

ADMINISTRATION, COMMERCE ET INFORMATIQUE

**DEP-SECRÉTARIAT
5357
DEP-COMPTABILITÉ
5231**

COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

Sage 50 Comptabilité Supérieur 2024

CORRIGÉ

Giovanni De Lutio

Groupe GD

L'Animal...rit (xx)**Journal général du 2024-07-01 au 2024-07-31**

		N° compte	Desc. du compte	Débits	Crédits
2024-07-04	J24	Paie, Virement pour salaires			
		1030	Banque Salaires	992,31	
		1020	Banque des Citoyens		992,31
2024-07-06	J27	Note, Paiement des frais bancaires			
		5350	Frais bancaires	25,00	
		1020	Banque des Citoyens		25,00
2024-07-06	J32	CORRNote, Contrep. de J27. Corr. est J33.			
		5350	Frais bancaires		25,00
		1020	Banque des Citoyens	25,00	
2024-07-06	J33	Note, Paiement des frais bancaires			
		5350	Frais bancaires	52,00	
		1020	Banque des Citoyens		52,00
2024-07-11	J46	Paie, Virement pour salaires			
		1030	Banque Salaires	1 027,26	
		1020	Banque des Citoyens		1 027,26
2024-07-11	J50	CORRPaie, Contrep. de J46. Corr. est J51.			
		1030	Banque Salaires		1 027,26
		1020	Banque des Citoyens	1 027,26	
2024-07-11	J51	Paie, Virement pour salaires			
		1030	Banque Salaires	1 062,22	
		1020	Banque des Citoyens		1 062,22
2024-07-14	J56	BD-20, Dépôt de l'encaisse			
		1020	Banque des Citoyens	988,34	
		1040	Encaisse		988,34
2024-07-18	J65	Paie, Virement pour salaires			
		1030	Banque Salaires	980,67	
		1020	Banque des Citoyens		980,67
2024-07-23	J77	Note, Prélèvement			
		3300	Prélèvement A. Châtelais	600,00	
		1020	Banque des Citoyens		600,00
2024-07-25	J83	Paie, Virement pour salaires			
		1030	Banque Salaires	1 335,26	
		1020	Banque des Citoyens		1 335,26
2024-07-28	J86	BD-21, Dépôt de l'encaisse			
		1020	Banque des Citoyens	2 801,95	
		1040	Encaisse		2 801,95
				<u>10 917,27</u>	<u>10 917,27</u>

L'Animal...rit (xx)

Journal des achats du 2024-07-01 au 2024-07-31

		N° compte	Desc. du compte	Débets	Crédits
2024-07-02	J20	258, 133,	Entretien ménager TouNet		
		2505	TPS à recevoir sur achats	12,25	
		2515	TVQ à recevoir sur achats	24,44	
		5340	Entretien du magasin	245,00	
		1020	Banque des Citoyens		281,69
2024-07-05	J25	259, 4736,	<Fournisseur occasionnel>		
		2505	TPS à recevoir sur achats	8,75	
		2515	TVQ à recevoir sur achats	17,46	
		5390	Frais de conférencier	175,00	
		1020	Banque des Citoyens		201,21
2024-07-05	J26	6552,	Télécommunik		
		2505	TPS à recevoir sur achats	6,47	
		2515	TVQ à recevoir sur achats	12,90	
		5330	Téléphone	129,37	
		2100	Comptes fournisseurs		148,74
2024-07-05	J28	CORR259,	Contrep. de J25. Corr. est J28.		
		1020	Banque des Citoyens	201,21	
		2505	TPS à recevoir sur achats		8,75
		2515	TVQ à recevoir sur achats		17,46
		5390	Frais de conférencier		175,00
2024-07-05	J29	260, 4736corr,	<Fournisseur occasionnel>		
		2505	TPS à recevoir sur achats	17,50	
		2515	TVQ à recevoir sur achats	34,92	
		5390	Frais de conférencier	350,00	
		1020	Banque des Citoyens		402,42
2024-07-07	J31	261, Bo-Chat			
		2100	Comptes fournisseurs	300,00	
		1020	Banque des Citoyens		300,00
2024-07-10	J40	1016, Bo-Chat			
		1320	Accessoires pour chat	660,00	
		1330	Accessoires pour chien	150,00	
		1340	Litière	220,00	
		2505	TPS à recevoir sur achats	50,98	
		2515	TVQ à recevoir sur achats	101,71	
		2100	Comptes fournisseurs		1 172,39
		5250	Escomptes sur achats		10,30
2024-07-10	J42	3358, Nutri-Animal			
		1300	Nourriture pour chat	262,50	
		1310	Nourriture pour chien	200,00	
		2505	TPS à recevoir sur achats	26,88	
		2515	TVQ à recevoir sur achats	53,61	
		5260	Transport sur achats	75,00	
		2100	Comptes fournisseurs		617,99

2024-07-11	J43	841, Tout pour matou			
		1320 Accessoires pour chat	174,75		
		2505 TPS à recevoir sur achats	8,74		
		2515 TVQ à recevoir sur achats	17,44		
		2100 Comptes fournisseurs		200,93	
2024-07-15	J57	461, Article Siamois			
		1210 Fournitures de magasin	231,68		
		2505 TPS à recevoir sur achats	11,58		
		2515 TVQ à recevoir sur achats	23,12		
		2100 Comptes fournisseurs		266,38	
2024-07-16	J59	1303, Coopérative Active			
		1320 Accessoires pour chat	180,00		
		1330 Accessoires pour chien	1 860,00		
		1340 Litière	150,00		
		2505 TPS à recevoir sur achats	109,50		
		2515 TVQ à recevoir sur achats	218,46		
		2100 Comptes fournisseurs		2 517,96	
2024-07-18	J66	30-092, Oh! Décor Prati'K			
		1410 Mobilier de magasin	634,59		
		2505 TPS à recevoir sur achats	31,73		
		2515 TVQ à recevoir sur achats	63,30		
		2100 Comptes fournisseurs		729,62	
2024-07-18	J68	NC-67, Coopérative Active			
		2100 Comptes fournisseurs	206,96		
		1330 Accessoires pour chien		180,00	
		2505 TPS à recevoir sur achats		9,00	
		2515 TVQ à recevoir sur achats		17,96	
2024-07-19	J70	266, 602, <Fournisseur occasionnel>			
		2505 TPS à recevoir sur achats	12,44		
		2515 TVQ à recevoir sur achats	24,82		
		5340 Entretien du magasin	248,86		
		1020 Banque des Citoyens		286,12	
2024-07-21	J76	269, DépForm_juil24, <Fournisseur occasionnel>			
		2505 TPS à recevoir sur achats	2,65		
		2515 TVQ à recevoir sur achats	5,29		
		5360 Frais de formation	53,06		
		1020 Banque des Citoyens		61,00	
2024-07-28	J85	1078-5, Énergizone			
		2505 TPS à recevoir sur achats	22,23		
		2515 TVQ à recevoir sur achats	44,35		
		5310 Électricité	444,62		
		2100 Comptes fournisseurs		511,20	
			<u>8 116,12</u>	<u>8 116,12</u>	

L'Animal...rit (xx)**Journal des paiements du 2024-07-01 au 2024-07-31**

		N° compte	Desc. du compte	Débets	Crédits
2024-07-01	J19	257, Bo-Chat			
		2100	Comptes fournisseurs	4 129,03	
		1020	Banque des Citoyens		4 129,03
2024-07-08	J36	262, Oh! Décor Prati'K			
		2100	Comptes fournisseurs	425,00	
		1020	Banque des Citoyens		425,00
2024-07-09	J39	263, Coopérative Active			
		2100	Comptes fournisseurs	5 391,78	
		1020	Banque des Citoyens		5 361,94
		5250	Escomptes sur achats		29,84
2024-07-14	J53	VP1, Nutri-Animal			
		2100	Comptes fournisseurs	617,99	
		1020	Banque des Citoyens		604,11
		5250	Escomptes sur achats		13,88
2024-07-14	J60	CORRVP1, Nutri-Animal: Contrep. de J53. Corr. est J60.			
		1020	Banque des Citoyens	604,11	
		5250	Escomptes sur achats	13,88	
		2100	Comptes fournisseurs		617,99
2024-07-16	J61	264, Nutri-Animal			
		2100	Comptes fournisseurs	617,99	
		1020	Banque des Citoyens		604,11
		5250	Escomptes sur achats		13,88
2024-07-18	J67	265, Oh! Décor Prati'K			
		2100	Comptes fournisseurs	304,62	
		1020	Banque des Citoyens		304,62
2024-07-19	J71	267, Bo-Chat			
		2100	Comptes fournisseurs	872,39	
		1020	Banque des Citoyens		852,00
		5250	Escomptes sur achats		20,39
2024-07-20	J73	268, Coopérative Active			
		2100	Comptes fournisseurs	2 311,00	
		1020	Banque des Citoyens		2 250,70
		5250	Escomptes sur achats		60,30
				<u>15 287,79</u>	<u>15 287,79</u>

L'Animal...rit (xx)

Journal des ventes du 2024-07-01 au 2024-07-31

		N° compte	Desc. du compte	Débets	Crédits
2024-07-06	J30	Visa, 321, Mathieu Paré			
		1110	Carte de crédit Visa	324,45	
		5380	Frais de carte de crédit Visa	6,62	
		2500	TPS à payer sur ventes		14,40
		2510	TVQ à payer sur ventes		28,73
		4130	Revenus de toilettage		119,97
		4140	Revenus de coupe de griffes		47,97
		4150	Revenus de cours de dressage		120,00
2024-07-07	J34	322, Joe Boisvert			
		1100	Comptes clients	111,98	
		5100	CMV : Nourriture	3,00	
		5150	CMV : Accessoires	21,00	
		5200	CMV : Litière	16,00	
		1300	Nourriture pour chat		3,00
		1320	Accessoires pour chat		21,00
		1340	Litière		16,00
		2500	TPS à payer sur ventes		4,88
		2510	TVQ à payer sur ventes		9,71
		4100	Ventes de nourriture		7,17
		4110	Ventes d'accessoires		52,88
		4120	Ventes de litière		37,34
2024-07-07	J35	Comptant, 323, <Client occasionnel>			
		1040	Encaisse	152,85	
		5100	CMV : Nourriture	7,50	
		5200	CMV : Litière	29,50	
		1300	Nourriture pour chat		7,50
		1340	Litière		29,50
		2500	TPS à payer sur ventes		6,65
		2510	TVQ à payer sur ventes		13,26
		4100	Ventes de nourriture		18,75
		4120	Ventes de litière		74,18
		4130	Revenus de toilettage		39,99
		4190	Arrondissement (cents)		0,02
2024-07-08	J37	324, La Maison M.I.A.O.U.			
		1100	Comptes clients	1 157,66	
		5100	CMV : Nourriture	183,00	
		5150	CMV : Accessoires	255,00	
		1310	Nourriture pour chien		183,00
		1330	Accessoires pour chien		255,00
		2500	TPS à payer sur ventes		50,35
		2510	TVQ à payer sur ventes		100,43
		4100	Ventes de nourriture		423,30
		4110	Ventes d'accessoires		583,58

2024-07-08	J38	325, Félix Samoisette		
		1100 Comptes clients	168,28	
		5100 CMV : Nourriture	40,00	
		5150 CMV : Accessoires	2,00	
		1310 Nourriture pour chien		40,00
		1330 Accessoires pour chien		2,00
		2500 TPS à payer sur ventes		7,32
		2510 TVQ à payer sur ventes		14,61
		4100 Ventes de nourriture		109,38
		4110 Ventes d'accessoires		8,48
		4140 Revenus de coupe de griffes		15,99
		4160 Revenus de gravure de médaille		12,50
2024-07-10	J41	326, Gardien des chats et des chiens		
		1100 Comptes clients	1 109,27	
		5100 CMV : Nourriture	127,50	
		5150 CMV : Accessoires	95,25	
		5200 CMV : Litière	165,00	
		1300 Nourriture pour chat		127,50
		1320 Accessoires pour chat		95,25
		1340 Litière		165,00
		2500 TPS à payer sur ventes		48,25
		2510 TVQ à payer sur ventes		96,22
		4100 Ventes de nourriture		330,90
		4110 Ventes d'accessoires		227,75
		4120 Ventes de litière		406,15
2024-07-12	J52	327, Gardien des chats et des chiens		
		1100 Comptes clients	566,54	
		5150 CMV : Accessoires	35,25	
		5200 CMV : Litière	150,00	
		1320 Accessoires pour chat		35,25
		1340 Litière		150,00
		2500 TPS à payer sur ventes		24,64
		2510 TVQ à payer sur ventes		49,15
		4110 Ventes d'accessoires		80,25
		4120 Ventes de litière		412,50
2024-07-14	J54	NC-5, Joe Boisvert		
		1320 Accessoires pour chat	11,00	
		2500 TPS à payer sur ventes	1,27	
		2510 TVQ à payer sur ventes	2,53	
		4180 Rendus et rabais sur ventes	25,38	
		1100 Comptes clients		29,18
		5150 CMV : Accessoires		11,00

2024-07-19	J72	328, Voisinanimaux		
		1100 Comptes clients	937,45	
		5100 CMV : Nourriture	151,00	
		5150 CMV : Accessoires	410,25	
		5200 CMV : Litière	24,00	
		1310 Nourriture pour chien		151,00
		1320 Accessoires pour chat		48,25
		1330 Accessoires pour chien		92,00
		1340 Litière		24,00
		2500 TPS à payer sur ventes		40,78
		2510 TVQ à payer sur ventes		81,34
		4100 Ventes de nourriture		417,73
		4110 Ventes d'accessoires		337,85
		4120 Ventes de litière		59,75
2024-07-21	J75	CP1, 329, Gisèle Tanguay		
		1020 Banque des Citoyens	211,99	
		5100 CMV : Nourriture	5,50	
		5150 CMV : Accessoires	38,00	
		1310 Nourriture pour chien		5,50
		1330 Accessoires pour chien		38,00
		2500 TPS à payer sur ventes		9,22
		2510 TVQ à payer sur ventes		18,41
		4100 Ventes de nourriture		17,45
		4110 Ventes d'accessoires		98,43
		4130 Revenus de toilettage		39,99
		4140 Revenus de coupe de griffes		15,99
		4160 Revenus de gravure de médaille		12,50
2024-07-23	J78	330, Audrey Marcotte		
		1100 Comptes clients	1 073,01	
		5100 CMV : Nourriture	159,50	
		5150 CMV : Accessoires	246,00	
		5200 CMV : Litière	12,50	
		1300 Nourriture pour chat		108,50
		1310 Nourriture pour chien		51,00
		1320 Accessoires pour chat		6,00
		1330 Accessoires pour chien		240,00
		1340 Litière		12,50
		2500 TPS à payer sur ventes		46,68
		2510 TVQ à payer sur ventes		93,09
		4100 Ventes de nourriture		390,53
		4110 Ventes d'accessoires		512,75
		4120 Ventes de litière		29,96
2024-07-27	J84	P. direct, 331, <Client occasionnel>		
		1020 Banque des Citoyens	94,36	
		5150 CMV : Accessoires	23,85	
		1330 Accessoires pour chien		23,85
		2500 TPS à payer sur ventes		4,10
		2510 TVQ à payer sur ventes		8,19
		4110 Ventes d'accessoires		57,07
		4160 Revenus de gravure de médaille		25,00
			<u>7 885,24</u>	<u>7 885,24</u>

L'Animal...rit (xx)**Journal des encaissements du 2024-07-01 au 2024-07-31**

		<u>N° compte</u>	<u>Desc. du compte</u>	<u>Débits</u>	<u>Crédits</u>
2024-07-04	J21	1, Gardien des chats et des chiens			
		1040	Encaisse	238,71	
		4170	Escomptes sur ventes	4,23	
		1100	Comptes clients		242,94
2024-07-11	J47	2, Voisinanimaux			
		1040	Encaisse	546,78	
		1100	Comptes clients		546,78
2024-07-15	J58	3, Félix Samoisette			
		1040	Encaisse	151,36	
		1100	Comptes clients		151,36
2024-07-17	J62	4, Gardien des chats et des chiens			
		1040	Encaisse	1 646,65	
		4170	Escomptes sur ventes	29,16	
		1100	Comptes clients		1 675,81
2024-07-20	J74	5, Joe Boisvert			
		1040	Encaisse	82,80	
		1100	Comptes clients		82,80
2024-07-25	J79	6, Voisinanimaux			
		1040	Encaisse	921,14	
		4170	Escomptes sur ventes	16,31	
		1100	Comptes clients		937,45
				<u>3 637,14</u>	<u>3 637,14</u>

L'Animal...rit (xx)

Journal des salaires du 2024-07-01 au 2024-07-31

	N° compte	Desc. du compte	Débits	Crédits
2024-07-04	J22	6, Beauregard, Frédérique		
	5410	Salaires et vacances	624,00	
	5420	AE	10,67	
	5440	RRQ	34,09	
	5450	FSS	9,90	
	5460	RQAP	4,15	
	5470	CNESST	9,96	
	1030	Banque Salaires		490,48
	2200	Vacances à payer		24,00
	2210	AE à payer		18,29
	2230	Impôt fédéral à payer		24,42
	2240	RRQ à payer		68,18
	2450	Impôt du Québec à payer		28,43
	2460	FSS à payer		9,90
	2470	RQAP à payer		7,11
	2480	CNESST à payer		9,96
	2490	Syndicat à payer		12,00
2024-07-04	J23	7, Rousseau, Judith		
	5410	Salaires et vacances	655,20	
	5420	AE	11,20	
	5440	RRQ	36,01	
	5450	FSS	10,39	
	5460	RQAP	4,36	
	5470	CNESST	10,46	
	1030	Banque Salaires		501,83
	2200	Vacances à payer		25,20
	2210	AE à payer		19,20
	2230	Impôt fédéral à payer		31,56
	2240	RRQ à payer		72,02
	2450	Impôt du Québec à payer		36,89
	2460	FSS à payer		10,39
	2470	RQAP à payer		7,47
	2480	CNESST à payer		10,46
	2490	Syndicat à payer		12,60
2024-07-11	J44	8, Beauregard, Frédérique		
	5410	Salaires et vacances	624,00	
	5420	AE	10,67	
	5440	RRQ	34,09	
	5450	FSS	9,90	
	5460	RQAP	4,15	
	5470	CNESST	9,96	
	1030	Banque Salaires		490,48
	2200	Vacances à payer		24,00
	2210	AE à payer		18,29
	2230	Impôt fédéral à payer		24,42
	2240	RRQ à payer		68,18
	2450	Impôt du Québec à payer		28,43
	2460	FSS à payer		9,90
	2470	RQAP à payer		7,11
	2480	CNESST à payer		9,96
	2490	Syndicat à payer		12,00

2024-07-11	J45	9, Rousseau, Judith		
	5410	Salaires et vacances	711,36	
	5420	AE	12,17	
	5440	RRQ	39,47	
	5450	FSS	11,29	
	5460	RQAP	4,73	
	5470	CNESST	11,36	
	1030	Banque Salaires		536,78
	2200	Vacances à payer		27,36
	2210	AE à payer		20,86
	2230	Impôt fédéral à payer		37,63
	2240	RRQ à payer		78,94
	2450	Impôt du Québec à payer		44,37
	2460	FSS à payer		11,29
	2470	RQAP à payer		8,11
	2480	CNESST à payer		11,36
	2490	Syndicat à payer		13,68
2024-07-11	J48	CORR9, Contrep. de J45. Corr. est J49.		
	1030	Banque Salaires	536,78	
	2200	Vacances à payer	27,36	
	2210	AE à payer	20,86	
	2230	Impôt fédéral à payer	37,63	
	2240	RRQ à payer	78,94	
	2450	Impôt du Québec à payer	44,37	
	2460	FSS à payer	11,29	
	2470	RQAP à payer	8,11	
	2480	CNESST à payer	11,36	
	2490	Syndicat à payer	13,68	
	5410	Salaires et vacances		711,36
	5420	AE		12,17
	5440	RRQ		39,47
	5450	FSS		11,29
	5460	RQAP		4,73
	5470	CNESST		11,36
2024-07-11	J49	9corr, Rousseau, Judith		
	5410	Salaires et vacances	767,52	
	5420	AE	13,12	
	5440	RRQ	42,92	
	5450	FSS	12,18	
	5460	RQAP	5,11	
	5470	CNESST	12,25	
	1030	Banque Salaires		571,74
	2200	Vacances à payer		29,52
	2210	AE à payer		22,49
	2230	Impôt fédéral à payer		43,71
	2240	RRQ à payer		85,84
	2450	Impôt du Québec à payer		51,85
	2460	FSS à payer		12,18
	2470	RQAP à payer		8,76
	2480	CNESST à payer		12,25
	2490	Syndicat à payer		14,76

2024-07-18	J63	10, Beauregard, Frédérique		
		5410 Salaires et vacances	624,00	
		5420 AE	10,67	
		5440 RRQ	34,09	
		5450 FSS	9,90	
		5460 RQAP	4,15	
		5470 CNESST	9,96	
		1030 Banque Salaires		490,48
		2200 Vacances à payer		24,00
		2210 AE à payer		18,29
		2230 Impôt fédéral à payer		24,42
		2240 RRQ à payer		68,18
		2450 Impôt du Québec à payer		28,43
		2460 FSS à payer		9,90
		2470 RQAP à payer		7,11
		2480 CNESST à payer		9,96
		2490 Syndicat à payer		12,00
2024-07-18	J64	11, Rousseau, Judith		
		5410 Salaires et vacances	636,48	
		5420 AE	10,88	
		5440 RRQ	34,86	
		5450 FSS	10,10	
		5460 RQAP	4,24	
		5470 CNESST	10,16	
		1030 Banque Salaires		490,19
		2200 Vacances à payer		24,48
		2210 AE à payer		18,65
		2230 Impôt fédéral à payer		29,53
		2240 RRQ à payer		69,72
		2450 Impôt du Québec à payer		34,39
		2460 FSS à payer		10,10
		2470 RQAP à payer		7,26
		2480 CNESST à payer		10,16
		2490 Syndicat à payer		12,24
2024-07-25	J80	DD1, Auger, Gilbert		
		5410 Salaires et vacances	371,80	
		5420 AE	6,36	
		5440 RRQ	18,57	
		5450 FSS	5,90	
		5460 RQAP	2,47	
		5470 CNESST	5,93	
		1030 Banque Salaires		325,47
		2200 Vacances à payer		14,30
		2210 AE à payer		10,90
		2240 RRQ à payer		37,14
		2460 FSS à payer		5,90
		2470 RQAP à payer		4,24
		2480 CNESST à payer		5,93
		2490 Syndicat à payer		7,15

2024-07-25	J81	12, Beaugard, Frédérique		
	5410	Salaires et vacances	624,00	
	5420	AE	10,67	
	5440	RRQ	34,09	
	5450	FSS	9,90	
	5460	RQAP	4,15	
	5470	CNESST	9,96	
	1030	Banque Salaires		490,48
	2200	Vacances à payer		24,00
	2210	AE à payer		18,29
	2230	Impôt fédéral à payer		24,42
	2240	RRQ à payer		68,18
	2450	Impôt du Québec à payer		28,43
	2460	FSS à payer		9,90
	2470	RQAP à payer		7,11
	2480	CNESST à payer		9,96
	2490	Syndicat à payer		12,00
2024-07-25	J82	13, Rousseau, Judith		
	5410	Salaires et vacances	683,28	
	5420	AE	11,68	
	5440	RRQ	37,74	
	5450	FSS	10,84	
	5460	RQAP	4,55	
	5470	CNESST	10,91	
	1030	Banque Salaires		519,31
	2200	Vacances à payer		26,28
	2210	AE à payer		20,02
	2230	Impôt fédéral à payer		34,59
	2240	RRQ à payer		75,48
	2450	Impôt du Québec à payer		40,63
	2460	FSS à payer		10,84
	2470	RQAP à payer		7,80
	2480	CNESST à payer		10,91
	2490	Syndicat à payer		13,14
			<u>7 809,31</u>	<u>7 809,31</u>

L'Animal...rit (xx)

Sommaire chronologique des fournisseurs au 2024-07-31

Nom	Total	Courant	31 à 60	61 à 90	91+
Article Siamois	266,38	266,38			
Éden-Chien	974,43		974,43		
Énergizone	511,20	511,20			
Télécommunik	148,74	148,74			
Tout pour matou	200,93	200,93			
Total impayé:	<u>2 101,68</u>	<u>1 127,25</u>	<u>974,43</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

L'Animal...rit (xx)

Détails chronologiques des clients au 2024-07-31

Source	Date	Type	Total	Courant	31 à 60	61 à 90	91+
Audrey Marcotte							
330	2024-07-23	Facture	1 073,01	1 073,01			
Total impayé:			1 073,01	1 073,01	0,00	0,00	0,00
Félix Samoïsette							
317	2024-06-19	Facture	115,36		115,36		
3	2024-07-15	Païement	-115,36		-115,36		
325	2024-07-08	Facture	168,28	168,28			
3	2024-07-15	Païement	-36,00	-36,00			
Total impayé:			132,28	132,28	0,00	0,00	0,00
Gardien des chats et des chiens							
319	2024-06-26	Facture	242,94		242,94		
1	2024-07-04	Remise	-4,23		-4,23		
1	2024-07-04	Païement	-238,71		-238,71		
326	2024-07-10	Facture	1 109,27	1 109,27			
4	2024-07-17	Remise	-19,30	-19,30			
4	2024-07-17	Païement	-1 089,97	-1 089,97			
327	2024-07-12	Facture	566,54	566,54			
4	2024-07-17	Remise	-9,86	-9,86			
4	2024-07-17	Païement	-556,68	-556,68			
Total impayé:			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gisèle Tanguay							
329	2024-07-21	Facture	211,99	211,99			
CP1	2024-07-21	Païement	-211,99	-211,99			
Total impayé:			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Joe Boisvert							
322	2024-07-07	Facture	111,98	111,98			
5	2024-07-20	Païement	-111,98	-111,98			
NC-5	2024-07-14	Facture	-29,18	-29,18			
5	2024-07-20	Païement	29,18	29,18			
Total impayé:			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
La Maison M.I.A.O.U.							
320	2024-06-28	Facture	278,30		278,30		
324	2024-07-08	Facture	1 157,66	1 157,66			
Total impayé:			1 435,96	1 157,66	278,30	0,00	0,00

Mathieu Paré								
321	2024-07-06	Facture	331,07	331,07				
Visa	2024-07-06	Païement	-331,07	-331,07				
Total impayé:			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Voisinanimaux								
318	2024-06-21	Facture	546,78		546,78			
2	2024-07-11	Païement	-546,78		-546,78			
328	2024-07-19	Facture	937,45	937,45				
6	2024-07-25	Remise	-16,31	-16,31				
6	2024-07-25	Païement	-921,14	-921,14				
Total impayé:			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Total factures impayées:			2 641,25	2 362,95	278,30			
Total acomptes/commandes prépayées:								
Total impayé:			2 641,25	2 362,95	278,30	0,00	0,00	

L'Animal...rit (xx)

Détail des employés du 2024-07-01 au 2024-07-31

<u>Date</u>	<u>N° chèque</u>	<u>Brut</u>	<u>Av. pay.</u>	<u>Prêts pay.</u>	<u>Retenues</u>	<u>Salaire net</u>	<u>A-E</u>	<u>RQAP</u>	<u>RPC</u>	<u>RRQ</u>	<u>Impôt</u>	<u>Impôt Qc</u>
Auger, Gilbert												
2024-07-25	DD1	<u>357,50</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>32,03</u>	<u>325,47</u>	<u>4,54</u>	<u>1,77</u>	<u>0,00</u>	<u>18,57</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Total		357,50	0,00	0,00	32,03	325,47	4,54	1,77	0,00	18,57	0,00	0,00
Beauregard, Frédérique												
2024-07-04	6	600,00	0,00	0,00	109,52	490,48	7,62	2,96	0,00	34,09	24,42	28,43
2024-07-11	8	600,00	0,00	0,00	109,52	490,48	7,62	2,96	0,00	34,09	24,42	28,43
2024-07-18	10	600,00	0,00	0,00	109,52	490,48	7,62	2,96	0,00	34,09	24,42	28,43
2024-07-25	12	<u>600,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>109,52</u>	<u>490,48</u>	<u>7,62</u>	<u>2,96</u>	<u>0,00</u>	<u>34,09</u>	<u>24,42</u>	<u>28,43</u>
Total		2 400,00	0,00	0,00	438,08	1 961,92	30,48	11,84	0,00	136,36	97,68	113,72
Rousseau, Judith												
2024-07-04	7	630,00	0,00	0,00	128,17	501,83	8,00	3,11	0,00	36,01	31,56	36,89
2024-07-11	9	684,00	0,00	0,00	147,22	536,78	8,69	3,38	0,00	39,47	37,63	44,37
2024-07-11	9	-684,00	0,00	0,00	-147,22	-536,78	-8,69	-3,38	0,00	-39,47	-37,63	-44,37
2024-07-11	9corr	738,00	0,00	0,00	166,26	571,74	9,37	3,65	0,00	42,92	43,71	51,85
2024-07-18	11	612,00	0,00	0,00	121,81	490,19	7,77	3,02	0,00	34,86	29,53	34,39
2024-07-25	13	<u>657,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>137,69</u>	<u>519,31</u>	<u>8,34</u>	<u>3,25</u>	<u>0,00</u>	<u>37,74</u>	<u>34,59</u>	<u>40,63</u>
Total		<u>2 637,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>553,93</u>	<u>2 083,07</u>	<u>33,48</u>	<u>13,03</u>	<u>0,00</u>	<u>151,53</u>	<u>139,39</u>	<u>163,76</u>
Total général		<u><u>5 394,50</u></u>	<u><u>0,00</u></u>	<u><u>0,00</u></u>	<u><u>1 024,04</u></u>	<u><u>4 370,46</u></u>	<u><u>68,50</u></u>	<u><u>26,64</u></u>	<u><u>0,00</u></u>	<u><u>306,46</u></u>	<u><u>237,07</u></u>	<u><u>277,48</u></u>

L'Animal...rit (xx)**Stocks : Rapport sommaire au 2024-07-31**

N° article	Description	Unité	Quantité	Coût	Valeur
010	Nourriture sèche pour chat 8 kg	Sac	46	43,00	1 978,00
011	Nourriture sèche pour chat 4 kg	Sac	54	20,00	1 080,00
012	Nourriture en boîte pour chat 500 g	Boîte	75	2,50	187,50
013	Nourriture sèche pour chien 8 kg	Sac	43	43,00	1 849,00
014	Nourriture sèche pour chien 4 kg	Sac	46	20,00	920,00
015	Nourriture en boîte pour chien 850 g	Boîte	93	3,25	302,25
016	Gâterie pour chat au thon	Sac	47	1,00	47,00
017	Gâterie pour chat au boeuf	Sac	77	1,00	77,00
018	Gâterie pour chien au bœuf	Sac	66	1,10	72,60
019	Gâterie pour chien au poulet	Sac	95	1,10	104,50
020	Bol pour chat	Chaque	16	4,95	79,20
021	Bol pour chien	Chaque	20	5,00	100,00
022	Bac à litière - petit	Chaque	2	9,00	18,00
023	Bac à litière - grand	Chaque	9	12,50	112,50
024	Litière agglomérante 2 kg	Sac	21	8,00	168,00
025	Litière agglomérante 6 kg	Sac	20	16,00	320,00
026	Litière silice 2 kg	Sac	31	8,00	248,00
027	Litière silice 6 kg	Sac	10	15,00	150,00
028	Sac pour litière - petit	Boîte	67	2,00	134,00
029	Sac pour litière - grand	Boîte	14	4,50	63,00
030	Laisse pour chien 50 pieds	Chaque	25	10,00	250,00
031	Laisse pour chien 20 pieds	Chaque	34	7,00	238,00
032	Muselière	Chaque	9	14,00	126,00
033	Collier pour chat	Chaque	31	5,00	155,00
034	Collier pour chien	Chaque	40	6,00	240,00
035	Brosse pour chat	Chaque	25	1,50	37,50
036	Brosse pour chien	Chaque	8	1,75	14,00
037	Boîte de transport pour chat	Chaque	22	11,75	258,50
038	Vêtement pour chat	Chaque	4	11,00	44,00
039	Vêtement pour petit chien	Chaque	4	14,85	59,40
040	Vêtement pour gros chien	Chaque	2	22,00	44,00
041	Jouet Souris	Chaque	122	0,50	61,00
042	Jouet Balle	Chaque	78	1,00	78,00
043	Coussin pour chat	Chaque	20	15,00	300,00
044	Coussin pour chien	Chaque	3	20,00	60,00
045	Niche de luxe	Chaque	4	240,00	960,00
046	Niche standard	Chaque	2	90,00	180,00
047	Grattoir pour chat	Chaque	29	6,00	174,00
048	Médaille pour collier - chat	Chaque	150	2,00	300,00
049	Médaille pour collier - chien	Chaque	47	2,00	94,00
					<u>11 683,95</u>

L'Animal...rit (xx)**Balance de vérification au 2024-07-31**

<u>N° compte</u>	<u>Desc. du compte</u>	<u>Débets</u>	<u>Crédits</u>
1020	Banque des Citoyens	11 849,78	
1040	Encaisse	150,00	
1100	Comptes clients	2 641,25	
1110	Carte de crédit Visa	324,45	
1200	Fournitures de bureau	386,00	
1210	Fournitures de magasin	1 480,20	
1300	Nourriture pour chat	3 369,50	
1310	Nourriture pour chien	3 248,35	
1320	Accessoires pour chat	1 409,20	
1330	Accessoires pour chien	2 443,40	
1340	Litière	1 213,50	
1410	Mobilier de magasin	10 634,59	
1420	Équipement de bureau	5 000,00	
1430	Matériel informatique	2 500,00	
1440	Matériel roulant	20 000,00	
1450	Bâtiment	160 000,00	
2100	Comptes fournisseurs		2 101,68
2200	Vacances à payer		339,26
2210	AE à payer		258,51
2230	Impôt fédéral à payer		376,48
2240	RRQ à payer		964,96
2450	Impôt du Québec à payer		440,29
2460	FSS à payer		139,94
2470	RQAP à payer		100,57
2480	CNESST à payer		140,80
2490	Syndicat à payer		169,63
2500	TPS à payer sur ventes		307,50
2505	TPS à recevoir sur achats	825,58	
2510	TVQ à payer sur ventes		613,26
2515	TVQ à recevoir sur achats	1 647,03	
2610	Emprunt hypothécaire		200 000,00

3100	Capital A. Châtelois		31 334,52
3300	Prélèvement A. Châtelois	600,00	
4100	Ventes de nourriture		2 298,53
4110	Ventes d'accessoires		2 201,76
4120	Ventes de litière		1 167,09
4130	Revenus de toilettage		239,94
4140	Revenus de coupe de griffes		95,94
4150	Revenus de cours de dressage		120,00
4160	Revenus de gravure de médaille		50,00
4170	Escomptes sur ventes	49,70	
4180	Rendus et rabais sur ventes	25,38	
4190	Arrondissement (cents)		0,02
5100	CMV : Nourriture	1 007,15	
5150	CMV : Accessoires	957,90	
5200	CMV : Litière	460,50	
5250	Escomptes sur achats		160,79
5260	Transport sur achats	75,00	
5310	Électricité	444,62	
5330	Téléphone	129,37	
5340	Entretien du magasin	493,86	
5350	Frais bancaires	52,00	
5360	Frais de formation	53,06	
5380	Frais de carte de crédit Visa	6,62	
5390	Frais de conférencier	350,00	
5410	Salaires et vacances	8 820,76	
5420	AE	150,81	
5440	RRQ	482,48	
5450	FSS	139,94	
5460	RQAP	58,69	
5470	CNESST	140,80	
		<u>243 621,47</u>	<u>243 621,47</u>

L'Animal...rit (xx)
État des résultats 2024-07-01 au 2024-07-31

PRODUIT

REVENUS

Ventes de nourriture	1 715,21
Ventes d'accessoires	1 959,04
Ventes de litière	1 019,88
Revenus de toilettage	199,95
Revenus de coupe de griffes	79,95
Revenus de cours de dressage	120,00
Revenus de gravure de médaille	50,00
Escomptes sur ventes	-49,70
Rendus et rabais sur ventes	-25,38
Arrondissement (cents)	0,02

TOTAL REVENUS 5 068,97

TOTAL PRODUIT 5 068,97

CHARGE

COÛT DES MARCHANDISES VENDUES

CMV : Nourriture	759,90
CMV : Accessoires	856,60
CMV : Litière	397,00
Escomptes sur achats	-134,71
Transport sur achats	75,00

TOTAL COÛT DES MARCHANDISES VENDUES 1 953,79

DÉPENSES D'EXPLOITATION

Électricité	444,62
Téléphone	129,37
Entretien du magasin	493,86
Frais bancaires	52,00
Frais de formation	53,06
Frais de carte de crédit Visa	6,62
Frais de conférencier	350,00

TOTAL DÉPENSES D'EXPLOITATION 1 529,53

SALAIRES

Salaires et vacances	5 610,28
AE	95,92
RRQ	306,46
FSS	89,01
RQAP	37,33
CNESST	89,55

TOTAL SALAIRES 6 228,55

TOTAL CHARGE 9 711,87

BÉNÉFICE NET -4 642,90

L'Animal...rit (xx)
Bilan au 2024-07-31

ACTIF

ACTIF À COURT TERME

Banque des Citoyens		11 849,78
Encaisse		150,00
Comptes clients		2 641,25
Carte de crédit Visa		324,45
Fournitures de bureau		386,00
Fournitures de magasin		1 480,20
Nourriture pour chat	3 369,50	
Nourriture pour chien	3 248,35	
Accessoires pour chat	1 409,20	
Accessoires pour chien	2 443,40	
Litière	1 213,50	
Total : inventaire		11 683,95
TOTAL ACTIF À COURT TERME		28 515,63

IMMOBILISATION

Mobilier de magasin		10 634,59
Équipement de bureau		5 000,00
Matériel informatique		2 500,00
Matériel roulant		20 000,00
Bâtiment		160 000,00
TOTAL IMMOBILISATION		198 134,59

TOTAL ACTIF		226 650,22
--------------------	--	-------------------

PASSIF**PASSIF À COURT TERME**

Comptes fournisseurs	2 101,68
Vacances à payer	339,26
AE à payer	258,51
Impôt fédéral à payer	376,48
RRQ à payer	964,96
Impôt du Québec à payer	440,29
FSS à payer	139,94
RQAP à payer	100,57
CNESST à payer	140,80
Syndicat à payer	169,63
TPS à payer sur ventes	307,50
TPS à recevoir sur achats	-825,58
TVQ à payer sur ventes	613,26
TVQ à recevoir sur achats	-1 647,03
TOTAL PASSIF À COURT TERME	3 480,27

PASSIF À LONG TERME

Emprunt hypothécaire	200 000,00
TOTAL PASSIF À LONG TERME	200 000,00

TOTAL PASSIF	203 480,27
---------------------	-------------------

AVOIR DES PROPRIÉTAIRES**AVOIR DE LA PROPRIÉTAIRE**

Capital A. Châte Lois	31 334,52
Prélèvement A. Châte Lois	-600,00
Bénéfice net	-7 564,57
TOTAL AVOIR DE LA PROPRIÉTAIRE	23 169,95

TOTAL AVOIR DES PROPRIÉTAIRES	23 169,95
--------------------------------------	------------------

PASSIF ET AVOIR	226 650,22
------------------------	-------------------

