

# DOSSIER 2

Le 15 juin, Monsieur Jean MULLER vous charge de traiter les documents reçus au courrier ce matin.

- A l'aide des fiches fournisseurs données en ANNEXE A11 (ci-dessous), contrôlez les factures (ANNEXE A12 page 20/26) dans un tableau (ANNEXE R9 - page 25/26).
- Complétez le bordereau de remise de chèques à l'encaissement (ANNEXE R10 - page 25/26) pour le paiement effectué par Monsieur MEYER (ANNEXE A13 - page 21/26).

Vous devez préparer l'enregistrement comptable de divers documents .

L'entreprise utilise les journaux suivants :

Code	Journal
AC	Journal des Achats
BQ	Journal de Banque
CA	Journal de Caisse
VE	Journal des Ventes
OD	Journal des Opérations diverses

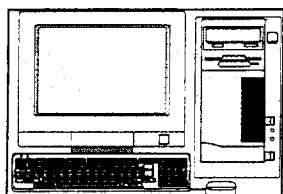
Les documents seront enregistrés d'après leur date de création

- En utilisant le plan de comptes de l'entreprise (ANNEXE A16 - page 24/26), enregistrez sur le bordereau de saisie (ANNEXE R11 - page 26/26) les documents relatifs à la semaine écoulée (ANNEXES A13, A14 et A15 - pages 21, 22 et 23/26).

## ANNEXE A11

FICHE FOURNISSEUR	
N° 404320	TEK COMPUTER
Adresse	19 rue de la Glacière 67300 SCHILTIGHEIM
Tél	03 88 81 09 29
Fax	03 88 83 45 09
RCS	Strasbourg B 380 606 616
RIB	Sogénal 1 006 703 100 115 230 000
Conditions de vente	
Remise de 15% Franco de port si la commande H.T. est supérieure à 5000 F sinon forfait de 450 F Paiement à 30 jours fin de mois	

FICHE FOURNISSEUR	
N° 401310	PAPERMAT
Adresse	12 rue des Granges 25000 BESANCON
Tél	03 81 82 10 26
Fax	03 81 33 45 68
RCS	Besançon B 560 421 785
RIB	Caisse d'épargne 16 705 080 474 451 600 000
Conditions de vente	
Remise de 10% pour une commande de plus de 3 unités par article Franco de port Paiement au comptant avec escompte de 2% ou à 30 jours	

**ANNEXE A12**

**TEK COMPUTER**  
 19 rue de la Glacière  
 67300 SCHILTIGHEIM  
 Tél : 03 88 81 09 29 Fax 03 88 83 45 09  
 N° Intracom : FR 74380606616  
 Siret 380 606 616 00015 APE 5160

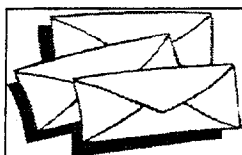
FACTURE 92116

**NOUVELLES VACANCES**  
 5 rue de la Nuée Bleue  
 67000 STRASBOURG

N° commande : 8613

Livraison : par nos soins

Code client	Date facture	Mode de paiement			Échéance	
411115	10/06/2000	Chèque			30/06/2000	
Code article	Désignation	Quantité	P.U. brut	Tx remise	P.U. net	Montant H.T.
PC 55	PC multimédia	1	9800,00	15%	8330,00	8330,00
HP 26	Imprimante	1	1500,00		1500,00	1500,00
					Total H.T.	9830,00
					Frais de livraison	450,00
					Base H.T.	10280,00
					T.V.A.	2117,68
					Net à payer	12397,68



**PAPERMAT**  
 12 rue des Granges  
 25000 BESANCON

**FACTURE N° 458**  
 Le 12/06/2000

**Nouvelles Vacances**  
 5 rue de la Nuée Bleue  
 67000 STRASBOURG

Désignation	Q.	P.U.	Tx remise	P.U. net	Montant
Ramettes papier 80g	15	12,00	10%	10,80	162,00
Enveloppes (lot de 500)	3	50,00		50,00	150,00
<b>Montant</b>	<b>Port</b>	<b>Base H.T.</b>	<b>Tx T.V.A</b>	<b>T.V.A.</b>	<b>Net à payer</b>
312,00	20,00	332,00	20,60%	68,39	400,39

Paiement au comptant par chèque sous déduction d'un escompte de 2% ou à 30 jours

**ANNEXE A13**

# NOUVELLES VACANCES

5 rue de la Nuée Bleue  
67000 STRASBOURG

Tél.: 03.88.35.25.25  
Fax : 03.88.35.25.28  
Facture : 19035  
Client : 411210  
Dossier : 14

Date : 12/06/2000

MEYER Gérard  
15 rue des Ecoles  
67700 SAVERNE

**Lieu du séjour : Le CAP D'AGDE**


**du 05/08/2000 au 19/08/2000**

Désignation	Nbre S/J	P.U.	TOTAL
Location semaine 3 pièces	2S	3500,00	7000,00
Remise fidélité de 5 %			- 350,00
Stage de tennis	4J	100,00	400,00
Montant H.T.			7050,00
T.V.A. 20,6 %			1452,30
<b>TOTAL T.T.C.</b>			<b>8502,30</b>

Acompte de 25 % à verser dès réception de la facture soit 2125,58 F

Le solde (6376,72 F) au plus tard le 05/07/2000

T.V.A. acquittée sur les débits



**Crédit Mutuel**

payez contre ce chèque non endossable sauf au profit d'un établissement bancaire ou assimilé

b.p.f. 2125,58

*Deux mille cent vingt-cinq francs*

*58 ct*

*Nouvelles Vacances*

payable à

Agence Bateliers  
Strasbourg

MEYER Gérard  
15 rue des écoles  
67700 SAVERNE

*Saverne le 14/06/2000*  
signature *Meyer*

n° de chèque 14 4668517 0276      code 16969840

#4668517 #488080278000\* 700448888840#

**Dos chèque**

**coupon  
paiement**

**Dossier 14  
N°client : 411210**

**ANNEXE A14**



Librairie-Papeterie • 50 Grande Rue  
 Tél. 03 81 65 07 70 • Télécopie 03 81 81 53 19  
 Fournitures et équipements de bureau  
 Rue Gay Lussac, Z.I. de Trépillot  
 Télécopie 03 81 88 43 49  
 B.P. 62 - 25013 Besançon Cedex  
 S.A. au capital de 1.020.000 F  
 CCP. 1250-28 N Dijon • R.C. Besançon B 582 821 575

**DOIT**

**NOUVELLES VACANCES**  
**5 rue de la Nuée Bleue**  
**67000 STRASBOURG**

**DATE : 06/06/2000**

**N° FACTURE : 072845**

**RÉFÉRENCES À RAPPELER : 662600**

**VALEUR EN VOTRE RÈGLEMENT : Chèque à réception**

N° RÉFÉRENCES	DÉSIGNATION	QUANTITÉ	P.U. HORS TAXE	P.U. NET HORS TAXE	MONTANT HORS TAXE
34	NOTRE B.L. N° 944063 VOTRE RÉF. DÉPÔT				
12829	BTE 10DISK 3 M 3,5HD 2MO	1	51,16	51,16	51,16 2
13509	BTE 100 ÉTIQ LASER 210 X 297 MM	2	73,85	73,85	147,70 2
15812	RAM REPRO EXTRA A4 80G BLEU	1	28,28	28,28	28,28 2
15813	RAM REPRO EXTRA A4 80G VERT	1	28,28	28,28	28,28 2
15814	RAM REPRO EXTRA A4 80G CITRON	1	28,28	28,28	28,28 2
15815	RAM REPRO EXTRA A4 80G ROSE	1	28,28	28,28	28,28 2
10923	CARTOUCHE NUM 3M DC 600 A	2	96,34	96,34	192,68 2
34	NOTRE B.L. N° 944066 VOTRE RÉF. DÉPÔT				
18571	K7 NYLON HD OKIDATA ML393	1	66,32	66,32	66,32 2
34	NOTRE B.L. N° 944168 VOTRE RÉF. DÉPÔT				
100	NUMÉROTEUR TRODAT 15MM 6 BAND	1	240,00	240,00	240,00 2
34	NOTRE B.L. N° 944188 VOTRE RÉF. DÉPÔT				
34102	RECH ENCRE HP DESKET PORT. MQ	2	125,00	125,00	250,00 2

**RÈGLEMENT APRÈS ÉCHÉANCE** Pénalités égales à 15 fois le taux d'intérêt légal (loi n° 92-1442 du 31-12-92)  
 Nos marchandises voyagent aux risques et périls du destinataire. Toute réclamation doit être faite dans la semaine.  
 En cas de contestation, le tribunal de Besançon est seul compétent.  
 L'acceptation à titre de clause pénale d'une indemnité égale à 15% des sommes dues outre les intérêts stipulés ci-dessus et frais de justice.  
 Cette facture mécanographique est dispensée de la certification conformément au décret 58-1030 du 28-10-1958  
 En cas d'escompte pour paiement comptant celui-ci sera déduit de notre chiffre d'affaires taxable, le montant de la TVA déductible par vous doit être diminué du montant de cette affectation à l'escompte.  
 Réserve de propriété loi n° 80335 du 12-05-1980.  
 La marchandise reste la propriété du vendeur jusqu'au paiement intégral de son prix.

CT	TAUX	MONTANT H.T.	MONTANT TVA	NET À PAYER
2	20,60	1060,98	218,56	1279,54



## AGENCE DE PFAFFENHOFFEN

7 rue de Lichtenberg  
67350 PFAFFENHOFFEN

Tél. : 03 88 63 44 00

Horaires d'ouverture  
de 7h30 à 12h00 et de 13h30 à 17h00

Tél. dépannage 03 88 07 79 07

FACTURE du 07/06/2000

Référence à rappeler : 283 0167 0150 0012 960

## Nom du client et adresse de l'installation

NOUVELLES VACANCES

5 rue de la nuée bleue

67000 STRASBOURG

## Caractéristiques de votre abonnement

Compteur numéro : AF 802844

Option Heures Creuses - Puissance : 12 kVA 60 ampères

## INFO

A partir de Janvier 99, la TVA sur l'abonnement est réduite à 5,5%.  
Pour information, nous vous indiquons le montant TTC de la facture en Euros.  
Pour vous, pas de changement. Cependant, si vous souhaitez un prélèvement en Euros,  
envoyez nous le R.I.B. de votre compte en Euros.

Situation de votre compte		Total solde compte TTC						
Détail de votre facture complémentaire		Relevé des compteurs		Quantité	Unité	Prix unitaire francs	Montants hors taxes	
		Ancien	Nouveau					
Abonnement du 08/06 au 07/08					mois	124,60	249,20	
Consommation Heures Creuses relevée		31988	33900	1912	kWh	0,3213	614,33	
Consommation Heures Pleines relevée		61351	64410	3059	kWh	0,5254	1 607,20	
Total HT							2 470,73	
Détail des taxes (voir explications au verso)		Taux %		francs		Total des taxes	685,87	
Taxe communale (sur 80% des montants HT):		5,00		98,83				
Taxe départementale (sur 80% des montants HT):		4,00		79,06				
TVA sur montants HT et sur montants taxes locales:		20,60		494,27				
TVA sur abonnement HT:		5,50		13,71				
Récapitulation		N°de compteur	Hors taxes	+ Taxes locales	= Assiettes T.V.A.	T.V.A.	T.T.C.	MONTANT EN FRANCS
T.T.C.		AF802844	2 470,73	177,89	2 648,62	507,98	3 156,60	3 156,60
3 156,60								MONTANT EN EUROES
<b>Montant TTC prélevé sur votre compte</b>							481,25	

## Paiement de la facture :

Nous vous remercions d'avoir opté pour le règlement de nos factures par prélèvement automatique.

Conformément à votre souhait, le montant de 3156,60 F sera prélevé à partir du 21/06/ 2000

sur votre compte 16705 09017 04461487

**ANNEXE A16****Extrait du plan de comptes de l'entreprise Nouvelles Vacances**

211000	Terrains	511200	Chèques à encaisser
218200	Matériel de transport	512100	Caisse d'épargne
218300	Matériel de bureau et informatique	530000	Caisse
218400	Mobilier		
		606100	Fournitures non stockables
401100	CAMPO	606400	Fournitures administratives
401210	EDF	613000	Locations
401310	PAPERMAT	615000	Entretien et réparations
		623000	Publicité, publication, relations publiques
404110	MEUBLENA	624100	Transport sur achats
404320	TEK COMPUTER	626000	Frais postaux et frais de télécom.
		627000	Services bancaires
411110	DRUMONT	635000	Autres impôts, taxes et vers. ass.
411210	MEYER	665000	Escomptes accordés
411615	SCHMIDT		
		706100	Séjours locations
445620	TVA déductible sur immobilisations	706200	Séjours pension complète
445660	TVA déductible sur autres B&S	706300	Stages sportifs et culturels
445710	TVA collectée	765000	Escomptes obtenus

PAGE À RENDRE PAR LE CANDIDAT

**ANNEXE R9**

**Contrôle des factures fournisseurs**

N° fre	Date fre	Fournisseur	Anomalie(s) constatée(s)	Solution(s) envisagée(s)

**ANNEXE R10**



**CAISSE D'ÉPARGNE**  
ALSACE

**REMISE A L'ENCAISSEMENT DE CHÈQUES**

Le montant des chèques détaillés est porté au crédit du compte, sous réserve d'encaissement et sera disponible après expiration des délais d'usage.

Compte n° \_\_\_\_\_ de \_\_\_\_\_

N° chèques	Tiré	Tireur	Montant
<b>TOTAL</b>			

Ce document tient lieu de quittance. La Caisse d'Épargne décline toute responsabilité au cas ou la présentation, le protêt ou l'envoi des avis de non-paiement n'auraient pas pu être faits dans les délais impartis par la loi.

Date de remise \_\_\_\_\_

Signature :

