ANNEXE 3

N^{os}	Opérations réalisées pendant l'exercice Partie 03	Montants en €	Comptes débités	Comptes crédités
35	Dépenses d'affranchissement du courrier payées par chèques postaux	1 600		
36	Charges sociales à payer à l'organisme de recouvrement de la Sécurité Sociale	24 000		
37	Acquisition au comptant d'un ordinateur pour les services administratifs. Paiement par chèque postal	2 000		
38	Vente d'un terrain à la fin de l'année selon les modalités suivantes : - valeur de sortie du bien du patrimoine : 15 000 € - prix de cession réglé par chèque bancaire par l'acquéreur : 30 000 €	15 000 30 000		
39	Acquisition d'un terrain en vue de l'aménagement d'un parking. Paiement par chèque bancaire	40 000		
40	Un client en difficultés financières est insolvable.	1 100		
41	Virement postal à la Sécurité Sociale pour règlement d'une partie de la dette initiale	5 000		
42	Paiement par chèques bancaires des frais d'actes et des honoraires pour l'acquisition du terrain.	2 000		
43	Une facture de location d'un véhicule a été payée au comptant par chèque bancaire	600		
44	Dépôts de garantie versés aux fournisseurs par chèques postaux	3 000		
45	Réception d'un chèque déposé à la banque postale pour une subvention d'exploitation versée par le Conseil Régional	8 300		
46	Revenus perçus sur le compte en banque pour les Valeurs Mobilières de Placement	600		
47	Escomptes accordés aux clients pour paiements au comptant et inscrits dans leurs comptes	4 000		
48	Loyers perçus par chèques déposés en banque pour des immeubles non professionnels loués à des tiers	2 500		
49	Chèques reçus des clients et déposés pour les ¾ sur le compte en banque et le reste à la banque postale	180 000		
50	Montants des chèques bancaires adressés aux fournisseurs d'ABS pour règlements	50 000		
51	Réductions commerciales obtenues des fournisseurs de matières premières et portées en compte	3 200		