au 2014-12-31 (suite)****AVOIR DES PROPRIÉTAIRES****AVOIR DU PROPRIÉTAIRE**

Capital-début	17 590,61
Prélèvement	-300,00
Apport	28 806,00
Bénéfice net	3 329,84
TOTAL AVOIR DU PROPRIÉTAIRE	49 426,45
TOTAL AVOIR DES PROPRIÉTAIRES	49 426,45
PASSIF ET AVOIR	83 497,22

Inter Musique enr. (xx)**État des résultats 2014-10-01 au 2014-12-31****PRODUIT****REVENUS**

Rev. ventes d'instruments	53 996,17	55 580,22
Rev. ventes de pièces d'instruments	991,55	
Rendus et rabais sur ventes	-375,00	
Escomptes sur ventes	-144,20	
Ventes nettes		54 468,52
Transport sur ventes		545,00
Rev. de réparations		197,50
Rev. de formation		225,00
Revenus d'intérêts		1 024,50
TOTAL REVENUS		56 460,52
TOTAL PRODUIT		56 460,52

CHARGE**COÛT DES VENTES (CMV)**

CMV : Instruments	41 711,09
CMV : Pièces d'instruments	656,16
Escomptes sur achats	-179,80
Frais de transport	222,50
TOTAL CMV	42 409,95

DÉPENSES D'EXPLOITATION

Frais de banque	72,50
Frais de cartes de crédit	160,95
Électricité et chauffage	400,52
Téléphone	126,42
TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION	760,39

SALAIRES

Salaires et vacances	8 976,51
Dépenses d'A-E	181,76
Dépenses de RRQ	380,75
Dépenses de FSS	230,66
Dépenses de RQAP	66,79
Dépenses de CSST	123,87
TOTAL SALAIRES	9 960,34

TOTAL CHARGE

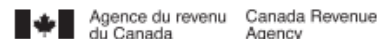
53 130,68

BÉNÉFICE NET

3 329,84



Taxe sur les produits et services, taxe de vente harmonisée et taxe de vente du Québec



Calculs détaillés

Numéro de compte TPS _____ Numéro d'entreprise du Québec (NEQ) _____
 Numéro d'identification _____ Dossier _____
 Nom
 Inter Musique enr.

Période de déclaration TPS/TVH Période de déclaration TVQ
 du 2,01,41,00,01 du 2,01,41,00,01
 au 2,01,41,23,1 au 2,01,41,23,1

Après avoir rempli la partie 1, reportez les montants inscrits aux lignes grisées dans les cases correspondantes du bordereau de paiement de votre formulaire de déclaration. **Consultez les renseignements généraux aux pages 3 et 4.**

Total des fournitures (chiffre d'affaires) 55 580 22¹⁰¹

1 Calcul des taxes

		TPS/TVH		TVQ	
TPS/TVH exigible – TVQ exigible		2 779	03 ¹⁰³	5 544	08 ²⁰³
Redressements de TPS/TVH ¹ – Redressements de TVQ ¹	+		104		204
Total de la TPS/TVH exigible et des redressements : additionnez les montants des lignes 103 et 104. Total de la TVQ exigible et des redressements : additionnez les montants des lignes 203 et 204.	=	2 779	03 ¹⁰⁵	5 544	08 ²⁰⁵
Crédits de taxe sur les intrants (CTI) – Remboursements de la taxe sur les intrants (RTI)		2 281	16 ¹⁰⁶	4 550	74 ²⁰⁶
Redressements de CTI et autres redressements ¹ – Redressements de RTI et autres redressements ¹	+		107		207
Total des CTI et des redressements : additionnez les montants des lignes 106 et 107. Total des RTI et des redressements : additionnez les montants des lignes 206 et 207.	=	2 281	16 ¹⁰⁸	4 550	74 ²⁰⁸
TPS/TVH nette : montant de la ligne 105 moins celui de la ligne 108. TVQ nette : montant de la ligne 205 moins celui de la ligne 208.	=	497	87 ¹⁰⁹	993	34 ²⁰⁹
Autres remboursements de TPS/TVH ² – Autres remboursements de TVQ ²	–		111		211
TPS/TVH à remettre ou remboursement : montant de la ligne 109 moins celui de la ligne 111. TVQ à remettre ou remboursement : montant de la ligne 209 moins celui de la ligne 211.	=	497	87 ¹¹³	993	34 ²¹³

1. Voyez la partie 2 si vous faites une déclaration concernant un immeuble ou des fournitures importées.
 2. Voyez à la page 4 les précisions concernant les montants à inscrire à cette ligne.

**Vous devez retourner ce formulaire uniquement si vous remplissez la partie 2,
 « Déclaration concernant un immeuble ou des fournitures importées » à la page suivante.**

Canada

Taxe sur les produits et services
Taxe de vente harmonisée
Taxe de vente du Québec

Québec

Administrées par Revenu Québec

Page 1 de 2

Inter Musique enr.
1327, rue Bellechasse
Montréal (Québec) H2P 2Z9Numéro de compte TPS :
Numéro d'entreprise
du Québec (NEQ) :
Numéro d'identification :
Dossier :
Date :

Déclaration de la TPS/TVH et de la TVQ

Informations relatives à la TVQ

Période visée : du 2014-10-01 au 2014-12-31

Nous vous faisons parvenir votre formulaire de déclaration afin que vous fassiez votre déclaration et votre paiement selon les dispositions prévues par la Loi.

Pour de plus amples renseignements, composez le 418 659-4692 ou, sans frais, le 1 800 567-4692.

Période de déclaration TPS/TVH du 2014-10-01 au 2014-12-31	Remboursement de TPS/TVH	Solde de TPS/TVH à remettre	497,87
TVQ du 2014-10-01 au 2014-12-31	Remboursement de TVQ	Solde de TVQ à remettre	993,34

Conservez cette partie pour vos dossiers.

N'attachez rien au bordereau de paiement.

FPZ-500 (2011-11)

Canada Québec

Bordereau de paiement

FPZ-500 (2011-11)

Numéro de compte TPS

Numéro d'identification

Dossier

N° de validation

Périodes de déclaration

TPS/TVH du 2014-10-01 au 2014-12-31

TVQ du 2014-10-01 au 2014-12-31

Date d'échéance

AAAA MM JJ

101 – Fournitures (chiffre d'affaires)

55 580,22

111 – Autres remboursements de TPS/TVH

211 – Autres remboursements de TVQ

105 – TPS/TVH exigible et redressements

2 779,03

108 – CTI et redressements

2 281,16

113 – TPS/TVH à payer ou remb.

497,87

205 – TVQ exigible et redressements

5 544,08

208 – RTI et redressements

4 550,74

213 – TVQ à payer ou remb.

993,34

Remboursement demandé

Solde à remettre

1 491,21

Retournez à :

Signature

Date

Ind. rég. Téléphone

X *Votre signature*

2014 - 12 - 31

514 555 1012

Je déclare que ces renseignements sont exacts et complets.

Formulaire prescrit – Président-directeur général

Journal des achats - Création d'une facture Posez une question Chercher-Aide

Fichier Édition Vue Achat Rapports Aide

Transaction: Facture Mode de paiement: Chèque Tiré sur: 1040 Banque N° chèque: * 1015

Facture d'achat

Facture reçue

Fournisseur: *
ministère du Revenu du Québec

No. de facture: * TPS/TVQdéc
Date: * 2014-12-31
N° commande:

Projet:

N° article	Quantité	Comm.	Reste	Unité	Description - Article	Prix	Taxe	TPS	TVQ	Montant	Compte	Projets
					TPS à payer					2 779.03	2405 TPS à payer	
					TPS à recevoir					-2 281.16	2420 TPS à recevoir	
					TVQ à payer					5 544.08	2440 TVQ à payer	
					TVQ à recevoir					-4 550.74	2450 TVQ à recevoir	

Remise surpmt anticipé: %
Montant de chèque: 1 491.21

Sous-total: 1 491.21
Transport:
TPS: 0.00
TVQ: 0.00
Total: 1 491.21

Reporter

Inter Musique enr. (xx) ..:

Inter Musique enr. (xx)**Balance de vérification au 2014-12-31**

<u>N° compte</u>	<u>Desc. du compte</u>	<u>Débites</u>	<u>Crédits</u>
1040	Banque	35 814,12	
1060	Encaisse	500,00	
1080	Petite caisse	250,00	
1100	Provision pour mauvaises créances		120,00
1120	Assurance payée d'avance	3 538,00	
1200	Clients	12 638,02	
1205	Fournitures de bureau non utilisées	119,98	
1220	Stock de fournit. d'atelier	500,00	
1240	Stock de pièces d'instruments	409,07	
1500	Stock d'instruments	7 184,82	
1700	Camion de livraison	10 000,00	
1710	Amortissement cumulé : camion		1 500,00
1720	Équipement d'atelier	12 000,00	
1730	Amort. cumulé : équip. d'atelier		1 400,00
1740	Mobilier et agencement	2 590,00	
1750	Amort. cumulé : mobilier et agen.		518,00
2100	Emprunt bancaire		9 700,00
2200	Fournisseurs		18 629,97
2300	Vacances à payer		1 773,33
2310	A-E à payer		311,59
2330	Impôt fédéral à payer		282,74
2350	RRQ à payer		761,50
2360	Impôt du Québec à payer		395,05
2370	FSS à payer		230,66
2375	RQAP à payer		114,56
2395	CSST à payer		123,87
2400	Syndicat à payer		85,44
2402	RPA à payer		170,85
3100	Capital-début		17 590,61
3200	Prélèvement	300,00	
3300	Apport		28 806,00
4050	Rev. ventes d'instruments		53 996,17
4055	Rev. ventes de pièces d'instruments		991,55
4060	Rendus et rabais sur ventes	375,00	
4070	Escomptes sur ventes	144,20	
4090	Transport sur ventes		545,00
4100	Rev. de réparations		197,50
4150	Rev. de formation		225,00
4200	Revenus d'intérêts		1 024,50
5020	CMV : Instruments	41 711,09	
5025	CMV : Pièces d'instruments	656,16	
5040	Escomptes sur achats		179,80
5050	Frais de transport	222,50	
5240	Frais de banque	72,50	
5250	Frais de cartes de crédit	160,95	
5280	Électricité et chauffage	400,52	
5360	Téléphone	126,42	
5500	Salaires et vacances	8 976,51	
5510	Dépenses d'A-E	181,76	
5550	Dépenses de RRQ	380,75	
5570	Dépenses de FSS	230,66	
5575	Dépenses de RQAP	66,79	
5580	Dépenses de CSST	123,87	
		<u>139 673,69</u>	<u>139 673,69</u>

**Les comptes de taxes
sont à zéro.**

Comptable Expert inc.	N° 414																
568, rue Sherbrooke																	
Montréal (Québec) H5R 8U7	<table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20px; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">0</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">0</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">9</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">0</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">9</td> </tr> <tr> <td style="font-size: 8px; text-align: center;">A</td> <td style="font-size: 8px; text-align: center;">A</td> <td style="font-size: 8px; text-align: center;">A</td> <td style="font-size: 8px; text-align: center;">A</td> <td style="font-size: 8px; text-align: center;">M</td> <td style="font-size: 8px; text-align: center;">M</td> <td style="font-size: 8px; text-align: center;">J</td> <td style="font-size: 8px; text-align: center;">J</td> </tr> </table>	2	0	1	4	0	9	0	9	A	A	A	A	M	M	J	J
2	0	1	4	0	9	0	9										
A	A	A	A	M	M	J	J										
Tél. : 514 333-5960																	
Payez à l'ordre de <u>Agence du revenu du Canada</u>																	
La somme de	715,51 \$																
	<u>Sept cent quinze</u> 51/ 100 DOLLARS																
Pik-Sous 5145, rue Olive Montréal (Québec) H8E 4V5																	
POUR <u>Remise pour le mois d'août</u>																	

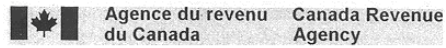
Comptable Expert inc.	N° 415																
568, rue Sherbrooke																	
Montréal (Québec) H5R 8U7	<table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20px; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">0</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">0</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">9</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">0</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">9</td> </tr> <tr> <td style="font-size: 8px; text-align: center;">A</td> <td style="font-size: 8px; text-align: center;">A</td> <td style="font-size: 8px; text-align: center;">A</td> <td style="font-size: 8px; text-align: center;">A</td> <td style="font-size: 8px; text-align: center;">M</td> <td style="font-size: 8px; text-align: center;">M</td> <td style="font-size: 8px; text-align: center;">J</td> <td style="font-size: 8px; text-align: center;">J</td> </tr> </table>	2	0	1	4	0	9	0	9	A	A	A	A	M	M	J	J
2	0	1	4	0	9	0	9										
A	A	A	A	M	M	J	J										
Tél. : 514 333-5960																	
Payez à l'ordre de <u>ministère du Revenu du Québec</u>																	
La somme de	1 502,05 \$																
	<u>Mille cinq cent deux</u> 05/100 DOLLARS																
Pik-Sous 5145, rue Olive Montréal (Québec) H8E 4V5																	
POUR <u>Remise pour le mois d'août</u>																	

Comptable Expert inc.	N° 416																
568, rue Sherbrooke																	
Montréal (Québec) H5R 8U7	<table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20px; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">0</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">0</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">9</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">0</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">9</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center; font-size: 8px;">A</td> <td style="text-align: center; font-size: 8px;">A</td> <td style="text-align: center; font-size: 8px;">A</td> <td style="text-align: center; font-size: 8px;">A</td> <td style="text-align: center; font-size: 8px;">M</td> <td style="text-align: center; font-size: 8px;">M</td> <td style="text-align: center; font-size: 8px;">J</td> <td style="text-align: center; font-size: 8px;">J</td> </tr> </table>	2	0	1	4	0	9	0	9	A	A	A	A	M	M	J	J
2	0	1	4	0	9	0	9										
A	A	A	A	M	M	J	J										
Tél. : 514 333-5960																	
Payez à l'ordre de <u>RPA Association</u>	241,50 \$																
La somme de <u>Deux cent quarante et un</u>	<u>50/100 DOLLARS</u>																
Pik-Sous																	
5145, rue Olive																	
Montréal (Québec) H8E 4V5																	

POUR <u>Remise RPA pour le mois d'août</u>																	

Comptable Expert inc.	N° 417																
568, rue Sherbrooke																	
Montréal (Québec) H5R 8U7	<table border="1" style="display: inline-table; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 20px; text-align: center;">2</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">0</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">1</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">4</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">0</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">9</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">0</td> <td style="width: 20px; text-align: center;">9</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center; font-size: 8px;">A</td> <td style="text-align: center; font-size: 8px;">A</td> <td style="text-align: center; font-size: 8px;">A</td> <td style="text-align: center; font-size: 8px;">A</td> <td style="text-align: center; font-size: 8px;">M</td> <td style="text-align: center; font-size: 8px;">M</td> <td style="text-align: center; font-size: 8px;">J</td> <td style="text-align: center; font-size: 8px;">J</td> </tr> </table>	2	0	1	4	0	9	0	9	A	A	A	A	M	M	J	J
2	0	1	4	0	9	0	9										
A	A	A	A	M	M	J	J										
Tél. : 514 333-5960																	
Payez à l'ordre de <u>Assurance Primo</u>	240,00 \$																
La somme de <u>Deux cent quarante</u>	<u>00/100 DOLLARS</u>																
Pik-Sous																	
5145, rue Olive																	
Montréal (Québec) H8E 4V5																	

POUR <u>Remise ass. coll. pour août</u>																	



**RELEVÉ DE COMPTE DE RETENUES
À LA SOURCE COURANTES**

Page 1

Relevé de compte du Numéro de compte Nom de l'employeur
Librairie Petit Trésor

Soldes sur le dernier relevé de compte		Nouveaux soldes	
Montant payé pour 2014	Montant cotisé dû	Montant payé pour 2014	Montant cotisé dû

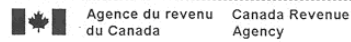
EXPLICATIONS DES CHANGEMENTS

Date	Description	Montant

Linda Lizotte-MacPherson
Commissaire du revenu

Cotisations au RPC	Cotisations d'assurance-emploi	Retenues d'impôt	Paiement courant	Rémunération brute	Nbre d'employés pour la dernière période
	326,18	404,10	730,28	8 882,26	4

PD7A F (10) Détachez et retournez la partie ci-dessous avec votre paiement.



**BON DE VERSEMENT DE
RETENUES À LA SOURCE
COURANTES**

PD7A F (10)

SHAWINIGAN-SUD QC G9N 7S6

Numéro de compte N'inscrivez rien ici

06

Rémunération brute pour la période de versement (en dollars)

Nombre d'employés pour la dernière période de paie **4**
Fin de la période pour laquelle les montants ont été retenus.
Année **2** **0** **1** **4**
Mois **1** **0**

Montant du paiement **730.28**

Librairie Petit Trésor



Paiement des retenues et des cotisations de l'employeur

 TPZ-1015.R.14.4
2011-04

 Numéro d'entreprise
du Québec (NEQ) :

 Numéro d'identification :
Dossier :

 Date d'envoi : AAAA MM JJ

Période visée : du 2014-10-01 au 2014-10-31

 Pour plus de renseignements concernant ce formulaire, composez le 418 659-4692 ou, sans frais, le 1 800 567-4692. **Total versé** 1 804 ,08

 Ce formulaire s'adresse à un employeur ou à un payeur qui doit faire ses paiements de retenues à la source et de cotisations de l'employeur quatre fois par année, soit au plus tard le 15^e jour suivant la fin de chaque trimestre.

Versement de la rémunération	Échéance du paiement*
Janvier, février et mars	Le 15 avril
Avril, mai et juin	Le 15 juillet
Juillet, août et septembre	Le 15 octobre
Octobre, novembre et décembre	Le 15 janvier

* Votre paiement doit être reçu à l'un des bureaux de Revenu Québec ou à une institution financière au plus tard à la date d'échéance du paiement. Si vous faites un chèque postdaté, la date de réception est celle à laquelle le chèque peut être encaissé. Aussi, notez que si le délai expire un samedi, un dimanche ou un jour férié, le délai est prolongé jusqu'au premier des jours suivants qui n'est ni un samedi, ni un dimanche, ni un jour férié.

Paiement partiel : Si vous faites un paiement partiel, inscrivez dans la case « Total à remettre » le montant que vous auriez dû remettre et non le montant de votre paiement. Faites de même pour les cases A à F.

Intérêts et pénalités : Toute somme qui n'a pas été payée dans les délais prévus porte intérêt. De plus, vous encourez une pénalité si vous omettez de déduire, de retenir, de payer ou de remettre dans les délais prévus, une somme en vertu de la loi.

Important : Vous devez inscrire un montant à **chacune des cases** du bordereau de paiement ci-dessous. Si le montant à inscrire est négatif ou égal à 0, inscrivez 0. Veuillez nous retourner ce bordereau dûment rempli, même si vous avez inscrit 0 à toutes les cases.

N'attachez rien au bordereau de paiement.

Conservez cette partie pour vos dossiers.



Bordereau de paiement

TPZ-1015.R.14.4 (2011-04)

 Numéro d'identification Dossier Période visée
du 2014-10-01 au 2014-10-31

Date d'échéance

AAAA MM JJ

Librairie Petit Trésor

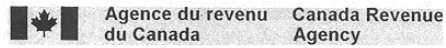
Retournez à :

A Retenue d'impôt et taxe compensatoire (s'il y a lieu)	D RQAP	E Sous-total (A + B + C + D)
508 ,48	119 ,11	1 675 ,29
B RRQ		F CSST
807 ,88		128 ,79
C FSS	Total à remettre (E + F)	
239 ,82	1 804 ,08	

Signature Date Ind. rég. Téléphone

 X *Votre signature* 2014-11-14

Je déclare que ces renseignements sont exacts et complets. Formulaire prescrit – Président-directeur général



**RELEVÉ DE COMPTE DE RETENUES
À LA SOURCE COURANTES**

Page 1

Relevé de compte du Numéro de compte Nom de l'employeur

Reno Métal

Soldes sur le dernier relevé de compte		Nouveaux soldes	
Montant payé pour 2014	Montant cotisé dû	Montant payé pour 2014	Montant cotisé dû

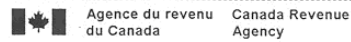
EXPLICATIONS DES CHANGEMENTS

Date	Description	Montant

Linda Lizotte-MacPherson
Commissaire du revenu

Cotisations au RPC	Cotisations d'assurance-emploi	Retenues d'impôt	Paiement courant	Rémunération brute	Nbre d'employés pour la dernière période
	409,15	931,05	1 340,20	11 142,26	3

PD7A F (10) Détachez et retournez la partie ci-dessous avec votre paiement.



**BON DE VERSEMENT DE
RETENUES À LA SOURCE
COURANTES**

PD7A F (10)

SHAWINIGAN-SUD QC G9N 7S6

Numéro de compte N'inscrivez rien ici

06

Rémunération brute pour la période de versement (en dollars)

1 | 1 | 1 | 4 | 2 | 0 | 0

Nombre d'employés pour la dernière période de paie

3

Fin de la période pour laquelle les montants ont été retenus. Année Mois

2 | 0 | 1 | 4 | 0 | 9

Reno Métal

Montant du paiement

1 340,20



Paiement des retenues et des cotisations de l'employeur

TPZ-1015.R.14.4
2011-04

Numéro d'entreprise
du Québec (NEQ) :
Numéro d'identification :
Dossier :
Date d'envoi : AAAA MM JJ
Période visée : du 2014-09-01 au 2014-09-30

Pour plus de renseignements concernant ce formulaire, composez le 418 659-4692 ou, sans frais, le 1 800 567-4692. Total versé 4 402,71

Ce formulaire s'adresse à un employeur ou à un payeur qui doit faire ses paiements de retenues à la source et de cotisations de l'employeur quatre fois par année, soit au plus tard le 15^e jour suivant la fin de chaque trimestre.

Versement de la rémunération	Échéance du paiement*
Janvier, février et mars	Le 15 avril
Avril, mai et juin	Le 15 juillet
Juillet, août et septembre	Le 15 octobre
Octobre, novembre et décembre	Le 15 janvier

* Votre paiement doit être reçu à l'un des bureaux de Revenu Québec ou à une institution financière au plus tard à la date d'échéance du paiement. Si vous faites un chèque postdaté, la date de réception est celle à laquelle le chèque peut être encaissé. Aussi, notez que si le délai expire un samedi, un dimanche ou un jour férié, le délai est prolongé jusqu'au premier des jours suivants qui n'est ni un samedi, ni un dimanche, ni un jour férié.

Paiement partiel : Si vous faites un paiement partiel, inscrivez dans la case « Total à remettre » le montant que vous auriez dû remettre et non le montant de votre paiement. Faites de même pour les cases A à F.

Intérêts et pénalités : Toute somme qui n'a pas été payée dans les délais prévus porte intérêt. De plus, vous encourez une pénalité si vous omettez de déduire, de retenir, de payer ou de remettre dans les délais prévus, une somme en vertu de la loi.

Important : Vous devez inscrire un montant à chacune des cases du bordereau de paiement ci-dessous. Si le montant à inscrire est négatif ou égal à 0, inscrivez 0. Veuillez nous retourner ce bordereau dûment rempli, même si vous avez inscrit 0 à toutes les cases.

N'attachez rien au bordereau de paiement.

Conservez cette partie pour vos dossiers.



Bordereau de paiement

TPZ-1015.R.14.4 (2011-04)

Numéro d'identification Dossier Période visée
du 2014-09-01 au 2014-09-30

Date d'échéance

AAAA MM JJ

Reno Métal

Retournez à :

A Retenue d'impôt et taxe compensatoire (s'il y a lieu)	D RQAP	E Sous-total (A + B + C + D)
1 189,20	149,42	2 710,20
B RRQ		F CSST
1 070,74		1 692,51
C FSS	Total à remettre (E + F)	
300,84	4 402,71	

Signature X Votre signature Date 2014-10-04 Ind. rég. Téléphone

Je déclare que ces renseignements sont exacts et complets. Formulaire prescrit – Président-directeur général

PermaSol inc.**Balance de vérification au 2014-04-30**

<u>N° compte</u>	<u>Desc. du compte</u>	<u>Débits</u>	<u>Crédits</u>
1100	Banque	8 245,96	
2300	Vacances à payer		192,00
2310	A-E à payer		175,12
2330	Impôt fédéral à payer		159,48
2350	RRQ à payer		407,20
2360	Impôt du Québec à payer		197,16
2370	FSS à payer		129,60
2380	RQAP à payer		64,32
2385	CSST à payer		192,48
2400	Syndicat à payer		21,60
2420	RPA à payer		96,00
2440	Ass. coll. à payer		160,00
3560	Bénéfices non répartis		12 108,36
5300	Salaires et vacances	4 992,00	
5310	Dépenses d'A-E	102,16	
5330	Dépenses de RRQ	203,60	
5340	Dépenses de FSS	129,60	
5350	Dépenses de RQAP	37,52	
5360	Dépenses de CSST	192,48	
		<u>13 903,32</u>	<u>13 903,32</u>

RELEVÉ DE COMPTE DE RETENUES À LA SOURCE COURANTES

Relevé de compte du _____ Numéro de compte _____ Nom de l'employeur

PermaSol inc.

Soldes sur le dernier relevé de compte		Nouveaux soldes	
Montant payé pour 2014	Montant cotisé dû	Montant payé pour 2014	Montant cotisé dû

EXPLICATIONS DES CHANGEMENTS

Date	Description	Montant
------	-------------	---------

Linda Lizotte-MacPherson
Commissaire du revenu

Cotisations au RPC	Cotisations d'assurance-emploi	Retenues d'impôt	Paie courante	Rémunération brute	Nbre d'employés pour la dernière période
	175.12	159.48	334.60	4 800,00	2

PD7A F (10) Détachez et retournez la partie ci-dessous avec votre paiement.

BON DE VERSEMENT DE RETENUES À LA SOURCE COURANTES

PD7A F (10)

SHAWINIGAN-SUD QC G9N 7S6

Numéro de compte: **06**

N'inscrivez rien ici:

Rémunération brute pour la période de versement (en dollars):

Rémunération brute:

Fin de la période pour laquelle les montants ont été retenus: Année Mois

Nombre d'employés pour la dernière période de paie:

Montant du paiement:

Montant du paiement: **334.60**

PermaSol inc.
 2145, rue Gaspé
 Montréal (Québec) H6F 3N7



Paiement des retenues et des cotisations de l'employeur

TPZ-1015.R.14.4
2011-04

Numéro d'entreprise
du Québec (NEQ) :

Numéro d'identification :
Dossier :

Date d'envoi : AAAA MM JJ

Période visée : du 2014-04-01 au 2014-04-30

Pour plus de renseignements concernant ce formulaire, composez le 418 659-4692 ou, sans frais, le 1 800 567-4692. **Total versé** 990,76

Ce formulaire s'adresse à un employeur ou à un payeur qui doit faire ses paiements de retenues à la source et de cotisations de l'employeur quatre fois par année, soit au plus tard le 15^e jour suivant la fin de chaque trimestre.

Versement de la rémunération	Échéance du paiement*
Janvier, février et mars	Le 15 avril
Avril, mai et juin	Le 15 juillet
Juillet, août et septembre	Le 15 octobre
Octobre, novembre et décembre	Le 15 janvier

* Votre paiement doit être reçu à l'un des bureaux de Revenu Québec ou à une institution financière au plus tard à la date d'échéance du paiement. Si vous faites un chèque postdaté, la date de réception est celle à laquelle le chèque peut être encaissé. Aussi, notez que si le délai expire un samedi, un dimanche ou un jour férié, le délai est prolongé jusqu'au premier des jours suivants qui n'est ni un samedi, ni un dimanche, ni un jour férié.

Paiement partiel : Si vous faites un paiement partiel, **inscrivez dans la case « Total à remettre » le montant que vous auriez dû remettre et non le montant de votre paiement.** Faites de même pour les cases A à F.

Intérêts et pénalités : Toute somme qui n'a pas été payée dans les délais prévus porte intérêt. De plus, vous encourez une pénalité si vous omettez de déduire, de retenir, de payer ou de remettre dans les délais prévus, une somme en vertu de la loi.

Important : Vous devez inscrire un montant à **chacune des cases** du bordereau de paiement ci-dessous. Si le montant à inscrire est négatif ou égal à 0, inscrivez 0. Veuillez nous retourner ce bordereau dûment rempli, même si vous avez inscrit 0 à toutes les cases.

N'attachez rien au bordereau de paiement.

Conservez cette partie pour vos dossiers.



Bordereau de paiement

TPZ-1015.R.14.4 (2011-04)

Numéro d'identification Dossier Période visée
du 2014-04-01 au 2014-04-30

Date d'échéance

AAAA MM JJ

PermaSol inc.
2145, rue Gaspé
Montréal (Québec) H6F 3N7

Retournez à :

A Retenue d'impôt et taxe compensatoire (s'il y a lieu)	D RQAP	E Sous-total (A + B + C + D)
197 : 16	64 : 32	798 : 28
B RRQ		F CSST
407 : 20		192 : 48
C FSS		Total à remettre (E + F)
129 : 60		990 : 76
Signature	Date	Ind. rég. Téléphone
<i>X</i> <i>Voire signature</i>	2014-04-30	514 : 555 : 2312

Je déclare que ces renseignements sont exacts et complets.

Formulaire prescrit - Président-directeur général

PermaSol inc.

Toutes les écritures de journal du 2014-04-30 au 2014-04-30

			N° compte	Desc. du compte	Débits	Crédits
2014-04-30	J9	DASfédérales,	Agence du revenu du Canada			
			2310	A-E à payer	175,12	
			2330	Impôt fédéral à payer	159,48	
			2200	Comptes à payer		334,60
2014-04-30	J10	119,	Agence du revenu du Canada			
			2200	Comptes à payer	334,60	
			1100	Banque		334,60
2014-04-30	J11	DASprovinciales,	ministère du Revenu du Québec			
			2350	RRQ à payer	407,20	
			2360	Impôt du Québec à payer	197,16	
			2370	FSS à payer	129,60	
			2380	RQAP à payer	64,32	
			2385	CSST à payer	192,48	
			2200	Comptes à payer		990,76
2014-04-30	J12	120,	ministère du Revenu du Québec			
			2200	Comptes à payer	990,76	
			1100	Banque		990,76
2014-04-30	J13	Ass. collectives,	Assurance du bien-être			
			2440	Ass. coll. à payer	160,00	
			2200	Comptes à payer		160,00
2014-04-30	J14	121,	Assurance du bien-être			
			2200	Comptes à payer	160,00	
			1100	Banque		160,00
2014-04-30	J15	Régime retraite,	Régime Retraité			
			2420	RPA à payer	96,00	
			2200	Comptes à payer		96,00
2014-04-30	J16	122,	Régime Retraité			
			2200	Comptes à payer	96,00	
			1100	Banque		96,00
2014-04-30	J17	Syndicat,	Syndicat des employés			
			2400	Syndicat à payer	21,60	
			2200	Comptes à payer		21,60
2014-04-30	J18	123,	Syndicat des employés			
			2200	Comptes à payer	21,60	
			1100	Banque		21,60
					<u>3 205,92</u>	<u>3 205,92</u>

Inter Musique enr. (xx)**Balance de vérification au 2014-12-31**

<u>N° compte</u>	<u>Desc. du compte</u>	<u>Débits</u>	<u>Crédits</u>
1040	Banque	35 814,12	
1060	Encaisse	500,00	
1080	Petite caisse	250,00	
1100	Provision pour mauvaises créances		120,00
1120	Assurance payée d'avance	3 538,00	
1200	Clients	12 638,02	
1205	Fournitures de bureau non utilisées	119,98	
1220	Stock de fournit. d'atelier	500,00	
1240	Stock de pièces d'instruments	409,07	
1500	Stock d'instruments	7 184,82	
1700	Camion de livraison	10 000,00	
1710	Amortissement cumulé : camion		1 500,00
1720	Équipement d'atelier	12 000,00	
1730	Amort. cumulé : équip. d'atelier		1 400,00
1740	Mobilier et agencement	2 590,00	
1750	Amort. cumulé : mobilier et agen.		518,00
2100	Emprunt bancaire		9 700,00
2200	Fournisseurs		18 629,97
2300	Vacances à payer		1 773,33
2310	A-E à payer		311,59
2330	Impôt fédéral à payer		282,74
2350	RRQ à payer		761,50
2360	Impôt du Québec à payer		395,05
2370	FSS à payer		230,66
2375	RQAP à payer		114,56
2395	CSST à payer		123,87
2400	Syndicat à payer		85,44
2402	RPA à payer		170,85
3100	Capital-début		17 590,61
3200	Prélèvement	300,00	
3300	Apport		28 806,00
4050	Rev. ventes d'instruments		53 996,17
4055	Rev. ventes de pièces d'instruments		991,55
4060	Rendus et rabais sur ventes	375,00	
4070	Escomptes sur ventes	144,20	
4090	Transport sur ventes		545,00
4100	Rev. de réparations		197,50
4150	Rev. de formation		225,00
4200	Revenus d'intérêts		1 024,50
5020	CMV : Instruments	41 711,09	
5025	CMV : Pièces d'instruments	656,16	
5040	Escomptes sur achats		179,80
5050	Frais de transport	222,50	
5240	Frais de banque	72,50	
5250	Frais de cartes de crédit	160,95	
5280	Électricité et chauffage	400,52	
5360	Téléphone	126,42	
5500	Salaires et vacances	8 976,51	
5510	Dépenses d'A-E	181,76	
5550	Dépenses de RRQ	380,75	
5570	Dépenses de FSS	230,66	
5575	Dépenses de RQAP	66,79	
5580	Dépenses de CSST	123,87	
		<u>139 673,69</u>	<u>139 673,69</u>



Paiement des retenues et des cotisations de l'employeur

TPZ-1015.R.14.4
2011-04

Numéro d'entreprise du Québec (NEQ) :
 Numéro d'identification :
 Dossier :
 Date d'envoi : A A A A M M J J
 Période visée : du 2014-12-01 au 2014-12-31

Pour plus de renseignements concernant ce formulaire, composez le 418 659-4692 ou, sans frais, le 1 800 567-4692. **Total versé** 1 625,64

Ce formulaire s'adresse à un employeur ou à un payeur qui doit faire ses paiements de retenues à la source et de cotisations de l'employeur quatre fois par année, soit au plus tard le 15^e jour suivant la fin de chaque trimestre.

Versement de la rémunération	Échéance du paiement*
Janvier, février et mars	Le 15 avril
Avril, mai et juin	Le 15 juillet
Juillet, août et septembre	Le 15 octobre
Octobre, novembre et décembre	Le 15 janvier

* Votre paiement doit être reçu à l'un des bureaux de Revenu Québec ou à une institution financière au plus tard à la date d'échéance du paiement. Si vous faites un chèque postdaté, la date de réception est celle à laquelle le chèque peut être encaissé. Aussi, notez que si le délai expire un samedi, un dimanche ou un jour férié, le délai est prolongé jusqu'au premier des jours suivants qui n'est ni un samedi, ni un dimanche, ni un jour férié.

Paiement partiel : Si vous faites un paiement partiel, **inscrivez dans la case « Total à remettre » le montant que vous auriez dû remettre et non le montant de votre paiement.** Faites de même pour les cases A à F.

Intérêts et pénalités : Toute somme qui n'a pas été payée dans les délais prévus porte intérêt. De plus, vous encourez une pénalité si vous omettez de déduire, de retenir, de payer ou de remettre dans les délais prévus, une somme en vertu de la loi.

Important : Vous devez inscrire un montant à **chacune des cases** du bordereau de paiement ci-dessous. Si le montant à inscrire est négatif ou égal à 0, inscrivez 0. Veuillez nous retourner ce bordereau dûment rempli, même si vous avez inscrit 0 à toutes les cases.

N'attachez rien au bordereau de paiement.

Conservez cette partie pour vos dossiers.



Bordereau de paiement

TPZ-1015.R.14.4 (2011-04)

Numéro d'identification Dossier Période visée
du 2014-12-01 au 2014-12-31

Date d'échéance
A A A A M M J J

Inter Musique enr.
1327, rue Bellechasse
Montréal (Québec) H2P 2Z9

Retournez à :

A Retenue d'impôt et taxe compensatoire (s'il y a lieu)	D RQAP	E Sous-total (A + B + C + D)
395,05	114,56	1 501,77
B RRQ		F CSST
761,50		123,87
C FSS		
230,66	Total à remettre (E + F)	1 625,64

Signature Date Ind. rég. Téléphone
X *Propre signature* 2014-12-31 514 555 1012

Je déclare que ces renseignements sont exacts et complets. Formulaire prescrit - Président-directeur général

Inter Musique enr. (xx)**Journal général du 2014-12-31 au 2014-12-31**

			<u>N° compte</u>	<u>Desc. du compte</u>	<u>Débits</u>	<u>Crédits</u>
2014-12-31	J108	BD-104,	Dépôt de l'encaisse			
			1040	Banque	12 493,00	
			1060	Encaisse		12 493,00
2014-12-31	J109	Note,	Paiement de VISA			
			1040	Banque	7 887,00	
			1210	Cartes de crédit		7 887,00
2014-12-31	J110	RB-déc14,	Régularisations du compte Banque			
			5240	Frais de banque	72,50	
			4200	Revenus d'intérêts		1 024,50
			1040	Banque	952,00	
2014-12-31	J112	Ch-1016,	Remise des DAS fédérales de décembre			
			2310	A-E à payer	311,59	
			2330	Impôt fédéral à payer	282,74	
			1040	Banque		594,33
2014-12-31	J113	Ch-1017,	Remise des DAS provinciales de décembre			
			2350	RRQ à payer	761,50	
			2360	Impôt du Québec à payer	395,05	
			2370	FSS à payer	230,66	
			2375	RQAP à payer	114,56	
			2395	CSST à payer	123,87	
			1040	Banque		1 625,64
					<u>23 624,47</u>	<u>23 624,47</u>

Employer's name – Nom de l'employeur Perma Sol inc.			Canada Revenue Agency Agence du revenu du Canada	T4 STATEMENT OF REMUNERATION PAID ÉTAT DE LA RÉMUNÉRATION PAYÉE
		Year / Année 2014		
Payroll account number / Numéro de compte de retenues 54	Employment income – line 101 Revenus d'emploi – ligne 101 14	2 400 00	Income tax deducted – line 437 Impôt sur le revenu retenu – ligne 437 22	3 20
Social insurance number / Numéro d'assurance sociale 12 236 985 941	Province of employment / Province d'emploi 10 QC	Employee's CPP contributions – line 308 Cotisations de l'employé au RPC – ligne 308 16	EI insurable earnings / Gains assurables d'AE 24	Exempt – Exemption CPP/QPP EI PPIP 28 RPC/RRQ AE RPAP
Employee's name and address – Nom et adresse de l'employé Last name (in capital letters) – Nom de famille (en lettres majuscules) First name – Prénom Initials – Initiales → LEGAULT Pascal 125, chemin Dubuc Montréal (Québec) H7L 5T7	Employment code / Code d'emploi 29	Employee's QPP contributions – line 308 Cotisations de l'employé au RRQ – ligne 308 17 94 92	CPP/QPP pensionable earnings / Gains ouvrant droit à pension – RPC/RRQ 26 2 400 00	Employee's EI premiums – line 312 Cotisations de l'employé à l'AE – ligne 312 18 36 48
	RPP contributions – line 207 Cotisations à un RPA – ligne 207 20 48 00	Pension adjustment – line 206 Facteur d'équivalence – ligne 206 52	Union dues – line 212 Cotisations syndicales – ligne 212 44 10 80	Charitable donations – line 349 Dons de bienfaisance – ligne 349 46
	Employee's PPIP premiums – see over Cotisations de l'employé au RPAP – voir au verso 55 13 40	RPP or DPSP registration number / N° d'agrément d'un RPA ou d'un RPDB 50	PPIP insurable earnings / Gains assurables du RPAP 56	
Other information (see over) / Autres renseignements (voir au verso) T4 (11)	Box – Case / Montant – Montant 85 80 00	Box – Case / Montant – Montant	Box – Case / Montant – Montant	Box – Case / Montant – Montant

RELEVÉ		RL-1 (2011-10)
1	Revenus d'emploi et revenus divers	Année / Code du relevé / N° du dernier relevé transmis 2014
A- Revenus d'emploi	B- Cotisation au RRQ	C- Cotisation à l'assurance emploi
2 400|00	94|92	36|48
D- Cotisation à un RPA	E- Impôt du Québec retenu	F- Cotisation syndicale
48|00	10|80	10|80
G- Salaire admissible au RRQ	H- Cotisation au RQAP	I- Salaire admissible au RQAP
2 400|00	13|40	2 400|00
J- Régime privé d'ass. maladie	K- Voyages (région éloignée)	L- Autres avantages
M- Commissions	N- Dons de bienfaisance	O- Autres revenus
P- Régime d'ass. Interepreneprises	Q- Salaires différés	R- Revenu « situé » dans une réserve
S- Pourboires reçus	T- Pourboires attribués	U- Retraite progressive
V- Nourriture et logement	W- Véhicule à moteur	Code (case 0)
Renseignements complémentaires	235 | 80,00	Voyez l'explication des cases au verso.
Nom de famille, prénom et adresse		Numéro d'assurance sociale du particulier / Numéro de référence (facultatif)
Legault, Pascal 125, chemin Dubuc Montréal (Québec) H7L 5T7		236 | 985 | 941
Nom et adresse de l'employeur ou du payeur		PermaSol inc. 2145, rue Gaspé Montréal (Québec) H6F 3N7
		Relevé officiel – Revenu Québec Formulaire prescrit – Président-directeur général

Employer's name – Nom de l'employeur Perma Sol inc.			Canada Revenue Agency Agence du revenu du Canada	T4 STATEMENT OF REMUNERATION PAID ÉTAT DE LA RÉMUNÉRATION PAYÉE
		Year / Année: 2014		
Payroll account number / Numéro de compte de retenues 54		Employment income – line 101 Revenus d'emploi – ligne 101 14 2 400 00	Income tax deducted – line 437 Impôt sur le revenu retenu – ligne 437 22 156 28	
Social insurance number / Numéro d'assurance sociale 12 567 891 239		Province of employment / Province d'emploi 10 QC	Employee's CPP contributions – line 308 Cotisations de l'employé au RPC – ligne 308 16	EI insurable earnings Gains assurables d'AE 24
Exempt – Exemption CPP/QPP EI PPIP 28		Employment code / Code d'emploi 29	Employee's QPP contributions – line 308 Cotisations de l'employé au RRQ – ligne 308 17 108 68	CPP/QPP pensionable earnings Gains ouvrant droit à pension – RPC/RRQ 26 2 400 00
Employee's name and address – Nom et adresse de l'employé Last name (in capital letters) – Nom de famille (en lettres moulées) First name – Prénom Initials – Initiales LÉGER Bruno 846, route de Châteaubriand Montréal (Québec) J8A 9K1		Employee's EI premiums – line 312 Cotisations de l'employé à l'AE – ligne 312 18 36 48		Union dues – line 212 Cotisations syndicales – ligne 212 44 10 80
		RPP contributions – line 207 Cotisations à un RPA – ligne 207 20 48 00	Charitable donations – line 349 Dons de bienfaisance – ligne 349 46	
		Pension adjustment – line 208 Facteur d'équivalence – ligne 208 52	RPP or DPSP registration number N° d'agrément d'un RPA ou d'un RPDB 50	
		Employee's PPIP premiums – see over Cotisations de l'employé au RPAP – voir au verso 55 13 40	PPIP insurable earnings Gains assurables du RPAP 56	
Other information (see over) Autres renseignements (voir au verso) 85 80 00				

RELEVÉ	1 Revenus d'emploi et revenus divers	Année: 2014	Code du relevé: _____	N° du dernier relevé transmis: _____	RL-1 (2011-10)
A- Revenus d'emploi	B- Cotisation au RRQ	C- Cotisation à l'assurance emploi	D- Cotisation à un RPA	E- Impôt du Québec retenu	F- Cotisation syndicale
2 400|00	108|68	36|48	48|00	197|16	10|80
G- Salaire admissible au RRQ	H- Cotisation au RQAP	I- Salaire admissible au RQAP	J- Régime privé d'ass. maladie	K- Voyages (région éloignée)	L- Autres avantages
2 400|00	13|40	2 400|00			
M- Commissions	N- Dons de bienfaisance	O- Autres revenus	P- Régime d'ass. Interentreprises	Q- Salaires différés	R- Revenu « situé » dans une réserve
S- Pourboires reçus	T- Pourboires attribués	U- Retraite progressive	V- Nourriture et logement	W- Véhicule à moteur	Code (case O)
Renseignements complémentaires: 235 80,00		Voyez l'explication des cases au verso.			
Nom de famille, prénom et adresse			Numéro d'assurance sociale du particulier		
Léger, Bruno 846, route de Châteaubriand Montréal (Québec) J8A 9K1			567 | 891 | 239 Numéro de référence (facultatif)		
Nom et adresse de l'employeur ou du payeur			Numéro de référence (facultatif)		
PermaSol inc. 2145, rue Gaspé Montréal (Québec) H6F 3N7			_____		

Employer's name – Nom de l'employeur Usinex inc.			Canada Revenue Agency Agence du revenu du Canada	T4 STATEMENT OF REMUNERATION PAID ÉTAT DE LA RÉMUNÉRATION PAYÉE
		Year / Année 2014		
Payroll account number / Numéro de compte de retenues 54	Employment income – line 101 Revenus d'emploi – ligne 101 14	3 300 00	Income tax deducted – line 437 Impôt sur le revenu retenu – ligne 437 22	229 30
Social insurance number / Numéro d'assurance sociale 12 456 789 122	Province of employment / Province d'emploi 10 QC	Employee's CPP contributions – line 308 Cotisations de l'employé au RPC – ligne 308 16		EI insurable earnings / Gains assurables d'AE 24
Exempt – Exemption CPP/QPP EI PPIP 28	Employment code / Code d'emploi 29	Employee's QPP contributions – line 308 Cotisations de l'employé au RRQ – ligne 308 17 151 15		CPP/QPP pensionable earnings / Gains ouvrant droit à pension – RPC/RRQ 26 3 300 00
Employee's name and address – Nom et adresse de l'employé Last name (in capital letters) – Nom de famille (en lettres majuscules) First name – Prénom Initials – Initiales → BRISEBOIS Sébastien 8525, 9e Avenue St-Hubert (Québec) B9Z 7V9		Employee's EI premiums – line 312 Cotisations de l'employé à l'AE – ligne 312 18 50 15		Union dues – line 212 Cotisations syndicales – ligne 212 44 14 85
		RPP contributions – line 207 Cotisations à un RPA – ligne 207 20 66 00		Charitable donations – line 349 Dons de bienfaisance – ligne 349 46
		Pension adjustment – line 206 Facteur d'équivalence – ligne 206 52		RPP or DPSP registration number / N° d'agrément d'un RPA ou d'un RPDB 50
		Employee's PPIP premiums – see over Cotisations de l'employé au RPAP – voir au verso 55 18 45		PPIP insurable earnings / Gains assurables du RPAP 56
Other information (see over) / Autres renseignements (voir au verso) T4 (11)		Box – Case / Montant – Montant 85	100 00	

RELEVÉ					RL-1 (2011-10)		
1	Revenus d'emploi et revenus divers				Année 2014	Code du relevé	N° du dernier relevé transmis
A- Revenus d'emploi	B- Cotisation au RRQ	C- Cotisation à l'assurance emploi	D- Cotisation à un RPA	E- Impôt du Québec retenu	F- Cotisation syndicale		
3 300|00	151|15	50|15	66|00	294|85	14|85		
G- Salaire admissible au RRQ	H- Cotisation au RQAP	I- Salaire admissible au RQAP	J- Régime privé d'ass. maladie	K- Voyages (région éloignée)	L- Autres avantages		
3 300|00	18|45	3 300|00					
M- Commissions	N- Dons de bienfaisance	O- Autres revenus	P- Régime d'ass. Interepreneprises	Q- Salaires différés	R- Revenu « situé » dans une réserve		
S- Pourboires reçus	T- Pourboires attribués	U- Retraite progressive	V- Nourriture et logement	W- Véhicule à moteur	Code (case 0)		
Renseignements complémentaires		235|100,00					
Nom de famille, prénom et adresse				Voyez l'explication des cases au verso.			
Brisebois, Sébastien 8525, 9e Avenue St-Hubert (Québec) B9Z 7V9				Numéro d'assurance sociale du particulier 456 | 789 | 122			
Usinex inc. 857, boul. Industriel Montréal (Québec) H8R 4M6				Numéro de référence (facultatif)			
Revenu Québec				Relevé officiel – Revenu Québec Formulaire prescrit – Président-directeur général			

Employer's name – Nom de l'employeur Usinex inc.			Canada Revenue Agency Agence du revenu du Canada	T4 STATEMENT OF REMUNERATION PAID ÉTAT DE LA RÉMUNÉRATION PAYÉE
		Year / Année: 2014		
Payroll account number / Numéro de compte de retenues 54		Employment income – line 101 Revenus d'emploi – ligne 101 14 2 652 00	Income tax deducted – line 437 Impôt sur le revenu retenu – ligne 437 22 155 95	
Social insurance number / Numéro d'assurance sociale 12 567 891 239		Province of employment / Province d'emploi 10 QC	Employee's CPP contributions – line 308 Cotisations de l'employé au RPC – ligne 308 16	EI insurable earnings / Gains assurables d'AE 24
Exempt – Exemption CPP/QPP EI PPIP 28		Employment code / Code d'emploi 29	Employee's QPP contributions – line 308 Cotisations de l'employé au RRQ – ligne 308 17 118 10	CPP/QPP pensionable earnings / Gains ouvrant droit à pension – RPC/RRQ 26 2 652 00
Employee's name and address – Nom et adresse de l'employé Last name (in capital letters) – Nom de famille (en lettres moulées) First name – Prénom Initials – Initiales DAIGLE Yvan 9, avenue Berri Montréal (Québec) G9J 3L5		Employee's EI premiums – line 312 Cotisations de l'employé à l'AE – ligne 312 18 40 30		Union dues – line 212 Cotisations syndicales – ligne 212 44 11 95
Other information (see over) / Autres renseignements (voir au verso) Box – Case Amount – Montant 85 100 00		RPP contributions – line 207 Cotisations à un RPA – ligne 207 20 53 05		Charitable donations – line 349 Dons de bienfaisance – ligne 349 46
Pension adjustment – line 206 Facteur d'équivalence – ligne 206 52		Employee's PPIP premiums – see over Cotisations de l'employé au RPAP – voir au verso 55 14 80		RPP or DPSP registration number / N° d'agrément d'un RPA ou d'un RPDB 50
PPIP insurable earnings / Gains assurables du RPAP 56				

RELEVÉ					RL-1 (2011-10)	
1 Revenus d'emploi et revenus divers			Année: 2014	Code du relevé:	N° du dernier relevé transmis:	
A- Revenus d'emploi 2 652 00	B- Cotisation au RRQ 118 10	C- Cotisation à l'assurance emploi 40 30	D- Cotisation à un RPA 53 05	E- Impôt du Québec retenu 191 90	F- Cotisation syndicale 11 95	
G- Salaire admissible au RRQ 2 652 00	H- Cotisation au RQAP 14 80	I- Salaire admissible au RQAP 2 652 00	J- Régime privé d'ass. maladie	K- Voyages (région éloignée)	L- Autres avantages	
M- Commissions	N- Dons de bienfaisance	O- Autres revenus	P- Régime d'ass. interentreprises	Q- Salaires différés	R- Revenu « situé » dans une réserve	
S- Pourboires reçus	T- Pourboires attribués	U- Retraite progressive	V- Nourriture et logement	W- Véhicule à moteur	Code (case O)	
Renseignements complémentaires: 235 100,00			Voyez l'explication des cases au verso.			
Nom de famille, prénom et adresse Daigle, Yvan 9, avenue Berri Montréal (Québec) G9J 3L5			Numéro d'assurance sociale du particulier / Numéro de référence (facultatif) 567 891 239 Nom et adresse de l'employeur ou du payeur Usinex inc. 857, boul. Industriel Montréal (Québec) H8R 4M6			
			Relevé officiel – Revenu Québec Formulaire prescrit – Président-directeur général			

Employer's name – Nom de l'employeur Inter Musique enr.			Canada Revenue Agency Agence du revenu du Canada	T4 STATEMENT OF REMUNERATION PAID ÉTAT DE LA RÉMUNÉRATION PAYÉE	Year Année 2014
Payroll account number / Numéro de compte de retenues Social insurance number / Numéro d'assurance sociale 263 741 563		Employment income – line 101 Revenus d'emploi – ligne 101 1 824 00		Income tax deducted – line 437 Impôt sur le revenu retenu – ligne 437 89 80	
Exempt – Exemption CPP/QPP EI PPIP RPC/RRQ AE RPAP 28 <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>		Province of employment Province d'emploi 10 QC		Employee's CPP contributions – line 308 Cotisations de l'employé au RPC – ligne 308 16	
Employee's name and address – Nom et adresse de l'employé Last name (in capital letters) – Nom de famille (en lettres moulées) First name – Prénom Initials – Initiales BÉGIN Nicolas 8001, rue Jeanne-Mance Montréal (Québec) H2T 2G5		Employment code Code d'emploi 29		Employee's QPP contributions – line 308 Cotisations de l'employé au RRQ – ligne 308 17 79 30	
Other information (see over) Autres renseignements (voir au verso)		Employee's EI premiums – line 312 Cotisations de l'employé à l'AE – ligne 312 18 27 73		EI insurable earnings Gains assurables d'AE 24	
Box – Case Amount – Montant Box – Case Amount – Montant Box – Case Amount – Montant		RPP contributions – line 207 Cotisations à un RPA – ligne 207 20 36 48		CPP/QPP pensionable earnings Gains ouvrant droit à pension – RPC/RRQ 26 1 824 00	
Box – Case Amount – Montant Box – Case Amount – Montant Box – Case Amount – Montant		Pension adjustment – line 208 Facteur d'équivalence – ligne 208 52		Union dues – line 212 Cotisations syndicales – ligne 212 44 18 24	
Box – Case Amount – Montant Box – Case Amount – Montant Box – Case Amount – Montant		Employee's PPIP premiums – see over Cotisations de l'employé au RPAP – voir au verso 55 10 19		Charitable donations – line 349 Dons de bienfaisance – ligne 349 46	
Box – Case Amount – Montant Box – Case Amount – Montant Box – Case Amount – Montant		PPIP insurable earnings Gains assurables du RPAP 56		RPP or DPSP registration number N° d'agrément d'un RPA ou d'un RPDB 50	

RELEVÉ						RL-1 (2011-10)
1 Revenus d'emploi et revenus divers						Année 2014
A- Revenus d'emploi 1 824|00						B- Cotisation au RRQ 79|30
C- Cotisation à l'assurance emploi 27|73						D- Cotisation à un RPA 36|48
E- Impôt du Québec retenu 107|94						F- Cotisation syndicale 18|24
G- Salaire admissible au RRQ 1 824|00						H- Cotisation au RQAP 10|19
I- Salaire admissible au RQAP 1 824|00						J- Régime privé d'ass. maladie
K- Voyages (région éloignée)						L- Autres avantages
M- Commissions						N- Dons de bienfaisance
O- Autres revenus						P- Régime d'ass. interentreprises
Q- Salaires différés						R- Revenu « situé » dans une réserve
S- Pourboires reçus						T- Pourboires attribués
U- Retraite progressive						V- Nourriture et logement
W- Véhicule à moteur						Code (case 0)
Renseignements complémentaires						Voyez l'explication des cases au verso.
Nom de famille, prénom et adresse Bégin, Nicolas 8001, rue Jeanne-Mance Montréal (Québec) H2T 2G5						Numéro d'assurance sociale du particulier 263 | 741 | 563 Numéro de référence (facultatif)
Nom et adresse de l'employeur ou du payeur Inter Musique enr. 1327, rue Bellechasse Montréal (Québec) H2P 2Z9						Relevé officiel – Revenu Québec Formulaire prescrit – Président-directeur général

Employer's name – Nom de l'employeur Inter Musique enr.			Canada Revenue Agency Agence du revenu du Canada	T4 STATEMENT OF REMUNERATION PAID ÉTAT DE LA RÉMUNÉRATION PAYÉE													
		Year Année 2014															
Payroll account number / Numéro de compte de retenues 54		Employment income – line 101 Revenus d'emploi – ligne 101 14 2 037 50	Income tax deducted – line 437 Impôt sur le revenu retenu – ligne 437 22 54 22														
Social insurance number Numéro d'assurance sociale 12 123 456 782		Province of employment Province d'emploi 10 QC	Employee's CPP contributions – line 308 Cotisations de l'employé au RPC – ligne 308 16	EI insurable earnings Gains assurables d'AE 24													
Exempt – Exemption CPP/QPP EI PPIP RPC/RRQ AE RPAP 28		Employment code Code d'emploi 29	Employee's QPP contributions – line 308 Cotisations de l'employé au RRQ – ligne 308 17 90 19	CPP/QPP pensionable earnings Gains ouvrant droit à pension – RPC/RRQ 26 2 037 50													
Employee's name and address – Nom et adresse de l'employé Last name (in capital letters) – Nom de famille (en lettres moulées) First name – Prénom Initials – Initiales BOUCHER Pierre 43, rue Bowen Montréal (Québec) H4G 2P1		Employee's EI premiums – line 312 Cotisations de l'employé à l'AE – ligne 312 18 30 97		Union dues – line 212 Cotisations syndicales – ligne 212 44 20 38													
RPP contributions – line 207 Cotisations à un RPA – ligne 207 20 40 75		Pension adjustment – line 208 Facteur d'équivalence – ligne 208 52		Charitable donations – line 349 Dons de bienfaisance – ligne 349 46													
Employee's PPIP premiums – see over Cotisations de l'employé au RPAP – voir au verso 55 11 40		RPP or DPSP registration number N° d'agrément d'un RPA ou d'un RPDB 50		PPIP insurable earnings Gains assurables du RPAP 56													
Other information (see over) Autres renseignements (voir au verso)		<table border="1" style="width:100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width:15%;">Box – Case</td> <td style="width:25%;">Amount – Montant</td> <td style="width:15%;">Box – Case</td> <td style="width:25%;">Amount – Montant</td> <td style="width:15%;">Box – Case</td> <td style="width:25%;">Amount – Montant</td> </tr> <tr> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> <td> </td> </tr> </table>				Box – Case	Amount – Montant	Box – Case	Amount – Montant	Box – Case	Amount – Montant						
Box – Case	Amount – Montant	Box – Case	Amount – Montant	Box – Case	Amount – Montant												

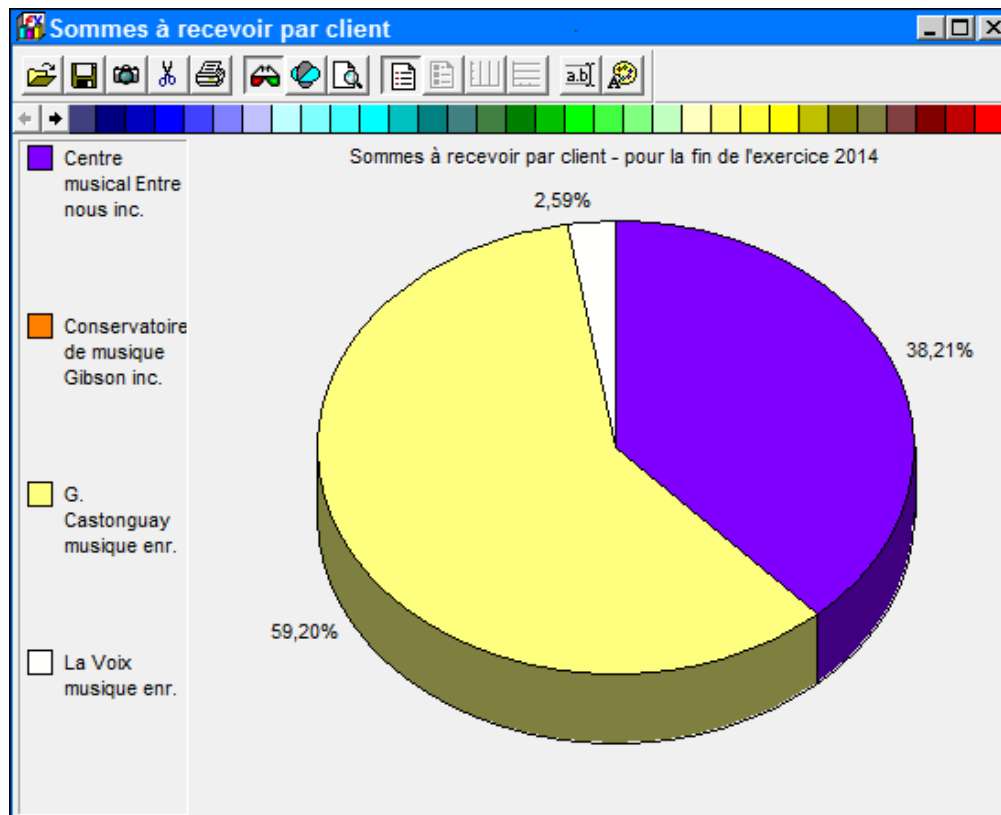
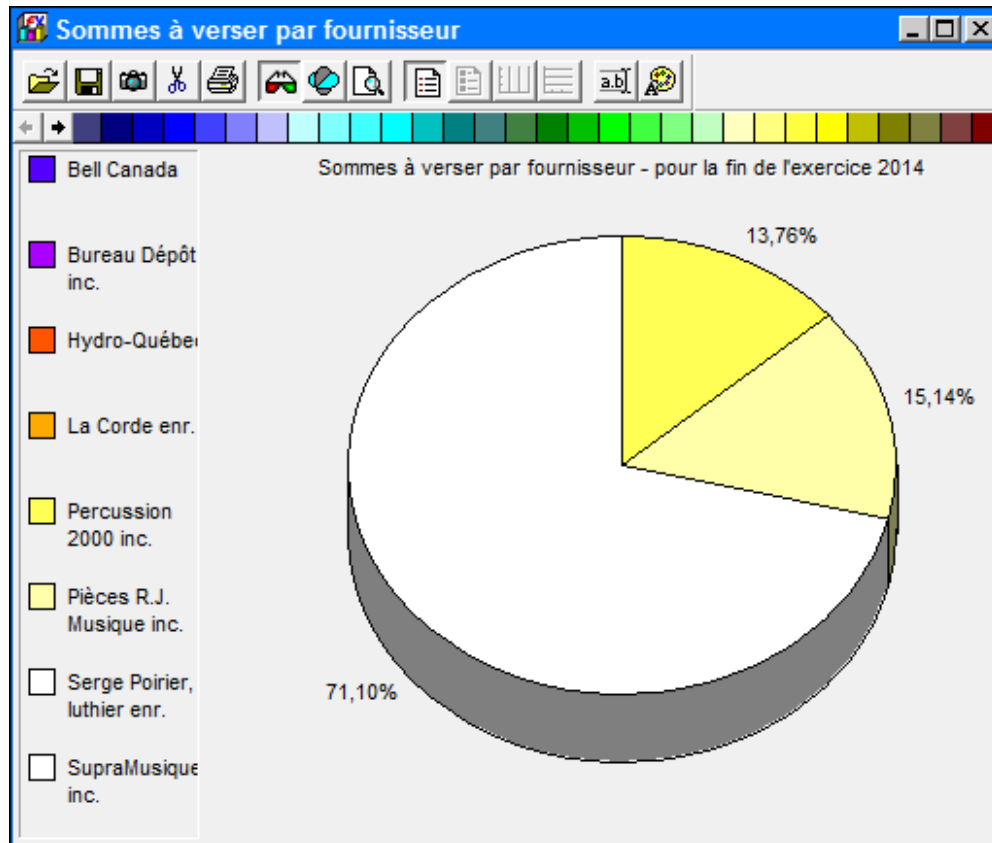
RELEVÉ	1 Revenus d'emploi et revenus divers	Année 2014	Code du relevé	N° du dernier relevé transmis	RL-1 (2011-10)
A- Revenus d'emploi	B- Cotisation au RRQ	C- Cotisation à l'assurance emploi	D- Cotisation à un RPA	E- Impôt du Québec retenu	F- Cotisation syndicale
2 037|50	90|19	30|97	40|75	11|08	20|38
G- Salaire admissible au RRQ	H- Cotisation au RQAP	I- Salaire admissible au RQAP	J- Régime privé d'ass. maladie	K- Voyages (région éloignée)	L- Autres avantages
2 037|50	11|40	2 037|50			
M- Commissions	N- Dons de bienfaisance	O- Autres revenus	P- Régime d'ass. interentreprises	Q- Salaires différés	R- Revenu « situé » dans une réserve
S- Pourboires reçus	T- Pourboires attribués	U- Retraite progressive	V- Nourriture et logement	W- Véhicule à moteur	Code (case O)
Renseignements complémentaires		Voyez l'explication des cases au verso.			
Nom de famille, prénom et adresse			Numéro d'assurance sociale du particulier		
Boucher, Pierre 43, rue Bowen Montréal (Québec) H4G 2P1			123 | 456 | 782		
			Numéro de référence (facultatif)		
			Nom et adresse de l'employeur ou du payeur		
			Inter Musique enr. 1327, rue Bellechasse Montréal (Québec) H2P 2Z9		
Revenu Québec		Relevé officiel – Revenu Québec Formulaire prescrit – Président-directeur général			

Employer's name – Nom de l'employeur Inter Musique enr.			Canada Revenue Agency Agence du revenu du Canada	T4	STATEMENT OF REMUNERATION PAID ÉTAT DE LA RÉMUNÉRATION PAYÉE	
		Year / Année 2014				
Payroll account number / Numéro de compte de retenues Social insurance number / Numéro d'assurance sociale 456 123 546	Exempt – Exemption CPP/QPP EI PPIP RPC/RRQ AE RPAP	Province of employment / Province d'emploi 10 QC	Employment income – line 101 / Revenus d'emploi – ligne 101 14 2096 88	Income tax deducted – line 437 / Impôt sur le revenu retenu – ligne 437 22 60 90		
Employee's name and address – Nom et adresse de l'employé Last name (in capital letters) – Nom de famille (en lettres majuscules) First name – Prénom Initials – Initiales DUFOUR Lynda 139, rue Grenier Montréal (Québec) H1K 2P9		Employee's CPP contributions – line 308 / Cotisations de l'employé au RPC – ligne 308 16	Employee's QPP contributions – line 308 / Cotisations de l'employé au RRQ – ligne 308 17 93 22	EI insurable earnings / Gains assurables d'AE 24		
		Employee's EI premiums – line 312 / Cotisations de l'employé à l'AE – ligne 312 18 31 86	RPP contributions – line 207 / Cotisations à un RPA – ligne 207 20 41 94	CPP/QPP pensionable earnings / Gains ouvrant droit à pension – RPC/RRQ 26 2 096 88		
		Pension adjustment – line 208 / Facteur d'équivalence – ligne 208 52	Employee's PPIP premiums – see over / Cotisations de l'employé au RPAP – voir au verso 55 11 73	Union dues – line 212 / Cotisations syndicales – ligne 212 44 20 97		
				Charitable donations – line 349 / Dons de bienfaisance – ligne 349 46		
				RPP or DPSP registration number / N° d'agrément d'un RPA ou d'un RPDB 50		
				PPIP insurable earnings / Gains assurables du RPAP 56		
Other information (see over) / Autres renseignements (voir au verso)	Box – Case	Amount – Montant	Box – Case	Amount – Montant	Box – Case	Amount – Montant

RELEVÉ						RL-1 (2011-10)	
1	Revenus d'emploi et revenus divers				Année	Code du relevé	N° du dernier relevé transmis
				2014			
A- Revenus d'emploi	B- Cotisation au RRQ	C- Cotisation à l'assurance emploi	D- Cotisation à un RPA	E- Impôt du Québec retenu	F- Cotisation syndicale		
2 096|88	93|22	31|86	41|94	73|01	20|97		
G- Salaire admissible au RRQ	H- Cotisation au RQAP	I- Salaire admissible au RQAP	J- Régime privé d'ass. maladie	K- Voyages (région éloignée)	L- Autres avantages		
2 096|88	11|73	2 096|88					
M- Commissions	N- Dons de bienfaisance	O- Autres revenus	P- Régime d'ass. interentreprises	Q- Salaires différés	R- Revenu « situé » dans une réserve		
S- Pourboires reçus	T- Pourboires attribués	U- Retraite progressive	V- Nourriture et logement	W- Véhicule à moteur	Code (case 0)		
Renseignements complémentaires							
Nom de famille, prénom et adresse						Voyez l'explication des cases au verso.	
Dufour, Lynda 139, rue Grenier Montréal (Québec) H1K 2P9						Numéro d'assurance sociale du particulier	Numéro de référence (facultatif)
456 | 123 | 546						Inter Musique enr. 1327, rue Bellechasse Montréal (Québec) H2P 2Z9	
						Relevé officiel – Revenu Québec Formulaire prescrit – Président-directeur général	

Employer's name – Nom de l'employeur <h2 style="margin:0;">Inter Musique enr.</h2>		Canada Revenue Agency Agence du revenu du Canada	T4 STATEMENT OF REMUNERATION PAID ÉTAT DE LA RÉMUNÉRATION PAYÉE	Year Année 2014	
Payroll account number / Numéro de compte de retenues 54 		Employment income – line 101 Revenus d'emploi – ligne 101 14 2584 00		Income tax deducted – line 437 Impôt sur le revenu retenu – ligne 437 22 77 82	
Social insurance number Numéro d'assurance sociale 12 345 123 566		Province of employment Province d'emploi 10 QC		Employee's CPP contributions – line 308 Cotisations de l'employé au RPC – ligne 308 16 	
Exempt – Exemption CPP/QPP EI PPIP 28 RPC/RRQ AE RPAP		Employment code Code d'emploi 29 		Employee's QPP contributions – line 308 Cotisations de l'employé au RRQ – ligne 308 17 118 04	
Employee's name and address – Nom et adresse de l'employé Last name (in capital letters) – Nom de famille (en lettres moulées) First name – Prénom Initials – Initiales → LÉPINE Carole 2317, rue St-Denis Montréal (Québec) H2R 2E5		Employee's EI premiums – line 312 Cotisations de l'employé à l'AE – ligne 312 18 39 27		CPP/QPP pensionable earnings Gains ouvrant droit à pension – RPC/RRQ 26 2 584 00	
Other information (see over) Autres renseignements (voir au verso)		RPP contributions – line 207 Cotisations à un RPA – ligne 207 20 51 68		Union dues – line 212 Cotisations syndicales – ligne 212 44 25 85	
Pension adjustment – line 208 Facteur d'équivalence – ligne 208 52 		Employee's PPIP premiums – see over Cotisations de l'employé au RPAP – voir au verso 55 14 45		Charitable donations – line 349 Dons de bienfaisance – ligne 349 46 	
RPP or DPSP registration number N° d'agrément d'un RPA ou d'un RPDB 50 		PPIP insurable earnings Gains assurables du RPAP 56 			

RELEVÉ						RL-1 (2011-10)
1	Revenus d'emploi et revenus divers					
		Année	Code du relevé	N° du dernier relevé transmis		
		2014				
A- Revenus d'emploi	B- Cotisation au RRQ	C- Cotisation à l'assurance emploi	D- Cotisation à un RPA	E- Impôt du Québec retenu	F- Cotisation syndicale	
2 584 00	118 04	39 27	51 68	203 02	25 85	
G- Salaire admissible au RRQ	H- Cotisation au RQAP	I- Salaire admissible au RQAP	J- Régime privé d'ass. maladie	K- Voyages (région éloignée)	L- Autres avantages	
2 584 00	14 45	2 584 00				
M- Commissions	N- Dons de bienfaisance	O- Autres revenus	P- Régime d'ass. interentreprises	Q- Salaires différés	R- Revenu « situé » dans une réserve	
S- Pourboires reçus	T- Pourboires attribués	U- Retraite progressive	V- Nourriture et logement	W- Véhicule à moteur	Code (case O)	
Renseignements complémentaires						Voyez l'explication des cases au verso.
Nom de famille, prénom et adresse Lépine, Carole 2317, rue St-Denis Montréal (Québec) H2R 2E5						Numéro d'assurance sociale du particulier 345 | 123 | 566 Numéro de référence (facultatif)
Nom et adresse de l'employeur ou du payeur Inter Musique enr. 1327, rue Bellechasse Montréal (Québec) H2P 2Z9						

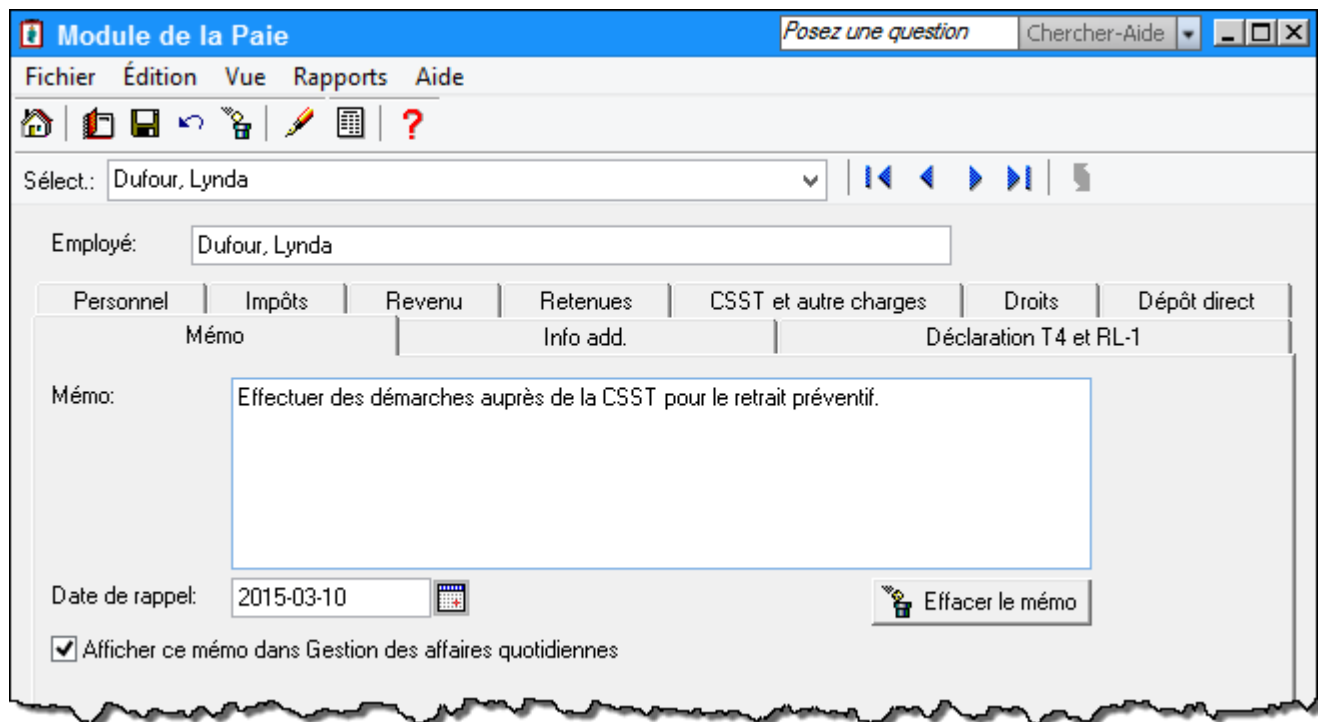
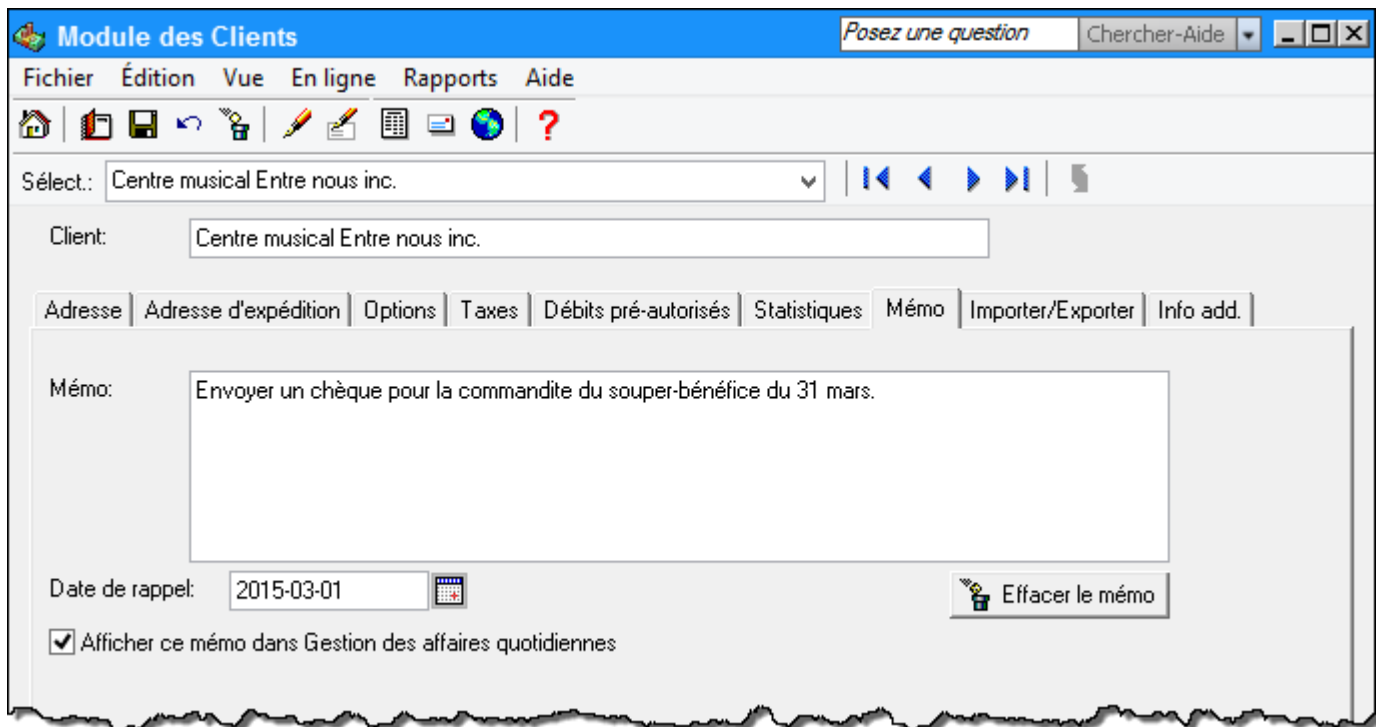


Inter Musique enr. (xx)**Détail fourn. chronol. en retard au 2014-12-31**

<u>Source</u>	<u>Type</u>	<u>Date</u>	<u>Date d'échéance</u>	<u>Total Échu</u>	<u>Total Courant</u>	<u>Total En retard</u>	<u>1 à 30 En retard</u>	<u>31 à 60 En retard</u>	<u>61+ En retard</u>
Percussion 2000 inc.									
1784	Facture	2014-12-17	2015-01-16	2 564,03	2 564,03				
Pièces R.J. Musique inc.									
79521	Facture	2014-12-19	2015-01-18	2 820,82	2 820,82				
SupraMusique inc.									
131701	Facture	2014-12-15	2015-01-14	10 175,29	10 175,29				
132009	Facture	2014-12-22	2015-01-21	3 069,83	3 069,83				
Total impayé:				<u>13 245,12</u>	<u>13 245,12</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Total impayé:				<u>18 629,97</u>	<u>18 629,97</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Inter Musique enr. (xx)**Summ. clients chronol. en retard au 2014-12-31**

<u>Nom</u>	<u>Total Échu</u>	<u>Total Courant</u>	<u>Total En retard</u>	<u>1 à 30 En retard</u>	<u>31 à 60 En retard</u>	<u>61+ En retard</u>
Centre musical Entre nous inc.	4 828,95	4 828,95				
G. Castonguay musique enr.	7 481,39	7 481,39				
La Voix musique enr.	327,68	327,68				
Total impayé:	<u>12 638,02</u>	<u>12 638,02</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>



Gestion des affaires quotidiennes

Fichier Édition Vue Aide

Afficher: Notes & Liste des choses à faire Rendement de l'entreprise

janvier, 2015

dim.	lun.	mar.	mer.	jeu.	ven.	sam.
28	29	30	31	1	2	3
4	5	6	7	8	9	10
11	12	13	14	15	16	17
18	19	20	21	22	23	24
25	26	27	28	29	30	31
1	2	3	4	5	6	7

Notes pour 2015-01-07

Impr. notes

Effager notes

Afficher toutes les factures d'achat dues le ou avant le 2015-01-07

Mémo | Récurrent | Paiements dus | Bons de commande | Ventes dues | Bulletins de vente

Pour payer une facture, double-cliquez-la ou mettez-la en surbrillance, puis appuyez sur Retour.
 Pour payer factures par lot, cochez-les et cliquez sur Reporter. Vous ne pouvez imprimer que les chèques à reporter.

	Fournisseur	Facture	Date d'éch.	Date rem.	Remise	Solde dû
<input checked="" type="checkbox"/>	SupraMusique inc.	131701	2015-01-14	2014-12-25		10 175,29
<input type="checkbox"/>	Percussion 2000 inc.	1784	2015-01-16	2014-12-27		2 564,03
<input type="checkbox"/>	Pièces R.J. Musique inc.	79521	2015-01-18	2014-12-29		2 820,82
<input type="checkbox"/>	SupraMusique inc.	132009	2015-01-21	2015-01-01	✓	3 016,43

Avec bouton droit de la souris, cliquez sur Calendrier pour fixer date trans. Solde dû reflète rem.

Reporter

Journal des paiements Posez une question Chercher-Aide

Fichier Édition Vue Paiements Rapports Aide

Payer les factures d'achat Par **Chèque** De **1040 Banque** [Commander chèques](#)

Inter Musique enr. (xx) N° chèque

Payer Dix Mille Cent Soixante-Quinze-----29/100

À l'ordre de Date Montant

2587, rue Decelles
Montréal, Québec H3M 2P2
Canada

Date d'échéance	Facture ou Paiement anticipé	Montant original	Montant dû	Remise offerte	Remise soustraite	Montant de paiement
2015-01-14	131701	10 175,29	10 175,29	0,00		10 175,29
2015-01-21	132009	3 069,83	3 069,83	53,40		
Total						10 175,29

Remarque

Reporter

Inter Musique enr. (xx)

Budget de caisse de la compagnie Infotech enr.						
	2014-10-01	2014-11-01	2014-12-01	2015-01-01	2015-02-01	2015-03-01
<u>Ventes totales</u>	65 000 \$	60 000 \$	55 000 \$	59 400 \$	64 152 \$	69 284 \$
<u>Revenus des ventes</u>						
Ventes au comptant 10 %				5 940 \$	6 415 \$	6 928 \$
Ventes faites 30 jours plus tôt 20 %				11 000 \$	11 880 \$	12 830 \$
Ventes faites 60 jours plus tôt 40 %				24 000 \$	22 000 \$	23 760 \$
Ventes faites 90 jours plus tôt 30 %				19 500 \$	18 000 \$	16 500 \$
<u>Recettes totales</u>				<u>60 440 \$</u>	<u>58 295 \$</u>	<u>60 018 \$</u>
<u>Dépenses</u>						
Salaires + bénéfices marginaux				10 692 \$	11 547 \$	12 471 \$
Coût des marchandises vendues				8 910 \$	9 623 \$	10 393 \$
Frais de location				6 490 \$	6 490 \$	6 490 \$
Sous-traitance				9 613 \$	9 613 \$	9 613 \$
Dépenses de transport				567 \$	400 \$	400 \$
Achat d'équipement				0 \$	0 \$	0 \$
Hypothèque				1 775 \$	1 775 \$	1 775 \$
Équipement				3 489 \$	3 489 \$	3 489 \$
Véhicules				936 \$	954 \$	954 \$
Matériel de bureau				130 \$	1 341 \$	1 341 \$
Matériel informatique				150 \$	644 \$	644 \$
Emprunt bancaire				1 038 \$	1 934 \$	1 934 \$
Comptabilité				700 \$	700 \$	700 \$
Frais légaux				600 \$	500 \$	500 \$
Téléphone				280 \$	850 \$	850 \$
Publicité				1 650 \$	800 \$	800 \$
Assurances				113 \$	530 \$	530 \$
Chauffage et électricité				916 \$	831 \$	831 \$
<u>Total des dépenses</u>				<u>48 049 \$</u>	<u>52 021 \$</u>	<u>53 715 \$</u>
<u>Variation de l'encaisse</u>				12 391 \$	6 274 \$	6 303 \$
Impôts, permis, licences				0 \$	0 \$	0 \$
<u>Variation d'encaisse nette :</u>				<u>12 391 \$</u>	<u>6 274 \$</u>	<u>6 303 \$</u>
<u>Financement des déficits et placement des surplus</u>						
Encaisse au début du mois				15 000 \$	15 000 \$	15 000 \$
Variation d'encaisse par mois				12 391 \$	6 274 \$	6 303 \$
Placement ou emprunt pendant le mois				0 \$	12 391 \$	18 737 \$
Revenus de placement				0 \$	72 \$	109 \$
<u>Encaisse en fin de mois</u>			15 000 \$	<u>27 391 \$</u>	<u>33 737 \$</u>	<u>40 149 \$</u>

Système ADL enr.
État des résultats
pour l'exercice du 1^{er} janvier au 31 décembre 2014

	2014	Budgétisé	Écart en \$	Écart en %
Revenus d'exploitation				
Ventes brutes	<u>36 500 \$</u>	<u>34 500 \$</u>	<u>2 000 \$</u>	<u>6%</u>
Total des revenus d'exploitation	<u>36 500 \$</u>	<u>34 500 \$</u>	<u>2 000 \$</u>	<u>6%</u>
Coût des marchandises vendues				
Achats bruts	<u>17 500 \$</u>	<u>15 000 \$</u>	<u>2 500 \$</u>	<u>17%</u>
Coût des marchandises vendues	<u>17 500 \$</u>	<u>15 000 \$</u>	<u>2 500 \$</u>	<u>17%</u>
Bénéfice brut d'exploitation	<u>19 000 \$</u>	<u>19 500 \$</u>	<u>-500 \$</u>	<u>-3%</u>
Charges d'exploitation				
Fret à l'achat	850 \$	800 \$	50 \$	6%
Frais de loyer	4 000	3 800	200	5%
Frais d'entretien	320	300	20	7%
Frais de salaires	7 500	7 000	500	7%
Frais d'électricité	2 500	2 400	100	4%
Frais de téléphone	900	850	50	6%
Frais divers	<u>250</u>	<u>175</u>	<u>75</u>	<u>43%</u>
Total des charges d'exploitation	<u>16 320 \$</u>	<u>15 325 \$</u>	<u>995 \$</u>	<u>6%</u>
Bénéfice net d'exploitation (perte)	<u>2 680 \$</u>	<u>4 175 \$</u>	<u>-1 495 \$</u>	<u>-36%</u>

Inter Musique enr. (xx)**État des résultats comparatif**

	Réel 2014-01-01 au 2014-12-31	Budgété 2014-01-01 au 2014-12-31	Pourcentage
PRODUIT			
REVENUS			
Rev. ventes d'instruments	53 996,17	60 000,00	-10,01
Rev. ventes de pièces d'instrument:	991,55	1 000,00	-0,85
Rendus et rabais sur ventes	-375,00	-200,00	87,50
Escomptes sur ventes	-144,20	-120,00	20,17
Ventes nettes	54 468,52	60 680,00	-10,24
Transport sur ventes	545,00	73,20	644,54
Rev. de réparations	197,50	250,00	-21,00
Rev. de formation	225,00	250,00	-10,00
Revenus d'intérêts	1 024,50	1 249,89	-18,03
TOTAL REVENUS	56 460,52	62 503,09	-9,67
TOTAL PRODUIT	56 460,52	62 503,09	-9,67
CHARGE			
COÛT DES VENTES (CMV)			
CMV : Instruments	41 711,09	40 000,00	4,28
CMV : Pièces d'instruments	656,16	500,00	31,23
Escomptes sur achats	-179,80	-150,00	19,87
Frais de transport	222,50	27,45	710,56
TOTAL CMV	42 409,95	40 377,45	5,03
DÉPENSES D'EXPLOITATION			
Surplus ou déficit de petite caisse	0,00	2,50	-100,00
Frais divers	0,00	20,00	-100,00
Publicité	0,00	40,00	-100,00
Frais de banque	72,50	88,45	-18,03
Frais de cartes de crédit	160,95	80,98	98,75
Électricité et chauffage	400,52	350,00	14,43
Téléphone	126,42	125,00	1,14
Entretien du camion	0,00	60,45	-100,00
TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION	760,39	767,38	-0,91
SALAIRES			
Salaires et vacances	8 976,51	10 000,00	-10,23
Dépenses d'A-E	181,76	200,00	-9,12
Dépenses de RRQ	380,75	350,00	8,79
Dépenses de FSS	230,66	200,00	15,33
Dépenses de RQAP	66,79	60,00	11,32
Dépenses de CSST	123,87	120,00	3,23
TOTAL SALAIRES	9 960,34	10 930,00	-8,87
TOTAL CHARGE	53 130,68	52 074,83	2,03
BÉNÉFICE NET	3 329,84	10 428,26	-68,07

Exercice 9.1

Valeur à l'achat :	<u>125 750,00 \$</u>
Durée de vie utile :	<u>15 ans</u>
Valeur de revente :	<u>10 000,00 \$</u>
Valeur de l'amortissement :	<u>7 716,67 \$</u>

Exercice 9.2

Valeur à l'achat :	<u>12 500,00 \$</u>
Date de l'achat :	<u>2014-01-01</u>
Taux :	<u>30 %</u>

Année	Amortissement	Amortissement cumulé	Valeur aux livres
2014-01-01			12 500,00
2014-12-31	1 875,00	1 875,00	10 625,00
2015-12-31	3 187,50	5 062,50	7 437,50
2016-12-31	2 231,25	7 293,75	5 206,25

Exercice 9.3

Année	Amortissement	Amortissement cumulé	Valeur aux livres
2014-04-29			16 875,00
2014-12-31	2 250,00	2 250,00	14 625,00
2015-12-31	5 850,00	8 100,00	8 775,00
2016-12-31	3 510,00	11 610,00	5 265,00

Exercice 9.4

Année	Amortissement	Amortissement cumulé	Valeur aux livres
2014-09-02			7 500,00
2014-12-31	625,00	625,00	6 875,00
2015-12-31	3 437,50	4 062,50	3 437,50
2016-12-31	1 718,75	5 781,25	1 718,75

Techno Cab inc.**Journal général du 2014-12-31 au 2014-12-31**

			<u>Débets</u>	<u>Crédits</u>
2014-12-31	J2	Fin période Régul. assurance payée d'avance		
		5200 Frais d'assurance	643,75	
		1100 Assurance payée d'avance		643,75
2014-12-31	J3	Fin période Régul. des fournitures utilisées		
		5240 Frais de fourn. de bureau	375,00	
		1300 Fournitures de bureau non utilisées		375,00
2014-12-31	J4	Fin période Régul. des mauvaises créances		
		5280 Mauvaises créances	231,75	
		1120 Provision pour mauvaises créances		231,75
2014-12-31	J5	Fin période Régularisation des frais de loyer de décembre		
		5180 Frais de loyer	600,00	
		1115 Loyer payé d'avance		600,00
2014-12-31	J6	Fin période Régul. des revenus perçus d'avance		
		1080 Encaisse	800,00	
		2160 Revenus perçus d'avance		800,00
2014-12-31	J7	Fin d'année Fermeture des comptes Apports et Prélèvements		
		3200 Apports Mario Leclerc	12 000,00	
		3100 Prélèvements Mario Leclerc		500,00
		3560 Capital du début Mario Leclerc		11 500,00
			<u>14 650,50</u>	<u>14 650,50</u>

Techno Cab inc.**Balance de vérification au 2014-12-31**

	Débits	Crédits
1060 Banque	10 919,88	
1080 Encaisse	1 000,00	
1100 Assurance payée d'avance	1 931,25	
1115 Loyer payé d'avance	600,00	
1120 Provision pour mauvaises créances		231,75
1220 Comptes clients	18 540,00	
1260 Stock : fournitures de chalet	1 250,00	
1280 Stock : fournitures de piscine	650,00	
1300 Fournitures de bureau non utilisées	875,00	
1320 Fournitures d'atelier non utilisées	950,00	
1500 Équipement de location	42 560,00	
1550 Terrain et immeuble	196 000,00	
1600 Piscines et glissoires	48 920,00	
1700 Camion et jeep	24 600,00	
2100 Emprunt bancaire		24 250,00
2160 Revenus perçus d'avance		2 600,00
2200 Comptes fournisseurs		13 350,00
2600 Emprunt hypothécaire		96 000,00
3560 Capital du début Mario Leclerc		184 458,86
4100 Revenus d'admission		18 200,00
4120 Revenus de location : chalets		24 480,00
4140 Revenus de location : équipement		8 425,51
5020 Frais d'intérêts	126,00	
5040 Frais d'électricité	3 879,54	
5060 Frais de salaires	6 300,00	
5120 Frais de téléphone	2 248,50	
5140 Frais d'entretien : camion et jeep	862,25	
5160 Frais ent : piscines & glissoires	483,20	
5180 Frais de loyer	7 200,00	
5200 Frais d'assurance	643,75	
5220 Frais de publicité	850,00	
5240 Frais de fourn. de bureau	375,00	
5280 Mauvaises créances	231,75	
	<u>371 996,12</u>	<u>371 996,12</u>

Techno Cab inc.**État des résultats du 2014-01-01 au 2014-12-31****PRODUITS****REVENUS**

Revenus d'admission		18 200,00
Revenus de location : chalets	24 480,00	
Revenus de location : équipement	8 425,51	
Total : location		32 905,51
TOTAL REVENUS		51 105,51

TOTAL PRODUITS**51 105,51****CHARGES****DEPENSES**

Frais d'intérêts		126,00
Frais d'électricité		3 879,54
Frais de salaires		6 300,00
Frais de téléphone		2 248,50
Frais d'entretien : camion et jeep		862,25
Frais ent : piscines & glissoires		483,20
Frais de loyer		7 200,00
Frais d'assurance		643,75
Frais de publicité		850,00
Frais de fourn. de bureau		375,00
Mauvaises créances		231,75
TOTAL DEPENSES		23 199,99

TOTAL CHARGES**23 199,99****BÉNÉFICE NET****27 905,52**

Techno Cab inc.
Bilan au 2014-12-31

ACTIF

ACTIF A COURT TERME

Banque	10 919,88
Encaisse	1 000,00
Assurance payée d'avance	1 931,25
Loyer payé d'avance	600,00
Provision pour mauvaises créances	-231,75
Comptes clients	18 540,00
Stock : fournitures de chalet	1 250,00
Stock : fournitures de piscine	650,00
Fournitures de bureau non utilisées	875,00
Fournitures d'atelier non utilisées	950,00

TOTAL ACTIF A COURT TERME 36 484,38

IMMOBILISATION

Equipement de location	42 560,00
Terrain et immeuble	196 000,00
Piscines et glissoires	48 920,00
Camion et jeep	24 600,00

TOTAL IMMOBILISATION 312 080,00

TOTAL ACTIF 348 564,38

PASSIF

PASSIF A COURT TERME

Emprunt bancaire	24 250,00
Revenus perçus d'avance	2 600,00
Comptes fournisseurs	13 350,00

TOTAL PASSIF A COURT TERME 40 200,00

PASSIF A LONG TERME

Emprunt hypothécaire	96 000,00
----------------------	-----------

TOTAL PASSIF A LONG TERME 96 000,00

TOTAL PASSIF 136 200,00

AVOIR

AVOIR DU PROPRIETAIRE

Capital du début Mario Leclerc	184 458,86
Bénéfice net	27 905,52

TOTAL AVOIR DU PROPRIETAIRE 212 364,38

TOTAL AVOIR 212 364,38

PASSIF ET AVOIR 348 564,38

Techno Cab inc.**Balance de vérification au 2015-01-01**

	Débits	Crédits
1060 Banque	10 919,88	
1080 Encaisse	1 000,00	
1100 Assurance payée d'avance	1 931,25	
1115 Loyer payé d'avance	600,00	
1120 Provision pour mauvaises créances		231,75
1220 Comptes clients	18 540,00	
1260 Stock : fournitures de chalet	1 250,00	
1280 Stock : fournitures de piscine	650,00	
1300 Fournitures de bureau non utilisées	875,00	
1320 Fournitures d'atelier non utilisées	950,00	
1500 Équipement de location	42 560,00	
1550 Terrain et immeuble	196 000,00	
1600 Piscines et glissoires	48 920,00	
1700 Camion et jeep	24 600,00	
2100 Emprunt bancaire		24 250,00
2160 Revenus perçus d'avance		2 600,00
2200 Comptes fournisseurs		13 350,00
2600 Emprunt hypothécaire		96 000,00
3560 Capital du début Mario Leclerc		212 364,38
	<u>348 796,13</u>	<u>348 796,13</u>

Inter Musique enr. (xx)**Balance de vérification au 2014-12-31**

	Débits	Crédits
1040 Banque	23 418,86	
1060 Encaisse	500,00	
1080 Petite caisse	250,00	
1100 Provision pour mauvaises créances		120,00
1120 Assurance payée d'avance	3 538,00	
1200 Clients	12 638,02	
1205 Fournitures de bureau non utilisées	119,98	
1220 Stock de fournit. d'atelier	500,00	
1240 Stock de pièces d'instruments	409,07	
1500 Stock d'instruments	7 184,82	
1700 Camion de livraison	10 000,00	
1710 Amortissement cumulé : camion		1 500,00
1720 Equipement d'atelier	12 000,00	
1730 Amort. cumulé : équip. d'atelier		1 400,00
1740 Mobilier et agencement	2 590,00	
1750 Amort. cumulé : mobilier et agen.		518,00
2100 Emprunt bancaire		9 700,00
2200 Fournisseurs		8 454,68
2300 Vacances à payer		1 773,33
2400 Syndicat à payer		85,44
2402 RPA à payer		170,85
3100 Capital-début		17 590,61
3200 Prélèvement	300,00	
3300 Apport		28 806,00
4050 Rev. ventes d'instruments		53 996,17
4055 Rev. ventes de pièces d'instruments		991,55
4060 Rendus et rabais sur ventes	375,00	
4070 Escomptes sur ventes	144,20	
4090 Transport sur ventes		545,00
4100 Rev. de réparations		197,50
4150 Rev. de formation		225,00
4200 Revenus d'intérêts		1 024,50
5020 CMV : Instruments	41 711,09	
5025 CMV : Pièces d'instruments	656,16	
5040 Escomptes sur achats		179,80
5050 Frais de transport	222,50	
5240 Frais de banque	72,50	
5250 Frais de cartes de crédit	160,95	
5280 Electricité et chauffage	400,52	
5360 Téléphone	126,42	
5500 Salaires et vacances	8 976,51	
5510 Dépenses d'A-E	181,76	
5550 Dépenses de RRQ	380,75	
5570 Dépenses de FSS	230,66	
5575 Dépenses de RQAP	66,79	
5580 Dépenses de CSST	123,87	
	<u>127 278,43</u>	<u>127 278,43</u>

JOURNAL GÉNÉRAL			Page.....	
Date	Détails	F°	Débit	Crédit
2014-12-31	Amortissement : camion		2 550,00	
	Amort. cumulé : camion			2 550,00
	(Régularisation de l'amortissement du camion)			
déc. 31	Amortissement : mobilier et agenc.		621,60	
	Amort. cumulé : mobilier et agenc.			621,60
	(Régularisation de l'amortissement du mobilier et agencement)			
déc. 31	Amortissement : équip. atelier		2 650,00	
	Amort. cumulé : équip. atelier			2 650,00
	(Régularisation de l'amortissement de l'équip. atelier)			
déc. 31	Mauvaises créances		132,76	
	Provision pour mauvaises créances			132,76
	(Régularisation des mauvaises créances)			
	(12 638,02 x 2 % = 252,76 - 120,00 = 132,76)			
déc. 31	Frais d'assurance		2 063,83	
	Assurance payée d'avance			2 063,83
	(Régularisation de l'assurance payée d'avance)			
	(3 538,00 ÷ 12 = 294,83 x 7 mois = 2 063,83)			
déc. 31	Frais de fournitures de bureau		70,39	
	Fournitures de bureau non utilisées			70,39
	(Régularisation des fournitures de bureau utilisées)			
	(119,98 - 49,59 = 70,39)			
déc. 31	Apport		28 806,00	
	Prélèvement			300,00
	Capital-début			28 506,00
	(Fermeture des comptes Apports et Prélèvements)			
			36 894,58	36 894,58

Inter Musique enr. (xx)**Journal général du 2014-12-31 au 2014-12-31**

2014-12-31	J108	BD-104 Dépôt de l'encaisse			
		1040 Banque	12 493,00		
		1060 Encaisse			12 493,00
2014-12-31	J109	Note Paiement de VISA			
		1040 Banque	7 887,00		
		1210 Cartes de crédit			7 887,00
2014-12-31	J110	RB-déc2014 Régularisations du compte Banque			
		5240 Frais de banque	72,50		
		1040 Banque	952,00		
		4200 Revenus d'intérêts			1 024,50
2014-12-31	J112	Ch-1016 Remise des DAS fédérales de décembre			
		2310 A-E à payer	311,59		
		2330 Impôt fédéral à payer	282,74		
		1040 Banque			594,33
2014-12-31	J113	Ch-1017 Remise des DAS provinciales de décembre			
		2350 RRQ à payer	761,50		
		2360 Impôt du Québec à payer	395,05		
		2370 FSS à payer	230,66		
		2375 RQAP à payer	114,56		
		2395 CSST à payer	123,87		
		1040 Banque			1 625,64
2014-12-31	J115	Fin période Régularisation amortissement camion			
		5310 Amortissement : camion	2 550,00		
		1710 Amortissement cumulé : camion			2 550,00
2014-12-31	J116	Fin période Régul amortissement mobilier agencement			
		5350 Amortissement : mobilier et agen.	621,60		
		1750 Amort. cumulé : mobilier et agen.			621,60
2014-12-31	J117	Fin période Régul. amort. équipement atelier			
		5330 Amortissement : équip. d'atelier	2 650,00		
		1730 Amort. cumulé : équip. d'atelier			2 650,00
2014-12-31	J118	Fin période Régularisation mauvaises créances			
		5290 Mauvaises créances	132,76		
		1100 Provision pour mauvaises créances			132,76
2014-12-31	J119	Fin période Régul. assurance payée d'avance			
		5270 Frais d'assurance	2 063,83		
		1120 Assurance payée d'avance			2 063,83
2014-12-31	J120	Fin période Régul. des fournitures utilisées			
		5370 Frais de fournitures de bureau	70,39		
		1205 Fournitures de bureau non utilisées			70,39
2014-12-31	J121	Fin d'année Fermeture des comptes Apport et Prélév.			
		3300 Apport	28 806,00		
		3200 Prélèvement			300,00
		3100 Capital-début			28 506,00
			<u>60 519,05</u>		<u>60 519,05</u>

Inter Musique enr. (xx)**Balance de vérification au 2014-12-31**

	Débits	Crédits
1040 Banque	23 418,86	
1060 Encaisse	500,00	
1080 Petite caisse	250,00	
1100 Provision pour mauvaises créances		252,76
1120 Assurance payée d'avance	1 474,17	
1200 Clients	12 638,02	
1205 Fournitures de bureau non utilisées	49,59	
1220 Stock de fournit. d'atelier	500,00	
1240 Stock de pièces d'instruments	409,07	
1500 Stock d'instruments	7 184,82	
1700 Camion de livraison	10 000,00	
1710 Amortissement cumulé : camion		4 050,00
1720 Equipement d'atelier	12 000,00	
1730 Amort. cumulé : équip. d'atelier		4 050,00
1740 Mobilier et agencement	2 590,00	
1750 Amort. cumulé : mobilier et agen.		1 139,60
2100 Emprunt bancaire		9 700,00
2200 Fournisseurs		8 454,68
2300 Vacances à payer		1 773,33
2400 Syndicat à payer		85,44
2402 RPA à payer		170,85
3100 Capital-début		46 096,61
4050 Rev. ventes d'instruments		53 996,17
4055 Rev. ventes de pièces d'instruments		991,55
4060 Rendus et rabais sur ventes	375,00	
4070 Escomptes sur ventes	144,20	
4090 Transport sur ventes		545,00
4100 Rev. de réparations		197,50
4150 Rev. de formation		225,00
4200 Revenus d'intérêts		1 024,50
5020 CMV : Instruments	41 711,09	
5025 CMV : Pièces d'instruments	656,16	
5040 Escomptes sur achats		179,80
5050 Frais de transport	222,50	
5240 Frais de banque	72,50	
5250 Frais de cartes de crédit	160,95	
5270 Frais d'assurance	2 063,83	
5280 Electricité et chauffage	400,52	
5290 Mauvaises créances	132,76	
5310 Amortissement : camion	2 550,00	
5330 Amortissement : équip. d'atelier	2 650,00	
5350 Amortissement : mobilier et agen.	621,60	
5360 Téléphone	126,42	
5370 Frais de fournitures de bureau	70,39	
5500 Salaires et vacances	8 976,51	
5510 Dépenses d'A-E	181,76	
5550 Dépenses de RRQ	380,75	
5570 Dépenses de FSS	230,66	
5575 Dépenses de RQAP	66,79	
5580 Dépenses de CSST	123,87	
	<u>132 932,79</u>	<u>132 932,79</u>

Inter Musique enr. (xx)**État des résultats du 2014-01-01 au 2014-12-31****PRODUITS****REVENUS**

Rev. ventes d'instruments	53 996,17	
Rev. ventes de pièces d'instruments	991,55	
Rendus et rabais sur ventes	-375,00	
Escomptes sur ventes	-144,20	
Ventes nettes		54 468,52
Transport sur ventes		545,00
Rev. de réparations		197,50
Rev. de formation		225,00
Revenus d'intérêts		1 024,50
TOTAL REVENUS		56 460,52

TOTAL PRODUITS**56 460,52****CHARGES****COÛT DES VENTES (CMV)**

CMV : Instruments		41 711,09
CMV : Pièces d'instruments		656,16
Escomptes sur achats		-179,80
Frais de transport		222,50
TOTAL CMV		42 409,95

DÉPENSES D'EXPLOITATION

Frais de banque		72,50
Frais de cartes de crédit		160,95
Frais d'assurance		2 063,83
Electricité et chauffage		400,52
Mauvaises créances		132,76
Amortissement : camion		2 550,00
Amortissement : équip. d'atelier		2 650,00
Amortissement : mobilier et agen.		621,60
Téléphone		126,42
Frais de fournitures de bureau		70,39
TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION		8 848,97

SALAIRES

Salaires et vacances		8 976,51
Dépenses d'A-E		181,76
Dépenses de RRQ		380,75
Dépenses de FSS		230,66
Dépenses de RQAP		66,79
Dépenses de CSST		123,87
TOTAL SALAIRES		9 960,34

TOTAL CHARGES**61 219,26****BÉNÉFICE NET****-4 758,74**

Inter Musique enr. (xx)**Bilan au 2014-12-31****ACTIF****ACTIF A COURT TERME**

Banque		23 418,86
Encaisse		500,00
Petite caisse		250,00
Provision pour mauvaises créances		-252,76
Assurance payée d'avance		1 474,17
Clients		12 638,02
Fournitures de bureau non utilisées		49,59
Stock de fourmit. d'atelier		500,00
Stock de pièces d'instruments	409,07	
Stock d'instruments	7 184,82	
Total stock marchandises		<u>7 593,89</u>

TOTAL ACTIF A COURT TERME46 171,77**IMMOBILISATION**

Camion de livraison		10 000,00
Amortissement cumulé : camion		-4 050,00
Equipement d'atelier		12 000,00
Amort. cumulé : équip. d'atelier		-4 050,00
Mobilier et agencement		2 590,00
Amort. cumulé : mobilier et agen.		-1 139,60

TOTAL IMMOBILISATION15 350,40**TOTAL ACTIF**61 522,17**PASSIF****PASSIF A COURT TERME**

Emprunt bancaire		9 700,00
Fournisseurs		8 454,68
Vacances à payer		1 773,33
Syndicat à payer		85,44
RPA à payer		170,85

TOTAL PASSIF A COURT TERME20 184,30**TOTAL PASSIF**20 184,30**AVOIR****AVOIR DU PROPRIÉTAIRE**

Capital-début		46 096,61
Bénéfice net		-4 758,74

TOTAL AVOIR DU PROPRIÉTAIRE41 337,87**TOTAL AVOIR**41 337,87**PASSIF ET AVOIR**61 522,17

Inter Musique enr. (xx)**Balance de vérification au 2015-01-01**

	Débits	Crédits
1040 Banque	23 418,86	
1060 Encaisse	500,00	
1080 Petite caisse	250,00	
1100 Provision pour mauvaises créances		252,76
1120 Assurance payée d'avance	1 474,17	
1200 Clients	12 638,02	
1205 Fournitures de bureau non utilisées	49,59	
1220 Stock de fournit. d'atelier	500,00	
1240 Stock de pièces d'instruments	409,07	
1500 Stock d'instruments	7 184,82	
1700 Camion de livraison	10 000,00	
1710 Amortissement cumulé : camion		4 050,00
1720 Equipement d'atelier	12 000,00	
1730 Amort. cumulé : équip. d'atelier		4 050,00
1740 Mobilier et agencement	2 590,00	
1750 Amort. cumulé : mobilier et agen.		1 139,60
2100 Emprunt bancaire		9 700,00
2200 Fournisseurs		8 454,68
2300 Vacances à payer		1 773,33
2400 Syndicat à payer		85,44
2402 RPA à payer		170,85
3100 Capital-début		41 337,87
	<u>71 014,53</u>	<u>71 014,53</u>

Info-Pro inc. (xx)**Rapport sommaire des rapprochements de comptes du 2014-12-01 au 2014-12-31****Rapport par: Date de rapprochement**

Description	Montant	Total
Compte: 1020 Banque		
Date de début du relevé	2014-12-01	
Date de fin du relevé:	2014-12-31	
Date de rapprochement:	2014-12-31	
Rapprochement bancaire de décembre		
Rapproché		
Institution financière		
Solde du relevé reporté au 2014-12-01		17 534,56
Transactions le ou avant le 2014-12-31		
Dépôts enregistrés dans le relevé	66 395,70	
Retraits enregistrés dans le relevé	-45 174,81	
Total-Transactions		21 220,89
Transactions bancaires		
Produit	0,00	
Charge	0,00	
Total-Transactions bancaires		0,00
Régularisation requise		0,00
Solde de clôture du relevé au 2014-12-31		38 755,45
Solde de clôture du relevé au 2014-12-31		
		38 755,45
Transactions en transit au 2014-12-31		
Dépôts en transit	5 849,61	
Retraits en transit	-4 176,07	
Total-Transactions en transit au 2014-12-31		1 673,54
Solde de clôture régularisé du relevé au 2014-12-31		40 428,99
Compte de Grand livre		
Solde de compte au 2014-11-30		14 032,44
Transactions le ou avant le 2014-12-31		
Débets enregistrés au compte	72 245,31	
Crédits enregistrés au compte	-45 848,76	
Montant net enregistré au compte		26 396,55
Solde de compte au 2014-12-31		40 428,99
Transactions bancaires		
Produit	0,00	
Charge	0,00	
Total-Transactions bancaires		0,00
Régularisation requise		0,00
Solde de compte régularisé au 2014-12-31		40 428,99



Taxe sur les produits et services
Taxe de vente harmonisée
Taxe de vente du Québec



Administrées par Revenu Québec

Page 1 de 2

Info-Pro inc.
2541, boulevard Laroche
Montréal (Québec) H8M 3R2

Numéro de compte TPS :
Numéro d'entreprise
du Québec (NEQ) :
Numéro d'identification :
Dossier :
Date :

Déclaration de la TPS/TVH et de la TVQ

Informations relatives à la TVQ

Période visée : du 2014-12-01 au 2014-12-31

Nous vous faisons parvenir votre formulaire de déclaration afin que vous fassiez votre déclaration et votre paiement selon les dispositions prévues par la Loi.

Pour de plus amples renseignements, composez le 418 659-4692 ou, sans frais, le 1 800 567-4692.

Période de déclaration TPS/TVH du 2014-12-01 au 2014-12-31 TVQ du 2014-12-01 au 2014-12-31	Remboursement de TPS/TVH	Solde de TPS/TVH à remettre	657,39
	Remboursement de TVQ	Solde de TVQ à remettre	1 311,41

Conservez cette partie pour vos dossiers.

N'attachez rien au bordereau de paiement.

FPZ-500 (2011-11)



Bordereau de paiement

FPZ-500 (2011-11)

Numéro de compte TPS Numéro d'identification Dossier N° de validation Périodes de déclaration
TPS/TVH du 2014-12-01 au 2014-12-31 Date d'échéance
TVQ du 2014-12-01 au 2014-12-31 AAAA MM JJ

101 – Fournitures (chiffre d'affaires)	111 – Autres remboursements de TPS/TVH	105 – TPS/TVH exigible et redressements	205 – TVQ exigible et redressements	Remboursement demandé
40 919,98		2 616,00	5 218,81	
	211 – Autres remboursements de TVQ	108 – CTI et redressements	208 – RTI et redressements	Solde à remettre
		1 958,61	3 907,40	1 968,80
		113 – TPS/TVH à payer ou remb.	213 – TVQ à payer ou remb.	
		657,39	1 311,41	

Retournez à :

Signature Date Ind. rég. Téléphone
X *Votre signature* 2014-12-31 514 555 8888
 Je déclare que ces renseignements sont exacts et complets. Formulaire prescrit – Président-directeur général

RELEVÉ DE COMPTE DE RETENUES À LA SOURCE COURANTES

Relevé de compte du Numéro de compte Nom de l'employeur

Info-Pro inc.

Soldes sur le dernier relevé de compte		Nouveaux soldes	
Montant payé pour 2014	Montant cotisé dû	Montant payé pour 2014	Montant cotisé dû

EXPLICATIONS DES CHANGEMENTS

Date	Description	Montant
------	-------------	---------

Linda Lizotte-MacPherson
Commissaire du revenu

Cotisations au RPC	Cotisations d'assurance-emploi	Retenues d'impôt	Paiement courant	Rémunération brute	Nbre d'employés pour la dernière période
	321.89	564.51	886.40	8 825.52	4

PD7A F (10) Détachez et retournez la partie ci-dessous avec votre paiement.

BON DE VERSEMENT DE RETENUES À LA SOURCE COURANTES

PD7A F (10)

SHAWINIGAN-SUD QC G9N 7S6

06 Numéro de compte N'inscrivez rien ici

Rémunération brute pour la période de versement (en dollars)

8	8	2	6	0	0
---	---	---	---	---	---

Nombre d'employés pour la dernière période de paie 4

Fin de la période pour laquelle les montants ont été retenus.

Année	Mois
2 | 0 | 1 | 4	1 | 2

Montant du paiement 886.40

Info-Pro inc.
2541, boulevard Laroche
Montréal (Québec) H8M 3R2



Paiement des retenues et des cotisations de l'employeur

TPZ-1015.R.14.4
2011-04

Numéro d'entreprise
du Québec (NEQ) :
Numéro d'identification :
Dossier :
Date d'envoi : AAAA MM JJ
Période visée : du 2014-12-01 au 2014-12-31

Pour plus de renseignements concernant ce formulaire, composez le 418 659-4692 ou, sans frais, le 1 800 567-4692. **Total versé** 1 941,35

Ce formulaire s'adresse à un employeur ou à un payeur qui doit faire ses paiements de retenues à la source et de cotisations de l'employeur quatre fois par année, soit au plus tard le 15^e jour suivant la fin de chaque trimestre.

Versement de la rémunération	Échéance du paiement*
Janvier, février et mars	Le 15 avril
Avril, mai et juin	Le 15 juillet
Juillet, août et septembre	Le 15 octobre
Octobre, novembre et décembre	Le 15 janvier

* Votre paiement doit être reçu à l'un des bureaux de Revenu Québec ou à une institution financière au plus tard à la date d'échéance du paiement. Si vous faites un chèque postdaté, la date de réception est celle à laquelle le chèque peut être encaissé. Aussi, notez que si le délai expire un samedi, un dimanche ou un jour férié, le délai est prolongé jusqu'au premier des jours suivants qui n'est ni un samedi, ni un dimanche, ni un jour férié.

Paiement partiel : Si vous faites un paiement partiel, **inscrivez dans la case « Total à remettre » le montant que vous auriez dû remettre et non le montant de votre paiement.** Faites de même pour les cases A à F.

Intérêts et pénalités : Toute somme qui n'a pas été payée dans les délais prévus porte intérêt. De plus, vous encourez une pénalité si vous omettez de déduire, de retenir, de payer ou de remettre dans les délais prévus, une somme en vertu de la loi.

Important : Vous devez inscrire un montant à **chacune des cases** du bordereau de paiement ci-dessous. Si le montant à inscrire est négatif ou égal à 0, inscrivez 0. Veuillez nous retourner ce bordereau dûment rempli, même si vous avez inscrit 0 à toutes les cases.

N'attachez rien au bordereau de paiement.

Conservez cette partie pour vos dossiers.



Bordereau de paiement

TPZ-1015.R.14.4 (2011-04)

Numéro d'identification Dossier Période visée
du 2014-12-01 au 2014-12-31

Date d'échéance
AAAA MM JJ

Info-Pro inc.
2541, boulevard Laroche
Montréal (Québec) H8M 3R2

Retournez à :

A Retenue d'impôt et taxe compensatoire (s'il y a lieu)	D RQAP	E Sous-total (A + B + C + D)
699,76	118,39	1 846,92
B RRQ		F CSST
790,46		94,43
C FSS	Total à remettre (E + F)	
238,31	1 941,35	
Signature	Date	Ind. rég. Téléphone
<i>X</i> <i>Voire signature</i>	2014-12-31	514 555 8888

Je déclare que ces renseignements sont exacts et complets.

Formulaire prescrit – Président-directeur général

Info-Pro inc.		2014	
		2 080,00	126,44
	QC		
263 741 563		92,36	2 080,00
		31,60	
LAMARCHE	Benjamin		
781-A, boulevard St-Laurent			
Montréal, Québec H7R 1Z5			
		11,64	

Info-Pro inc.		2014	
		2 440,00	168,28
	QC		
456 789 122		110,72	2 440,00
		37,08	
LAVERDURE	Nicole		
282, rue Gingras			
Montréal, Québec H3S 1N2			
		13,64	

Info-Pro inc.		2014	
			2 033,52
			121,03
		QC	
			2 033,52
456 123 546			89,99
			30,92
NADEAU	Annette		
4235, avenue des Érables			
Montréal, Québec H2P 3M1			
			11,37

Info-Pro inc.		2014	
			2 272,00
			148,76
		QC	
			2 272,00
123 456 782			102,16
			34,52
POITRAS	Julien		
421, rue Lacoste			
Montréal, Québec H2N 1P4			
			12,72

2 080,00	92,36	31,60	154,72
2 080,00	11,64	2 080,00	
<p>Lamarche, Benjamin 781-A, boulevard St-Laurent Montréal, Québec H7R 1Z5</p>			
<p style="text-align: right;">263 741 563</p>			
<p style="text-align: right;">Info-Pro inc. 2541, boulevard Laroche Montréal, Québec H8M 3R2</p>			

2 440,00	110,72	37,08	212,32
2 440,00	13,64	2 440,00	
<p>Laverdure, Nicole 282, rue Gingras Montréal, Québec H3S 1N2</p>			
<p style="text-align: right;">456 789 122</p>			
<p style="text-align: right;">Info-Pro inc. 2541, boulevard Laroche Montréal, Québec H8M 3R2</p>			

2 033,52	89,99	30,92	147,28
2 033,52	11,37	2 033,52	
Nadeau, Annette 4235, avenue des Erables Montréal, Québec H2P 3M1		456 123 546	
		Info-Pro inc. 2541, boulevard Laroche Montréal, Québec H8M 3R2	

2 272,00	102,16	34,52	185,44
2 272,00	12,72	2 272,00	
Poitras, Julien 421, rue Lacoste Montréal, Québec H2N 1P4		123 456 782	
		Info-Pro inc. 2541, boulevard Laroche Montréal, Québec H8M 3R2	

Info-Pro inc. (xx)
Balance de vérification au 2014-12-31

	Débits	Crédits
1020 Banque	35 584,44	
1060 Encaisse	500,00	
1080 Petite caisse	250,00	
1100 Comptes clients	2 563,88	
1160 Assurance payée d'avance	660,00	
1200 Fournitures de bureau non utilisées	129,50	
1220 Fournitures d'atelier non utilisées	77,50	
1240 Inventaire - Ordinateur	2 830,00	
1260 Inventaire - Périphérique	1 411,00	
1280 Inventaire - Accessoire	10 553,00	
1300 Inventaire - Logiciel	2 576,00	
1520 Équipement de bureau	1 100,00	
1530 Amort. cum. équip. de bureau		466,40
1540 Équipement d'atelier	3 060,00	
1550 Amort. cum. équip. d'atelier		1 477,92
1560 Équipement d'informatique	5 350,50	
1570 Amort. cum. équip. informatique		3 039,08
1580 Automobile	14 550,00	
1590 Amort. cum. automobile		7 216,80
2100 Emprunt bancaire		14 853,55
2200 Comptes fournisseurs		10 209,23
2300 Vacances à payer		650,30
3100 Capital-début		55 052,92
4040 Revenus - Ordinateur		14 734,18
4060 Revenus - Périphérique		17 603,01
4080 Revenus - Accessoire		11 713,16
4100 Revenus - Logiciel		7 743,17
4120 Revenus de réparation-installation		524,72
4150 Escompte sur ventes	284,49	
4200 Arrondissement (cents)		0,01
5040 CMV - Ordinateur	14 385,81	
5060 CMV - Périphérique	15 395,79	
5080 CMV - Accessoire	11 044,93	
5100 CMV - Logiciel	5 304,44	
5130 Escompte sur achats		316,54
5140 Fret à l'achat	240,00	
5320 Frais divers	53,62	
5330 Frais de banque	78,00	
5340 Frais de cartes de crédit	144,38	
5350 Frais de téléphone	138,50	
5360 Frais d'électricité	368,76	
5370 Frais de publicité	64,32	
5380 Amort. équip. de bureau	158,40	
5390 Amort. équip. d'atelier	678,04	

Info-Pro inc. (xx)**Balance de vérification au 2014-12-31 (suite)**

5400	Intérêts débiteurs	58,75	
5420	Surplus ou déficit de petite caisse	3,55	
5430	Frais d'assurance	330,00	
5440	Amort. équip. informatique	1 540,94	
5450	Amort. automobile	3 142,80	
5460	Frais de fournitures de bureau	238,35	
5470	Frais de fournitures d'atelier	540,00	
5710	Salaires et vacances	9 178,54	
5720	Dépense d'A-E	187,77	
5740	Dépense de RRQ	395,23	
5750	Dépense de FSS	238,31	
5755	Dépense de RQAP	69,02	
5760	Dépense de CSST	94,43	
5770	Dépense d'ass. groupe	48,00	
		<u>145 600,99</u>	<u>145 600,99</u>

Info-Pro inc. (xx)

État des résultats du 2014-01-01 au 2014-12-31

PRODUITS**REVENUS**

Revenus - Ordinateur	14 734,18
Revenus - Périphérique	17 603,01
Revenus - Accessoire	11 713,16
Revenus - Logiciel	7 743,17
Revenus de réparation-installation	524,72
Escompte sur ventes	-284,49
Arrondissement (cents)	0,01

TOTAL REVENUS	52 033,76
----------------------	------------------

TOTAL PRODUITS	52 033,76
-----------------------	------------------

CHARGES**COÛT DES VENTES**

CMV - Ordinateur	14 385,81
CMV - Périphérique	15 395,79
CMV - Accessoire	11 044,93
CMV - Logiciel	5 304,44
Escompte sur achats	-316,54
Fret à l'achat	240,00

TOTAL COÛT DES VENTES	46 054,43
------------------------------	------------------

DÉPENSES D'EXPLOITATION

Frais divers	53,62
Frais de banque	78,00
Frais de cartes de crédit	144,38
Frais de téléphone	138,50
Frais d'électricité	368,76
Frais de publicité	64,32
Amort. équip. de bureau	158,40
Amort. équip. d'atelier	678,04
Intérêts débiteurs	58,75
Surplus ou déficit de petite caisse	3,55
Frais d'assurance	330,00
Amort. équip. informatique	1 540,94
Amort. automobile	3 142,80
Frais de fournitures de bureau	238,35
Frais de fournitures d'atelier	540,00

TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION	7 538,41
--------------------------------------	-----------------

DÉPENSES DE SALAIRES

Salaires et vacances	9 178,54
Dépense d'A-E	187,77
Dépense de RRQ	395,23
Dépense de FSS	238,31
Dépense de RQAP	69,02
Dépense de CSST	94,43
Dépense d'ass. groupe	48,00

TOTAL DÉPENSES DE SALAIRES	10 211,30
-----------------------------------	------------------

TOTAL CHARGES	63 804,14
----------------------	------------------

BÉNÉFICE NET	-11 770,38
---------------------	-------------------

Info-Pro inc. (xx)
Bilan au 2014-12-31

ACTIF**ACTIF A COURT TERME**

Banque	35 584,44
Encaisse	500,00
Petite caisse	250,00
Comptes clients	2 563,88
Assurance payée d'avance	660,00
Fournitures de bureau non utilisées	129,50
Fournitures d'atelier non utilisées	77,50
Inventaire - Ordinateur	2 830,00
Inventaire - Périphérique	1 411,00
Inventaire - Accessoire	10 553,00
Inventaire - Logiciel	2 576,00

TOTAL ACTIF A COURT TERME 57 135,32

IMMOBILISATION

Equipement de bureau	1 100,00
Amort. cum. équip. de bureau	-466,40
Equipement d'atelier	3 060,00
Amort. cum. équip. d'atelier	-1 477,92
Equipement d'informatique	5 350,50
Amort. cum. équip. informatique	-3 039,08
Automobile	14 550,00
Amort. cum. automobile	-7 216,80

TOTAL IMMOBILISATION 11 860,30

TOTAL ACTIF 68 995,62

PASSIF**PASSIF A COURT TERME**

Emprunt bancaire	14 853,55
Comptes fournisseurs	10 209,23
Vacances à payer	650,30

TOTAL PASSIF A COURT TERME 25 713,08

TOTAL PASSIF 25 713,08

AVOIR**AVOIR DU PROPRIETAIRE**

Capital-début	55 052,92
Bénéfice net	-11 770,38

TOTAL AVOIR DU PROPRIETAIRE 43 282,54

TOTAL AVOIR 43 282,54

PASSIF ET AVOIR 68 995,62

Info-Pro inc. (xx)**Balance de vérification au 2015-01-01**

	Débits	Crédits
1020 Banque	35 584,44	
1060 Encaisse	500,00	
1080 Petite caisse	250,00	
1100 Comptes clients	2 563,88	
1160 Assurance payée d'avance	660,00	
1200 Fournitures de bureau non utilisées	129,50	
1220 Fournitures d'atelier non utilisées	77,50	
1240 Inventaire - Ordinateur	2 830,00	
1260 Inventaire - Périphérique	1 411,00	
1280 Inventaire - Accessoire	10 553,00	
1300 Inventaire - Logiciel	2 576,00	
1520 Équipement de bureau	1 100,00	
1530 Amort. cum. équip. de bureau		466,40
1540 Équipement d'atelier	3 060,00	
1550 Amort. cum. équip. d'atelier		1 477,92
1560 Équipement d'informatique	5 350,50	
1570 Amort. cum. équip. informatique		3 039,08
1580 Automobile	14 550,00	
1590 Amort. cum. automobile		7 216,80
2100 Emprunt bancaire		14 853,55
2200 Comptes fournisseurs		10 209,23
2300 Vacances à payer		650,30
3100 Capital-début		43 282,54
	<u>81 195,82</u>	<u>81 195,82</u>

Info-Pro inc. (xx)

Toutes les écritures de journal du 2014-12-01 au 2014-12-31

			Débits	Crédits
2014-12-01	J14	P. direct 1000, Racicot, Camille		
		1020 Banque	137,10	
		5080 CMV - Accessoire	72,00	
		1280 Inventaire - Accessoire		72,00
		2420 TPS à payer		5,96
		2450 TVQ à payer		11,90
		4080 Revenus - Accessoire		119,24
2014-12-01	J15	72 1001, Paradis, Gérard		
		1060 Encaisse	448,39	
		5060 CMV - Périphérique	235,00	
		1260 Inventaire - Périphérique		235,00
		2420 TPS à payer		19,50
		2450 TVQ à payer		38,90
		4060 Revenus - Périphérique		389,99
2014-12-01	J16	2017 Ordinosaur inc.		
		1260 Inventaire - Périphérique	2 280,00	
		2430 TPS à recevoir	114,00	
		2460 TVQ à recevoir	227,43	
		2200 Comptes fournisseurs		2 621,43
2014-12-02	J17	Comptant, 1002, Huppé, Claude		
		1060 Encaisse	477,10	
		5080 CMV - Accessoire	235,00	
		1280 Inventaire - Accessoire		235,00
		2420 TPS à payer		20,75
		2450 TVQ à payer		41,39
		4080 Revenus - Accessoire		389,99
		4120 Revenus de réparation-installation		24,97
2014-12-02	J18	4 Forget & Cie		
		1060 Encaisse	5 990,25	
		4150 Escompte sur ventes	106,05	
		1100 Comptes clients		6 096,30
2014-12-02	J19	2000 Telco inc.		
		2200 Comptes fournisseurs	1 941,68	
		1020 Banque		1 907,90
		5130 Escompte sur achats		33,78

2014-12-03	J20	1003 Island Voyages inc.		
		1100 Comptes clients	1 336,27	
		5060 CMV - Périphérique	620,00	
		5080 CMV - Accessoire	67,00	
		1260 Inventaire - Périphérique		620,00
		1280 Inventaire - Accessoire		67,00
		2420 TPS à payer		58,11
		2450 TVQ à payer		115,94
		4060 Revenus - Périphérique		1 049,98
		4080 Revenus - Accessoire		112,24
2014-12-03	J21	5 Bégin et Fortin ass.		
		1060 Encaisse	4 746,89	
		4150 Escompte sur ventes	84,03	
		1100 Comptes clients		4 830,92
2014-12-03	J22	VISA, 1004, <Client occasionnel>		
		1120 Cartes de crédit	520,49	
		5080 CMV - Accessoire	278,00	
		5340 Frais de cartes de crédit	10,62	
		1280 Inventaire - Accessoire		278,00
		2420 TPS à payer		23,10
		2450 TVQ à payer		46,08
		4080 Revenus - Accessoire		461,93
2014-12-03	J23	BD-500 Dépôt de l'encaisse		
		1020 Banque	24 183,76	
		1060 Encaisse		24 183,76
2014-12-04	J24	18 1005, Jetté, Alain		
		1060 Encaisse	2 759,38	
		5040 CMV - Ordinateur	1 225,00	
		5060 CMV - Périphérique	224,00	
		1240 Inventaire - Ordinateur		1 225,00
		1260 Inventaire - Périphérique		224,00
		2420 TPS à payer		120,00
		2450 TVQ à payer		239,40
		4040 Revenus - Ordinateur		2 029,99
		4060 Revenus - Périphérique		369,99
2014-12-04	J25	P. direct 1006, <Client occasionnel>		
		1020 Banque	832,36	
		5080 CMV - Accessoire	287,00	
		5100 CMV - Logiciel	145,00	
		1280 Inventaire - Accessoire		287,00
		1300 Inventaire - Logiciel		145,00
		2420 TPS à payer		36,20
		2450 TVQ à payer		72,22
		4080 Revenus - Accessoire		477,96
		4100 Revenus - Logiciel		245,98

2014-12-04	J26	500 Lamarche, Benjamin		
		5710 Salaires et vacances	540,80	
		5720 Dépense d'A-E	11,06	
		5740 Dépense de RRQ	23,09	
		5750 Dépense de FSS	14,04	
		5755 Dépense de RQAP	4,07	
		5760 Dépense de CSST	5,56	
		5770 Dépense d'ass. groupe	3,00	
		1040 Banque-salaires		415,81
		2300 Vacances à payer		20,80
		2310 A-E à payer		18,96
		2330 Impôt fédéral à payer		31,61
		2350 RRQ à payer		46,18
		2360 Impôt du Québec à payer		38,68
		2370 FSS à payer		14,04
		2375 RQAP à payer		6,98
		2390 CSST à payer		5,56
		2400 Ass. groupe à payer		3,00
2014-12-04	J27	501 Laverdure, Nicole		
		5710 Salaires et vacances	634,40	
		5720 Dépense d'A-E	12,98	
		5740 Dépense de RRQ	27,68	
		5750 Dépense de FSS	16,47	
		5755 Dépense de RQAP	4,77	
		5760 Dépense de CSST	6,53	
		5770 Dépense d'ass. groupe	3,00	
		1040 Banque-salaires		474,49
		2300 Vacances à payer		24,40
		2310 A-E à payer		22,25
		2330 Impôt fédéral à payer		42,07
		2350 RRQ à payer		55,36
		2360 Impôt du Québec à payer		53,08
		2370 FSS à payer		16,47
		2375 RQAP à payer		8,18
		2390 CSST à payer		6,53
		2400 Ass. groupe à payer		3,00

2014-12-04	J28	502 Nadeau, Annette		
		5710 Salaires et vacances	509,60	
		5720 Dépense d'A-E	10,43	
		5740 Dépense de RRQ	21,56	
		5750 Dépense de FSS	13,23	
		5755 Dépense de RQAP	3,83	
		5760 Dépense de CSST	5,24	
		5770 Dépense d'ass. groupe	3,00	
		1040 Banque-salaires		396,25
		2300 Vacances à payer		19,60
		2310 A-E à payer		17,88
		2330 Impôt fédéral à payer		28,12
		2350 RRQ à payer		43,12
		2360 Impôt du Québec à payer		33,88
		2370 FSS à payer		13,23
		2375 RQAP à payer		6,57
		2390 CSST à payer		5,24
		2400 Ass. groupe à payer		3,00
2014-12-04	J29	503 Poitras, Julien		
		5710 Salaires et vacances	590,72	
		5720 Dépense d'A-E	12,08	
		5740 Dépense de RRQ	25,54	
		5750 Dépense de FSS	15,34	
		5755 Dépense de RQAP	4,44	
		5760 Dépense de CSST	6,08	
		5770 Dépense d'ass. groupe	3,00	
		1040 Banque-salaires		447,10
		2300 Vacances à payer		22,72
		2310 A-E à payer		20,71
		2330 Impôt fédéral à payer		37,19
		2350 RRQ à payer		51,08
		2360 Impôt du Québec à payer		46,36
		2370 FSS à payer		15,34
		2375 RQAP à payer		7,62
		2390 CSST à payer		6,08
		2400 Ass. groupe à payer		3,00
2014-12-04	J30	Paie Virement pour salaires		
		1040 Banque-salaires	1 733,65	
		1020 Banque		1 733,65
2014-12-06	J31	5732 Mégabits inc.		
		1280 Inventaire - Accessoire	522,00	
		2430 TPS à recevoir	26,10	
		2460 TVQ à recevoir	52,07	
		2200 Comptes fournisseurs		600,17

2014-12-06	J32	3921 Mégagiciel inc.		
		1300 Inventaire - Logiciel	439,00	
		2430 TPS à recevoir	21,95	
		2460 TVQ à recevoir	43,79	
		2200 Comptes fournisseurs		504,74
2014-12-06	J33	2001 54M01745, Bell Canada		
		2430 TPS à recevoir	6,93	
		2460 TVQ à recevoir	13,82	
		5350 Frais de téléphone	138,50	
		1020 Banque		159,25
2014-12-06	J34	6 Chantier Cloutier enr.		
		1060 Encaisse	2 140,03	
		4150 Escompte sur ventes	37,89	
		1100 Comptes clients		2 177,92
2014-12-07	J35	2002 Ordinosure inc.		
		2200 Comptes fournisseurs	7 021,56	
		1020 Banque		6 899,42
		5130 Escompte sur achats		122,14
2014-12-07	J36	2003 Mégabits inc.		
		2200 Comptes fournisseurs	2 193,45	
		1020 Banque		2 155,29
		5130 Escompte sur achats		38,16
2014-12-08	J37	74 1007, Lavigne, Guy		
		1060 Encaisse	2 553,20	
		5060 CMV - Périphérique	330,00	
		5080 CMV - Accessoire	877,00	
		5100 CMV - Logiciel	80,00	
		1260 Inventaire - Périphérique		330,00
		1280 Inventaire - Accessoire		877,00
		1300 Inventaire - Logiciel		80,00
		2420 TPS à payer		111,04
		2450 TVQ à payer		221,52
		4060 Revenus - Périphérique		549,98
		4080 Revenus - Accessoire		1 455,67
		4100 Revenus - Logiciel		139,99
		4120 Revenus de réparation-installation		75,00
2014-12-08	J38	7 Island Voyages inc.		
		1060 Encaisse	1 313,03	
		4150 Escompte sur ventes	23,24	
		1100 Comptes clients		1 336,27

2014-12-08	J39	P. direct 1008, <Client occasionnel>		
		1020 Banque	829,51	
		5080 CMV - Accessoire	436,00	
		1280 Inventaire - Accessoire		436,00
		2420 TPS à payer		36,07
		2450 TVQ à payer		71,96
		4080 Revenus - Accessoire		721,48
2014-12-08	J40	P. direct 1009, Turner, Lucienne		
		1020 Banque	137,86	
		5080 CMV - Accessoire	42,00	
		1280 Inventaire - Accessoire		42,00
		2420 TPS à payer		6,00
		2450 TVQ à payer		11,96
		4080 Revenus - Accessoire		69,90
		4120 Revenus de réparation-installation		50,00
2014-12-09	J41	2004 Mégagiciel inc.		
		2200 Comptes fournisseurs	2 669,89	
		1020 Banque		2 669,89
2014-12-09	J42	2005 Info-Pièces inc.		
		2200 Comptes fournisseurs	2 189,29	
		1020 Banque		2 151,21
		5130 Escompte sur achats		38,08
2014-12-10	J43	BD-501 Dépôt de l'encaisse		
		1020 Banque	8 765,64	
		1060 Encaisse		8 765,64
2014-12-10	J44	96 1010, Trudeau, Diana		
		1060 Encaisse	1 644,13	
		5040 CMV - Ordinateur	865,00	
		1240 Inventaire - Ordinateur		865,00
		2420 TPS à payer		71,50
		2450 TVQ à payer		142,64
		4040 Revenus - Ordinateur		1 429,99
2014-12-10	J45	P. direct 1011, <Client occasionnel>		
		1020 Banque	792,07	
		5060 CMV - Périphérique	243,00	
		5080 CMV - Accessoire	8,75	
		5100 CMV - Logiciel	160,00	
		1260 Inventaire - Périphérique		243,00
		1280 Inventaire - Accessoire		8,75
		1300 Inventaire - Logiciel		160,00
		2420 TPS à payer		34,45
		2450 TVQ à payer		68,72
		4060 Revenus - Périphérique		403,98
		4080 Revenus - Accessoire		14,95
		4100 Revenus - Logiciel		269,97

2014-12-11	J46	2006 Ordinosaire inc.		
		2200 Comptes fournisseurs	2 621,43	
		1020 Banque		2 575,83
		5130 Escompte sur achats		45,60
2014-12-11	J47	P. direct 1012, <Client occasionnel>		
		1020 Banque	271,32	
		5100 CMV - Logiciel	135,00	
		1300 Inventaire : Logiciel		135,00
		2420 TPS à payer		11,80
		2450 TVQ à payer		23,54
		4100 Revenus - Logiciel		235,98
2014-12-11	J48	VISA 1013, <Client occasionnel>		
		1120 Cartes de crédit	1 960,52	
		5040 CMV - Ordinateur	740,00	
		5060 CMV - Périphérique	235,00	
		5100 CMV - Logiciel	70,00	
		5340 Frais de cartes de crédit	40,01	
		1240 Inventaire - Ordinateur		740,00
		1260 Inventaire - Périphérique		235,00
		1300 Inventaire - Logiciel		70,00
		2420 TPS à payer		87,00
		2450 TVQ à payer		173,56
		4040 Revenus - Ordinateur		1 229,99
		4060 Revenus - Périphérique		389,99
		4100 Revenus - Logiciel		119,99
2014-12-11	J49	2030 Ordinosaire inc.		
		1240 Inventaire - Ordinateur	1 225,00	
		1260 Inventaire - Périphérique	1 673,00	
		2430 TPS à recevoir	144,90	
		2460 TVQ à recevoir	289,07	
		2200 Comptes fournisseurs		3 331,97
2014-12-11	J50	504 Lamarche, Benjamin		
		5710 Salaires et vacances	540,80	
		5720 Dépense d'A-E	11,06	
		5740 Dépense de RRQ	23,09	
		5750 Dépense de FSS	14,04	
		5755 Dépense de RQAP	4,07	
		5760 Dépense de CSST	5,56	
		5770 Dépense d'ass. groupe	3,00	
		1040 Banque-salaires		415,81
		2300 Vacances à payer		20,80
		2310 A-E à payer		18,96
		2330 Impôt fédéral à payer		31,61
		2350 RRQ à payer		46,18
		2360 Impôt du Québec à payer		38,68
		2370 FSS à payer		14,04
		2375 RQAP à payer		6,98
		2390 CSST à payer		5,56
		2400 Ass. groupe à payer		3,00

2014-12-11	J51	505 Laverdure, Nicole		
		5710 Salaires et vacances	634,40	
		5720 Dépense d'A-E	12,98	
		5740 Dépense de RRQ	27,68	
		5750 Dépense de FSS	16,47	
		5755 Dépense de RQAP	4,77	
		5760 Dépense de CSST	6,53	
		5770 Dépense d'ass. groupe	3,00	
		1040 Banque-salaires		474,49
		2300 Vacances à payer		24,40
		2310 A-E à payer		22,25
		2330 Impôt fédéral à payer		42,07
		2350 RRQ à payer		55,36
		2360 Impôt du Québec à payer		53,08
		2370 FSS à payer		16,47
		2375 RQAP à payer		8,18
		2390 CSST à payer		6,53
		2400 Ass. groupe à payer		3,00
2014-12-11	J52	506 Nadeau, Annette		
		5710 Salaires et vacances	509,60	
		5720 Dépense d'A-E	10,43	
		5740 Dépense de RRQ	21,56	
		5750 Dépense de FSS	13,23	
		5755 Dépense de RQAP	3,83	
		5760 Dépense de CSST	5,24	
		5770 Dépense d'ass. groupe	3,00	
		1040 Banque-salaires		396,25
		2300 Vacances à payer		19,60
		2310 A-E à payer		17,88
		2330 Impôt fédéral à payer		28,12
		2350 RRQ à payer		43,12
		2360 Impôt du Québec à payer		33,88
		2370 FSS à payer		13,23
		2375 RQAP à payer		6,57
		2390 CSST à payer		5,24
		2400 Ass. groupe à payer		3,00

2014-12-11	J53	507 Poitras, Julien		
		5710 Salaires et vacances	590,72	
		5720 Dépense d'A-E	12,08	
		5740 Dépense de RRQ	25,54	
		5750 Dépense de FSS	15,34	
		5755 Dépense de RQAP	4,44	
		5760 Dépense de CSST	6,08	
		5770 Dépense d'ass. groupe	3,00	
		1040 Banque-salaires		447,10
		2300 Vacances à payer		22,72
		2310 A-E à payer		20,71
		2330 Impôt fédéral à payer		37,19
		2350 RRQ à payer		51,08
		2360 Impôt du Québec à payer		46,36
		2370 FSS à payer		15,34
		2375 RQAP à payer		7,62
		2390 CSST à payer		6,08
		2400 Ass. groupe à payer		3,00
2014-12-11	J54	Paie Virement pour salaires		
		1040 Banque-salaires	1 733,65	
		1020 Banque		1 733,65
2014-12-13	J55	VISA, 1014, <Client occasionnel>		
		1120 Cartes de crédit	690,81	
		5080 CMV - Accessoire	198,00	
		5100 CMV - Logiciel	160,00	
		5340 Frais de cartes de crédit	14,10	
		1280 Inventaire - Accessoire		198,00
		1300 Inventaire - Logiciel		160,00
		2420 TPS à payer		30,66
		2450 TVQ à payer		61,16
		4080 Revenus - Accessoire		333,13
		4100 Revenus - Logiciel		279,96
2014-12-14	J56	1015 Bégin et Fortin ass.		
		1100 Comptes clients	1 378,55	
		5060 CMV - Périphérique	725,00	
		1260 Inventaire - Périphérique		725,00
		2420 TPS à payer		59,95
		2450 TVQ à payer		119,60
		4060 Revenus - Périphérique		1 199,00
2014-12-14	J57	3953 Mégagiciel inc.		
		1300 Inventaire - Logiciel	850,00	
		2430 TPS à recevoir	43,25	
		2460 TVQ à recevoir	86,29	
		5140 Fret à l'achat	15,00	
		2200 Comptes fournisseurs		994,54

2014-12-14	J58	P. direct 1016, <Client occasionnel>		
		1020 Banque	358,52	
		5060 CMV - Périphérique	16,00	
		5080 CMV - Accessoire	7,50	
		5100 CMV - Logiciel	156,00	
		1260 Inventaire - Périphérique		16,00
		1280 Inventaire - Accessoire		7,50
		1300 Inventaire - Logiciel		156,00
		2420 TPS à payer		15,60
		2450 TVQ à payer		31,11
		4060 Revenus - Périphérique		27,98
		4080 Revenus - Accessoire		13,96
		4100 Revenus - Logiciel		269,87
2014-12-14	J59	1017 Chantier Cloutier enr.		
		1100 Comptes clients	534,57	
		5080 CMV - Accessoire	204,00	
		1280 Inventaire - Accessoire		204,00
		2420 TPS à payer		23,25
		2450 TVQ à payer		46,38
		4080 Revenus - Accessoire		339,94
		4120 Revenus de réparation-installation		125,00
2014-12-15	J60	NC-8954 Ordinosaura inc.		
		2200 Comptes fournisseurs	109,23	
		1260 Inventaire - Périphérique		95,00
		2430 TPS à recevoir		4,75
		2460 TVQ à recevoir		9,48
2014-12-15	J61	2136 L'Infologue inc.		
		1280 Inventaire - Accessoire	690,00	
		2430 TPS à recevoir	34,50	
		2460 TVQ à recevoir	68,83	
		2200 Comptes fournisseurs		793,33
2014-12-15	J62	1825 Info-Pièces inc.		
		1280 Inventaire - Accessoire	128,00	
		2430 TPS à recevoir	6,40	
		2460 TVQ à recevoir	12,77	
		2200 Comptes fournisseurs		147,17
2014-12-15	J63	63 1018, Rivard, Catherine		
		1060 Encaisse	2 563,88	
		5040 CMV - Ordinateur	865,00	
		5060 CMV - Périphérique	224,00	
		5100 CMV - Logiciel	250,00	
		1240 Inventaire - Ordinateur		865,00
		1260 Inventaire - Périphérique		224,00
		1300 Inventaire - Logiciel		250,00
		2420 TPS à payer		111,50
		2450 TVQ à payer		222,43
		4040 Revenus - Ordinateur		1 429,99
		4060 Revenus - Périphérique		369,99
		4100 Revenus - Logiciel		429,97

2014-12-15	J64	P. direct 1019, <Client occasionnel>		
		1020 Banque	229,89	
		5080 CMV - Accessoire	102,00	
		5100 CMV - Logiciel	18,00	
		1280 Inventaire - Accessoire		102,00
		1300 Inventaire - Logiciel		18,00
		2420 TPS à payer		10,00
		2450 TVQ à payer		19,95
		4080 Revenus - Accessoire		169,99
		4100 Revenus - Logiciel		29,95
2014-12-16	J65	Comptant 1020, <Client occasionnel>		
		1060 Encaisse	568,15	
		5080 CMV - Accessoire	293,50	
		1280 Inventaire - Accessoire		293,50
		2420 TPS à payer		24,71
		2450 TVQ à payer		49,30
		4080 Revenus - Accessoire		494,14
2014-12-16	J66	2007 Mégabits inc.		
		2200 Comptes fournisseurs	600,17	
		1020 Banque		589,73
		5130 Escompte sur achats		10,44
2014-12-16	J67	2008 Mégagiciel inc.		
		2200 Comptes fournisseurs	504,74	
		1020 Banque		495,96
		5130 Escompte sur achats		8,78
2014-12-17	J68	BD-502 Dépôt de l'encaisse		
		1020 Banque	4 776,16	
		1060 Encaisse		4 776,16
2014-12-17	J69	Comptant 1021, <Client occasionnel>		
		1060 Encaisse	1 789,75	
		5060 CMV - Périphérique	760,00	
		5080 CMV - Accessoire	40,00	
		5100 CMV - Logiciel	120,00	
		1260 Inventaire - Périphérique		760,00
		1280 Inventaire - Accessoire		40,00
		1300 Inventaire - Logiciel		120,00
		2420 TPS à payer		77,83
		2450 TVQ à payer		155,27
		4060 Revenus - Périphérique		1 279,98
		4080 Revenus - Accessoire		66,70
		4100 Revenus - Logiciel		209,97
2014-12-17	J70	2009 L'Infologue inc.		
		2200 Comptes fournisseurs	3 748,69	
		1020 Banque		3 748,69

2014-12-18	J71	2010 Multichip inc.		
		2200 Comptes fournisseurs	5 440,23	
		1020 Banque		5 440,23
2014-12-18	J72	P. direct 1022, Laflamme, Francois		
		1020 Banque	2 759,38	
		5040 CMV - Ordinateur	1 225,00	
		5060 CMV - Périphérique	224,00	
		1240 Inventaire - Ordinateur		1 225,00
		1260 Inventaire - Périphérique		224,00
		2420 TPS à payer		120,00
		2450 TVQ à payer		239,40
		4040 Revenus - Ordinateur		2 029,99
		4060 Revenus - Périphérique		369,99
2014-12-18	J73	VISA, 1023, <Client occasionnel>		
		1120 Cartes de crédit	1 849,37	
		5060 CMV - Périphérique	470,00	
		5080 CMV - Accessoire	392,00	
		5100 CMV - Logiciel	120,00	
		5340 Frais de cartes de crédit	37,74	
		1260 Inventaire - Périphérique		470,00
		1280 Inventaire - Accessoire		392,00
		1300 Inventaire - Logiciel		120,00
		2420 TPS à payer		82,07
		2450 TVQ à payer		163,72
		4060 Revenus - Périphérique		779,98
		4080 Revenus - Accessoire		651,37
		4100 Revenus - Logiciel		209,97
2014-12-18	J74	508 Lamarche, Benjamin		
		5710 Salaires et vacances	540,80	
		5720 Dépense d'A-E	11,06	
		5740 Dépense de RRQ	23,09	
		5750 Dépense de FSS	14,04	
		5755 Dépense de RQAP	4,07	
		5760 Dépense de CSST	5,56	
		5770 Dépense d'ass. groupe	3,00	
		1040 Banque-salaires		415,81
		2300 Vacances à payer		20,80
		2310 A-E à payer		18,96
		2330 Impôt fédéral à payer		31,61
		2350 RRQ à payer		46,18
		2360 Impôt du Québec à payer		38,68
		2370 FSS à payer		14,04
		2375 RQAP à payer		6,98
		2390 CSST à payer		5,56
		2400 Ass. groupe à payer		3,00

2014-12-18	J75	509 Laverdure, Nicole		
		5710 Salaires et vacances	634,40	
		5720 Dépense d'A-E	12,98	
		5740 Dépense de RRQ	27,68	
		5750 Dépense de FSS	16,47	
		5755 Dépense de RQAP	4,77	
		5760 Dépense de CSST	6,53	
		5770 Dépense d'ass. groupe	3,00	
		1040 Banque-salaires		474,49
		2300 Vacances à payer		24,40
		2310 A-E à payer		22,25
		2330 Impôt fédéral à payer		42,07
		2350 RRQ à payer		55,36
		2360 Impôt du Québec à payer		53,08
		2370 FSS à payer		16,47
		2375 RQAP à payer		8,18
		2390 CSST à payer		6,53
		2400 Ass. groupe à payer		3,00
2014-12-18	J76	510 Nadeau, Annette		
		5710 Salaires et vacances	586,06	
		5720 Dépense d'A-E	12,00	
		5740 Dépense de RRQ	25,31	
		5750 Dépense de FSS	15,22	
		5755 Dépense de RQAP	4,41	
		5760 Dépense de CSST	6,03	
		5770 Dépense d'ass. groupe	3,00	
		1040 Banque-salaires		444,18
		2300 Vacances à payer		22,54
		2310 A-E à payer		20,57
		2330 Impôt fédéral à payer		36,67
		2350 RRQ à payer		50,62
		2360 Impôt du Québec à payer		45,64
		2370 FSS à payer		15,22
		2375 RQAP à payer		7,56
		2390 CSST à payer		6,03
		2400 Ass. groupe à payer		3,00

2014-12-18	J77	511 Poitras, Julien		
		5710 Salaires et vacances	590,72	
		5720 Dépense d'A-E	12,08	
		5740 Dépense de RRQ	25,54	
		5750 Dépense de FSS	15,34	
		5755 Dépense de RQAP	4,44	
		5760 Dépense de CSST	6,08	
		5770 Dépense d'ass. groupe	3,00	
		1040 Banque-salaires		447,10
		2300 Vacances à payer		22,72
		2310 A-E à payer		20,71
		2330 Impôt fédéral à payer		37,19
		2350 RRQ à payer		51,08
		2360 Impôt du Québec à payer		46,36
		2370 FSS à payer		15,34
		2375 RQAP à payer		7,62
		2390 CSST à payer		6,08
		2400 Ass. groupe à payer		3,00
2014-12-18	J78	Paie Virement pour salaires		
		1040 Banque-salaires	1 781,58	
		1020 Banque		1 781,58
2014-12-20	J79	8 Bégin et Fortin ass.		
		1060 Encaisse	1 354,57	
		4150 Escompte sur ventes	23,98	
		1100 Comptes clients		1 378,55
2014-12-20	J80	Ch-2011 Usage personnel		
		3200 Prélèvement	1 000,00	
		1020 Banque		1 000,00
2014-12-20	J81	Comptant 1024, <Client occasionnel>		
		1060 Encaisse	532,25	
		5060 CMV - Périphérique	95,00	
		5080 CMV - Accessoire	183,00	
		1260 Inventaire - Périphérique		95,00
		1280 Inventaire - Accessoire		183,00
		2420 TPS à payer		23,14
		2450 TVQ à payer		46,18
		4060 Revenus - Périphérique		159,99
		4080 Revenus - Accessoire		302,94
2014-12-21	J82	VISA 1025, <Client occasionnel>		
		1120 Cartes de crédit	388,72	
		5080 CMV - Accessoire	162,00	
		5340 Frais de cartes de crédit	7,93	
		1280 Inventaire - Accessoire		162,00
		2420 TPS à payer		17,25
		2450 TVQ à payer		34,41
		4080 Revenus - Accessoire		269,99
		4120 Revenus de réparation-installation		75,00

2014-12-21	J83	2058 Ordinosaire inc.		
		1240 Inventaire - Ordinateur	3 695,00	
		1260 Inventaire - Périphérique	1 898,00	
		2430 TPS à recevoir	290,90	
		2460 TVQ à recevoir	580,35	
		5140 Fret à l'achat	225,00	
		2200 Comptes fournisseurs		6 689,25
2014-12-21	J84	9 Chantier Cloutier enr.		
		1060 Encaisse	525,27	
		4150 Escompte sur ventes	9,30	
		1100 Comptes clients		534,57
2014-12-21	J85	151 1026, <Client occasionnel>		
		1060 Encaisse	1 414,18	
		5040 CMV - Ordinateur	740,00	
		1240 Inventaire - Ordinateur		740,00
		2420 TPS à payer		61,50
		2450 TVQ à payer		122,69
		4040 Revenus - Ordinateur		1 229,99
2014-12-21	J86	2012 RZ107958, Hydro-Québec		
		2430 TPS à recevoir	18,44	
		2460 TVQ à recevoir	36,78	
		5360 Frais d'électricité	368,76	
		1020 Banque		423,98
2014-12-22	J87	3974 Mégagiciel inc.		
		1300 Inventaire - Logiciel	920,00	
		2430 TPS à recevoir	46,00	
		2460 TVQ à recevoir	91,78	
		2200 Comptes fournisseurs		1 057,78
2014-12-22	J88	P. direct 1027, <Client occasionnel>		
		1020 Banque	4 307,64	
		5060 CMV - Périphérique	620,00	
		5080 CMV - Accessoire	1 458,50	
		5100 CMV - Logiciel	80,00	
		1260 Inventaire - Périphérique		620,00
		1280 Inventaire - Accessoire		1 458,50
		1300 Inventaire - Logiciel		80,00
		2420 TPS à payer		187,34
		2450 TVQ à payer		373,74
		4060 Revenus - Périphérique		1 049,98
		4080 Revenus - Accessoire		2 431,59
		4100 Revenus - Logiciel		139,99
		4120 Revenus de réparation-installation		125,00

2014-12-23	J89	P. direct 1028, <Client occasionel>		
		1020 Banque	426,36	
		5080 CMV - Accessoire	222,00	
		1280 Inventaire - Accessoire		222,00
		2420 TPS à payer		18,54
		2450 TVQ à payer		36,99
		4080 Revenus - Accessoire		370,83
2014-12-24	J90	BD-503 Dépôt de l'encaisse		
		1020 Banque	5 616,02	
		1060 Encaisse		5 616,02
2014-12-24	J91	245 1029, <Client occasionel>		
		1060 Encaisse	1 378,55	
		5060 CMV - Périphérique	725,00	
		1260 Inventaire - Périphérique		725,00
		2420 TPS à payer		59,95
		2450 TVQ à payer		119,60
		4060 Revenus - Périphérique		1 199,00
2014-12-24	J92	2013 Info-Pièces inc.		
		2200 Comptes fournisseurs	147,17	
		1020 Banque		144,61
		5130 Escompte sur achats		2,56
2014-12-24	J93	2014 Mégagiciel inc.		
		2200 Comptes fournisseurs	994,54	
		1020 Banque		977,54
		5130 Escompte sur achats		17,00
2014-12-25	J94	512 Lamarche, Benjamin		
		5710 Salaires et vacances	540,80	
		5720 Dépense d'A-E	11,06	
		5740 Dépense de RRQ	23,09	
		5750 Dépense de FSS	14,04	
		5755 Dépense de RQAP	4,07	
		5760 Dépense de CSST	5,56	
		5770 Dépense d'ass. groupe	3,00	
		1040 Banque-salaires		415,81
		2300 Vacances à payer		20,80
		2310 A-E à payer		18,96
		2330 Impôt fédéral à payer		31,61
		2350 RRQ à payer		46,18
		2360 Impôt du Québec à payer		38,68
		2370 FSS à payer		14,04
		2375 RQAP à payer		6,98
		2390 CSST à payer		5,56
		2400 Ass. groupe à payer		3,00

2014-12-25	J95	513 Laverdure, Nicole		
		5710 Salaires et vacances	634,40	
		5720 Dépense d'A-E	12,98	
		5740 Dépense de RRQ	27,68	
		5750 Dépense de FSS	16,47	
		5755 Dépense de RQAP	4,77	
		5760 Dépense de CSST	6,53	
		5770 Dépense d'ass. groupe	3,00	
		1040 Banque-salaires		474,49
		2300 Vacances à payer		24,40
		2310 A-E à payer		22,25
		2330 Impôt fédéral à payer		42,07
		2350 RRQ à payer		55,36
		2360 Impôt du Québec à payer		53,08
		2370 FSS à payer		16,47
		2375 RQAP à payer		8,18
		2390 CSST à payer		6,53
		2400 Ass. groupe à payer		3,00
2014-12-25	J96	514 Nadeau, Annette		
		5710 Salaires et vacances	509,60	
		5720 Dépense d'A-E	10,43	
		5740 Dépense de RRQ	21,56	
		5750 Dépense de FSS	13,23	
		5755 Dépense de RQAP	3,83	
		5760 Dépense de CSST	5,24	
		5770 Dépense d'ass. groupe	3,00	
		1040 Banque-salaires		396,25
		2300 Vacances à payer		19,60
		2310 A-E à payer		17,88
		2330 Impôt fédéral à payer		28,12
		2350 RRQ à payer		43,12
		2360 Impôt du Québec à payer		33,88
		2370 FSS à payer		13,23
		2375 RQAP à payer		6,57
		2390 CSST à payer		5,24
		2400 Ass. groupe à payer		3,00

2014-12-25	J97	515 Poitras, Julien		
		5710 Salaires et vacances	590,72	
		5720 Dépense d'A-E	12,08	
		5740 Dépense de RRQ	25,54	
		5750 Dépense de FSS	15,34	
		5755 Dépense de RQAP	4,44	
		5760 Dépense de CSST	6,08	
		5770 Dépense d'ass. groupe	3,00	
		1040 Banque-salaires		447,10
		2300 Vacances à payer		22,72
		2310 A-E à payer		20,71
		2330 Impôt fédéral à payer		37,19
		2350 RRQ à payer		51,08
		2360 Impôt du Québec à payer		46,36
		2370 FSS à payer		15,34
		2375 RQAP à payer		7,62
		2390 CSST à payer		6,08
		2400 Ass. groupe à payer		3,00
2014-12-25	J98	Paie Virement pour salaires		
		1040 Banque-salaires	1 733,65	
		1020 Banque		1 733,65
2014-12-26	J99	101 1030, Hébert, Jonathan		
		1060 Encaisse	2 759,38	
		5040 CMV - Ordinateur	1 225,00	
		5060 CMV - Périphérique	224,00	
		1240 Inventaire - Ordinateur		1 225,00
		1260 Inventaire - Périphérique		224,00
		2420 TPS à payer		120,00
		2450 TVQ à payer		239,40
		4040 Revenus - Ordinateur		2 029,99
		4060 Revenus - Périphérique		369,99
2014-12-26	J100	Comptant 1031, <Client occasionnel>		
		1060 Encaisse	57,20	
		2420 TPS à payer		2,49
		2450 TVQ à payer		4,96
		4120 Revenus de réparation-installation		49,75

2014-12-26	J101	VISA, 1032, <Client occasionnel>		
		1120 Cartes de crédit	1 665,23	
		5060 CMV - Périphérique	235,00	
		5080 CMV - Accessoire	444,00	
		5100 CMV - Logiciel	200,00	
		5340 Frais de cartes de crédit	33,98	
		1260 Inventaire - Périphérique		235,00
		1280 Inventaire - Accessoire		444,00
		1300 Inventaire - Logiciel		200,00
		2420 TPS à payer		73,90
		2450 TVQ à payer		147,42
		4060 Revenus - Périphérique		389,99
		4080 Revenus - Accessoire		737,95
		4100 Revenus - Logiciel		349,95
2014-12-28	J102	P. direct 1033, Charpentier, André		
		1020 Banque	1 644,13	
		5040 CMV - Ordinateur	865,00	
		1240 Inventaire - Ordinateur		865,00
		2420 TPS à payer		71,50
		2450 TVQ à payer		142,64
		4040 Revenus - Ordinateur		1 429,99
2014-12-28	J103	2015 Ordinosure inc.		
		2200 Comptes fournisseurs	3 222,74	
		1020 Banque		3 222,74
2014-12-28	J104	2016 L'Infologue inc.		
		2200 Comptes fournisseurs	793,33	
		1020 Banque		793,33
2014-12-28	J105	P. direct, 1034, <Client occasionnel>		
		1020 Banque	681,57	
		5060 CMV - Périphérique	306,00	
		5080 CMV - Accessoire	48,25	
		1260 Inventaire - Périphérique		306,00
		1280 Inventaire - Accessoire		48,25
		2420 TPS à payer		29,65
		2450 TVQ à payer		59,14
		4060 Revenus - Périphérique		511,95
		4080 Revenus - Accessoire		80,83
2014-12-29	J106	7436 Multichip inc.		
		1280 Inventaire - Accessoire	2 090,00	
		2430 TPS à recevoir	104,50	
		2460 TVQ à recevoir	208,48	
		2200 Comptes fournisseurs		2 402,98
2014-12-29	J107	4438 Telco inc.		
		1280 Inventaire - Accessoire	256,50	
		2430 TPS à recevoir	12,83	
		2460 TVQ à recevoir	25,59	
		2200 Comptes fournisseurs		294,92

2014-12-29	J108	P. direct 1035, <Client occasionel>		
		1020 Banque	885,22	
		5080 CMV - Accessoire	462,00	
		1280 Inventaire - Accessoire		462,00
		2420 TPS à payer		38,50
		2450 TVQ à payer		76,80
		4080 Revenus - Accessoire		769,92
2014-12-29	J109	57 1036, <Client occasionel>		
		1060 Encaisse	1 654,48	
		5060 CMV - Périphérique	870,00	
		1260 Inventaire - Périphérique		870,00
		2420 TPS à payer		71,95
		2450 TVQ à payer		143,54
		4060 Revenus - Périphérique		1 438,99
2014-12-30	J110	NC-582 Multichip inc.		
		2200 Comptes fournisseurs	235,70	
		1280 Inventaire - Accessoire		205,00
		2430 TPS à recevoir		10,25
		2460 TVQ à recevoir		20,45
2014-12-30	J111	P. direct, 1037, <Client occasionel>		
		1020 Banque	929,62	
		5080 CMV - Accessoire	485,50	
		1280 Inventaire - Accessoire		485,50
		2420 TPS à payer		40,43
		2450 TVQ à payer		80,65
		4080 Revenus - Accessoire		808,54
2014-12-31	J112	BD-504 Dépôt de l'encaisse		
		1020 Banque	5 849,61	
		1060 Encaisse		5 849,61
2014-12-31	J113	Note Paiement de VISA		
		1020 Banque	7 075,14	
		1120 Cartes de crédit		7 075,14
2014-12-31	J114	Ch-2017 Renflouement de la petite caisse		
		1200 Fournitures de bureau non utilisées	18,15	
		5320 Frais divers	53,62	
		2430 TPS à recevoir	6,81	
		2460 TVQ à recevoir	13,56	
		5370 Frais de publicité	64,32	
		5420 Surplus ou déficit de petite caisse	3,55	
		4200 Arrondissement (cents)		0,01
		1020 Banque		160,00

2014-12-31	J115	P. direct, 1038, <Client occasionnel>		
		1020 Banque	756,43	
		5080 CMV - Accessoire	29,00	
		5100 CMV - Logiciel	350,00	
		1280 Inventaire - Accessoire		29,00
		1300 Inventaire - Logiciel		350,00
		2420 TPS à payer		32,90
		2450 TVQ à payer		65,63
		4080 Revenus - Accessoire		47,98
		4100 Revenus - Logiciel		609,92
2014-12-31	J116	RB-déc2014, Régularisation de l'emprunt bancaire		
		2100 Emprunt bancaire	650,00	
		1020 Banque		650,00
2014-12-31	J117	RB-déc2014, Régularisation des frais d'intérêts		
		5400 Intérêts débiteurs	58,75	
		1020 Banque		58,75
2014-12-31	J118	RB-déc2014, Régularisation des frais de banque		
		5330 Frais de banque	78,00	
		1020 Banque		78,00
2014-12-31	J119	Corr-Ch63, Rivard, Catherine		
		1100 Comptes clients	2 563,88	
		1020 Banque		2 563,88
2014-12-31	J120	2018 TPS/TVQdéc, ministère du Revenu du Québec		
		2420 TPS à payer	2 616,00	
		2450 TVQ à payer	5 218,81	
		1020 Banque		1 968,80
		2430 TPS à recevoir		1 958,61
		2460 TVQ à recevoir		3 907,40
2014-12-31	J121	Ch-2019, Remise des DAS fédérales de décembre		
		2310 A-E à payer	321,89	
		2330 Impôt fédéral à payer	564,51	
		1020 Banque		886,40
2014-12-31	J122	Ch-2020, Remise des DAS provinciales de décembre		
		2350 RRQ à payer	790,46	
		2360 Impôt du Québec à payer	699,76	
		2370 FSS à payer	238,31	
		2375 RQAP à payer	118,39	
		2390 CSST à payer	94,43	
		1020 Banque		1 941,35
2014-12-31	J123	Ch-2021, Remise de l'assurance-groupe		
		2400 Ass. groupe à payer	48,00	
		1020 Banque		48,00

2014-12-31	J124	Fin période, Rég. amort. équipement bureau décembre 5380 Amort. équip. de bureau 1530 Amort. cum. équip. de bureau	158,40	158,40
2014-12-31	J125	Fin période, Rég. amort. équipement atelier décembre 5390 Amort. équip. d'atelier 1550 Amort. cum. équip. d'atelier	678,04	678,04
2014-12-31	J126	Fin période, Rég. amort. équipement informatique décembre 5440 Amort. équip. informatique 1570 Amort. cum. équip. informatique	1 540,94	1 540,94
2014-12-31	J127	Fin période, Rég. amort. automobile décembre 5450 Amort. automobile 1590 Amort. cum. automobile	3 142,80	3 142,80
2014-12-31	J128	Fin période, Rég. assurances sept à déc. 5430 Frais d'assurance 1160 Assurance payée d'avance	330,00	330,00
2014-12-31	J129	Fin période, Rég. fournitures de bureau 5460 Frais de fournitures de bureau 1200 Fournitures de bureau non utilisées	238,35	238,35
2014-12-31	J130	Fin période, Rég. fournitures d'atelier 5470 Frais de fournitures d'atelier 1220 Fournitures d'atelier non utilisées	540,00	540,00
2014-12-31	J131	Fin année, Fermeture 3300 Apport 3200 Prélèvement 3100 Capital-début	10 000,00	1 000,00
			<u>247 376,68</u>	<u>247 376,68</u>