

# ETAT DE RAPPROCHEMENT BANCAIRE

NOTRE COMPTE A LA BANQUE				COMPTE BANQUE DANS NOS LIVRES			
DESIGNATION	DEBIT	CREDIT		DESIGNATION	DEBIT	CREDIT	
Solde bancaire au (1)				Solde comptable au (a)			
Dépenses comptabilisées ne figurant pas sur le relevé				Dépenses sur le relevé non comptabilisées dans nos livres			
Date	Libellé			Date	Libellé		
<b>SOUS TOTAL (2)</b>				<b>SOUS TOTAL (b)</b>			
Recettes comptabilisées ne figurant pas sur le relevé				Recettes sur le relevé non comptabilisées dans nos livres			
Date	Libellé			Date	Libellé		
<b>SOUS TOTAL (3)</b>				<b>SOUS TOTAL (c)</b>			
<b>SOLDE RECONCILIE (4)</b>				<b>SOLDE RECONCILIE (d)</b>			

- (1) ou (a) peut être au débit ou au crédit
- (2) ou (b) totaux des colonnes débit et crédit
- (3) ou (c) totaux des colonnes débit et crédit
- (4) ou (d) = (1)+(2)+(3) ou (a)+(b)+(c)

**VERIFICATION = (4) - (d)**      doit être égal à 0