

Exercice pratique / Formation CDOS Gironde

Création le 1^{er} Janvier 2020 de l'association « Envol Bouscатаis » par 10 membres fondateurs. En votre qualité de trésorier vous devez mettre en place la comptabilité de l'association.

05/01 : Remise chèques en banque n° 450 d'un montant de 2300,00 € (Adhésions membres fondateurs).

14/01 : Chèque n° 001 Papeterie du Centre d'un montant de 55,00€ (Papeterie)

16/01 : Achat Métro pour un montant de 291,50 € (Buffet accueil adhérents) Paiement fin février.

25/01 : Encaissement espèces Adhésions pour 400,00€

26/01 : Remise chèques en banque n° 451 d'un montant de 1500,00€ (Adhésions).

31/01 : Achat C Discount pour 40,00 (Machine à calculer) Paiement par chèque n° 003.

31/01 : Achat C Discount pour 850,00€ (Ordinateur) Paiement par chèque n° 002.

01/02 : Signature d'un bail de location : Chèque n° 004 de 1600,00€ (Caution 400,00€ Loyer Trimestriel 1200,00€).

02/02 : Versement espèces en banque de 300,00€

10/02 : Chèque n° 005 MATMUT d'un montant de 480,00€ (Assurance Locaux cotisation annuelle)

28/02 : Ouverture d'un Livret Association versement initial 100,00€ (Prélèvement compte courant)

28/02 : Virement Métro de 291,50€ (Facture janvier)

05/03 : Prélèvement Banque frais tenue compte 9,00€.

15/03 : Prélèvement Orange facture téléphone Mars 55,00€

16/04 : Remboursement frais déplacement Président Chèque n° 006 pour un montant de 35,20€.

16/04 : Prélèvement Orange facture téléphone avril 55,00€

30/04 : Remise chèque n° 452 pour un montant de 1000,00€ (Adhésions 700,00€ - Don Leclerc 300,00€)

30/04 : Virement Trésorerie Municipale de 1000,00€ (Subvention Mairie).

30/04 : Prélèvement Loyer Trimestriel 1200,00€

01/05 : Achat Distri-Boissons pour un montant de 499.00 € (Buvette Loto) Paiement au 15/05

07/05 : Retrait Fonds de caisse (Monnaie pour Loto) 300,00€

10/05 : Recettes Espèces Loto (Vente cartons 500,00€ Buvette 1000,00€)

12/05 : Versement espèces à la Banque pour un montant de 1700,00€

14/05 : Prélèvement Orange facture téléphone mai 55,00€

15/05 : Reprise Invendus Distri- Boissons pour un montant de 39,00€

15/05 : Chèque n° 007 Distri-Boissons d'un montant de 460,00€

14/06 : Prélèvement Orange facture téléphone mai 55,00€

30/06 : Chèque n° 008 Fédération de Gymnastique pour un montant de 100,00€ (Affiliation).

30/06 : Chèque n° 009 Copie Fac pour un montant de 250,00€ (Tract promotionnels rentrée septembre)

30/06 : Etablissement d'une facture de 150,00€ à la Mairie du Bouscat pour une prestation en milieu scolaire.

16/07 : Prélèvement Orange facture téléphone juillet 55,00€

31/07 : Prélèvement Loyer Trimestriel 1200,00€

13/08 : Prélèvement Orange facture téléphone août 2016 55,00€

18/08 : Virement Trésorerie municipale de 150,00€.

31/08 : Remboursement en espèces au Secrétaire (achats timbres) pour un montant de 35,00€.

05/09 : Chèque n°10 Sport 3000 pour un montant de 500,00 € (acompte sur commande achat de Vêtement sportif).

30/09 : Remise chèque n° 453 Adhésions pour un montant de 3450,00€ (23 adhésions à 150,00€)

16/09 : Prélèvement Orange facture téléphone septembre 55,00€.

30/09 : Livraison commande Sport 3000 (50 Vêtements) pour un montant de 2500,00€ Paiement janvier 2017.

01/10 : Virement fonds Livret A pour 1500,00€

01/10 : Ventes coopérative (4 Vêtement club) en espèces 240,00€

05/10 : Remise chèques n 454 pour un montant de 1410,00 € (Adhésions 450,00€ 16 Vêtements club 960,00€).

13/10 : Prélèvement Orange facture téléphone octobre 55,00€.

31/10 : Prélèvement Loyer Trimestriel 1200,00€.

13/11 : Prélèvement Orange facture téléphone novembre 55,00€.

12/12 : Prélèvement Orange facture téléphone décembre 55,00€.

20/12 : Remboursement espèces Président Achat Métro 186,50 € (Repas fin année adhérents)

21/12 : Chèque n° 11 Locatel pour 185,00 € Location Sono soirée fin année.

31/12 : Intérêts Livret A : 12,50 €

31/12 : Inventaire stock vêtement club 30 pièces.

31/12 : Amortissement matériel Informatique 3 ans