

Période	Date	Type	Numéro	Description	Débit	Crédit
1040	Banque TD					
6	06-06-30	E	3	Solde d'ouverture	45 778,23 \$	
				Renversement		11 325,32
				Total du compte : 1040	34 452,91 \$	
1050	Banque Salaires					
				Solde d'ouverture	0,00 \$	
1060	Petite caisse					
				Solde d'ouverture	200,00 \$	
1080	Encaisse					
				Solde d'ouverture	0,00 \$	
1200	Comptes clients					
6	10-11-27	E	2	Solde d'ouverture	0,00 \$	
				Transfert des transactions et des paiements du recevable 0. Rapport journalier # 1	9 046,38	
6	06-06-30	E	3	Renversement		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					
6	10-11-27	E	1	Solde d'ouverture		0,00 \$
6	06-06-30	E	3	Transfert du compte payable 0. Rapport hebdomadaire # 1		22 073,31
				Renversement	22 073,31	
				Total du compte : 2200		0,00 \$
2250	Revenus perçus d'avance					
				Solde d'ouverture		0,00 \$
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					
6	10-11-27	E	2	Solde d'ouverture		550,55 \$
				Transfert des transactions et des paiements du recevable 0. Rapport journalier # 1		393,40
6	06-06-30	E	3	Renversement	943,95	
				Total du compte : 2400		0,00 \$
2410	TPS à recevoir sur achats					
6	10-11-27	E	1	Solde d'ouverture	1 343,30 \$	
6	06-06-30	E	3	Transfert du compte payable 0. Rapport hebdomadaire # 1	959,91	
				Renversement		2 303,21
				Total du compte : 2410		0,00 \$
2430	TVQ à payer sur ventes					
6	10-11-27	E	2	Solde d'ouverture		631,15 \$
				Transfert des transactions et des paiements du recevable 0. Rapport journalier # 1		784,84
6	06-06-30	E	3	Renversement	1 415,99	
				Total du compte : 2430		0,00 \$

Période	Date	Type	Numéro	Description	Débit	Crédit
2440	TVQ à recevoir sur achats					
				Solde d'ouverture	1 540,01 \$	
6	10-11-27	E	1	Transfert du compte payable 0. Rapport hebdomadaire # 1	1 915,04	
6	06-06-30	E	3	Renversement		3 455,05
Total du compte : 2440						0,00 \$
2840	Effets à payer					
				Solde d'ouverture		0,00 \$
3100	Capital J.-C. Lacasse					
				Solde d'ouverture		52 015,09 \$
6	06-06-30	E	3	Renversement	13 026,93	
Total du compte : 3100						38 988,16 \$
3150	Apport J.-C. Lacasse					
				Solde d'ouverture		32 600,00 \$
3160	Prélèvement J.-C. Lacasse					
				Solde d'ouverture		0,00 \$
3165	Bénéfices non répartis - exer. précédent					
				Solde d'ouverture		0,00 \$
4050	Ventes de bijoux					
				Solde d'ouverture		0,00 \$
6	10-11-27	E	2	Transfert des transactions et des paiements du recevable 0. Rapport journalier # 1		7 868,14
6	06-06-30	E	3	Renversement	7 868,14	
Total du compte : 4050						0,00 \$
4060	Revenus d'évaluation					
				Solde d'ouverture		0,00 \$
4080	Escomptes sur ventes					
				Solde d'ouverture		0,00 \$
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 \$
4345	Arrondissement (cents)					
				Solde d'ouverture		0,00 \$
5040	CMV : alliances					
				Solde d'ouverture	0,00 \$	
6	10-11-27	E	1	Transfert du compte payable 0. Rapport hebdomadaire # 1	3 851,68	
6	06-06-30	E	3	Renversement		3 851,68
Total du compte : 5040						0,00 \$
5060	CMV : montres					
				Solde d'ouverture	0,00 \$	
6	10-11-27	E	1	Transfert du compte payable 0. Rapport hebdomadaire # 1	5 002,17	
6	06-06-30	E	3	Renversement		5 002,17
Total du compte : 5060						0,00 \$
5080	CMV : colliers					
				Solde d'ouverture	0,00 \$	
6	10-11-27	E	1	Transfert du compte payable 0. Rapport hebdomadaire # 1	6 502,83	
6	06-06-30	E	3	Renversement		6 502,83
Total du compte : 5080						0,00 \$
5100	CMV : bijoux pour homme					
				Solde d'ouverture	0,00 \$	
6	10-11-27	E	1	Transfert du compte payable 0. Rapport hebdomadaire # 1	3 841,68	
6	06-06-30	E	3	Renversement		3 841,68
Total du compte : 5100						0,00 \$
5110	Escomptes sur achats					
				Solde d'ouverture	0,00 \$	
5115	Rendus et rabais sur achats					
				Solde d'ouverture	0,00 \$	
5120	Frais de transport					
				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 \$	
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 \$	

Période	Date	Type	Numéro	Description	Débit	Crédit
5370	FSS			Solde d'ouverture	0,00 \$	
5375	RQAP			Solde d'ouverture	0,00 \$	
5380	CSST			Solde d'ouverture	0,00 \$	