



Guide de l'étudiant sur QuickBooks en ligne

Clé de correction 1



Table des matières

Janvier (chapitres 1 et 2)	3
Février (chapitres 3 et 4)	4
Mars (chapitres 3 à 5)	6
Avril (chapitres 3 à 6)	7
Mai (chapitres 3 à 7)	9
Juin (chapitres 3 à 8)	9
Juillet (chapitre 10)	10
Août (chapitre 10)	12

▶ Janvier (chapitres 1 et 2)

Questions 1 à 7

Consultez Compte et paramètres pour vérifier la configuration d'entreprise des étudiants.

Exercice 8

Cliquez sur Ventes > Clients pour vérifier la liste de clients importée. Voir l'exemple ci-dessous.

Toutes les ventes					
Factures					
Clients					
Produits et services					
Actions groupées ▼					
Rechercher par nom ou par détails 🔍					
<input type="checkbox"/>	CLIENT / PROJET ▲ / ENTREPRISE	TÉLÉPHONE	TAXE DE VENTE	SOLDE COURANT	ACTION
<input type="checkbox"/>	Association communautaire de Terrebonne Association communautaire de Terrebonne	514-627-0119		0,00 \$	Créer une facture ▼
<input type="checkbox"/>	Aventures Bisson Aventures Bisson	647-555-2121		0,00 \$	Créer une facture ▼
<input type="checkbox"/>	Brookstone Brookstone	514-238-2840		0,00 \$	Créer une facture ▼
<input type="checkbox"/>	Centre communautaire de St-François Centre communautaire de St-François	647-555-5895		0,00 \$	Créer une facture ▼
<input type="checkbox"/>	Centre commercial Duvernay Centre commercial Duvernay	647-555-6141		0,00 \$	Créer une facture ▼
<input type="checkbox"/>	Christiane Pépin Christiane Pépin	647-555-7787		0,00 \$	Créer une facture ▼
<input type="checkbox"/>	Complexe de bureaux Laporte			0,00 \$	Créer une facture ▼
<input type="checkbox"/>	Conception David Conception David	647-555-6141		0,00 \$	Créer une facture ▼
<input type="checkbox"/>	Construction Prix			0,00 \$	Créer une facture ▼

Exercice 9

Cliquez sur la roue dentée > Gérer les utilisateurs pour vérifier la configuration des utilisateurs.

Gérer les utilisateurs					
Envoyer des commentaires					
Utilisateurs 4					
Cabinets comptables 1					
Trouver par nom					
Ajouter un utilisateur					
NOM	COURRIEL	TYPE D'UTILISATEUR	ÉTAT	FACTURABLE 4	ACTION
		Administrateur principal	Actif	Oui	Modifier ▼
Juliette Marceau		Admin	Invité	Oui	Renvoyer l'invitation ▼
Jean Despins		Utilisateur standard	Invité	Oui	Renvoyer l'invitation ▼
		Admin	Actif	Oui	Modifier ▼

Exercice 10

Vous devriez avoir reçu un courriel de votre étudiant vous invitant dans QuickBooks.

Exercice 11

Créez un rapport Historique du Compte Passif dernière et examinez-le.

Historique du compte Passif		Dû à Juliette		SOLDE DE FERMETURE		10 000,00 \$		Rapprocher	
DATE	N° DE RÉF. TYPE	BÉNÉFICIAIRE COMPTE	MÉMO	AUGMENTER	DIMINUER	✓	TAXE	SOLDE	
Ajouter une écriture de journal ▼									
2018-01-10	1			10 000,00 \$				10 000,00 \$	
	Journal	-Répartie-							

Février (chapitres 3 et 4)

Exercice 1

Ouvrez la Liste des coordonnées des clients. Voir l'exemple ci-dessous. Vérifiez que les nouveaux clients ont été ajoutés par l'étudiant.

Le Paysagers Vert					
LISTE DES COORDONNÉES DES CLIENTS					
CLIENT	NUMÉROS DE TÉLÉPHONE	COURRIEL	NOM AU COMPLET	ADRESSE DE FACTURATION	ADRESSE D'EXPÉDITION
Association communautaire d...	Téléphone: 514-627-0119			1891, chemin St-Charles Montréal Québec H1V 3S8	1891, chemin St-Charles Montréal Québec H1V 3S8
Aventures Bisson	Téléphone: 647-555-2121		Aventures Bisson	1218 chemin Hudson Laval QC. H2X 1Y9	
Brookstone	Téléphone: 514-238-2840			4652, rue de la Baie Laval Québec H2J 1J5	4652, rue de la Baie Laval Québec H2J 1J5
Centre communautaire de St...	Téléphone: 647-555-5895		Centre communautaire de St...	431 St Pierre Montréal QC. G1V 3V6	
Centre commercial Duvernay	Téléphone: 647-555-6141		Centre commercial Duvernay	3219 avenue Royale Quebec QC. G1S 1C1	
Christiane Pépin	Téléphone: 647-555-7787		Christiane Pépin	4829 Boulevard Ste-Geneviève Montréal QC. G1S 1C7	
Complexe de bureaux Laporte					
Conception David	Téléphone: 647-555-6141		Conception David	611 Saint-Denis Laval QC. H9R 3J4	
Construction Prix					
Dorene LaGrande	Téléphone: 647-555-6131		Dorene LaGrande	2034 Boulevard Lafèche Laval QC. G1S 1C4	
Frédérique Langlais	Téléphone: 647-555-0900		Frédérique Langlais	1602 St-Jacques Est Quebec QC. G1S 1C8	
Gestion immobilière Lambert	Téléphone: 514-212-2762			1478, rue Wellington Laval Québec H2J 1J5	1478, rue Wellington Laval Québec H2J 1J5
Gestion immobilière Parker					
Gestion immobilière Richard					
Gestion immobilière Savard					

Pour tous les exercices restants, créez le rapport Liste des opérations par date pour le mois de février de l'an dernier. Voir l'exemple ci-dessous.

Le Paysagers Vert						
LISTE D'OPÉRATIONS PAR DATE						
février 2018						
DATE	TYPE D'OPÉRATION	N°	NOM	COMPTE	RÉPARTITION	MONTANT
2018-02-01	Dépense		Budget	Banque de Montréal épargne...	Location de véhicule	-5 173,88
2018-02-10	Facture	1001	Gestion immobilière Richard	Comptes clients (CC)	Ventes	1 149,75
2018-02-10	Facture	1002	Gestion immobilière Parker	Comptes clients (CC)	Ventes	689,85
2018-02-10	Facture	1003	Brookstone	Comptes clients (CC)	Ventes	389,77
2018-02-10	Dépense			Banque de Montréal épargne...	Essence	-287,44
2018-02-10	Dépense			Banque de Montréal épargne...	Publicité	-396,66
2018-02-15	Facture	1004	Association communautaire d...	Comptes clients (CC)	Ventes	1 379,70
2018-02-15	Facture à payer		Julie Richard, avocate	Comptes fournisseurs (CF)	Frais juridiques et profession...	1 006,03
2018-02-15	Facture à payer		AF CPA	Comptes fournisseurs (CF)	Frais juridiques et profession...	1 711,98
2018-02-15	Facture à payer		Services aux entreprises Laval	Comptes fournisseurs (CF)	Frais juridiques et profession...	1 895,94
2018-02-15	Facture à payer		L'Art de la comptabilité	Comptes fournisseurs (CF)	Frais juridiques et profession...	574,88
2018-02-15	Facture à payer		Télé-Mobilité	Comptes fournisseurs (CF)	Téléphone	389,77
2018-02-15	Dépense			Banque de Montréal épargne...	Fournitures	-573,57
2018-02-16	Paiement	4758	Gestion immobilière Richard	Fonds non déposés	Comptes clients (CC)	1 149,75
2018-02-17	Paiement	9989	Brookstone	Fonds non déposés	Comptes clients (CC)	389,77
2018-02-17	Paiement	328890	Association communautaire d...	Fonds non déposés	Comptes clients (CC)	1 379,70
2018-02-17	Dépense			Banque de Montréal épargne...	Publicité	-3 069,83
2018-02-18	Dépôt			Banque de Montréal épargne...	Répartir	2 919,22
2018-02-22	Dépense			Banque de Montréal épargne...	Frais de bureau	-98,75
2018-02-24	Facture	1005	Centre commercial Duvernay	Comptes clients (CC)	Ventes	2 299,50
2018-02-24	Facture	1006	Gestion immobilière Savard	Comptes clients (CC)	Ventes	4 196,59
2018-02-24	Facture	1007	Gestion immobilière Savard	Comptes clients (CC)	Ventes	1 241,73
2018-02-24	Facture	1008	Sheraton Laval	Comptes clients (CC)	Ventes	4 622,00
2018-02-25	Dépense de chèque	100	Assurance Expert	Banque de Montréal épargne...	Assurance	-1 800,00
2018-02-25	Dépense			Banque de Montréal épargne...	Papeterie et impression	-91,98
2018-02-27	Paiement	3422	Gestion immobilière Savard	Fonds non déposés	Comptes clients (CC)	5 438,32
2018-02-27	Paiement	489	Centre commercial Duvernay	Fonds non déposés	Comptes clients (CC)	2 299,50
2018-02-28	Paiement	908763	Sheraton Laval	Fonds non déposés	Comptes clients (CC)	4 622,00
2018-02-28	Paiement	59801	Gestion immobilière Parker	Fonds non déposés	Comptes clients (CC)	689,85
2018-02-28	Dépôt			Banque de Montréal épargne...	Répartir	13 049,67
2018-02-28	Dépense			Banque de Montréal épargne...	Licence d'exploitation	-45,00
2018-02-28	Paiement de factures (chèque)	101	AF CPA	Banque de Montréal épargne...	Comptes fournisseurs (CF)	-1 711,98
2018-02-28	Paiement de factures (chèque)	102	Julie Richard, avocate	Banque de Montréal épargne...	Comptes fournisseurs (CF)	-1 006,03
2018-02-28	Paiement de factures (chèque)	103	Services aux entreprises Laval	Banque de Montréal épargne...	Comptes fournisseurs (CF)	-1 895,94

► Mars (chapitres 3 à 5)

Pour vérifier les opérations de l'étudiant, créez le rapport Détails des opérations pour le mois de mars de l'an dernier. Voir l'exemple ci-dessous.

Le Paysagers Vert						
LISTE D'OPÉRATIONS PAR DATE						
mars 2018						
DATE	TYPE D'OPÉRATION	N°	NOM	COMPTE	RÉPARTITION	MONTANT
2018-03-10	Dépense de chèque	104	Ford	Banque de Montréal épargne...	Répartir	-7 180,31
2018-03-12	Dépense			Banque de Montréal épargne...	Essence	-241,45
2018-03-15	Facture	1009	Centre commercial Duvernay	Comptes clients (CC)	Ventes	2 299,50
2018-03-15	Facture	1010	Gestion immobilière Savard	Comptes clients (CC)	Ventes	4 196,59
2018-03-15	Facture	1011	Gestion immobilière Savard	Comptes clients (CC)	Ventes	1 241,73
2018-03-15	Facture	1012	Église communautaire	Comptes clients (CC)	Ventes	517,39
2018-03-15	Facture	1013	Le centre de mariage de Mon...	Comptes clients (CC)	Ventes	779,53
2018-03-15	Facture	1014	Centre communautaire de St...	Comptes clients (CC)	Ventes	1 011,78
2018-03-15	Facture	1015	Jean Comtois	Comptes clients (CC)	Ventes	275,94
2018-03-15	Facture	1016	Conception David	Comptes clients (CC)	Ventes	344,93
2018-03-15	Dépense			Banque de Montréal épargne...	Fournitures	-113,57
2018-03-17	Dépense			Banque de Montréal épargne...	Fournitures	-401,01
2018-03-20	Dépense			Banque de Montréal épargne...	Fournitures	-52,87
2018-03-22	Dépense			Banque de Montréal épargne...	Fournitures	-1 379,70
2018-03-28	Paiement	34	Conception David	Fonds non déposés	Comptes clients (CC)	344,93
2018-03-28	Paiement	35	Jean Comtois	Fonds non déposés	Comptes clients (CC)	275,94
2018-03-28	Paiement	958	Le centre de mariage de Mon...	Fonds non déposés	Comptes clients (CC)	779,53
2018-03-28	Paiement	599	Église communautaire	Fonds non déposés	Comptes clients (CC)	517,39
2018-03-28	Paiement	484	Gestion immobilière Savard	Fonds non déposés	Comptes clients (CC)	4 196,59
2018-03-28	Paiement	299	Gestion immobilière Savard	Fonds non déposés	Comptes clients (CC)	1 241,73
2018-03-28	Dépense			Banque de Montréal épargne...	Sous-traitants	-2 644,43
2018-03-31	Dépôt			Banque de Montréal épargne...	Répartir	7 356,11

▶ Avril (chapitres 3 à 6)

Consultez les rapports suivants pour vérifier les exercices de l'étudiant.

Exécutez le rapport Liste des opérations par date pour le mois d'avril de l'an dernier. Voir l'exemple ci-dessous.

Le Paysagers Vert						
LISTE D'OPÉRATIONS PAR DATE						
avril 2018						
DATE	TYPE D'OPÉRATION	N°	NOM	COMPTE	RÉPARTITION	MONTANT
2018-04-04	Dépense			Mastercard	Fournitures	34,67
2018-04-05	Facture	1021	Association communautaire d...	Comptes clients (CC)	Ventes	28 743,75
2018-04-08	Dépense			Mastercard	Essence	88,06
2018-04-08	Facture	1024	Conception David	Comptes clients (CC)	Ventes	201,21
2018-04-09	Dépense			Mastercard	Essence	104,87
2018-04-09	Dépense			Mastercard	Frais bancaires	199,00
2018-04-09	Dépense			Mastercard	Publicité:Publicité Google	123,44
2018-04-09	Dépense			Mastercard	Fournitures	88,57
2018-04-09	Dépense			Mastercard	Fournitures	239,88
2018-04-09	Dépense			Mastercard	Frais de bureau	28,98
2018-04-09	Facture	1022	Jeanne Soucy	Comptes clients (CC)	Ventes	103,48
2018-04-10	Paiement		Association communautaire d...	Banque de Montréal épargne...	Comptes clients (CC)	28 743,75
2018-04-11	Facture	1023	Robert Larose	Comptes clients (CC)	Ventes	1 132,50
2018-04-12	Facture	1025	Centre communautaire de St...	Comptes clients (CC)	Ventes	344,93
2018-04-12	Facture	1026	Centre commercial Duvernay	Comptes clients (CC)	Ventes	206,96
2018-04-15	Dépense		Équipement Blue Bird	Banque de Montréal épargne...	Matériel et outillage:Coût d'o...	-2 069,50
2018-04-17	Dépense		Produits paysagers Ryan	Banque de Montréal épargne...	Matériel et outillage:Coût d'o...	-4 023,87
2018-04-19	Dépense		Équipement Montréal	Banque de Montréal épargne...	Matériel et outillage:Coût d'o...	-563,13
2018-04-20	Reçu de vente	1017	Réjean Trottier	Fonds non déposés	Ventes	339,18
2018-04-20	Reçu de vente	1019	Aventures Bisson	Fonds non déposés	Ventes	339,18
2018-04-20	Paiement	948	Jeanne Soucy	Fonds non déposés	Comptes clients (CC)	103,48
2018-04-20	Paiement	99	Centre communautaire de St...	Fonds non déposés	Comptes clients (CC)	1 356,71
2018-04-21	Reçu de vente	1020	Aventures Bisson	Fonds non déposés	Ventes	4 484,03
2018-04-21	Dépôt			Banque de Montréal épargne...	Répartir	1 460,19
2018-04-26	Reçu de vente	1018	Noémie Blais	Fonds non déposés	Ventes	339,18
2018-04-28	Dépense		John Deere	Banque de Montréal épargne...	Matériel et outillage:Coût d'o...	-1 144,00
2018-04-29	Dépôt			Banque de Montréal épargne...	Répartir	5 501,57
2018-04-30	Paiement	899	Centre commercial Duvernay	Fonds non déposés	Comptes clients (CC)	2 506,46
2018-04-30	Paiement	322	Conception David	Fonds non déposés	Comptes clients (CC)	201,21
2018-04-30	Paiement	44	Robert Larose	Fonds non déposés	Comptes clients (CC)	1 132,50
2018-04-30	Dépôt			Banque de Montréal épargne...	Répartir	3 840,17

Vérifiez le Rapport de rapprochement pour le rapprochement MasterCard.

Plan comptable	Rapprocher			
Le Paysagers Vert Mastercard, Période se terminant le 2018-04-30				
RAPPORT DE RAPPROCHEMENT Rapproché le : 2019-05-02 Rapproché par : Ricky Duquette				
Toute modification apportée aux opérations après cette date ne sera pas prise en compte dans ce rapport.				
Sommaire				
	CAD			
Solde d'ouverture du relevé de compte.....	0,00			
Débets et avances en espèces compensé(s) (8).....	907,47			
Paielements et crédits compensé(s) (0).....	0,00			
Solde de fermeture du relevé de compte.....	<u>907,47</u>			
Solde du registre en date du 2018-04-30.....	907,47			
Détails				
Débits et avances en espèces compensé(s) (8)				
DATE	TYPE	N° DE RÉFÉRENCE	BÉNÉFICIAIRE	MONTANT (CAD)
2018-04-04	Dépense			34,67
2018-04-08	Dépense			88,06
2018-04-09	Dépense			123,44
2018-04-09	Dépense			88,57
2018-04-09	Dépense			239,88
2018-04-09	Dépense			28,98
2018-04-09	Dépense			104,87
2018-04-09	Dépense			199,00
Total				<u>907,47</u>

► Mai (chapitres 3 à 7)

Exécutez le rapport Détails des opérations pour le mois de mai de l'an dernier et vérifiez les exercices de l'étudiant. Voir l'exemple ci-dessous.

Le Paysagers Vert [↗]								
LISTE D'OPÉRATIONS PAR DATE								
mai 2018								
DATE	TYPE D'OPÉRATION	N°	REPORTÉ	NOM	MÉMO/DESCRIPTION	COMPTE	RÉPARTITION	MONTANT
2018-05-01	Devis	1001	Non	Immobilier Impact		Comptes clients (CC)	Répartir	10 781,22
2018-05-02	Débit	1	Non	Le Centre Médiéval		Comptes clients (CC)	Ventes	45,00
2018-05-16	Débit	3	Non	Le Centre Médiéval		Comptes clients (CC)	Ventes	45,00
2018-05-20	Remboursement	1038	Oui	Robert Larose		Banque de Montréal épargne...	Ventes	-57,49
2018-05-25	Facture	1034	Oui	Conception David		Comptes clients (CC)	Répartir	186,26
2018-05-25	Facture	1035	Oui	Salon funéraire des Cèdres		Comptes clients (CC)	Répartir	175,91
2018-05-25	Facture	1036	Oui	Sheraton Laval		Comptes clients (CC)	Répartir	196,61
2018-05-30	Débit	5	Non	Le Centre Médiéval		Comptes clients (CC)	Ventes	45,00
2018-05-31	Reçu de vente	1027	Oui	Complexe de bureaux Laporte		Fonds non déposés	Ventes	919,80
2018-05-31	Reçu de vente	1028	Oui	Raymond et Associés		Fonds non déposés	Ventes	206,96
2018-05-31	Reçu de vente	1029	Oui	Construction Prix		Fonds non déposés	Ventes	459,90
2018-05-31	Reçu de vente	1030	Oui	Gestion immobilière Savard		Fonds non déposés	Ventes	1 724,63
2018-05-31	Reçu de vente	1031	Oui	Événements Janson		Fonds non déposés	Ventes	206,96
2018-05-31	Reçu de vente	1032	Oui	Voyages Karlson		Fonds non déposés	Ventes	206,96
2018-05-31	Reçu de vente	1033	Oui	Société du Parc Sherwood		Fonds non déposés	Ventes	2 529,45
2018-05-31	Dépôt		Oui			Banque de Montréal épargne...	Répartir	6 254,66
2018-05-31	Note de crédit	1037	Oui	Conception David		Comptes clients (CC)	Répartir	-93,13
2018-05-31	Païement		Oui	Conception David		Fonds non déposés	Comptes clients (CC)	93,13
2018-05-31	Païement		Oui	Salon funéraire des Cèdres		Fonds non déposés	Comptes clients (CC)	175,91
2018-05-31	Païement		Oui	Sheraton Laval		Fonds non déposés	Comptes clients (CC)	196,61
2018-05-31	Dépôt		Oui			Banque de Montréal épargne...	Répartir	465,65
2018-05-31	Débit	2	Non	Le Centre Médiéval		Comptes clients (CC)	Ventes	45,00
2018-05-31	Débit	4	Non	Le Centre Médiéval		Comptes clients (CC)	Ventes	45,00
2018-05-31	Facture	1039	Oui	Le Centre Médiéval		Comptes clients (CC)	Répartir	258,70
2018-05-31	Facture	1040	Oui	Immobilier Impact		Comptes clients (CC)	Répartir	10 781,22

► Juin (chapitres 3 à 8)

Exécutez le rapport Détails des opérations pour le mois de juin de l'an dernier et vérifiez les exercices de l'étudiant. Voir l'exemple ci-dessous.

Le Paysagers Vert								
LISTE D'OPÉRATIONS PAR DATE								
juin 2018								
DATE	TYPE D'OPÉRATION	N°	REPORTÉ	NOM	MÉMO/DESCRIPTION	COMPTE	RÉPARTITION	MONTANT
2018-06-01	Dépense		Oui			Visa Jean	Fournitures	27,59
2018-06-01	Dépense		Oui	Location Brosseau		Banque de Montréal épargne...	Paiement de loyer ou de bail	-5 173,88
2018-06-05	Dépense		Oui			Visa Jean	Essence	78,18
2018-06-10	Dépense		Oui			Visa Jean	Fournitures	400,11
2018-06-15	Dépense		Oui			Visa Jean	Frais d'élimination	801,38
2018-06-15	Crédit sur carte de crédit		Oui			Visa Jean	Fournitures	-31,04
2018-06-15	Facture à payer		Oui	Messagerie Frank		Comptes fournisseurs (CF)	Expédition et livraison	159,82
2018-06-17	Dépense		Oui			Visa Jean	Repas et divertissement	44,19
2018-06-17	Facture à payer		Oui	Télé-Mobilité		Comptes fournisseurs (CF)	Téléphone	148,18
2018-06-20	Facture à payer		Oui	Assurance Expert		Comptes fournisseurs (CF)	Assurance:Assurance - Respo...	1 200,00
2018-06-20	Facture à payer		Oui	RH Plus		Comptes fournisseurs (CF)	Sous-traitants	4 599,00
2018-06-25	Crédit de fournisseur		Oui	Assurance Expert		Comptes fournisseurs (CF)	Assurance:Assurance - Respo...	-200,00
2018-06-25	Païement de factures (chèque)	105	Oui	Assurance Expert		Banque de Montréal épargne...	Comptes fournisseurs (CF)	-1 000,00
2018-06-26	Facture à payer		Oui	Déchets illimités		Comptes fournisseurs (CF)	Frais d'élimination	676,05

▶ Juillet (chapitre 10)

Exécutez le rapport Détails de l'évaluation des stocks. Voir l'exemple ci-dessous.

Le Paysagers Vert								
DÉTAIL DE L'ÉVALUATION DES STOCKS								
juillet 2018								
DATE	TYPE D'OPÉRATION	N°	NOM	QTY	TAUX	COÛT PEPS	QUANTITÉ EN STOCK	VALEUR DE L'ACTIF
▼ Coupe-bordure								
2018-07-01	Valeur de départ du stock	STOCK INITIAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018-07-10	Facture à payer		Fournitures Fournier	10,00	187,66	1 876,60	10,00	1 876,60
Total pour Coupe-bordure				10,00		1 876,60 \$	10,00	
▼ Engrais pour conifères								
2018-07-01	Valeur de départ du stock	STOCK INITIAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018-07-10	Facture à payer		Fournitures Fournier	100,00	11,88	1 188,00	100,00	1 188,00
Total pour Engrais pour conifères				100,00		1 188,00 \$	100,00	
▼ Pelle de jardin								
2018-07-01	Valeur de départ du stock	STOCK INITIAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018-07-20	Facture à payer		Jardinage Laplante	23,00	16	368,00	23,00	368,00
Total pour Pelle de jardin				23,00		368,00 \$	23,00	
▼ souffleuse à feuilles bleu électrique								
2018-07-01	Valeur de départ du stock	STOCK INITIAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018-07-20	Facture à payer		Jardinage Laplante	11,00	130,09	1 430,99	11,00	1 430,99
2018-07-20	Facture	1041	Robert Larose	-1,00	130,09	-130,09	10,00	1 300,90
Total pour souffleuse à feuilles bleu électrique				10,00		1 300,90 \$	10,00	
▼ Taille-bordure Stihl 2000								
2018-07-01	Valeur de départ du stock	STOCK INITIAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total pour Taille-bordure Stihl 2000				0,00		0,00 \$	0,00	
▼ Taille-haies à essence								
2018-07-01	Valeur de départ du stock	STOCK INITIAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018-07-20	Facture à payer		Jardinage Laplante	10,00	128,88	1 288,80	10,00	1 288,80
2018-07-20	Facture	1041	Robert Larose	-1,00	128,88	-128,88	9,00	1 159,92
2018-07-31	Rajustement de la qté en stock	9		-3,00	128,88	-386,64	6,00	773,28
Total pour Taille-haies à essence				6,00		773,28 \$	6,00	
▼ Tondeuse Honda								
2018-07-01	Valeur de départ du stock	STOCK INITIAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018-07-20	Facture à payer		Jardinage Laplante	10,00	277,1	2 771,00	10,00	2 771,00
2018-07-20	Facture	1041	Robert Larose	-1,00	277,1	-277,10	9,00	2 493,90
Total pour Tondeuse Honda				9,00		2 493,90 \$	9,00	
▼ Élagueur et sécateur								
2018-07-01	Valeur de départ du stock	STOCK INITIAL		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018-07-20	Facture à payer		Jardinage Laplante	15,00	32,87	493,05	15,00	493,05
Total pour Élagueur et sécateur				15,00		493,05 \$	15,00	

Exécutez le rapport Détails des opérations pour le mois de juillet de l'an dernier et vérifiez les exercices de l'étudiant. Voir l'exemple ci-dessous.

Le Paysagers Vert							
LISTE D'OPÉRATIONS PAR DATE							
juillet 2018							
DATE	TYPE D'OPÉRATION	N°	NOM	MÉMO/DESCRIPTION	COMPTE	RÉPARTITION	MONTANT
2018-07-01	Valeur de départ du stock	STOCK INITIAL		Coupe-bordure - Stock d'ou...	Capital d'ouverture	Actif du stock	0,00
2018-07-01	Valeur de départ du stock	STOCK INITIAL		Taille-haies à essence - Stock...	Capital d'ouverture	Actif du stock	0,00
2018-07-01	Valeur de départ du stock	STOCK INITIAL		Pelle de jardin - Stock d'ouve...	Capital d'ouverture	Actif du stock	0,00
2018-07-01	Valeur de départ du stock	STOCK INITIAL		Élagueur et sécateur - Stock ...	Capital d'ouverture	Actif du stock	0,00
2018-07-01	Valeur de départ du stock	STOCK INITIAL		Taille-bordure Stihl 2000 - St...	Capital d'ouverture	Actif du stock	0,00
2018-07-01	Valeur de départ du stock	STOCK INITIAL		Tondeuse Honda - Stock d'o...	Capital d'ouverture	Actif du stock	0,00
2018-07-01	Valeur de départ du stock	STOCK INITIAL		Engrais pour conifères - Stoc...	Capital d'ouverture	Actif du stock	0,00
2018-07-01	Valeur de départ du stock	STOCK INITIAL		souffleuse à feuilles bleu éle...	Capital d'ouverture	Actif du stock	0,00
2018-07-01	Bon de commande	1002	Fournitures Fournier		Comptes fournisseurs (CF)	Répartir	3 523,52
2018-07-10	Bon de commande	1001	Jardinage Laplante		Comptes fournisseurs (CF)	Répartir	7 938,11
2018-07-10	Facture à payer		Fournitures Fournier		Comptes fournisseurs (CF)	Répartir	3 523,52
2018-07-20	Facture à payer		Jardinage Laplante		Comptes fournisseurs (CF)	Répartir	7 303,03
2018-07-20	Facture	1041	Robert Larose		Comptes clients (CC)	Répartir	1 264,56
2018-07-31	Paielement de factures (chèque)	112	Fournitures Fournier		Banque de Montréal épargn...	Comptes fournisseurs (CF)	-3 523,52
2018-07-31	Paielement de factures (chèque)	113	Jardinage Laplante		Banque de Montréal épargn...	Comptes fournisseurs (CF)	-7 303,03
2018-07-31	Paielement	1381	Robert Larose		Banque de Montréal épargn...	Comptes clients (CC)	1 264,56
2018-07-31	Rajustement de la qté en stock	9			Dévalorisation du stock	Actif du stock	

Exécutez le rapport Grille de calcul du dénombrement de l'inventaire physique. Voir l'exemple ci-dessous.

Le Paysagers Vert					
GRILLE DE CALCUL DU DÉNOMBREMENT DE L'INVENTAIRE PHYSIQUE					
PRODUIT	DESCRIPTION	QUANTITÉ EN STOCK	SEUIL DE RENOUVELLEMENT	QTÉ SUR BC	DÉNOMBREMENT
Coupe-bordure	Coupe-bordure	10,00	5,00	0,00	
Engrais pour conifères	Engrais pour conifères	100,00	50,00	0,00	
Pelle de jardin	Pelle de jardin	23,00	15,00	2,00	
souffleuse à feuilles bleu élec...	souffleuse à feuilles bleu élec...	10,00	10,00	4,00	
Taille-bordure Stihl 2000	Taille-bordure Stihl 2000		5,00		
Taille-haies à essence	Taille-haies à essence	6,00	5,00	0,00	
Tondeuse Honda	Tondeuse Honda	9,00	5,00	0,00	
Élagueur et sécateur	Élagueur et sécateur	15,00	10,00	0,00	

▶ Août (chapitre 10)

Exécutez un bilan en date du 1er août de l'an dernier. Voir l'exemple ci-dessous.

Le Paysagers Vert	
BILAN	
En date du août 1 2018	
	TOTAL
▼ ACTIFS	
▼ Actifs à court terme	
▼ Trésorerie	
Banque de Montréal épargne et prêts	27 832,73
Fonds non déposés	0,00
Total Trésorerie	27 832,73 \$
▼ Comptes clients (CC)	
Comptes clients (CC)	11 039,92
Total Comptes clients (CC)	11 039,92 \$
Actif du stock	8 493,73
Total Actifs à court terme	47 366,38 \$
▼ Actifs à long terme	
▼ Installations de production, immobilisations et matériel	
▼ Camion Ford	
Coût d'origine	28 750,00
Total Camion Ford	28 750,00
▼ Matériel et outillage	
Coût d'origine	6 784,51
Total Matériel et outillage	6 784,51
Total Installations de production, immobilisations et matériel	35 534,51 \$
Total Actifs à long terme	35 534,51 \$
Total des actifs	82 900,89 \$

▼ OBLIGATIONS ET CAPITAL	
▼ Obligations	
▼ Passif à court terme	
▼ Comptes fournisseurs	
Comptes fournisseurs (CF)	6 547,70
Total Comptes fournisseurs	6 547,70 \$
▼ Cartes de crédit	
Mastercard	907,47
Visa Jean	1 320,41
Total Cartes de crédit	2 227,88 \$
TPS/TVH - TVQ à payer	-356,01
Total Passif à court terme	8 419,57 \$
▼ Passifs à long terme	
Dû à Juliette	10 000,00
Prêt pour Camion Ford	25 875,00
Total Passifs à long terme	35 875,00 \$
Total des obligations	44 294,57 \$
▼ Capital	
Capital d'ouverture	0,00
Bénéfice de l'année	38 606,32
Total Capital	38 606,32 \$
Total des obligations et du capital	82 900,89 \$

Exécutez le rapport État des résultats pour la période du 1er janvier au 31 juillet de l'an dernier. Voir l'exemple ci-dessous.

Le Paysagers Vert	
ÉTAT DES RÉSULTATS	
janvier - décembre 2018	
	TOTAL
▼ REVENUS	
Ventes	71 178,85
Total des revenus	71 178,85 \$
▼ COÛT DES MARCHANDISES VENDUES	
Coût des marchandises vendues	536,07
Dévalorisation du stock	386,64
Total du coût des marchandises vendues	922,71 \$
PROFIT BRUT	70 256,14 \$
▼ DÉPENSES	
Assurance	2 800,00
Essence	695,80
Expédition et livraison	139,00
Fournitures	2 853,24
Frais bancaires	199,00
Frais de bureau	111,10
Frais d'élimination	1 285,00
Frais juridiques et professionnels	4 513,00
Licence d'exploitation	45,00
Location de véhicule	4 500,00
Paiement de loyer ou de bail	4 500,00
Papeterie et impression	80,00
Publicité	3 122,36
Réparation et entretien	878,88
Sous-traitants	6 300,00
Téléphone	467,88
Total des dépenses	32 528,70 \$
PROFIT	37 727,44 \$

Exécutez le rapport Détail du classement chronologique des comptes clients en date du 31 juillet de l'an dernier. Voir l'exemple ci-dessous.

Le Paysagers Vert						
SOMMAIRE DU CLASSEMENT CHRONOLOGIQUE DES CC						
En date du juillet 31 2018						
	COURANT	1 - 30	31 - 60	61 - 90	91 ET PLUS	TOTAL
Immobilier Impact			10 781,22			10 781,22 \$
Le Centre Médiéval			258,70			258,70 \$
TOTAL	0,00 \$	0,00 \$	11 039,92 \$	0,00 \$	0,00 \$	11 039,92 \$

Exécutez le rapport Sommaire du classement chronologique des comptes fournisseurs en date du 31 juillet de l'an dernier. Voir l'exemple ci-dessous.

Le Paysagers Vert						
SOMMAIRE DU CLASSEMENT CHRONOLOGIQUE DES CF						
En date du juillet 31 2018						
	COURANT	1 - 30	31 - 60	61 - 90	91 ET PLUS	TOTAL
Déchets illimités			676,05			676,05 \$
L'Art de la comptabilité					574,88	574,88 \$
Messagerie Frank			159,82			159,82 \$
RH Plus			4 599,00			4 599,00 \$
Télé-Mobilité			148,18		389,77	537,95 \$
TOTAL	0,00 \$	0,00 \$	5 583,05 \$	0,00 \$	964,65 \$	6 547,70 \$

Exécutez le rapport Détails des ventes par client. Voir les trois exemples ci-dessous.

Le Paysagers Vert							
DÉTAIL DES VENTES PAR CLIENT							
janvier - décembre 2018							
DATE	TYPE D'OPÉRATION	N°	PRODUIT/SERVICE	QTÉ	PRIX DE VENTE	MONTANT	SOLDE
▼ Association communautaire de Terrebonne							
2018-02-15	Facture	1004	Services de déneigement m...	1,00	1 200,00	1 200,00 \$	1 200,00
2018-04-05	Facture	1021	Paillis de cèdre	1,00	25 000,00	25 000,00 \$	26 200,00
Total pour Association communautaire de Terrebonne						26 200,00 \$	
▼ Aventures Bisson							
2018-04-20	Reçu de vente	1019	Nettoyage du printemps	1,00	295,00	295,00 \$	295,00
2018-04-21	Reçu de vente	1020	Nettoyage du printemps	1,00	3 900,00	3 900,00 \$	4 195,00
Total pour Aventures Bisson						4 195,00 \$	
▼ Brookstone							
2018-02-10	Facture	1003	Déneigement ponctuel	1,00	339,00	339,00 \$	339,00
Total pour Brookstone						339,00 \$	
▼ Centre communautaire de St-François							
2018-03-15	Facture	1014	Services de déneigement m...	1,00	880,00	880,00 \$	880,00
2018-04-12	Facture	1025	Aération par carottage	1,00	300,00	300,00 \$	1 180,00
Total pour Centre communautaire de St-François						1 180,00 \$	
▼ Centre commercial Duvernay							
2018-02-24	Facture	1005	Services de déneigement m...	1,00	2 000,00	2 000,00 \$	2 000,00
2018-03-15	Facture	1009	Services de déneigement m...	1,00	2 000,00	2 000,00 \$	4 000,00
2018-04-12	Facture	1026	Entretien hebdomadaire de l...	4,00	45,00	180,00 \$	4 180,00
Total pour Centre commercial Duvernay						4 180,00 \$	
▼ Complexe de bureaux Laporte							
2018-05-31	Reçu de vente	1027	Entretien hebdomadaire de l...	4,00	200,00	800,00 \$	800,00
Total pour Complexe de bureaux Laporte						800,00 \$	
▼ Conception David							
2018-03-15	Facture	1016	Services de déneigement m...	1,00	300,00	300,00 \$	300,00
2018-04-08	Facture	1024	Taille de haies	1,00	175,00	175,00 \$	475,00
2018-05-25	Facture	1034		-180,00	10,00%	-18,00 \$	457,00
2018-05-25	Facture	1034	Entretien hebdomadaire de l...	4,00	45,00	180,00 \$	637,00
2018-05-31	Note de crédit	1037		90,00	10,00%	9,00 \$	646,00
2018-05-31	Note de crédit	1037	Entretien hebdomadaire de l...	-2,00	45,00	-90,00 \$	556,00
Total pour Conception David						556,00 \$	
▼ Construction Prix							
2018-05-31	Reçu de vente	1029	Entretien hebdomadaire de l...	4,00	100,00	400,00 \$	400,00
Total pour Construction Prix						400,00 \$	
▼ Gestion immobilière Parker							
2018-02-10	Facture	1002	Déneigement ponctuel	1,00	600,00	600,00 \$	600,00
Total pour Gestion immobilière Parker						600,00 \$	
▼ Gestion immobilière Richard							
2018-02-10	Facture	1001	Déneigement ponctuel	1,00	1 000,00	1 000,00 \$	1 000,00
Total pour Gestion immobilière Richard						1 000,00 \$	

▼ Gestion immobilière Savard							
2018-02-24	Facture	1006	Services de déneigement m...	1,00	3 650,00	3 650,00 \$	3 650,00
2018-02-24	Facture	1007	Services de déneigement m...	1,00	1 080,00	1 080,00 \$	4 730,00
2018-03-15	Facture	1011	Services de déneigement m...	1,00	1 080,00	1 080,00 \$	5 810,00
2018-03-15	Facture	1010	Services de déneigement m...	1,00	3 650,00	3 650,00 \$	9 460,00
2018-05-31	Reçu de vente	1030	Entretien hebdomadaire de l...	4,00	375,00	1 500,00 \$	10 960,00
Total pour Gestion immobilière Savard						10 960,00 \$	
▼ Immobilier Impact							
2018-05-31	Facture	1040	Engrais	1,00	2 897,00	2 897,00 \$	2 897,00
2018-05-31	Facture	1040	Taille de haies	1,00	780,00	780,00 \$	3 677,00
2018-05-31	Facture	1040	Nettoyage du printemps	1,00	4 500,00	4 500,00 \$	8 177,00
2018-05-31	Facture	1040	Aération par carottage	1,00	1 200,00	1 200,00 \$	9 377,00
Total pour Immobilier Impact						9 377,00 \$	
▼ Jean Comtois							
2018-03-15	Facture	1015	Services de déneigement m...	1,00	240,00	240,00 \$	240,00
Total pour Jean Comtois						240,00 \$	
▼ Jeanne Soucy							
2018-04-09	Facture	1022	Entretien hebdomadaire de l...	1,00	90,00	90,00 \$	90,00
Total pour Jeanne Soucy						90,00 \$	
▼ Le centre de mariage de Montréal							
2018-03-15	Facture	1013	Services de déneigement m...	1,00	678,00	678,00 \$	678,00
Total pour Le centre de mariage de Montréal						678,00 \$	
▼ Le Centre Médiéval							
2018-05-31	Facture	1039	Entretien hebdomadaire de l...	1,00	45,00	45,00 \$	45,00
2018-05-31	Facture	1039	Entretien hebdomadaire de l...	1,00	45,00	45,00 \$	90,00
2018-05-31	Facture	1039	Entretien hebdomadaire de l...	1,00	45,00	45,00 \$	135,00
2018-05-31	Facture	1039	Entretien hebdomadaire de l...	1,00	45,00	45,00 \$	180,00
2018-05-31	Facture	1039	Entretien hebdomadaire de l...	1,00	45,00	45,00 \$	225,00
Total pour Le Centre Médiéval						225,00 \$	
▼ Noémie Blais							
2018-04-26	Reçu de vente	1018	Nettoyage du printemps	1,00	295,00	295,00 \$	295,00
Total pour Noémie Blais						295,00 \$	
▼ Raymond et Associés							
2018-05-31	Reçu de vente	1028	Entretien hebdomadaire de l...	4,00	45,00	180,00 \$	180,00
Total pour Raymond et Associés						180,00 \$	
▼ Robert Larose							
2018-04-11	Facture	1023	Nettoyage du printemps	1,00	985,00	985,00 \$	985,00
2018-05-20	Remboursement	1038	Ventes	-1,00	50,00	-50,00 \$	935,00
2018-07-20	Facture	1041	souffleuse à feuilles bleu éle...	1,00	299,95	299,95 \$	1 234,95
2018-07-20	Facture	1041	Taille-haies à essence	1,00	299,95	299,95 \$	1 534,90
2018-07-20	Facture	1041	Tondeuse Honda	1,00	499,95	499,95 \$	2 034,85
Total pour Robert Larose						2 034,85 \$	
▼ Réjean Trottier							
2018-04-20	Reçu de vente	1017	Nettoyage du printemps	1,00	295,00	295,00 \$	295,00
Total pour Réjean Trottier						295,00 \$	

▼ Salon funéraire des Cèdres							
2018-05-25	Facture	1035		-180,00	15,00%	-27,00 \$	-27,00
2018-05-25	Facture	1035	Entretien hebdomadaire de l...	4,00	45,00	180,00 \$	153,00
Total pour Salon funéraire des Cèdres						153,00 \$	
▼ Sheraton Laval							
2018-02-24	Facture	1008	Services de déneigement m...	1,00	4 020,00	4 020,00 \$	4 020,00
2018-05-25	Facture	1036	Entretien hebdomadaire de l...	4,00	45,00	180,00 \$	4 200,00
2018-05-25	Facture	1036		-180,00	5,00%	-9,00 \$	4 191,00
Total pour Sheraton Laval						4 191,00 \$	
▼ Société du Parc Sherwood							
2018-05-31	Reçu de vente	1033	Entretien hebdomadaire de l...	4,00	550,00	2 200,00 \$	2 200,00
Total pour Société du Parc Sherwood						2 200,00 \$	
▼ Voyages Karlson							
2018-05-31	Reçu de vente	1032	Entretien hebdomadaire de l...	4,00	45,00	180,00 \$	180,00
Total pour Voyages Karlson						180,00 \$	
▼ Église communautaire							
2018-03-15	Facture	1012	Services de déneigement m...	1,00	450,00	450,00 \$	450,00
Total pour Église communautaire						450,00 \$	
▼ Événements Janson							
2018-05-31	Reçu de vente	1031	Entretien hebdomadaire de l...	4,00	45,00	180,00 \$	180,00
Total pour Événements Janson						180,00 \$	
TOTAL						71 178,85 \$	