

Période	Date	Type	Numéro	Description	Débit	Crédit
1040	Banque TD					
				Solde d'ouverture	45 778,23 \$	
6	10-06-30	C	1000	Bijoux Élite enr		4 428,46
6	10-06-30	C	1001	Bijoux Mode inc.		5 751,25
6	10-06-30	C	1002	Bijoux Pour Tous inc.		7 476,63
6	10-06-30	C	1003	Les Pierres Précieuses inc.		4 416,97
6	10-06-30	E	8	Renversement TPS-TVQ	3 398,32	
6	10-06-30	E	9	Depot de l'encaisse	7 246,66	
6	10-06-30	E	11	depot encaisse	1 299,72	
Total du compte : 1040					35 649,62 \$	
1050	Banque Salaires					
				Solde d'ouverture	0,00 \$	
1060	Petite caisse					
				Solde d'ouverture	200,00 \$	
1080	Encaisse					
				Solde d'ouverture	0,00 \$	
6	10-06-30	E	3	Atelier du Bijou inc.	690,10	
6	10-06-30	E	4	Bijouterie de l'Est	2 392,46	
6	10-06-30	E	5	Bijouterie Hamolton inc.	1 328,47	
6	10-06-30	E	6	Bijouterie Pierre André	1 748,33	
6	10-06-30	E	7	Joaillerie Artisanale enr.	1 587,30	
6	10-06-30	E	9	Depot de l'encaisse		7 246,66
6	10-06-30	E	10	Bijouterie Lucie enr.	1 299,72	
6	10-06-30	E	11	depot encaisse		1 299,72
Total du compte : 1080					500,00 \$	
1200	Comptes clients					
				Solde d'ouverture	0,00 \$	
6	10-11-27	E	2	Transfert des transactions et des paiements du recevable 0. Rapport journalier # 1	9 046,38	
6	10-06-30	E	3	Atelier du Bijou inc.		690,10
6	10-06-30	E	4	Bijouterie de l'Est		2 392,46
6	10-06-30	E	5	Bijouterie Hamolton inc.		1 328,47
6	10-06-30	E	6	Bijouterie Pierre André		1 748,33
6	10-06-30	E	7	Joaillerie Artisanale enr.		1 587,30
6	10-06-30	E	10	Bijouterie Lucie enr.		1 299,72
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		0,00 \$
6	10-11-27	E	1	Transfert du compte payable 0. Rapport hebdomadaire # 1		22 073,31
6	10-06-30	C	1000	Bijoux Élite enr	4 428,46	
6	10-06-30	C	1001	Bijoux Mode inc.	5 751,25	
6	10-06-30	C	1002	Bijoux Pour Tous inc.	7 476,63	
6	10-06-30	C	1003	Les Pierres Précieuses inc.	4 416,97	
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 \$

Période	Date	Type	Numéro	Description	Débit	Crédit
2400	TPS à payer sur ventes					
				Solde d'ouverture		550,55 \$
6	10-11-27	E	2	Transfert des transactions et des paiements du recevable 0. Rapport journalier # 1		393,40
6	10-06-30	E	8	Renversement TPS-TVQ	943,95	
Total du compte : 2400						0,00 \$
2410	TPS à recevoir sur achats					
				Solde d'ouverture	1 343,30 \$	
6	10-11-27	E	1	Transfert du compte payable 0. Rapport hebdomadaire # 1	959,91	
6	10-06-30	E	8	Renversement TPS-TVQ		2 303,21
Total du compte : 2410						0,00 \$
2430	TVQ à payer sur ventes					
				Solde d'ouverture		631,15 \$
6	10-11-27	E	2	Transfert des transactions et des paiements du recevable 0. Rapport journalier # 1		784,84
6	10-06-30	E	8	Renversement TPS-TVQ	1 415,99	
Total du compte : 2430						0,00 \$
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	10-06-30	E	8	Renversement TPS-TVQ		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 \$
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
Total du compte : 4050						7 868,14 \$
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 \$
4999	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	
Total du compte : 5040					3 851,68 \$	
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	
Total du compte : 5060					5 002,17 \$	
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	
Total du compte : 5080					6 502,83 \$	
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	
Total du compte : 5100					3 841,68 \$	
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 \$	

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