

**ADMINISTRATION, COMMERCE ET INFORMATIQUE**

**DEP-COMPTABILITÉ  
5231**

**MODULE 8  
461-083**

**GESTION DE L'ENCAISSE**

**CORRIGÉ**

**Acomba 7**

**DURÉE : 45 HEURES**

**Giovanni De Lutio**


**Groupe GD**

## TABLE DES MATIÈRES GÉNÉRALE

CHAPITRE 1.....	1
CHAPITRE 2.....	9
CHAPITRE 3.....	12
CHAPITRE 4.....	37
CHAPITRE 5.....	62
CHAPITRE 6.....	72
CHAPITRE 7.....	80






1111 2222 3333 4444	DATE 18 juin 1999	COPIE DE LA CAISSE - CAISSE COPY		
Tivotech inc. Adresse	NOMBRES DE FACTURES 4			
<b>RELEVÉ MARCHAND</b>	MONTANT TOTAL			
COMPLÉTER UN SEUL RELEVÉ MARCHAND PAR CAISSE ET Y JOINDRE UN RUBAN DE MACHINE À ADDITIONNER.	<table border="1"> <tr> <td data-bbox="943 583 976 632">\$</td> <td data-bbox="1117 583 1219 632">2 605</td> <td data-bbox="1260 583 1308 632">92</td> </tr> </table>		\$	2 605
\$	2 605	92		
	<i>Votre signature</i> _____ SIGNATURE			





0000 2222 4444 6666	DATE 4 octobre 1999	COPIE DE LA CAISSE - CAISSE COPY		
Système AC inc. Adresse	NOMBRES DE FACTURES 2			
<b>RELEVÉ MARCHAND</b>	MONTANT TOTAL			
COMPLÉTER UN SEUL RELEVÉ MARCHAND PAR CAISSE ET Y JOINDRE UN RUBAN DE MACHINE À ADDITIONNER.	<table border="1"> <tr> <td data-bbox="943 583 976 632">\$</td> <td data-bbox="1117 583 1219 632">2 210</td> <td data-bbox="1260 583 1308 632">46</td> </tr> </table>		\$	2 210
\$	2 210	46		
	<i>Votre signature</i> _____ SIGNATURE			



Effets: Chèques, coupons, etc.			Montant
Danielle Longpré	365	25	
Jean-Denis Casavant	289	37	
Les Industries Powell	1 845	69	
Serge Cayer	894	36	
France Morin	642	12	
Gilles Martineau	795	65	
Montant brut ▶	4 832	44	
Moins commission ▶			
<b>MONTANT NET (à reporter) ▶</b>	<b>4 832</b>	<b>44</b>	

**Caisse Populaire**

Folio	-	
2596485		
N° d'identification de la caisse		

**BORDEREAU  
DE DÉPÔT**

A	M	J
9	1	0
0	4	

Nom du membre

**Système AC inc.**

Nom de la caisse du membre

Détails additionnels au service, s'il y a lieu	Espèces	Dollars	Cents
	11 x 5	55	00
	19 x 10	190	00
	23 x 20	460	00
	x 50		
	x		
	x		
	Monnaie	4	33
<b>TOTAL ▶</b>		<b>709</b>	<b>33</b>

Effets: Chèques, coupons, etc.	Dollars	Cents
Mandat US	924	59
Échange 30%	277	38
VISA	2 210	46
Total des chèques	4 832	44
Total partiel ▶	8 244	87
Moins: Espèces reçues ▶		
<b>DÉPÔT NET ▶</b>	<b>8 954</b>	<b>20</b>

Toute somme non autrement identifiée est en dollars canadiens.

Signature du déposant	Paraphe du préposé
<i>Votre signature</i>	









<b>Usinage Expert inc.</b>	<b>N° 1026</b>
58, rue Sherbrooke	
Montréal (Québec) S5R 8U7	15 mai 1999
Tél. : (514) 333-2260	
Payez à l'ordre de <b>Votre nom</b>	190,00 \$
La somme de <u>Cent quatre-vingt-dix</u>	<u>00/ 100 DOLLARS</u>
Pik-Sous	
5145, rue Olive	
Montréal (Québec) H8E 4V5	
RÉF. : <u>Renflouement de la petite caisse</u>	<u>Signature du patron</u>
	Usinage Expert inc.



REGISTRE DE PETITE CAISSE						Du 1er mai au 15 mai 1999				
Date	Détails	N° du chèque P.J.	Montant reçu	Montant payé	Ventilation des déboursés					
					Fournitures de bureau	Fournitures d'atelier	Frais de représent.	Frais divers	TPS 7 %	TVQ 7,5 %
1-mai	Création petite caisse	1001	250,00							
2-mai	Transport : colis	1		12,06				10,49	0,73	0,84
4-mai	Timbres	2		25,28				21,98	1,54	1,76
5-mai	Sucre et café	3		15,75				15,75		
6-mai		4		40,55			37,89		1,24	1,42
7-mai		5		6,28	5,46				0,38	0,44
11-mai		6		28,76		25,00			1,75	2,01
13-mai		7		11,21	9,75				0,68	0,78
15-mai		8		65,41		56,87			3,98	4,56
15-mai	Total		250,00	205,30	15,21	81,87	37,89	48,22	10,30	11,81
15-mai	En main			60,00						
15-mai	Surplus			(15,30)						
15-mai	Total		250,00	250,00						
15-mai	En main		60,00							
15-mai		1026	190,00							



<b>Imagine inc.</b>	N° 518
453, rue des Champs	
Montréal (Québec) H5R 4T6	31 juillet 1999
Tél. : (514) 333-6990	
Payez à l'ordre de <b>Votre nom</b>	172,54 \$
La somme de <u>Cent soixante-douze</u>	<u>54/ 100 DOLLARS</u>
Pik-Sous	
5145, rue Olive	
Montréal (Québec) H8E 4V5	
RÉF. : <u>Renflouement de la petite caisse</u>	<u>Signature du patron</u>
	Imagine inc.





<b>Création Véga inc.</b>	N° 5529
22, boul. des St-Jacques	
Montréal (Québec) H2V 4M7	15 octobre 1999
Tél. : (514) 333-0033	
Payez à l'ordre de <b>Votre nom</b>	298,89 \$
La somme de <u>Deux cent quatre-vingt-dix-huit</u>	<u>89/ 100 DOLLARS</u>
Pik-Sous	
5145, rue Olive	
Montréal (Québec) H8E 4V5	
RÉF. : <u>Renflouement de la petite caisse</u>	<u>Signature du patron</u>
	Création Véga inc.



REGISTRE DE PETITE CAISSE						Du 1er octobre au 15 octobre 1999				
Date	Détails	N° du chèque P.J.	Montant reçu	Montant payé	Ventilation des déboursés					
					Fournitures de bureau	Fournitures d'atelier	Frais de représent.	Frais divers	TPS 7 %	TVQ 7,5 %
1-oct	Création petite caisse	5439	400,00							
2-oct		1		86,27	75,00				5,25	6,02
4-oct		2		40,26			37,62		1,23	1,41
5-oct	Frais de transport	3		17,25				15,00	1,05	1,20
7-oct	Décoration d'Halloween	4		14,94				12,99	0,91	1,04
7-oct	Café et lait	5		8,08				8,08		
9-oct		6		21,73	18,89				1,32	1,52
10-oct		7		32,09		27,90			1,95	2,24
10-oct		8		49,17			45,95		1,50	1,72
11-oct	Frais de poste	9		14,38				12,50	0,88	1,00
12-oct		10		5,74	4,99				0,35	0,40
14-oct	Sacs à ordure	11		4,59				3,99	0,28	0,32
15-oct	Revue	12		14,32				12,45	0,87	1,00
15-oct	Total		400,00	308,82	98,88	27,90	83,57	65,01	15,59	17,87
15-oct	En main			101,11						
15-oct	Surplus			(9,93)						
15-oct	Total		400,00	400,00						
14-oct	En main		101,11							
15-oct	Renflouement P.C.	5529	298,89							

**Atelier d'Usinage Target**

59, rue des Pruniers

Montréal (Québec) H2V 4M7

Tél. : (514) 333-9888

**N° 1053**30 septembre 1999Payez à l'ordre de Votre nom

139,75 \$

La somme de

Cent trente-neuf75/ 100 DOLLARS

Pik-Sous

5145, rue Olive

Montréal (Québec) H8E 4V5

Signature du patronRÉF. : Renflouement de la petite caisse

Atelier d'Usinage Target





## Atelier d'Usinage Target

## Liste détaillée des chèques pour la période 9

01/09/99	1047	Création petite caisse		
	1040	Banque		200,00
	1080	Petite caisse	200,00	
30/09/99	1053	Renflouement petite caisse		
	1040	Banque		139,75
	1280	Fournitures de bureau	26,03	
	1260	Fournitures d'atelier	15,76	
	5300	Frais de représentation	64,39	
	5230	Frais divers	24,44	
	2220	TPS à recevoir sur achats	6,58	
	2240	TVQ à recevoir sur achats	7,55	
	5800	Surplus ou déficit petite caisse		5,00

## Atelier d'Usinage Target

## Balance de vérification

au 30 septembre 1999

		Débit	Crédit
1040	Banque	1 660,25	
1060	Encaisse	1 205,25	
1080	Petite caisse	200,00	
1200	Comptes clients	1 989,59	
1260	Fournitures d'atelier	340,76	
1280	Fournitures de bureau	176,03	
1600	Équipement de bureau	1 000,00	
1800	Équipement d'atelier	7 500,00	
2100	Emprunt bancaire		5 000,00
2200	Comptes fournisseurs		1 669,84
2220	TPS à recevoir sur achats	6,58	
2240	TVQ à recevoir sur achats	7,55	
3560	Capital		7 500,00
5230	Frais divers	24,44	
5300	Frais de représentation	64,39	
5800	Surplus ou déficit petite caisse		5,00
		<u>14 174,84</u>	<u>14 174,84</u>

**Monsieur Le Menuisier**

5894, rue des Boiseries

Montréal (Québec) H8R 5K1

Tél. : (514) 333-2337

N° 432

30 novembre 1999Payez à l'ordre de Votre nom

146,73 \$

La somme de Cent quarante-six 73/ 100 DOLLARS

Pik-Sous

5145, rue Olive

Montréal (Québec) H8E 4V5

Signature du patronRÉF. : Renflouement de la petite caisse

Monsieur Le Menuisier



Monsieur Le Menuisier

Liste détaillée des chèques pour la période 11

01/11/99	425 Création petite caisse		
	1040 Banque		200,00
	1080 Petite caisse	200,00	
30/11/99	432 Renflouement petite caisse		
	1040 Banque		146,73
	1280 Fournitures de bureau	12,98	
	1260 Fournitures d'atelier	4,18	
	5230 Frais divers	108,27	
	2220 TPS à recevoir sur achats	8,46	
	2240 TVQ à recevoir sur achats	9,68	
	5800 Surplus ou déficit petite caisse	3,16	

Monsieur Le Menuisier  
Balance de vérification  
au 30 novembre 1999

		Débit	Crédit
1040	Banque	4 653,27	
1060	Encaisse	800,00	
1080	Petite caisse	200,00	
1200	Comptes clients	775,00	
1260	Fournitures d'atelier	254,18	
1280	Fournitures de bureau	62,98	
1400	Véhicule	3 500,00	
1800	Équipement d'atelier	10 000,00	
2200	Comptes fournisseurs		375,00
2220	TPS à recevoir sur achats	8,46	
2240	TVQ à recevoir sur achats	9,68	
3560	Capital		20 000,00
5230	Frais divers	108,27	
5800	Surplus ou déficit petite caisse	3,16	
		<u>20 375,00</u>	<u>20 375,00</u>

<b>Lamontagne et fils inc.</b>	N° 415
567, chemin Laprairie	
Blainville (Québec) H7R 3M8	30 juin 1999
Tél. : (514) 333-8888	
Payez à l'ordre de : <u>      Votre nom      </u>	94,98 \$
La somme de : <u>      Quatre-vingt-quatorze      </u>	98/ 100 DOLLARS
Pik-Sous	
5145, rue Olive	
Montréal (Québec) H8E 4V5	
RÉF. : <u>      Renflouement de la petite caisse      </u>	<u>      Signature du patron      </u>
	Lamontagne et fils inc.











<b>Marvick inc.</b>	<b>N° 102</b>
32, rue Lacourse	
Montréal (Québec) H2F 3R2	<u>30-sept-99</u>
Tél. : (514) 333-5445	
Payez à l'ordre de : <u>Votre nom</u>	91,50 \$
La somme de : <u>Quatre-vingt-onze</u>	<u>50/ 100 DOLLARS</u>
Pik-Sous	
5145, rue Olive	
Montréal (Québec) H8E 4V5	
RÉF. : <u>Renflouement de la petite caisse</u>	<u>Signature du patron</u>
	Marvick inc.









✓	1001
	N° chèque
<b>Date :</b> <u>1 septembre 1999</u>	
<b>À :</b> <u>Pierre Boisvert Ltée</u>	
<b>Pour :</b> _____	
Solde antérieur	5 439,97
Dépôt	_____
Total	5 439,97
Chèque	148,54
Solde	<b>5 291,43</b>

✓	1002
	N° chèque
<b>Date :</b> <u>1 septembre 1999</u>	
<b>À :</b> <u>Maurice &amp; Frères inc.</u>	
<b>Pour :</b> _____	
Solde antérieur	5 291,43
Dépôt	_____
Total	5 291,43
Chèque	575,85
Solde	<b>4 715,58</b>

✓	1003
	N° chèque
<b>Date :</b> <u>2 septembre 1999</u>	
<b>À :</b> <u>Performance Assurée</u>	
<b>Pour :</b> _____	
Solde antérieur	4 715,58
Dépôt	_____
Total	4 715,58
Chèque	49,99
Solde	<b>4 665,59</b>

✓	1004
	N° chèque
<b>Date :</b> <u>3 septembre 1999</u>	
<b>À :</b> <u>Bell Canada</u>	
<b>Pour :</b> _____	
Solde antérieur	4 665,59
Dépôt 101	2 000,00
Total	6 665,59
Chèque	195,90
Solde	<b>6 469,69</b>

✓	1005
	N° chèque
<b>Date :</b> <u>6 septembre 1999</u>	
<b>À :</b> <u>Fournitures Kenney</u>	
<b>Pour :</b> _____	
Solde antérieur	6 469,69
Dépôt	_____
Total	6 469,69
Chèque	1 463,73
Solde	<b>5 005,96</b>

✓	1006
	N° chèque
<b>Date :</b> <u>7 septembre 1999</u>	
<b>À :</b> <u>N.V. Contracteurs inc.</u>	
<b>Pour :</b> _____	
Solde antérieur	5 005,96
Dépôt	_____
Total	5 005,96
Chèque	1 549,43
Solde	<b>3 456,53</b>

✓	1007
	N° chèque
<b>Date :</b> <u>7 septembre 1999</u>	
<b>À :</b> <u>Journal de Montréal</u>	
<b>Pour :</b> _____	
Solde antérieur	3 456,53
Dépôt	_____
Total	3 456,53
Chèque	79,86
Solde	<b>3 376,67</b>

✓	1008
	N° chèque
<b>Date :</b> <u>8 septembre 1999</u>	
<b>À :</b> <u>Maurice &amp; Frères inc.</u>	
<b>Pour :</b> _____	
Solde antérieur	3 376,67
Dépôt 102	1 289,92
Total	4 666,59
Chèque	323,44
Solde	<b>4 343,15</b>

✓	1009
	N° chèque
<b>Date :</b> <u>11 septembre 1999</u>	
<b>À :</b> <u>Hydro-Québec</u>	
<b>Pour :</b> _____	
Solde antérieur	4 343,15
Dépôt	_____
Total	4 343,15
Chèque	825,75
Solde	<b>3 517,40</b>

✓	1010
	N° chèque
<b>Date :</b> 15 septembre 1999	
<b>À :</b> Performance Assurée	
<b>Pour :</b> _____	
Solde antérieur	3 517,40
Dépôt	_____
Total	3 517,40
Chèque	56,85
Solde	<b>3 460,55</b>

✓	1011
	N° chèque
<b>Date :</b> 17 septembre 1999	
<b>À :</b> Pierre Boisvert Ltée	
<b>Pour :</b> _____	
Solde antérieur	3 460,55
Dépôt	_____
Total	3 460,55
Chèque	101,11
Solde	<b>3 359,44</b>

✓	1012
	N° chèque
<b>Date :</b> 21 septembre 1999	
<b>À :</b> N.V. Contracteurs inc.	
<b>Pour :</b> _____	
Solde antérieur	3 359,44
Dépôt 103	980,75
Total	4 340,19
Chèque	142,51
Solde	<b>4 197,68</b>

✓	1013
	N° chèque
<b>Date :</b> 22 septembre 1999	
<b>À :</b> Hugo Salvo inc.	
<b>Pour :</b> _____	
Solde antérieur	4 197,68
Dépôt	_____
Total	4 197,68
Chèque	242,42
Solde	<b>3 955,26</b>

✓	1014
	N° chèque
<b>Date :</b> 23 septembre 1999	
<b>À :</b> Pierre Boisvert Ltée	
<b>Pour :</b> _____	
Solde antérieur	3 955,26
Dépôt	_____
Total	3 955,26
Chèque	134,23
Solde	<b>3 821,03</b>

✓	1015
	N° chèque
<b>Date :</b> 24 septembre 1999	
<b>À :</b> Performance Assurée	
<b>Pour :</b> _____	
Solde antérieur	3 821,03
Dépôt	_____
Total	3 821,03
Chèque	53,19
Solde	<b>3 767,84</b>



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



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

Pour la période			
du	01-sept-99	au	30-sept-99
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
3-sept-99	Chèque	1002	575,85	✓		4 864,12
5-sept	Chèque	1005	1 463,73	✓		3 400,39
5-sept	Bordereau dépôt	101		✓	2 000,00	5 400,39
7-sept	Chèque	1004	195,90	✓		5 204,49
8-sept	Chèque	1006	1 549,43	✓		3 655,06
8-sept	Chèque	1001	148,54	✓		3 506,52
10-sept	Chèque	1003	49,99	✓		3 456,53
10-sept	Bordereau dépôt	102		✓	1 289,92	4 746,45
15-sept	Chèque	1009	825,75	✓		3 920,70
16-sept	Chèque	1011	101,11	✓		3 819,59
16-sept	Chèque	1008	323,44	✓		3 496,15
17-sept	Chèque	1012	142,51	✓		3 353,64
21-sept	Chèque	1010	56,85	✓		3 296,79
23-sept	Chèque	1007	79,86	✓		3 216,93
23-sept	Bordereau dépôt	103		✓	980,75	4 197,68
25-sept	Chèque	1015	53,19	✓		4 144,49
27-sept	Chèque	1013	242,42	✓		3 902,07
27-sept	Chèque	1014	134,23	✓		3 767,84
29-sept	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
<b>Date :</b> <u>1 février 1999</u>	
<b>À :</b> <u>Fogarty Motors inc.</u>	
<b>Pour :</b> _____	
<b>Solde antérieur</b>	4 898,43
<b>Dépôt</b>	_____
<b>Total</b>	4 898,43
<b>Chèque</b>	421,85
<b>Solde</b>	<b>4 476,58</b>

✓	1427
	N° chèque
<b>Date :</b> <u>3 février 1999</u>	
<b>À :</b> <u>Remorques Tremblay enr.</u>	
<b>Pour :</b> _____	
<b>Solde antérieur</b>	4 476,58
<b>Dépôt 178</b>	2 483,92
<b>Total</b>	6 960,50
<b>Chèque</b>	220,59
<b>Solde</b>	<b>6 739,91</b>

✓	1428
	N° chèque
<b>Date :</b> <u>4 février 1999</u>	
<b>À :</b> <u>La Voile inc.</u>	
<b>Pour :</b> _____	
<b>Solde antérieur</b>	6 739,91
<b>Dépôt</b>	_____
<b>Total</b>	6 739,91
<b>Chèque</b>	850,00
<b>Solde</b>	<b>5 889,91</b>

✓	1429
	N° chèque
<b>Date :</b> <u>4 février 1999</u>	
<b>À :</b> <u>Remorques Tremblay enr.</u>	
<b>Pour :</b> _____	
<b>Solde antérieur</b>	5 889,91
<b>Dépôt</b>	_____
<b>Total</b>	5 889,91
<b>Chèque</b>	293,97
<b>Solde</b>	<b>5 595,94</b>

✓	1430
	N° chèque
<b>Date :</b> <u>5 février 1999</u>	
<b>À :</b> <u>Canot Titanic inc.</u>	
<b>Pour :</b> _____	
<b>Solde antérieur</b>	5 595,94
<b>Dépôt</b>	_____
<b>Total</b>	5 595,94
<b>Chèque</b>	1 048,48
<b>Solde</b>	<b>4 547,46</b>

✓	1431
	N° chèque
<b>Date :</b> <u>5 février 1999</u>	
<b>À :</b> <u>Fogarty Motors inc.</u>	
<b>Pour :</b> _____	
<b>Solde antérieur</b>	4 547,46
<b>Dépôt</b>	_____
<b>Total</b>	4 547,46
<b>Chèque</b>	233,71
<b>Solde</b>	<b>4 313,75</b>

	1432
	N° chèque
<b>Date :</b> <u>7 février 1999</u>	
<b>À :</b> <u>Accessoires Veilleux inc.</u>	
<b>Pour :</b> _____	
<b>Solde antérieur</b>	4 313,75
<b>Dépôt</b>	_____
<b>Total</b>	4 313,75
<b>Chèque</b>	84,59
<b>Solde</b>	<b>4 229,16</b>

	1433
	N° chèque
<b>Date :</b> <u>7 février 1999</u>	
<b>À :</b> <u>O'Hara et Cie</u>	
<b>Pour :</b> _____	
<b>Solde antérieur</b>	4 229,16
<b>Dépôt</b>	_____
<b>Total</b>	4 229,16
<b>Chèque</b>	195,90
<b>Solde</b>	<b>4 033,26</b>

✓	1434
	N° chèque
<b>Date :</b> <u>8 février 1999</u>	
<b>À :</b> <u>Canot Titanic inc.</u>	
<b>Pour :</b> _____	
<b>Solde antérieur</b>	4 033,26
<b>Dépôt</b>	_____
<b>Total</b>	4 033,26
<b>Chèque</b>	371,08
<b>Solde</b>	<b>3 662,18</b>

✓	1435
	N° chèque
<b>Date :</b>	<u>8 février 1999</u>
<b>À :</b>	<u>Garage Lesage</u>
<b>Pour :</b>	_____
<b>Solde antérieur</b>	3 662,18
<b>Dépôt</b>	_____
<b>Total</b>	3 662,18
<b>Chèque</b>	100,00
<b>Solde</b>	3 562,18

✓	1436
	N° chèque
<b>Date :</b>	<u>12 février 1999</u>
<b>À :</b>	<u>Hydro-Québec</u>
<b>Pour :</b>	_____
<b>Solde antérieur</b>	3 562,18
<b>Dépôt</b>	_____
<b>Total</b>	3 562,18
<b>Chèque</b>	796,64
<b>Solde</b>	2 765,54

	1437
	N° chèque
<b>Date :</b>	<u>12 février 1999</u>
<b>À :</b>	<u>Remorques Tremblay enr.</u>
<b>Pour :</b>	_____
<b>Solde antérieur</b>	2 765,54
<b>Dépôt</b>	_____
<b>Total</b>	2 765,54
<b>Chèque</b>	54,25
<b>Solde</b>	2 711,29

✓	1438
	N° chèque
<b>Date :</b>	<u>12 février 1999</u>
<b>À :</b>	<u>Fogarty Motors inc.</u>
<b>Pour :</b>	_____
<b>Solde antérieur</b>	2 711,29
<b>Dépôt</b>	_____
<b>Total</b>	2 711,29
<b>Chèque</b>	81,29
<b>Solde</b>	2 630,00

✓	1439
	N° chèque
<b>Date :</b>	<u>16 février 1999</u>
<b>À :</b>	<u>Canot Titanic inc.</u>
<b>Pour :</b>	_____
<b>Solde antérieur</b>	2 630,00
<b>Dépôt 179</b>	2 410,10
<b>Total</b>	5 040,10
<b>Chèque</b>	504,32
<b>Solde</b>	4 535,78

✓	1440
	N° chèque
<b>Date :</b>	<u>18 février 1999</u>
<b>À :</b>	<u>La Voile inc.</u>
<b>Pour :</b>	_____
<b>Solde antérieur</b>	4 535,78
<b>Dépôt 180</b>	2 339,45
<b>Total</b>	6 875,23
<b>Chèque</b>	167,84
<b>Solde</b>	6 707,39

	1441
	N° chèque
<b>Date :</b>	<u>19 février 1999</u>
<b>À :</b>	<u>J.P. Réparations inc.</u>
<b>Pour :</b>	_____
<b>Solde antérieur</b>	6 707,39
<b>Dépôt</b>	_____
<b>Total</b>	6 707,39
<b>Chèque</b>	239,78
<b>Solde</b>	6 467,61

✓	1442
	N° chèque
<b>Date :</b>	<u>20 février 1999</u>
<b>À :</b>	<u>Garage Lesage</u>
<b>Pour :</b>	_____
<b>Solde antérieur</b>	6 467,61
<b>Dépôt 181</b>	545,45
<b>Total</b>	7 013,06
<b>Chèque</b>	65,56
<b>Solde</b>	6 947,50

✓	1443
	N° chèque
<b>Date :</b>	<u>23 février 1999</u>
<b>À :</b>	<u>Canot Titanic inc.</u>
<b>Pour :</b>	_____
<b>Solde antérieur</b>	6 947,50
<b>Dépôt</b>	_____
<b>Total</b>	6 947,50
<b>Chèque</b>	1 526,28
<b>Solde</b>	5 421,22

1444	
N° chèque	
<b>Date :</b> 23 février 1999	
<b>À :</b> La Voile inc.	
<b>Pour :</b>	
<b>Solde antérieur</b>	5 421,22
<b>Dépôt</b>	
<b>Total</b>	5 421,22
<b>Chèque</b>	977,84
<b>Solde</b>	<b>4 443,38</b>

✓	1445	
	N° chèque	
<b>Date :</b> 24 février 1999		
<b>À :</b> Fogarty Motors inc.		
<b>Pour :</b>		
<b>Solde antérieur</b>		4 443,38
<b>Dépôt</b>		
<b>Total</b>		4 443,38
<b>Chèque</b>		326,68
<b>Solde</b>		<b>4 116,70</b>

✓	1446	
	N° chèque	
<b>Date :</b> 24 février 1999		
<b>À :</b> Remorques Tremblay enr.		
<b>Pour :</b>		
<b>Solde antérieur</b>		4 116,70
<b>Dépôt</b>		
<b>Total</b>		4 116,70
<b>Chèque</b>		443,87
<b>Solde</b>		<b>3 672,83</b>

1447	
N° chèque	
<b>Date :</b> 28 février 1999	
<b>À :</b> Bell Canada	
<b>Pour :</b>	
<b>Solde antérieur</b>	3 672,83
<b>Dépôt 182</b>	2 545,85
<b>Total</b>	6 218,68
<b>Chèque</b>	242,17
<b>Solde</b>	<b>5 976,51</b>

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





**Banque Lagaffe**  
15647, avenue Piastre  
Billville (Québec) G1B 2K2

Pour la période			
du	01-févr-99	au	28-févr-99
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
2-févr-99	Chèque	1427	220,59	✓		4 677,84
3-févr	Chèque	1426	421,85	✓		4 255,99
3-févr	Bordereau dépôt	178		✓	2 483,92	6 739,91
5-févr	Chèque	1428	850,00	✓		5 889,91
5-févr	Chèque	1430	1 048,48	✓		4 841,43
6-févr	Chèque	1431	233,71	✓		4 607,72
9-févr	Chèque	1429	293,97	✓		4 313,75
10-févr	Chèque	1434	371,08	✓		3 942,67
10-févr	Chèque	1438	81,29	✓		3 861,38
13-févr	Chèque	1435	100,00	✓		3 761,38
15-févr	Chèque	1436	796,64	✓		2 964,74
16-févr	Chèque	1439	504,32	✓		2 460,42
16-févr	Bordereau dépôt	179		✓	2 410,10	4 870,52
18-févr	Bordereau dépôt	180		✓	2 339,45	7 209,97
18-févr	Chèque	1440	167,84	✓		7 042,13
20-févr	Chèque	1442	65,56	✓		6 976,57
20-févr	Bordereau dépôt	181		✓	545,45	7 522,02
22-févr	Chèque	1443	1 526,28	✓		5 995,74
25-févr	Chèque	1446	443,87	✓		5 551,87
27-févr	Chèque	1445	326,68	✓		5 225,19
27-févr	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.



Splash Nautique inc.			
Rapprochement bancaire			
au 28 février 1999			
Solde de l'encaisse au 28 fév.		5 976,51	
Moins :			
Frais d'administration		14,57	
Solde de l'encaisse rectifié			5 961,94
Solde du relevé bancaire au 28 fév.		5 210,62	
Plus :			
Dépôt 182 en circulation		2 545,85	
		7 756,47	
Moins :			
Chèques en circulation			
1432	84,59		
1433	195,90		
1437	54,25		
1441	239,78		
1444	977,84		
1447	242,17	1 794,53	
Solde du relevé bancaire rectifié			5 961,94

✓	112
	N° chèque
<b>Date :</b>	<u>3 mars 1999</u>
<b>À :</b>	<u>Fournitures Kelly inc.</u>
<b>Pour :</b>	_____
<b>Solde antérieur</b>	3 186,14
<b>Dépôt 29</b>	1 240,85
<b>Total</b>	4 426,99
<b>Chèque</b>	669,10
<b>Solde</b>	<b>3 757,89</b>

✓	113
	N° chèque
<b>Date :</b>	<u>5 mars 1999</u>
<b>À :</b>	<u>Pièces Électronique inc.</u>
<b>Pour :</b>	_____
<b>Solde antérieur</b>	3 757,89
<b>Dépôt</b>	_____
<b>Total</b>	3 757,89
<b>Chèque</b>	416,77
<b>Solde</b>	<b>3 341,12</b>

✓	114
	N° chèque
<b>Date :</b>	<u>5 mars 1999</u>
<b>À :</b>	<u>Bureau Dépôt inc.</u>
<b>Pour :</b>	_____
<b>Solde antérieur</b>	3 341,12
<b>Dépôt</b>	_____
<b>Total</b>	3 341,12
<b>Chèque</b>	134,51
<b>Solde</b>	<b>3 206,61</b>

✓	115
	N° chèque
<b>Date :</b>	<u>8 mars 1999</u>
<b>À :</b>	<u>OCS HardWare inc.</u>
<b>Pour :</b>	_____
<b>Solde antérieur</b>	3 206,61
<b>Dépôt</b>	_____
<b>Total</b>	3 206,61
<b>Chèque</b>	906,15
<b>Solde</b>	<b>2 300,46</b>

✓	116
	N° chèque
<b>Date :</b>	<u>8 mars 1999</u>
<b>À :</b>	<u>Pentium en Gros inc.</u>
<b>Pour :</b>	_____
<b>Solde antérieur</b>	2 300,46
<b>Dépôt</b>	_____
<b>Total</b>	2 300,46
<b>Chèque</b>	1 037,86
<b>Solde</b>	<b>1 262,60</b>

✓	117
	N° chèque
<b>Date :</b>	<u>10 mars 1999</u>
<b>À :</b>	<u>Hydro-Québec</u>
<b>Pour :</b>	_____
<b>Solde antérieur</b>	1 262,60
<b>Dépôt 30</b>	2 350,45
<b>Total</b>	3 613,05
<b>Chèque</b>	658,93
<b>Solde</b>	<b>2 954,12</b>

✓	118
	N° chèque
<b>Date :</b>	<u>11 mars 1999</u>
<b>À :</b>	<u>Infotech inc.</u>
<b>Pour :</b>	_____
<b>Solde antérieur</b>	2 954,12
<b>Dépôt</b>	_____
<b>Total</b>	2 954,12
<b>Chèque</b>	377,46
<b>Solde</b>	<b>2 576,66</b>

✓	119
	N° chèque
<b>Date :</b>	<u>11 mars 1999</u>
<b>À :</b>	<u>Pièces Électronique inc.</u>
<b>Pour :</b>	_____
<b>Solde antérieur</b>	2 576,66
<b>Dépôt</b>	_____
<b>Total</b>	2 576,66
<b>Chèque</b>	364,84
<b>Solde</b>	<b>2 211,82</b>

✓	120
	N° chèque
<b>Date :</b>	<u>17 mars 1999</u>
<b>À :</b>	<u>Fournitures Kelly inc.</u>
<b>Pour :</b>	_____
<b>Solde antérieur</b>	2 211,82
<b>Dépôt</b>	_____
<b>Total</b>	2 211,82
<b>Chèque</b>	442,85
<b>Solde</b>	<b>1 768,97</b>

✓

121  
N° chèque

**Date :** 19 mars 1999

**À :** Innovatech enr.

**Pour :** \_\_\_\_\_

Solde antérieur

Dépôt 31

Total

Chèque

Solde

122  
N° chèque

**Date :** 22 mars 1999

**À :** Fournitures Kelly inc.

**Pour :** \_\_\_\_\_

Solde antérieur

Dépôt

Total

Chèque

Solde

✓

123  
N° chèque

**Date :** 22 mars 1999

**À :** OCS HardWare inc.

**Pour :** \_\_\_\_\_

Solde antérieur

Dépôt

Total

Chèque

Solde

124  
N° chèque

**Date :** 22 mars 1999

**À :** Bell Canada

**Pour :** \_\_\_\_\_

Solde antérieur

Dépôt

Total

Chèque

Solde

✓

125  
N° chèque

**Date :** 24 mars 1999

**À :** Pentium en Gros inc.

**Pour :** \_\_\_\_\_

Solde antérieur

Dépôt

Total

Chèque

Solde

✓

126  
N° chèque

**Date :** 27 mars 1999

**À :** Pièces Électronique inc.

**Pour :** \_\_\_\_\_

Solde antérieur

Dépôt

Total

Chèque

Solde

127  
N° chèque

**Date :** 27 mars 1999

**À :** Fournitures Kelly inc.

**Pour :** \_\_\_\_\_

Solde antérieur

Dépôt

Total

Chèque

Solde

✓

128  
N° chèque

**Date :** 27 mars 1999

**À :** Infotech inc.

**Pour :** \_\_\_\_\_

Solde antérieur

Dépôt

Total

Chèque

Solde

129  
N° chèque

**Date :** 30 mars 1999

**À :** OCS HardWare inc.

**Pour :** \_\_\_\_\_

Solde antérieur

Dépôt 32

Total

Chèque

Solde

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



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

Pour la période			
du	01-mars-99	au	31-mars-99
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 <sup>o</sup>	Retrait	✓	Dépôt	Solde
4-mars-99	Chèque	112	669,10	✓		2 517,04
4-mars	Bordereau dépôt	29		✓	1 240,85	3 757,89
7-mars	Chèque	114	134,51	✓		3 623,38
7-mars	Emprunt bancaire		593,85			3 029,53
10-mars	Chèque	116	1 037,86	✓		1 991,67
10-mars	Chèque	115	906,15	✓		1 085,52
10-mars	Chèque	113	416,77	✓		668,75
12-mars	Bordereau dépôt	30		✓	2 350,45	3 019,20
12-mars	Chèque	117	658,93	✓		2 360,27
12-mars	Chèque	119	364,84	✓		1 995,43
20-mars	Chèque	120	442,85	✓		1 552,58
20-mars	Chèque	118	377,46	✓		1 175,12
20-mars	Chèque	121	1 027,48	✓		147,64
20-mars	Bordereau dépôt	31		✓	2 184,50	2 332,14
23-mars	Chèque	123	468,35	✓		1 863,79
25-mars	Chèque	125	569,42	✓		1 294,37
27-mars	Chèque	128	627,76	✓		666,61
27-mars	Chèque	126	425,31	✓		241,30
31-mars	Intérêts				25,84	267,14
31-mars	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 31 mars 1999			
Solde de l'encaisse 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 de l'encaisse rectifié			1 433,57
Solde du relevé bancaire au 31 mars		255,95	
Plus :			
Dépôt 32 en circulation		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

✓	407
	N° chèque
<b>Date :</b>	<u>2 octobre 1999</u>
<b>À :</b>	<u>Matériaux en Gros</u>
<b>Pour :</b>	_____
<b>Solde antérieur</b>	2 459,84
<b>Dépôt</b>	_____
<b>Total</b>	2 459,84
<b>Chèque</b>	311,21
<b>Solde</b>	2 148,63

✓	408
	N° chèque
<b>Date :</b>	<u>3 octobre 1999</u>
<b>À :</b>	<u>Bell Canada</u>
<b>Pour :</b>	_____
<b>Solde antérieur</b>	2 148,63
<b>Dépôt</b>	_____
<b>Total</b>	2 148,63
<b>Chèque</b>	50,75
<b>Solde</b>	2 097,88

✓	409
	N° chèque
<b>Date :</b>	<u>7 octobre 1999</u>
<b>À :</b>	<u>Pavé Exclus enr.</u>
<b>Pour :</b>	_____
<b>Solde antérieur</b>	2 097,88
<b>Dépôt 242</b>	4 033,04
<b>Total</b>	6 130,92
<b>Chèque</b>	432,58
<b>Solde</b>	5 698,34

✓	410
	N° chèque
<b>Date :</b>	<u>8 octobre 1999</u>
<b>À :</b>	<u>P.T.T. Tapis enr.</u>
<b>Pour :</b>	_____
<b>Solde antérieur</b>	5 698,34
<b>Dépôt</b>	_____
<b>Total</b>	5 698,34
<b>Chèque</b>	1 130,40
<b>Solde</b>	4 567,94

	411
	N° chèque
<b>Date :</b>	<u>8 octobre 1999</u>
<b>À :</b>	<u>Matériaux en Gros</u>
<b>Pour :</b>	_____
<b>Solde antérieur</b>	4 567,94
<b>Dépôt</b>	_____
<b>Total</b>	4 567,94
<b>Chèque</b>	402,74
<b>Solde</b>	4 165,20

✓	412
	N° chèque
<b>Date :</b>	<u>8 octobre 1999</u>
<b>À :</b>	<u>Quincaillerie Louis enr.</u>
<b>Pour :</b>	_____
<b>Solde antérieur</b>	4 165,20
<b>Dépôt</b>	_____
<b>Total</b>	4 165,20
<b>Chèque</b>	976,60
<b>Solde</b>	3 188,60

	413
	N° chèque
<b>Date :</b>	<u>10 octobre 1999</u>
<b>À :</b>	<u>Octave Électrique</u>
<b>Pour :</b>	_____
<b>Solde antérieur</b>	3 188,60
<b>Dépôt</b>	_____
<b>Total</b>	3 188,60
<b>Chèque</b>	638,77
<b>Solde</b>	2 549,83

✓	414
	N° chèque
<b>Date :</b>	<u>10 octobre 1999</u>
<b>À :</b>	<u>Matériaux en Gros</u>
<b>Pour :</b>	_____
<b>Solde antérieur</b>	2 549,83
<b>Dépôt</b>	_____
<b>Total</b>	2 549,83
<b>Chèque</b>	743,24
<b>Solde</b>	1 806,59

✓	415
	N° chèque
<b>Date :</b>	<u>14 octobre 1999</u>
<b>À :</b>	<u>Quincaillerie Louis enr.</u>
<b>Pour :</b>	_____
<b>Solde antérieur</b>	1 806,59
<b>Dépôt</b>	_____
<b>Total</b>	1 806,59
<b>Chèque</b>	213,66
<b>Solde</b>	1 592,93

✓	416
	N° chèque
<b>Date :</b> 14 octobre 1999	
<b>À :</b> P.T.T. Tapis enr.	
<b>Pour :</b> _____	
Solde antérieur	1 592,93
Dépôt 243	3 128,09
<b>Total</b>	<b>4 721,02</b>
Chèque	662,04
<b>Solde</b>	<b>4 058,98</b>

✓	417
	N° chèque
<b>Date :</b> 15 octobre 1999	
<b>À :</b> Octave Électrique	
<b>Pour :</b> _____	
Solde antérieur	4 058,98
Dépôt	_____
<b>Total</b>	<b>4 058,98</b>
Chèque	302,12
<b>Solde</b>	<b>3 756,86</b>

✓	418
	N° chèque
<b>Date :</b> 16 octobre 1999	
<b>À :</b> Matériaux en Gros	
<b>Pour :</b> _____	
Solde antérieur	3 756,86
Dépôt	_____
<b>Total</b>	<b>3 756,86</b>
Chèque	879,11
<b>Solde</b>	<b>2 877,75</b>

✓	419
	N° chèque
<b>Date :</b> 16 octobre 1999	
<b>À :</b> Quincaillerie Louis enr.	
<b>Pour :</b> _____	
Solde antérieur	2 877,75
Dépôt	_____
<b>Total</b>	<b>2 877,75</b>
Chèque	520,04
<b>Solde</b>	<b>2 357,71</b>

✓	420
	N° chèque
<b>Date :</b> 19 octobre 1999	
<b>À :</b> Garage Lesage	
<b>Pour :</b> _____	
Solde antérieur	2 357,71
Dépôt	_____
<b>Total</b>	<b>2 357,71</b>
Chèque	110,43
<b>Solde</b>	<b>2 247,28</b>

✓	421
	N° chèque
<b>Date :</b> 21 octobre 1999	
<b>À :</b> Matériaux en Gros	
<b>Pour :</b> _____	
Solde antérieur	2 247,28
Dépôt 244	4 729,14
<b>Total</b>	<b>6 976,42</b>
Chèque	1 009,47
<b>Solde</b>	<b>5 966,95</b>

✓	422
	N° chèque
<b>Date :</b> 23 octobre 1999	
<b>À :</b> Matériaux en Gros	
<b>Pour :</b> _____	
Solde antérieur	5 966,95
Dépôt	_____
<b>Total</b>	<b>5 966,95</b>
Chèque	935,29
<b>Solde</b>	<b>5 031,66</b>

	423
	N° chèque
<b>Date :</b> 25 octobre 1999	
<b>À :</b> Octave Électrique	
<b>Pour :</b> _____	
Solde antérieur	5 031,66
Dépôt	_____
<b>Total</b>	<b>5 031,66</b>
Chèque	421,08
<b>Solde</b>	<b>4 610,58</b>

	424
	N° chèque
<b>Date :</b> 29 octobre 1999	
<b>À :</b> Quincaillerie Louis enr.	
<b>Pour :</b> _____	
Solde antérieur	4 610,58
Dépôt 245	1 236,85
<b>Total</b>	<b>5 847,43</b>
Chèque	106,36
<b>Solde</b>	<b>5 741,07</b>

<b>Registre des chèques</b>						
<b>Date</b>	<b>Détails</b>	<b>Chèque N°</b>	<b>Montant chèque</b>	<b>✓</b>	<b>Montant dépôt</b>	<b>Solde</b>
1-oct-99	<b>Solde précédent</b>					2 459,84
2-oct	Matériaux en Gros	407	311,21	✓		2 148,63
3-oct	Bell Canada	408	50,75	✓		2 097,88
7-oct	BD 242			✓	4 033,04	6 130,92
7-oct	Pavé Exclus enr.	409	432,58	✓		5 698,34
8-oct	P.T.T. Tapis enr.	410	1 130,40	✓		4 567,94
8-oct	Matériaux en Gros	411	402,74			4 165,20
8-oct	Quincaillerie Louis enr.	412	976,60	✓		3 188,60
10-oct	Octave Électrique	413	638,77			2 549,83
10-oct	Matériaux en Gros	414	743,24	✓		1 806,59
14-oct	Quincaillerie Louis enr.	415	213,66	✓		1 592,93
14-oct	BD 243			✓	3 128,09	4 721,02
14-oct	P.T.T. Tapis enr.	416	662,04	✓		4 058,98
15-oct	Octave Électrique	417	302,12	✓		3 756,86
16-oct	Matériaux en Gros	418	879,11	✓		2 877,75
16-oct	Quincaillerie Louis enr.	419	520,04	✓		2 357,71
19-oct	Garage Lesage	420	110,43	✓		2 247,28
21-oct	Matériaux en Gros	421	1 009,47	✓		1 237,81
21-oct	BD 244			✓	4 729,14	5 966,95
23-oct	Matériaux en Gros	422	935,29	✓		5 031,66
25-oct	Octave Électrique	423	421,08			4 610,58
29-oct	Quincaillerie Louis enr.	424	106,36			4 504,22
29-oct	BD 245				1 236,85	5 741,07



**Banque Lagaffe**  
15647, avenue Piastre  
Billville (Québec) G1B 2K0

Pour la période			
du	01-oct-99	au	31-oct-99
Folio	75310	Page 1 de 1	

## RELEVÉ BANCAIRE

### Rénovation Résidentiel Pouliot enr.

534, rue Pomerleau  
St-Hubert (Québec) H7V 4F6

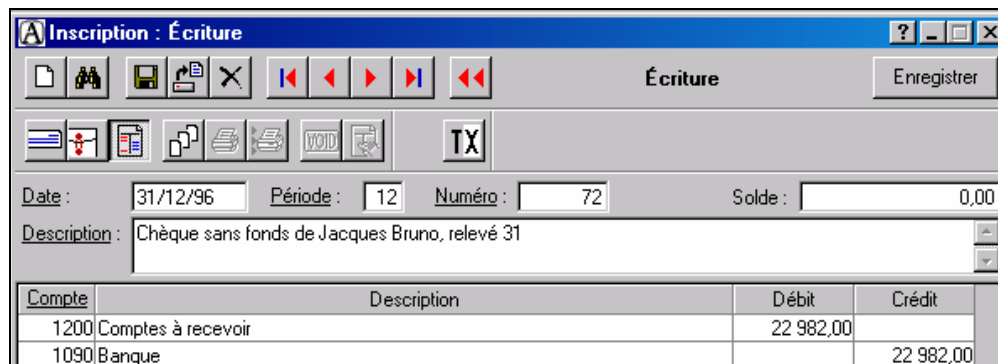
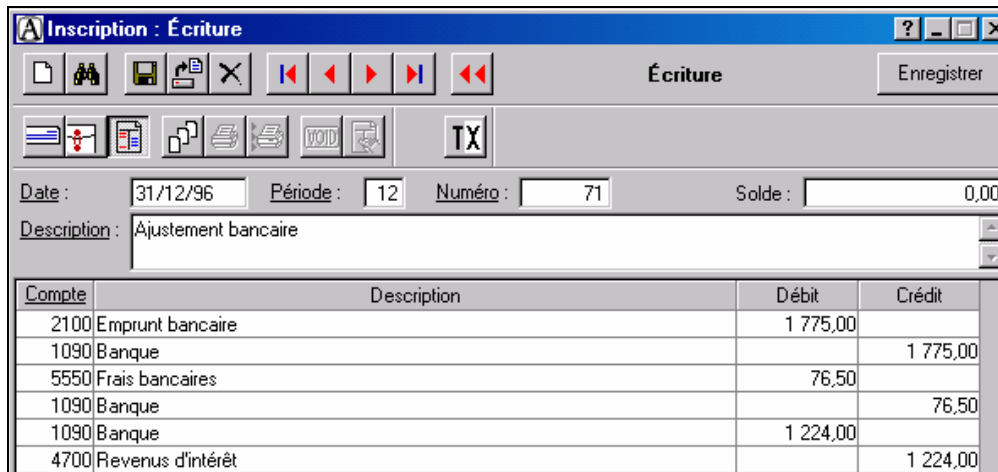
Compte : courant				Solde précédent : 2 459,84		
Date	Description	Pièce N°	Retrait	✓	Dépôt	Solde
3-oct-99	Chèque	407	311,21	✓		2 148,63
4-oct	Chèque	408	50,75	✓		2 097,88
7-oct	Emprunt bancaire		262,34			1 835,54
8-oct	Chèque	409	432,58	✓		1 402,96
8-oct	Bordereau dépôt	242		✓	4 033,04	5 436,00
10-oct	Chèque	412	976,60	✓		4 459,40
10-oct	Chèque	410	1 130,40	✓		3 329,00
12-oct	Chèque	414	743,24	✓		2 585,76
15-oct	Chèque	416	662,04	✓		1 923,72
15-oct	Chèque	415	213,66	✓		1 710,06
15-oct	Bordereau dépôt	243		✓	3 128,09	4 838,15
17-oct	Chèque	419	520,04	✓		4 318,11
18-oct	Chèque	417	302,12	✓		4 015,99
20-oct	Chèque	418	879,11	✓		3 136,88
22-oct	Chèque	421	1 009,47	✓		2 127,41
24-oct	Bordereau dépôt	244		✓	4 729,14	6 856,55
24-oct	Chèque	422	935,29	✓		5 921,26
25-oct	C.S.F. Théodore Fillion		138,56			5 782,70
26-oct	Chèque	420	110,43	✓		5 672,27
31-oct	Frais d'administration		13,74			5 658,53
31-oct	Intérêts				18,25	5 676,78

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.

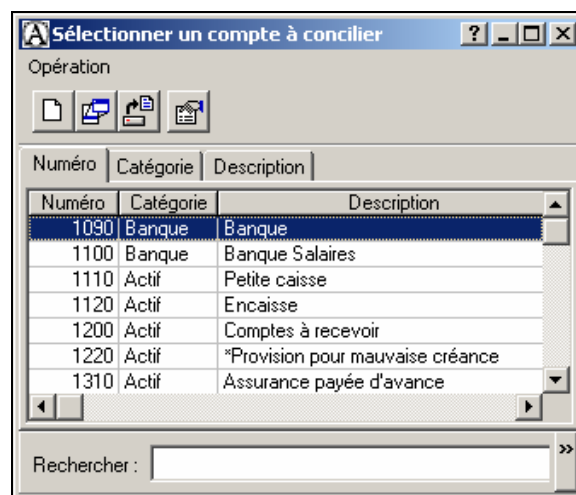


Rénovation Résidentiel Pouliot enr.			
Rapprochement bancaire			
au 31 octobre 1999			
Solde de l'encaisse au 31 oct.		5 741,07	
Plus :			
Intérêts		18,25	
		5 759,32	
Moins :			
Emprunt bancaire	262,34		
Frais d'administration	13,74		
Chèque S.F. Théodore Fillion	138,56	414,64	
Solde de l'encaisse rectifié			5 344,68
Solde du relevé bancaire au 31 oct.		5 676,78	
Plus :			
Dépôt 245 en circulation		1 236,85	
		6 913,63	
Moins :			
Chèques en circulation			
411	402,74		
413	638,77		
423	421,08		
424	106,36	1 568,95	
Solde du relevé bancaire rectifié			5 344,68

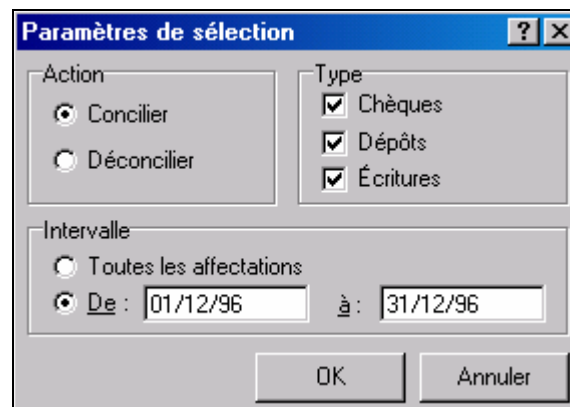
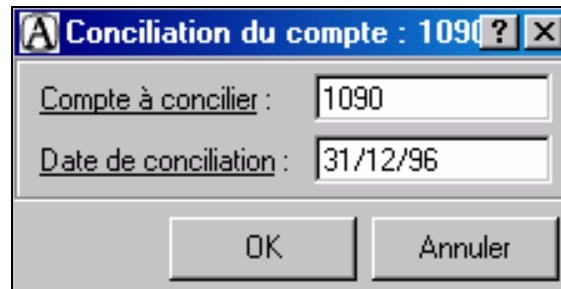
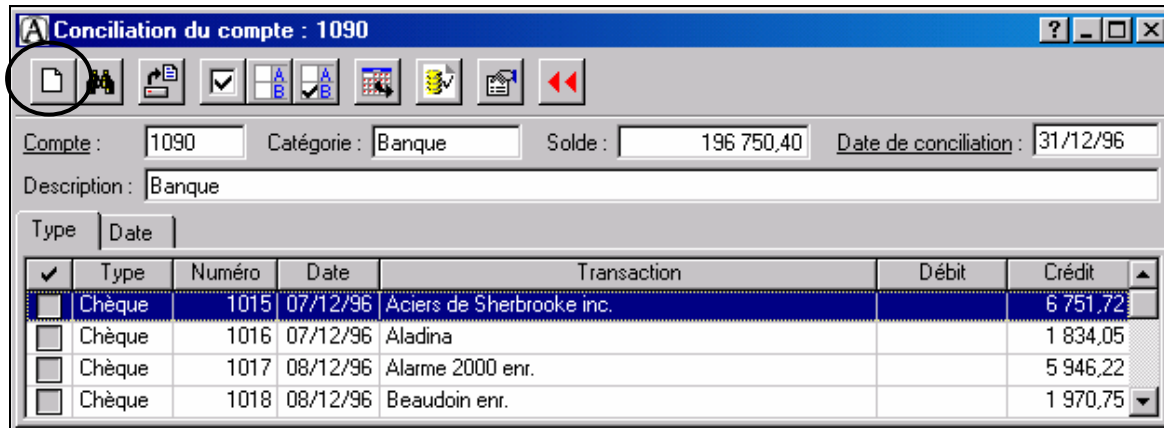
Inscription des écritures de correction :



Identifier le compte de banque à concilier :







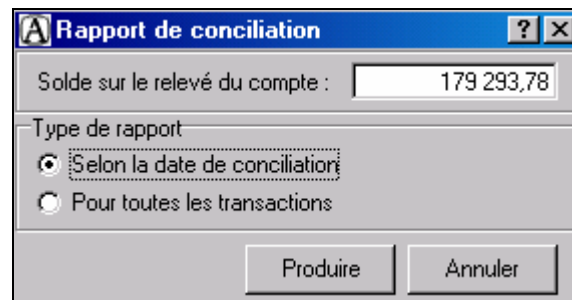
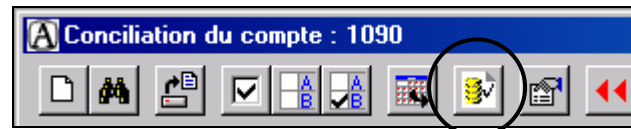
**Conciliation du compte : 1090**

Compte : 1090    Catégorie : Banque    Solde : 196 750,40    Date de conciliation : 31/12/96

Description : Banque

Type	Date	Numéro	Date	Transaction	Débit	Crédit
<input checked="" type="checkbox"/>	Chèque	1024	14/12/96	Entreprise Denis enr.		6 763,46
<input checked="" type="checkbox"/>	Chèque	1025	14/12/96	Entreprise Murray enr.		6 386,19
<input checked="" type="checkbox"/>	Chèque	1026	16/12/96	Ferland & Cie		15 435,94
<input checked="" type="checkbox"/>	Chèque	1027	18/12/96	Foggettitt Moteurs enr.		6 345,12
<input checked="" type="checkbox"/>	Chèque	1028	20/12/96	Gaston Côté enr.		28 626,41
<input type="checkbox"/>	Chèque	1029	29/12/96	Gaudreau & Fils		19 255,88
<input type="checkbox"/>	Chèque	1030	30/12/96	Maheu & Fils enr.		1 026,60
<input type="checkbox"/>	Chèque	1031	30/12/96	Harnold enr.		15 416,84
<input checked="" type="checkbox"/>	Dépôt	104	15/12/96	Dépôt bancaire no-104	36 010,13	
<input checked="" type="checkbox"/>	Dépôt	105	23/12/96	Dépôt bancaire no 105	58 490,23	
<input type="checkbox"/>	Dépôt	106	30/12/96	Dépôt bancaire no 106	53 155,94	
<input checked="" type="checkbox"/>	Écriture	71	31/12/96	Ajustement bancaire		1 775,00
<input checked="" type="checkbox"/>	Écriture	71	31/12/96	Ajustement bancaire		76,50
<input checked="" type="checkbox"/>	Écriture	71	31/12/96	Ajustement bancaire	1 224,00	
<input checked="" type="checkbox"/>	Écriture	72	31/12/96	Chèque sans fonds de Jacques Bruno, relevé 31		22 982,00

Imprimer la conciliation bancaire :



Construction Général enr.  
 Rapport de conciliation pour la banque :  
 1090 : Banque  
 En date du 31 décembre 1996

**Solde sur le relevé du compte :** **\$ 179 293,78**

**Chèques en circulation**

28/12/96	Gaudreau & fils	1029	\$ 19 255,88
30/12/96	Maheux & fils enr	1030	1 026,60
30/12/96	Harnold enr	1031	15 416,84

**Total des chèques en circulation :** **35 699,32**

-----  
**\$ 143 594,46**

**Dépôts en circulation**

30/12/96	Dépôt bancaire	106	\$ 53 155,94
----------	----------------	-----	--------------

**Total des dépôts en circulation :** **53 155,94**

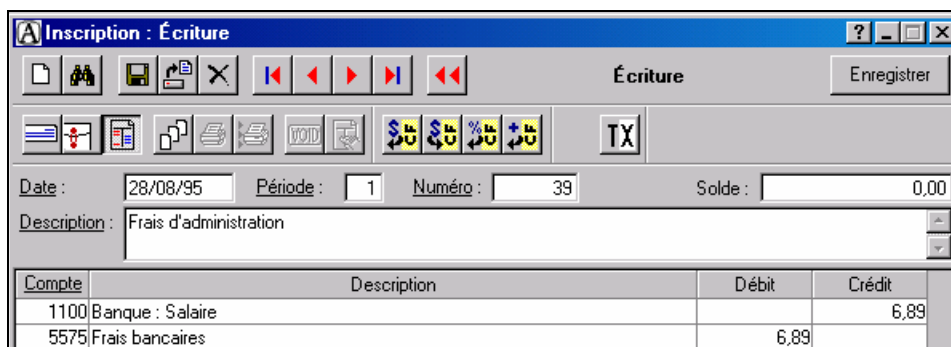
**Solde aux livres :** **\$ 196 750,40**

**Solde aux livres selon conciliation :** **\$ 196 750,40**

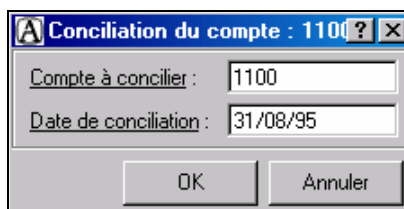
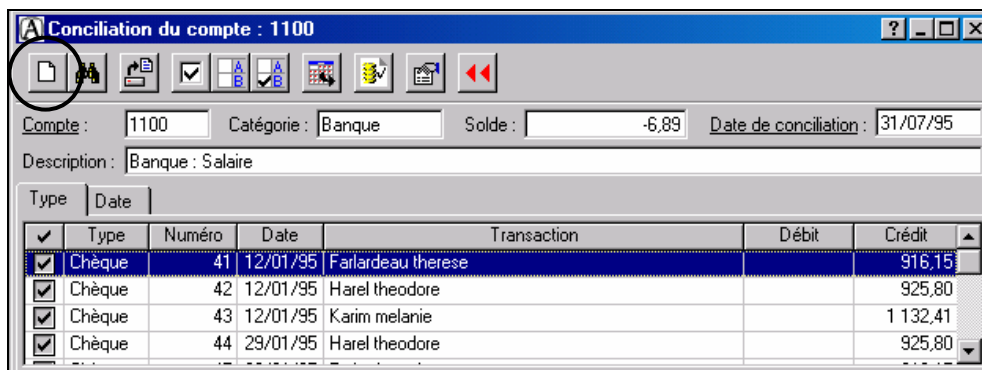
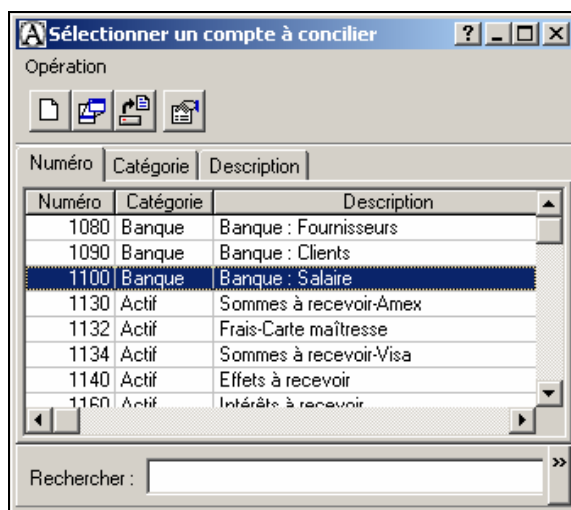
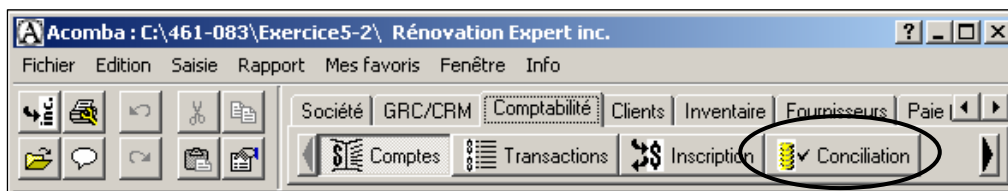
**Solde aux livres selon la date :** **196 750,40**

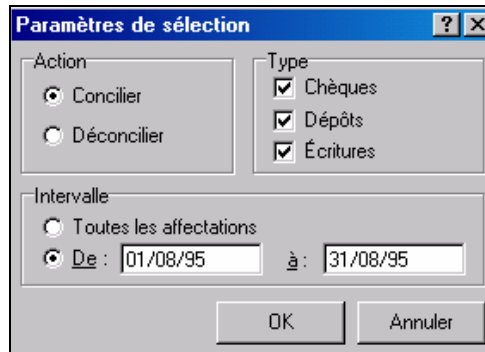
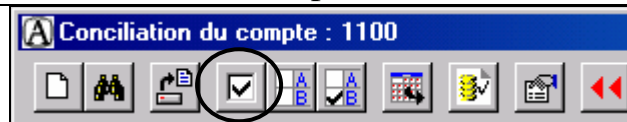
**Différence :** **\$ 0,00**

Inscription des écritures de correction :



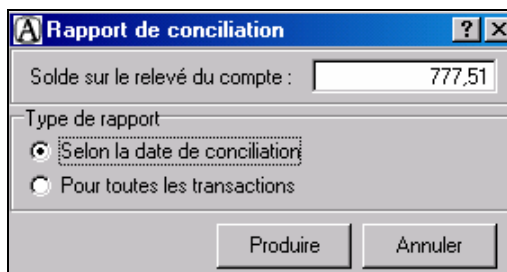
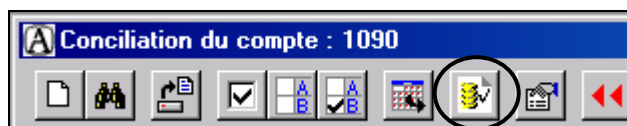
Identifier le compte de banque à concilier :





Type	Date	Numéro	Date	Transaction	Débit	Crédit
<input checked="" type="checkbox"/>	Chèque	73	07/08/95	Turgeon charles		392,20
<input type="checkbox"/>	Chèque	74	14/08/95	BOLDUC SYLVAIN		392,20
<input checked="" type="checkbox"/>	Chèque	75	14/08/95	COURTEMANCHE YVES		288,65
<input checked="" type="checkbox"/>	Chèque	99	28/08/95	RONDON LUC		324,98
<input type="checkbox"/>	Chèque	100	28/08/95	TURGEON CHARLES		392,20
<input checked="" type="checkbox"/>	Dépôt	4	07/08/95	Transfert pour salaire	3 394,37	
<input checked="" type="checkbox"/>	Dépôt	5	14/08/95	Transfert	3 236,22	
<input checked="" type="checkbox"/>	Dépôt	6	21/08/95	Transfert	3 303,79	
<input checked="" type="checkbox"/>	Dépôt	7	28/08/95	Transfert	3 332,44	
<input checked="" type="checkbox"/>	Écriture	39	28/08/95	Frais d'administration		6,89

Imprimer la conciliation bancaire :



Rénovation Expert inc.  
Rapport de conciliation pour la banque :  
1100 : Banque : Salaire  
En date du 31 août 1995

**Solde sur le relevé du compte :** **\$ 777,51**

**Chèques en circulation**

14/08/95	BOLDUC SYLVAIN	74	\$ 392,20
28/08/95	TURGEON CHARLES	100	392,20

**Total des chèques en circulation :** **784,40**  
-----  
**\$ (6,89)**

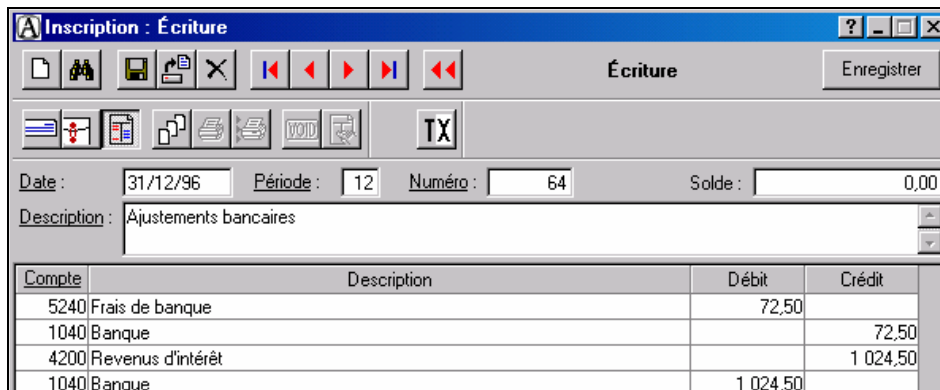
**Dépôts en circulation**

**Total des dépôts en circulation :** **0,00**  
-----  
**Solde aux livres :** **\$ (6,89)**  
=====

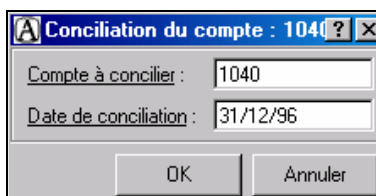
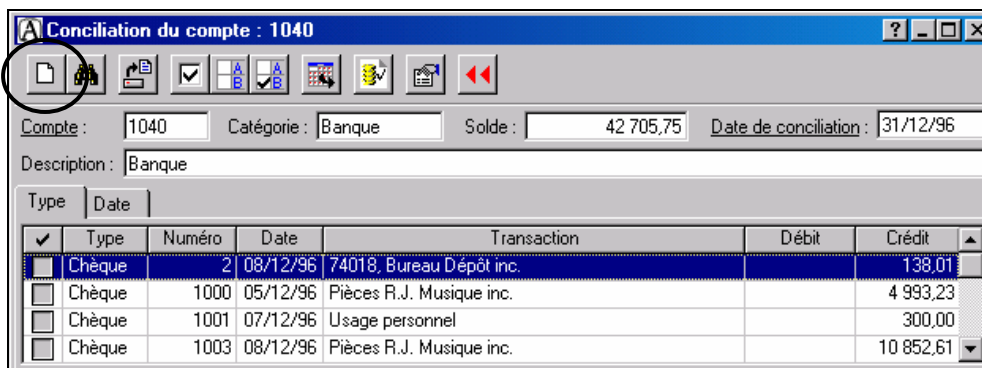
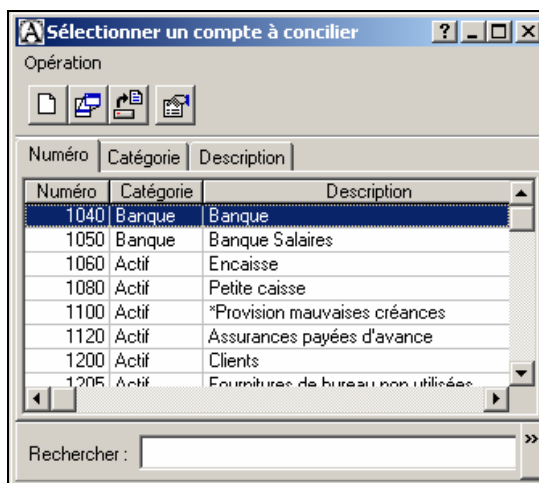
**Solde aux livres selon conciliation :** **\$ (6,89)**  
**Solde aux livres selon la date :** **(6,89)**

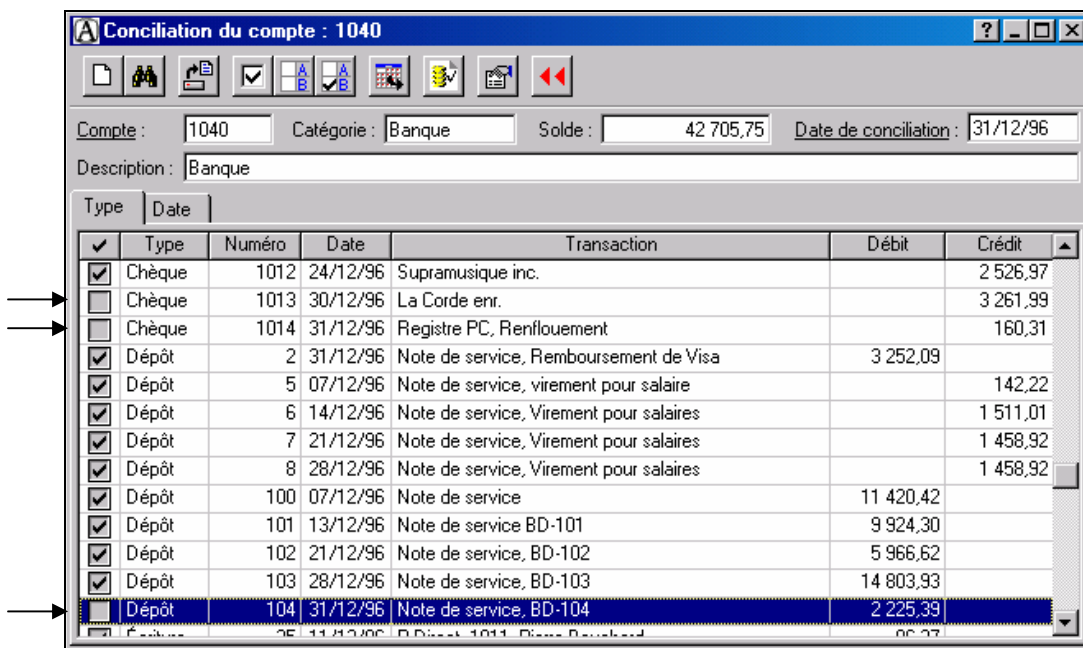
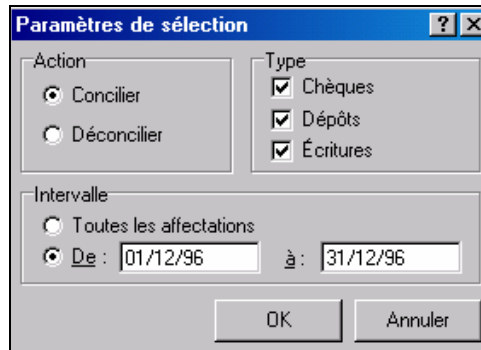
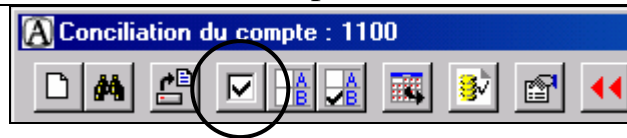
**Différence :** **\$ 0,00**  
=====

Inscription des écritures de correction :

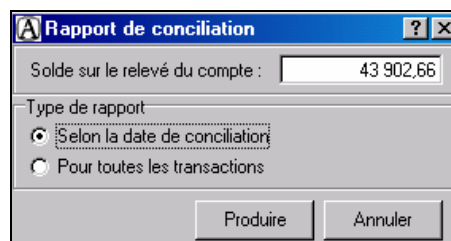


Identifier le compte de banque à concilier :





Imprimer la conciliation bancaire :





Inter Musique enr.  
Rapport de conciliation pour la banque :  
1040 : Banque  
En date du 31 décembre 1996

**Solde sur le relevé du compte :** **\$ 43 902,66**

**Chèques en circulation**

30/12/96	La Corde enr	1013	\$ 3 261,99
31/12/96	Registre PC, renflouement	1014	160,31

**Total des chèques en circulation :** **3 422,30**

-----  
**\$ 40 480,36**

**Dépôts en circulation**

31/12/96	BD-104	104	\$ 2 225,39
----------	--------	-----	-------------

**Total des dépôts en circulation :** **2 225,39**

**Solde aux livres :** **\$ 42 705,75**

**Solde aux livres selon conciliation :** **\$ 42 705,75**

**Solde aux livres selon la date :** **42 705,75**

**Différence :** **\$ 0,00**

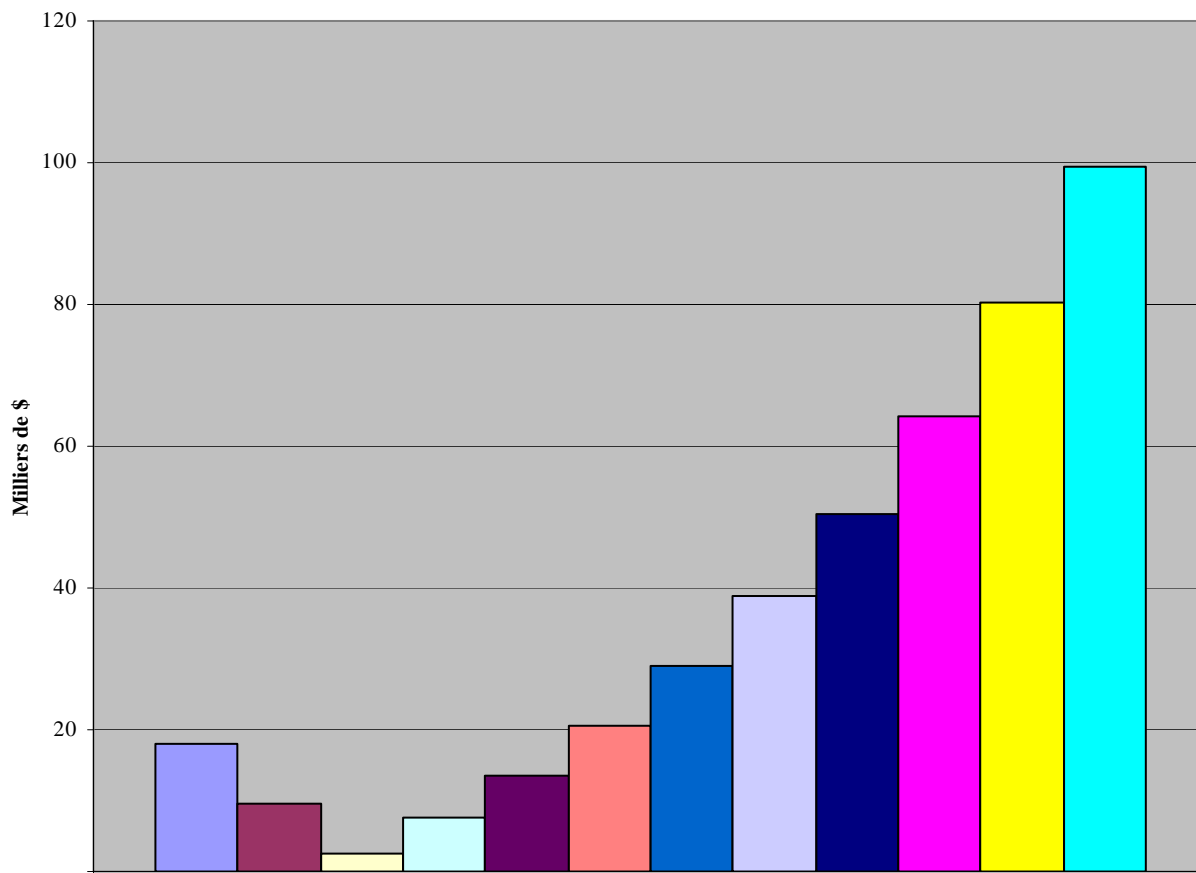
<b>Budget de caisse de la compagnie Infotech enr.</b>						
	oct-98	nov-98	déc-98	janv-99	févr-99	mars-99
<u>Ventes totales</u>	65 000\$	60 000\$	55 000\$	59 400\$	64 152\$	69 284\$
<u>Revenu des ventes</u>						
Ventes au comptant 10 %				5 940\$	6 415\$	6 928\$
Ventes faites 30 jours plus tôt 20 %				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\$
Recettes totales				<u>60 440\$</u>	<u>58 295\$</u>	<u>60 019\$</u>
<u>Dépenses</u>						
Salaires + bénéfiques 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 transports				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 d'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\$
Total des dépenses				<u>48 049\$</u>	<u>52 021\$</u>	<u>53 715\$</u>
<u>Variations de l'encaisse</u>				12 391\$	6 274\$	6 304\$
Impôts, permis, licences				0\$	0\$	0\$
<u>Variation d'encaisse nette :</u>				<u>12 391\$</u>	<u>6 274\$</u>	<u>6 304\$</u>
<u>Financement des déficits et placement des surplus</u>						
Encaisse au début du mois				15 000\$	15 000\$	15 000\$
Variations d'encaisse par mois				12 391\$	6 274\$	6 304\$
Placement ou emprunt pendant le mois				0\$	12 391\$	18 737\$
Revenus de placement				0\$	72\$	109\$
Encaisse en fin de mois			15 000\$	27 391\$	33 737\$	40 150\$

Système ADL enr.  
**État des résultats**  
pour la période du 1er janvier 1999 au 31 décembre 1999

	1999	Budgété	Écart en \$	Écart en %
Revenus d'exploitation				
Ventes brutes	<u>36 500 \$</u>	<u>34 500 \$</u>	<u>2 000 \$</u>	<u>5,80%</u>
Total des revenus d'exploitation	<u>36 500 \$</u>	<u>34 500 \$</u>	<u>2 000 \$</u>	<u>5,80%</u>
Coût des marchandises vendues				
Achats bruts	<u>17 500 \$</u>	<u>15 000 \$</u>	<u>2 500 \$</u>	<u>16,67%</u>
Coût des marchandises vendues	<u>17 500 \$</u>	<u>15 000 \$</u>	<u>2 500 \$</u>	<u>16,67%</u>
Bénéfice brut d'exploitation	<u>19 000 \$</u>	<u>19 500 \$</u>	<u>-500 \$</u>	<u>-2,56%</u>
Charges d'exploitation				
Fret à l'achat	850 \$	800 \$	50 \$	6,25%
Frais de loyer	4 000	3 800	200	5,26%
Frais d'entretien	320	300	20	6,67%
Frais de salaires	7 500	7 000	500	7,14%
Frais d'électricité	2 500	2 400	100	4,17%
Frais de téléphone	900	850	50	5,88%
Frais divers	<u>250</u>	<u>175</u>	<u>75</u>	<u>42,86%</u>
Total des charges d'exploitation	<u>16 320 \$</u>	<u>15 325 \$</u>	<u>995 \$</u>	<u>6,49%</u>
Bénéfice net d'exploitation (perte)	<u><u>2 680 \$</u></u>	<u><u>4 175 \$</u></u>	<u><u>-1 495 \$</u></u>	<u><u>-35,81%</u></u>

<b>Budget de caisse de la compagnie Infomag enr.</b>												
	janv-99	févr-99	mars-99	avr-99	mai-99	juin-99	juil-99	août-99	sept-99	oct-99	nov-99	déc-99
<b>Ventes totales</b>	50 740\$	59 873\$	70 650\$	83 367\$	98 374\$	116 081\$	136 975\$	161 631\$	190 725\$	225 055\$	265 565\$	313 366\$
<b>Revenu des ventes</b>												
Ventes au comptant 10 %	5 074\$	5 987\$	7 065\$	8 337\$	9 837\$	11 608\$	13 698\$	16 163\$	19 072\$	22 505\$	26 556\$	31 337\$
Ventes faites 30 jours plus tôt 20 %	8 600\$	10 148\$	11 975\$	14 130\$	16 673\$	19 675\$	23 216\$	27 395\$	32 326\$	38 145\$	45 011\$	53 113\$
Ventes faites 60 jours plus tôt 40 %	29 800\$	17 200\$	20 296\$	23 949\$	28 260\$	33 347\$	39 349\$	46 432\$	54 790\$	64 652\$	76 290\$	90 022\$
Ventes faites 90 jours plus tôt 30 %	17 625\$	22 350\$	12 900\$	15 222\$	17 962\$	21 195\$	25 010\$	29 512\$	34 824\$	41 093\$	48 489\$	57 217\$
<b>Recettes totales</b>	<b>61 099\$</b>	<b>55 685\$</b>	<b>52 236\$</b>	<b>61 638\$</b>	<b>72 733\$</b>	<b>85 825\$</b>	<b>101 273\$</b>	<b>119 503\$</b>	<b>141 013\$</b>	<b>166 395\$</b>	<b>196 347\$</b>	<b>231 689\$</b>
<b>Dépenses</b>												
Salaires + bénéfices marginaux	9 133\$	10 777\$	12 717\$	15 006\$	17 707\$	20 895\$	24 656\$	29 094\$	34 330\$	40 510\$	47 802\$	56 406\$
Coût des marchandises vendues	8 118\$	9 580\$	11 304\$	13 339\$	15 740\$	18 573\$	21 916\$	25 861\$	30 516\$	36 009\$	42 490\$	50 139\$
Frais de location	6 000\$	6 000\$	6 000\$	6 000\$	6 000\$	6 000\$	6 000\$	6 000\$	6 000\$	6 000\$	6 000\$	6 000\$
Sous-traitance	9 000\$	9 000\$	9 000\$	9 000\$	9 000\$	9 000\$	9 000\$	9 000\$	9 000\$	9 000\$	9 000\$	9 000\$
Dépenses de transports	500\$	500\$	500\$	500\$	500\$	500\$	500\$	500\$	500\$	500\$	500\$	500\$
Achat d'équipement	0\$	0\$	0\$	0\$	0\$	0\$	0\$	0\$	0\$	0\$	0\$	0\$
Hypothèque	1 600\$	1 600\$	1 600\$	1 600\$	1 600\$	1 600\$	1 600\$	1 600\$	1 600\$	1 600\$	1 600\$	1 600\$
Équipement	3 200\$	3 200\$	3 200\$	3 200\$	3 200\$	3 200\$	3 200\$	3 200\$	3 200\$	3 200\$	3 200\$	3 200\$
Véhicules	800\$	800\$	800\$	800\$	800\$	800\$	800\$	800\$	800\$	800\$	800\$	800\$
Matériel de bureau	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$
Matériel d'informatique	250\$	250\$	250\$	250\$	250\$	250\$	250\$	250\$	250\$	250\$	250\$	250\$
Emprunt bancaire	1 000\$	1 000\$	1 000\$	1 000\$	1 000\$	1 000\$	1 000\$	1 000\$	1 000\$	1 000\$	1 000\$	1 000\$
Comptabilité	400\$	400\$	400\$	400\$	400\$	400\$	400\$	400\$	400\$	400\$	400\$	400\$
Frais légaux	200\$	200\$	200\$	200\$	200\$	200\$	200\$	200\$	200\$	200\$	200\$	200\$
Téléphone	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$
Publicité	1 400\$	1 400\$	1 400\$	1 400\$	1 400\$	1 400\$	1 400\$	1 400\$	1 400\$	1 400\$	1 400\$	1 400\$
Assurances	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$
Chauffage et électricité	900\$	900\$	900\$	900\$	900\$	900\$	900\$	900\$	900\$	900\$	900\$	900\$
<b>Total des dépenses</b>	<b>42 952\$</b>	<b>46 057\$</b>	<b>49 721\$</b>	<b>54 045\$</b>	<b>59 147\$</b>	<b>65 167\$</b>	<b>72 272\$</b>	<b>80 655\$</b>	<b>90 546\$</b>	<b>102 219\$</b>	<b>115 992\$</b>	<b>132 245\$</b>
<b>Variations de l'encaisse</b>	<b>18 147\$</b>	<b>9 628\$</b>	<b>2 515\$</b>	<b>7 593\$</b>	<b>13 586\$</b>	<b>20 657\$</b>	<b>29 002\$</b>	<b>38 848\$</b>	<b>50 467\$</b>	<b>64 177\$</b>	<b>80 355\$</b>	<b>99 444\$</b>
Revenus autres (Ventes d'actifs)												
<b>Variation d'encaisse nette :</b>	<b>18 147\$</b>	<b>9 628\$</b>	<b>2 515\$</b>	<b>7 593\$</b>	<b>13 586\$</b>	<b>20 657\$</b>	<b>29 002\$</b>	<b>38 848\$</b>	<b>50 467\$</b>	<b>64 177\$</b>	<b>80 355\$</b>	<b>99 444\$</b>
<b>Financement des déficits et placement des surplus</b>												
Encaisse au début du mois	60 000\$	60 000\$	60 000\$	60 000\$	60 000\$	60 000\$	60 000\$	60 000\$	60 000\$	60 000\$	60 000\$	60 000\$
Variations d'encaisse par mois	18 147\$	9 628\$	2 515\$	7 593\$	13 586\$	20 657\$	29 002\$	38 848\$	50 467\$	64 177\$	80 355\$	99 444\$
Placement ou emprunt pendant le mois	0\$	18 147\$	27 912\$	30 636\$	38 459\$	52 333\$	73 383\$	102 935\$	142 555\$	194 091\$	259 723\$	342 026\$
Revenus de placement	0\$	136\$	209\$	230\$	288\$	392\$	550\$	772\$	1 069\$	1 456\$	1 948\$	2 565\$
<b>Encaisse en fin de mois</b>	<b>78 147\$</b>	<b>87 912\$</b>	<b>90 636\$</b>	<b>98 459\$</b>	<b>112 333\$</b>	<b>133 383\$</b>	<b>162 935\$</b>	<b>202 555\$</b>	<b>254 091\$</b>	<b>319 723\$</b>	<b>402 026\$</b>	<b>504 035\$</b>

**Budget de caisse Infomag enr.**

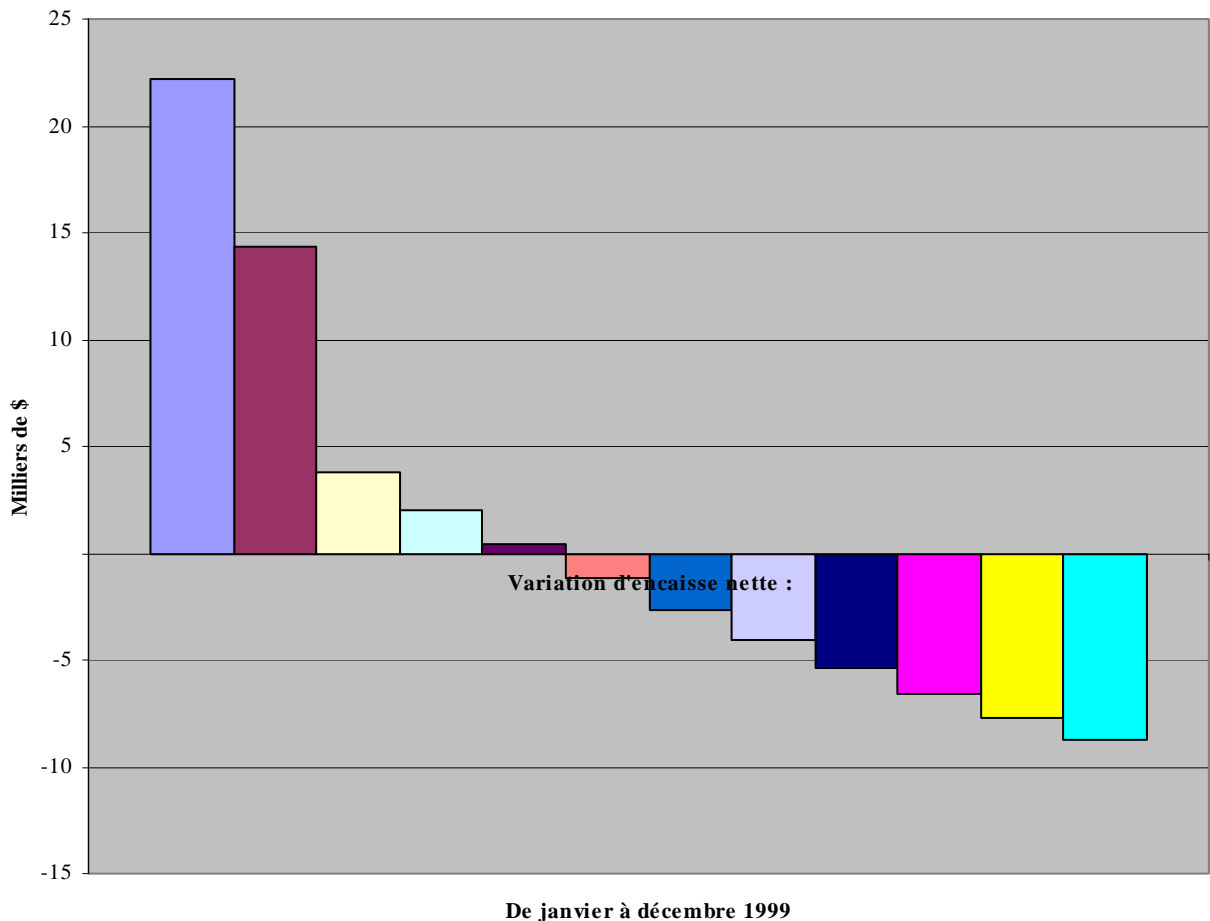


**Variation d'encaisse nette :  
De janvier à décembre 1999**

- janv-99
- févr-99
- mars-99
- avr-99
- mai-99
- juin-99
- juil-99
- août-99
- sept-99
- oct-99
- nov-99
- déc-99

<b>Budget de caisse de la compagnie Infomag enr.</b>												
	janv-99	févr-99	mars-99	avr-99	mai-99	juin-99	juil-99	août-99	sept-99	oct-99	nov-99	déc-99
<b>Ventes totales</b>	40 420\$	37 995\$	35 715\$	33 572\$	31 558\$	29 664\$	27 885\$	26 211\$	24 639\$	23 160\$	21 771\$	20 465\$
<b>Revenu des ventes</b>												
Ventes au comptant 10 %	4 042\$	3 799\$	3 572\$	3 357\$	3 156\$	2 966\$	2 788\$	2 621\$	2 464\$	2 316\$	2 177\$	2 046\$
Ventes faites 30 jours plus tôt 20 %	8 600\$	8 084\$	7 599\$	7 143\$	6 714\$	6 312\$	5 933\$	5 577\$	5 242\$	4 928\$	4 632\$	4 354\$
Ventes faites 60 jours plus tôt 40 %	29 800\$	17 200\$	16 168\$	15 198\$	14 286\$	13 429\$	12 623\$	11 866\$	11 154\$	10 485\$	9 856\$	9 264\$
Ventes faites 90 jours plus tôt 30 %	17 625\$	22 350\$	12 900\$	12 126\$	11 398\$	10 715\$	10 072\$	9 467\$	8 899\$	8 365\$	7 863\$	7 392\$
<b>Recettes totales</b>	<b>60 067\$</b>	<b>51 433\$</b>	<b>40 238\$</b>	<b>37 824\$</b>	<b>35 555\$</b>	<b>33 421\$</b>	<b>31 416\$</b>	<b>29 531\$</b>	<b>27 759\$</b>	<b>26 094\$</b>	<b>24 528\$</b>	<b>23 056\$</b>
<b>Dépenses</b>												
Salaires + bénéfices marginaux	6 467\$	6 079\$	5 714\$	5 372\$	5 049\$	4 746\$	4 462\$	4 194\$	3 942\$	3 706\$	3 483\$	3 274\$
Coût des marchandises vendues	5 659\$	5 319\$	5 000\$	4 700\$	4 418\$	4 153\$	3 904\$	3 670\$	3 449\$	3 242\$	3 048\$	2 865\$
Frais de location	6 000\$	6 000\$	6 000\$	6 000\$	6 000\$	6 000\$	6 000\$	6 000\$	6 000\$	6 000\$	6 000\$	6 000\$
Sous-traitance	9 000\$	9 000\$	9 000\$	9 000\$	9 000\$	9 000\$	9 000\$	9 000\$	9 000\$	9 000\$	9 000\$	9 000\$
Dépenses de transports	500\$	500\$	500\$	500\$	500\$	500\$	500\$	500\$	500\$	500\$	500\$	500\$
Achat d'équipement	0\$	0\$	0\$	0\$	0\$	0\$	0\$	0\$	0\$	0\$	0\$	0\$
Hypothèque	1 600\$	1 600\$	1 600\$	1 600\$	1 600\$	1 600\$	1 600\$	1 600\$	1 600\$	1 600\$	1 600\$	1 600\$
Équipement	3 200\$	3 200\$	3 200\$	3 200\$	3 200\$	3 200\$	3 200\$	3 200\$	3 200\$	3 200\$	3 200\$	3 200\$
Véhicules	800\$	800\$	800\$	800\$	800\$	800\$	800\$	800\$	800\$	800\$	800\$	800\$
Matériel de bureau	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$
Matériel d'informatique	250\$	250\$	250\$	250\$	250\$	250\$	250\$	250\$	250\$	250\$	250\$	250\$
Emprunt bancaire	1 000\$	1 000\$	1 000\$	1 000\$	1 000\$	1 000\$	1 000\$	1 000\$	1 000\$	1 000\$	1 000\$	1 000\$
Comptabilité	400\$	400\$	400\$	400\$	400\$	400\$	400\$	400\$	400\$	400\$	400\$	400\$
Frais légaux	200\$	200\$	200\$	200\$	200\$	200\$	200\$	200\$	200\$	200\$	200\$	200\$
Téléphone	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$
Publicité	1 400\$	1 400\$	1 400\$	1 400\$	1 400\$	1 400\$	1 400\$	1 400\$	1 400\$	1 400\$	1 400\$	1 400\$
Assurances	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$
Chauffage et électricité	900\$	900\$	900\$	900\$	900\$	900\$	900\$	900\$	900\$	900\$	900\$	900\$
<b>Total des dépenses</b>	<b>37 826\$</b>	<b>37 098\$</b>	<b>36 415\$</b>	<b>35 772\$</b>	<b>35 167\$</b>	<b>34 599\$</b>	<b>34 065\$</b>	<b>33 563\$</b>	<b>33 092\$</b>	<b>32 648\$</b>	<b>32 231\$</b>	<b>31 839\$</b>
<b>Variations de l'encaisse</b>	<b>22 241\$</b>	<b>14 335\$</b>	<b>3 824\$</b>	<b>2 053\$</b>	<b>387\$</b>	<b>(1 178\$)</b>	<b>(2 649\$)</b>	<b>(4 032\$)</b>	<b>(5 332\$)</b>	<b>(6 554\$)</b>	<b>(7 703\$)</b>	<b>(8 783\$)</b>
Revenus autres (Ventes d'actifs)												
<b>Variation d'encaisse nette :</b>	<b>22 241\$</b>	<b>14 335\$</b>	<b>3 824\$</b>	<b>2 053\$</b>	<b>387\$</b>	<b>(1 178\$)</b>	<b>(2 649\$)</b>	<b>(4 032\$)</b>	<b>(5 332\$)</b>	<b>(6 554\$)</b>	<b>(7 703\$)</b>	<b>(8 783\$)</b>
<b>Financement des déficits et placement des surplus</b>												
Encaisse au début du mois	40 000\$	40 000\$	40 000\$	40 000\$	40 000\$	41 178\$	42 649\$	44 032\$	45 332\$	46 554\$	47 703\$	48 783\$
Variations d'encaisse par mois	22 241\$	14 335\$	3 824\$	2 053\$	387\$	(1 178\$)	(2 649\$)	(4 032\$)	(5 332\$)	(6 554\$)	(7 703\$)	(8 783\$)
Placement ou emprunt pendant le mois	0\$	22 241\$	36 724\$	40 793\$	43 118\$	42 614\$	40 249\$	36 485\$	31 396\$	25 051\$	17 515\$	8 849\$
Revenus de placement	0\$	148\$	245\$	272\$	287\$	284\$	268\$	243\$	209\$	167\$	117\$	59\$
<b>Encaisse en fin de mois</b>	<b>62 241\$</b>	<b>76 724\$</b>	<b>80 793\$</b>	<b>83 118\$</b>	<b>83 792\$</b>	<b>82 899\$</b>	<b>80 518\$</b>	<b>76 729\$</b>	<b>71 606\$</b>	<b>65 218\$</b>	<b>57 632\$</b>	<b>48 908\$</b>

**Budget de caisse Infomag enr.**



- janv-99
- févr-99
- mars-99
- avr-99
- mai-99
- juin-99
- juil-99
- août-99
- sept-99
- oct-99
- nov-99
- déc-99

<b>Budget de caisse de la compagnie Infomag enr.</b>												
	janv-99	févr-99	mars-99	avr-99	mai-99	juin-99	juil-99	août-99	sept-99	oct-99	nov-99	déc-99
<b>Ventes totales</b>	47 300\$	52 030\$	57 233\$	62 956\$	69 252\$	76 177\$	83 795\$	92 174\$	101 392\$	111 531\$	122 684\$	134 952\$
<b>Revenu des ventes</b>												
Ventes au comptant 10 %	4 730\$	5 203\$	5 723\$	6 296\$	6 925\$	7 618\$	8 379\$	9 217\$	10 139\$	11 153\$	12 268\$	13 495\$
Ventes faites 30 jours plus tôt 20 %	8 600\$	9 460\$	10 406\$	11 447\$	12 591\$	13 850\$	15 235\$	16 759\$	18 435\$	20 278\$	22 306\$	24 537\$
Ventes faites 60 jours plus tôt 40 %	29 800\$	17 200\$	18 920\$	20 812\$	22 893\$	25 183\$	27 701\$	30 471\$	33 518\$	36 870\$	40 557\$	44 612\$
Ventes faites 90 jours plus tôt 30 %	17 625\$	22 350\$	12 900\$	14 190\$	15 609\$	17 170\$	18 887\$	20 776\$	22 853\$	25 138\$	27 652\$	30 418\$
<b>Recettes totales</b>	<b>60 755\$</b>	<b>54 213\$</b>	<b>47 949\$</b>	<b>52 744\$</b>	<b>58 019\$</b>	<b>63 821\$</b>	<b>70 203\$</b>	<b>77 223\$</b>	<b>84 945\$</b>	<b>93 440\$</b>	<b>102 784\$</b>	<b>113 062\$</b>
<b>Dépenses</b>												
Salaires + bénéfices marginaux	11 352\$	12 487\$	13 736\$	15 110\$	16 620\$	18 283\$	20 111\$	22 122\$	24 334\$	26 767\$	29 444\$	32 389\$
Coût des marchandises vendues	8 514\$	9 365\$	10 302\$	11 332\$	12 465\$	13 712\$	15 083\$	16 591\$	18 251\$	20 076\$	22 083\$	24 291\$
Frais de location	6 000\$	6 000\$	6 000\$	6 000\$	6 000\$	6 000\$	6 000\$	6 000\$	6 000\$	6 000\$	6 000\$	6 000\$
Sous-traitance	9 000\$	9 000\$	9 000\$	9 000\$	9 000\$	9 000\$	9 000\$	9 000\$	9 000\$	9 000\$	9 000\$	9 000\$
Dépenses de transports	500\$	500\$	500\$	500\$	500\$	500\$	500\$	500\$	500\$	500\$	500\$	500\$
Achat d'équipement	0\$	0\$	0\$	9 000\$	9 000\$	9 000\$	9 000\$	9 000\$	9 000\$	9 000\$	9 000\$	9 000\$
Hypothèque	1 600\$	1 600\$	1 600\$	1 600\$	1 600\$	1 600\$	1 600\$	1 600\$	1 600\$	1 600\$	1 600\$	1 600\$
Équipement	3 200\$	3 200\$	3 200\$	3 200\$	3 200\$	3 200\$	3 200\$	3 200\$	3 200\$	3 200\$	3 200\$	3 200\$
Véhicules	800\$	800\$	800\$	800\$	800\$	800\$	800\$	800\$	800\$	800\$	800\$	800\$
Matériel de bureau	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$
Matériel d'informatique	250\$	250\$	250\$	250\$	250\$	250\$	250\$	250\$	250\$	250\$	250\$	250\$
Emprunt bancaire	1 000\$	1 000\$	1 000\$	1 000\$	1 000\$	1 000\$	1 000\$	1 000\$	1 000\$	1 000\$	1 000\$	1 000\$
Comptabilité	400\$	400\$	400\$	400\$	400\$	400\$	400\$	400\$	400\$	400\$	400\$	400\$
Frais légaux	200\$	200\$	200\$	200\$	200\$	200\$	200\$	200\$	200\$	200\$	200\$	200\$
Téléphone	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$
Publicité	1 400\$	1 400\$	1 400\$	1 400\$	1 400\$	1 400\$	1 400\$	1 400\$	1 400\$	1 400\$	1 400\$	1 400\$
Assurances	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$	150\$
Chauffage et électricité	900\$	900\$	900\$	900\$	900\$	900\$	900\$	900\$	900\$	900\$	900\$	900\$
<b>Total des dépenses</b>	<b>45 566\$</b>	<b>47 553\$</b>	<b>49 738\$</b>	<b>61 142\$</b>	<b>63 786\$</b>	<b>66 694\$</b>	<b>69 894\$</b>	<b>73 413\$</b>	<b>77 285\$</b>	<b>81 543\$</b>	<b>86 227\$</b>	<b>91 380\$</b>
<b>Variations de l'encaisse</b>	<b>15 189\$</b>	<b>6 660\$</b>	<b>(1 789\$)</b>	<b>(8 397\$)</b>	<b>(5 767\$)</b>	<b>(2 874\$)</b>	<b>309\$</b>	<b>3 810\$</b>	<b>7 661\$</b>	<b>11 897\$</b>	<b>16 556\$</b>	<b>21 682\$</b>
Revenus autres (Ventes d'actifs)			16 000\$									
<b>Variation d'encaisse nette :</b>	<b>15 189\$</b>	<b>6 660\$</b>	<b>14 211\$</b>	<b>(8 397\$)</b>	<b>(5 767\$)</b>	<b>(2 874\$)</b>	<b>309\$</b>	<b>3 810\$</b>	<b>7 661\$</b>	<b>11 897\$</b>	<b>16 556\$</b>	<b>21 682\$</b>
<b>Financement des déficits et placement des surplus</b>												
Encaisse au début du mois	50 000\$	50 000\$	50 000\$	58 397\$	55 767\$	52 874\$	50 000\$	50 000\$	50 000\$	50 000\$	50 000\$	50 000\$
Variations d'encaisse par mois	15 189\$	6 660\$	14 211\$	(8 397\$)	(5 767\$)	(2 874\$)	309\$	3 810\$	7 661\$	11 897\$	16 556\$	21 682\$
Placement ou emprunt pendant le mois	0\$	15 189\$	21 957\$	27 927\$	22 357\$	19 642\$	19 781\$	20 230\$	24 183\$	32 014\$	44 138\$	61 007\$
Revenus de placement	0\$	108\$	156\$	198\$	158\$	139\$	140\$	143\$	171\$	227\$	313\$	432\$
<b>Encaisse en fin de mois</b>	<b>65 189\$</b>	<b>71 957\$</b>	<b>86 324\$</b>	<b>78 124\$</b>	<b>72 516\$</b>	<b>69 781\$</b>	<b>70 230\$</b>	<b>74 183\$</b>	<b>82 014\$</b>	<b>94 138\$</b>	<b>111 007\$</b>	<b>133 121\$</b>



**Budget de caisse Infomag enr.**

