

Période	Date	Type	Numéro	Description	Débit	Crédit
1040	Banque TD					
				Solde d'ouverture	58 805,16 \$	
6	10-02-24	C	1	Bijoux Élite enr		4 428,46
6	10-02-24	C	2	Bijoux Mode inc.		5 751,25
6	10-02-24	C	3	Bijoux Pour Tous inc.		7 476,63
6	10-02-24	C	4	Les Pierres Précieuses inc.		4 416,97
6	10-02-24	E	2		1 701,61	
Total du compte : 1040					38 433,46 \$	
1050	Banque Salaires					
				Solde d'ouverture	0,00 \$	
1060	Petite caisse					
				Solde d'ouverture	200,00 \$	
1080	Encaisse					
				Solde d'ouverture	0,00 \$	
6	10-02-24	E	1	Transfert des transactions et des paiements du recevable 0. Rapport journalier # 1	9 046,38	
6	10-02-24	E	3			9 046,38
Total du compte : 1080					0,00 \$	
1200	Comptes clients					
				Solde d'ouverture	9 046,38 \$	
6	10-02-24	E	1	Transfert des transactions et des paiements du recevable 0. Rapport journalier # 1		9 046,38
Total du compte : 1200					0,00 \$	
1220	Fournitures de bureau					
				Solde d'ouverture	986,75 \$	
1500	Fournitures d'atelier					
				Solde d'ouverture	3 675,00 \$	
1520	Alliances					
				Solde d'ouverture	2 920,00 \$	
1540	Montres					
				Solde d'ouverture	2 893,50 \$	
1560	Colliers					
				Solde d'ouverture	5 815,00 \$	
1580	Bijoux pour homme					
				Solde d'ouverture	3 940,00 \$	
1700	Mobilier et agencement					
				Solde d'ouverture	8 750,00 \$	
1750	Équipement de bijouterie					
				Solde d'ouverture	5 355,00 \$	
1800	Équipement de bureau					
				Solde d'ouverture	2 000,00 \$	
1850	Équipement d'atelier					
				Solde d'ouverture	18 600,00 \$	
2100	Emprunt bancaire					
				Solde d'ouverture		18 000,00 \$
2200	Comptes fournisseurs					
				Solde d'ouverture		22 073,31 \$
6	10-02-24	C	1	Bijoux Élite enr	4 428,46	
6	10-02-24	C	2	Bijoux Mode inc.	5 751,25	
6	10-02-24	C	3	Bijoux Pour Tous inc.	7 476,63	
6	10-02-24	C	4	Les Pierres Précieuses inc.	4 416,97	
Total du compte : 2200						0,00 \$
2250	Revenus perçus d'avance					
				Solde d'ouverture		0,00 \$

Période	Date	Type	Numéro	Description	Débit	Crédit
2300	Vacances à payer			Solde d'ouverture		0,00 \$
2305	Salaires nets à payer			Solde d'ouverture		0,00 \$
2310	A-E à payer			Solde d'ouverture		0,00 \$
2320	Rentes du Canada à payer			Solde d'ouverture		0,00 \$
2330	Impôt fédéral à payer			Solde d'ouverture		0,00 \$
2350	RRQ à payer			Solde d'ouverture		0,00 \$
2360	Impôt du Québec à payer			Solde d'ouverture		0,00 \$
2370	FSS à payer			Solde d'ouverture		0,00 \$
2375	RQAP à payer			Solde d'ouverture		0,00 \$
2390	CSST à payer			Solde d'ouverture		0,00 \$
2400	TPS à payer sur ventes			Solde d'ouverture		550,55 \$
6	10-02-24	E	2		550,55	
				Total du compte : 2400		0,00 \$
2410	TPS à recevoir sur achats			Solde d'ouverture	1 343,30 \$	1 343,30
6	10-02-24	E	2			1 343,30
				Total du compte : 2410		0,00 \$
2430	TVQ à payer sur ventes			Solde d'ouverture		631,15 \$
6	10-02-24	E	2		631,15	
				Total du compte : 2430		0,00 \$
2440	TVQ à recevoir sur achats			Solde d'ouverture	1 540,01 \$	1 540,01
6	10-02-24	E	2			1 540,01
				Total du compte : 2440		0,00 \$
2840	Effets à payer			Solde d'ouverture		0,00 \$
3100	Capital J.-C. Lacasse			Solde d'ouverture		47 771,91 \$
6	10-02-24	E	3		9 046,38	
				Total du compte : 3100		38 725,53 \$
3150	Apport J.-C. Lacasse			Solde d'ouverture		32 600,00 \$
3160	Prélèvement J.-C. Lacasse			Solde d'ouverture		0,00 \$
4050	Ventes de bijoux			Solde d'ouverture		7 864,68 \$
4060	Revenus d'évaluation			Solde d'ouverture		0,00 \$
4080	Escomptes sur ventes			Solde d'ouverture		0,00 \$

Période	Date	Type	Numéro	Description	Débit	Crédit
4100	Rendus et rabais sur ventes			Solde d'ouverture		0,00 \$
4120	Transport sur ventes			Solde d'ouverture		0,00 \$
4160	Revenus d'intérêts			Solde d'ouverture		0,00 \$
5040	CMV : alliances			Solde d'ouverture	880,00 \$	
5060	CMV : montres			Solde d'ouverture	946,50 \$	
5080	CMV : colliers			Solde d'ouverture	685,00 \$	
5100	CMV : bijoux pour homme			Solde d'ouverture	1 060,00 \$	
5110	Escomptes sur achats			Solde d'ouverture	0,00 \$	
5120	Frais de transport			Solde d'ouverture	50,00 \$	
5135	Frais de représentation			Solde d'ouverture	0,00 \$	
5140	Électricité			Solde d'ouverture	0,00 \$	
5150	Courrier			Solde d'ouverture	0,00 \$	
5160	Publicité			Solde d'ouverture	0,00 \$	
5170	Entretien-réparation			Solde d'ouverture	0,00 \$	
5180	Téléphone			Solde d'ouverture	0,00 \$	
5185	Intérêts débiteurs			Solde d'ouverture	0,00 \$	
5190	Surplus ou déficit de petite caisse			Solde d'ouverture	0,00 \$	
5195	Frais divers			Solde d'ouverture	0,00 \$	
5300	Salaires et vacances			Solde d'ouverture	0,00 \$	
5310	A-E			Solde d'ouverture	0,00 \$	
5320	RPC			Solde d'ouverture	0,00 \$	
5350	RRQ			Solde d'ouverture	0,00 \$	
5370	FSS			Solde d'ouverture	0,00 \$	
5375	RQAP			Solde d'ouverture	0,00 \$	
5380	CSST			Solde d'ouverture	0,00 \$	