

Réalisation d'un ERB

I. Introduction

L'objectif de l'exercice est de réaliser un ERB. Pour rappel, un État de Rapprochement Bancaire est l'opération que réalise le vice-trésorier afin de contrôler que la comptabilité du compte 512 est correcte. De manière étendue, si le lettrage est fait correctement, il permet d'avoir une bonne idée de la justesse de la saisie comptable de manière générale. Sa réalisation consiste à comparer le grand livre du compte 512, tiré du logiciel comptable et le relevé du compte bancaire.

II. Contexte & mission

Tu es dans la peau du vice-trésorier, nous sommes au début du mois d'octobre 2023.

Ton trésorier préféré vient de t'envoyer le relevé du compte bancaire de JINNOV, suite à ta demande (on est proactif avant tout !). Tu dois donc réaliser l'ERB du mois de septembre.

Pour réaliser l'ERB, tu peux directement télécharger le fichier [À remplir] et compléter le modèle. S'il y a des modifications à apporter dans la comptabilité, n'hésite pas à utiliser la deuxième feuille du fichier pour les détailler (puisque tu ne peux pas les apporter sans le logiciel de comptabilité).