DOCUMENT 5

N^{os}	Opérations réalisées pendant l'exercice Partie 04	Montants en €
52	Réductions commerciales accordées aux clients sur les ventes de produits finis et portées en compte	1 600
53	Paiement par chèque bancaire de la taxe d'apprentissage	1 000
54	Réception d'un chèque bancaire pour des commissions diverses. Le chèque reçu a été remis à la Banque.	2 400
55	Escomptes obtenus des fournisseurs d'ABS pour paiements effectués « sous huitaine » et portés en compte	3 000
56	Factures de publicité payées par chèques postaux	1 200
57	Dépôts d'espèces à la banque	900
58	Retrait par chèque effectué par le chef d'entreprise pour ses besoins personnels	15 000
59	Les biens immobilisés doivent être amortis au taux suivants : • Constructions : 3 200 • Matériel et outillage : 8 000 • Matériel de transport : 14 000 • Matériel de bureau : 2 800	28 000
60	Honoraires de l'expert comptable payés par chèque postal	1 400
61	Remboursement d'une partie des emprunts : 20 000 Et Charges d'intérêts : 5 000 Prélèvements automatiques sur le compte en banque	20 000 5 000
62	Règlements adressés aux fournisseurs d'immobilisations par chèques bancaires	40 000
63	Chèque bancaire adressé au Trésor Public	10 000
64	Versement par virements bancaires de la participation des salariés aux bénéfices	10 000
65	Montant de l'impôt sur les bénéfices à payer au Trésor Public	8 000
66	Factures reçues des entreprises de travail temporaire, pour les intérimaires, payées par chèques bancaires	2 000
67	Paiements des salaires nets au personnel par virements bancaires	45 000
68	Chèques postaux adressés à la Sécurité Sociale (URSSAF)	23 200