



Nom – Prénom :

N° Adhérent :

ETAT DE RAPPROCHEMENT BANCAIRE

(un par compte bancaire)

du compte n°

A. Solde du relevé bancaire au 31.12.

B. **A ajouter** : Recettes inscrites en comptabilité et non enregistrées encore en banque ou omissions en comptabilité de dépenses enregistrées en banque.

-----
-----
-----
-----
-----
-----
-----
TOTAL B	+

C. **A déduire** : Dépenses inscrites en comptabilité et non enregistrées encore en banque ou omissions en comptabilité de recettes enregistrées en banque

-----
-----
-----
-----
-----
-----
TOTAL C	-

Solde Comptable reconstitué	A + B - C	} ❶
Solde réel en comptabilité		

❶ Ces deux résultats doivent être identiques.