

# Compta coop Web : Opérations de fin d'année scolaire (Version 2022-06)

**Vous devez clôturer votre comptabilité le 31 août et avant le 15 septembre s'il y a un changement de mandataire, sinon avant le 1<sup>er</sup> octobre** (Exercice comptable : du 1<sup>er</sup> septembre au 31/08).

Avant de clôturer l'année, s'assurer que toutes les opérations jusqu'au 31/08 ont été enregistrées et pointées. **Vous devez pointer les dernières opérations en indiquant la date du 31/08**

Si une opération n'a pas été débitée ou créditée au 31/08, vous ne la pointez pas.

Vous devez solder les régies d'avance (**Seulement si** vous avez fonctionné en avançant de l'argent à vos collègues, voir guide d'utilisation de la régie d'avance sur le site OCCÉ68) et les pointer.

**Rappel**: le pointage se fait à partir des relevés bancaires dans l'onglet **pointage**

C'est une étape obligatoire pour vérifier que les écritures que vous enregistrez sur le logiciel correspondent à celles de votre relevé bancaire. Elles apparaissent inversées (débit-crédit), c'est le point de vue de la banque.

Compta Coop Web interface showing the 'Pointage' (Banking) section. The interface displays account information (F67-0031, CS486 EM Brigitte) and navigation options (Pièces Comptables, Comptes, Projets, Mes Comptes, Clôture, Inventaire, Pointage, Paramétrage, Déconnexion). The main area shows 'Opérations non pointées' for account '000022509 - CME67' as of 31/08/2020. It displays a balance of 3199,10 € and a real balance of 3254,00 €, with a difference of -54,90 € to be pointed. A table lists one operation: a reimbursement of 54,90 € on 21/10/2020.

Le **solde** tient compte de vos opérations non pointées. Au 31 août toutes les opérations devraient être pointées. S'il reste une opération non pointée (chèque non débité au 31/08 par exemple) elle sera reportée sur l'exercice comptable suivant automatiquement et à surveiller.

**⚠** Le **solde réel** doit correspondre à celui de votre **relevé bancaire au 31/08**

## **Pour rendre compte de son activité, chaque coopérative scolaire doit compléter et archiver les documents suivants qui sont générés par Compta Coop Web :**

**Les documents 1 à 5 peuvent être imprimés ou enregistrés et archivés après la clôture, le document 6 est récupérable dans l'onglet *comptes*, après la clôture des comptes.**

- 1) [Le compte-rendu d'activités statutaires](#) (CRA) – onglet **clôture**
- 2) [Le compte-rendu financier](#) au 31/08 (compte de fonctionnement général) - onglet **clôture**
- 3) [Les opérations non pointées](#) au 31/08, **Seulement s'il y en a**, pour justifier le rapprochement bancaire (Différence entre le solde de votre comptabilité et le solde réel en banque). – onglet **pointage**
- 4) [Le quitus](#) (signatures de la commission de contrôle des comptes) - onglet **clôture** ([A télécharger après la clôture sur CC Web](#))
- 5) [Les subventions](#) (**Seulement si** la coopérative a perçu des subventions d'état, de collectivités territoriales compte 741). - onglet **clôture**
- 6) [Le grand livre des comptes](#) (*détail de la comptabilité*) – onglet **comptes**

**Merci de fournir le dernier relevé bancaire ou relevé de situation bancaire du crédit mutuel au 31/08.**

Lorsque vous avez pointé les opérations qui figurent sur le relevé bancaire au 31/08 du crédit mutuel vous pouvez clôturer votre comptabilité.

# 1) Le compte-rendu d'activités statutaires

Il est à compléter avant de clôturer (onglet *clôture*). Vous pouvez déjà le renseigner fin juin.

Compte FORM67 activé ! Vous pouvez vous connecter.

Comptabilité : Pièces Comptables, Comptes

Outils : Projets, Mes Comptes, Clôture, Inventaire, Pointage, Paramétrage

Déconnexion

F67-0003 Formation EE Plougasnou

Clôture Accès Forum

**La coopérative scolaire est un regroupement d'élèves (ou étudiants) et d'adultes (membres de l'équipe éducative) qui décident de mettre en œuvre un projet éducatif s'appuyant sur la pratique de la vie associative et coopérative, dans le respect des valeurs de l'OCCCE.**

Ce compte-rendu est un élément statutaire, donc **obligatoire**, de la vie de la coopérative. Il doit être rempli par le mandataire, en concertation avec ses collègues et les élèves, avant le 30 juin. Il est indispensable à l'association départementale pour rendre compte de son activité et de celle des coopératives qui lui sont affiliées.

**Il donne un aperçu des possibilités qu'offre la coopérative ainsi qu'un regard précis sur vos pratiques !**

**Mettre une croix dans la case quand la réponse est « oui » ou un nombre, selon les items**

| A. Vie coopérative                                                                                                                  |                                                                           |                             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| A.1. Des conseils de coopératives ont-ils eu lieu ? si oui, à quelle fréquence ?                                                    | - Conseil de coopérative de classe (nombre dans l'année)                  | 01 <input type="checkbox"/> |
|                                                                                                                                     | - Conseil de coopérative d'école ou d'établissement (nombre dans l'année) | 02 <input type="checkbox"/> |
|                                                                                                                                     | - Manque de temps                                                         | 03 <input type="checkbox"/> |
|                                                                                                                                     | - Manque d'intérêt pour cette instance                                    | 04 <input type="checkbox"/> |
| A.2. Si les conseils de coopérative n'ont pas eu lieu, pour quelle(s) raison(s) ?                                                   | - Absence de formation                                                    | 05 <input type="checkbox"/> |
|                                                                                                                                     | - Manque de soutien dans l'établissement                                  | 06 <input type="checkbox"/> |
|                                                                                                                                     | - Autre                                                                   | 07 <input type="checkbox"/> |
| A.3. Gardez-vous des traces (écrites, audio, vidéo) des réunions de conseil de coopérative ?                                        | - Traces écrites                                                          | 08 <input type="checkbox"/> |
|                                                                                                                                     | - Enregistrements audio                                                   | 09 <input type="checkbox"/> |
|                                                                                                                                     | - Captations vidéo                                                        | 10 <input type="checkbox"/> |
| A.4. Un lien régulier sur support papier ou numérique pour informer de l'état des projets et actions, des finances est-il réalisé ? |                                                                           | 11 <input type="checkbox"/> |
| A.5. Si oui, par qui est-il produit ?                                                                                               | - Les élèves                                                              | 12 <input type="checkbox"/> |
|                                                                                                                                     | - Les enseignant-e-s                                                      | 13 <input type="checkbox"/> |
|                                                                                                                                     | - Culture artistique et littéraire                                        | 14 <input type="checkbox"/> |
|                                                                                                                                     | - Lire et écrire                                                          | 15 <input type="checkbox"/> |
| A.6. Les projets coopératifs se sont plutôt situés dans les domaines suivants :                                                     | - Culture scientifique                                                    | 16 <input type="checkbox"/> |
|                                                                                                                                     | - Éducation citoyenne                                                     | 17 <input type="checkbox"/> |
|                                                                                                                                     | - Autre                                                                   | 18 <input type="checkbox"/> |
| A.7. Les élèves sont-ils associés à la gestion comptable de la coopérative ?                                                        |                                                                           | 19 <input type="checkbox"/> |

Le compte-rendu d'activité est à remplir et à archiver (vous pourrez l'archiver après la clôture des comptes). Il permet de rendre compte auprès du ministère des activités des coopératives.

**Vous pouvez maintenant cliquer sur l'action « clôturer »,  
Renouveler votre licence en cochant la case et cliquer sur « clôturer »**

Compte FORM67 activé ! Vous pouvez vous connecter.

Comptabilité : Pièces Comptables, Comptes

Outils : Projets, Mes Comptes, Clôture, Inventaire, Pointage, Paramétrage

Déconnexion

F67-0003 Formation EE Plougasnou

Clôture Accès Forum

**Clôture de la comptabilité**

Attention, il reste des opérations non pointées !  
Si vous n'avez pas pointé le(s) dernier(s) relevé(s) bancaire(s), pensez à le faire avant de clôturer les comptes.  
En cas de soucis, n'hésitez pas à contacter votre association départementale.  
Tous les contrôles sont Ok, la clôture est possible.

**Important : si vous souhaitez renouveler votre abonnement après la clôture, cochez la case ci-dessous :**

Je souhaite renouveler mon abonnement à ComptaCoop Web pour le nouvel exercice comptable 2020 / 2021.  
J'ai bien pris note des conditions de renouvellement appliquées par mon association départementale.

**CLOTURER**

**Vous allez pouvoir imprimer et archiver le compte-rendu d'activités statutaires et les documents (2 à 5)**

Brigitte Clôture Accès Forum

**Actions**

- Compte de fonct. général
- Compte de fonct. général
- Compte rendu d'act. statutaires
- Quitus
- Subventions
- Clôturer

La clôture de votre comptabilité est effective. Votre exercice est maintenant uniquement en lecture. N'oubliez pas d'imprimer et signer les documents suivants :

- le compte-rendu d'activités
- le compte de fonctionnement général
- le rapport de la commission de contrôle des comptes (quitus)
- la liste des opérations non pointées (nulle si le solde comptable correspond au solde du compte bancaire)
- le cas échéant, le détail des subventions publiques (état, collectivités) reçues au cours de l'exercice (enregistrées dans le compte 7410)

Ces documents sont à retourner avant le 30 septembre à votre association départementale, avec la copie du dernier relevé bancaire au 31 août (le précédent si aucune opération constatée en août) ainsi que les pièces justificatives de ces subventions (courriers de notification, relevés de compte).

**Quitus**

Date : 31/08/2022 Lieu : STRASBOURG

IMPRIMER LE COMPTE-RENDU ACTIVITE IMPRIMER LES AUTRES DOCUMENTS

IMPRIMER LES OPERATIONS NON POINTÉES A LA CLOTURE

Pièces justificatives

Ajouter un justificatif

En indiquant la date du 31/08  
[Retour haut du doc](#)

## 2) Le compte-rendu financier ou compte de fonctionnement général

COMPTA'COOP 12/04/2021  
 CS486 EM Brigitte Compte de fonctionnement général du 1 septembre 2020 au 31 août 2021 Période du 01/09/2020 au 31/08/2021 Clôturé le 12/04/2021

Coopérative ou foyer : CS486 EM Brigitte 17 rue Gieberts 67200 - STRASBOURG  
 Numéro d'affiliation à OCCE : 486 Numéro d'établissement : 0672109D  
 Tel : 0388270042 Fax : Email : ad67@occe.coop

| CHARGE                                          |                 | PRODUIT                                                |                 |
|-------------------------------------------------|-----------------|--------------------------------------------------------|-----------------|
| 60700008 Achats de produits pour cessions       | 0,00 €          | 70700008 Ventes de produits pour cessions              | 0,00 €          |
| 61681008 Assurances versées pour la coopérative | 37,50 €         | 70800008 Produits des activités éducatives             | 205,00 €        |
| 61810008 Charges des activités éducatives       | 561,40 €        | 74100008 Subventions d'état ou des collectivités       | 150,00 €        |
| 62700008 Services bancaires et assimilés        | 0,00 €          | 75510008 Contributions Plateforme Participative        | 0,00 €          |
| 65860008 Cotisations versées à l'OCCE           | 318,00 €        | 75511008 Contributions financières d'autres organismes | 300,00 €        |
| 67000008 Charges exceptionnelles                | 0,00 €          | 75620008 Participations volontaires des familles       | 300,00 €        |
| 68000008 Achats de biens durables               | 0,00 €          | 77000008 Produits exceptionnels                        | 0,00 €          |
| <b>Total des charges</b>                        | <b>916,90 €</b> | <b>Total des produits</b>                              | <b>955,00 €</b> |
| <b>Excédent(1)</b>                              | <b>38,10 €</b>  | <b>Déficit(2)</b>                                      | <b>0,00 €</b>   |
| (3) 955,00 €                                    |                 | (4) 955,00 €                                           |                 |

**BILAN simplifié au 31 août 2021**

| ACTIF                       |                  | PASSIF                     |                  |
|-----------------------------|------------------|----------------------------|------------------|
| 51200000 Comptes bancaires  | 3199,10 €        | 11000000 Report à-nouveau  | 3210,00 €        |
| 53000000 Caisse en espèces  | 49,00 €          | 120 Excédent (+)           | 38,10 €          |
| 5... Autres comptes         | 0,00 €           | 129 Déficit (-)            | 0,00 €           |
| <b>Total de l'actif (5)</b> | <b>3248,10 €</b> | <b>Total du passif (6)</b> | <b>3248,10 €</b> |

(1) Il y a Excédent si Produits > Charges (3) Charges + Produits éventuel  
 (2) Il y a Déficit si Charges > Produits (4) Produits + Déficit éventuel  
 (5) & (6) doivent être égaux

Nom du mandataire 2020/2021 : Mme A  
 Signature du mandataire 2020/2021

(\*) Vous devez joindre la copie du (s) dernier(s) relevé(s) bancaire(s) justifiant le(s) compte(s) 5... au 31 août 2020 (ou au plus près). Toutes différences entre la comptabilité et le(s) compte(s) bancaire(s) doit faire l'objet d'un rapprochement bancaire.  
 (\*\*) Matériels dont le durée de vie est supérieur à un an et figurant à l'inventaire des biens achetés par la coopérative.

(c) 2015 THALASSA Ingénierie Web OCCE Coopérative Scolaire de Classe Page 1/4

Bilan de la comptabilité en cours  
 Il peut être excédentaire ou déficitaire selon les projets engagés.

Bilan général  
 Solde de l'année précédente  
 Résultat de l'année en cours

Solde réel en banque au 31/08 (relevé bancaire) s'il n'y a pas d'opérations non pointées (voir 3))  
 La caisse en espèces doit à 0 à la fin de l'exercice.



Le total de l'actif doit être égal au total du passif (bilan équilibré)

Ce document doit être signé par le ou la mandataire.

[Retour haut du doc](#)

### 3) Les opérations non pointées, Seulement s'il y en a, pour justifier le rapprochement bancaire (vous pouvez les retrouver dans l'onglet *pointage*)

Cela peut-être par exemple un chèque non débité au 31/08 ou une subvention non créditée au 31/08  
Cela permet de justifier la différence entre le solde de votre comptabilité (passif) et le solde réel en banque (extrait bancaire)

Compte 51201 CME67 n°0000332589

| Date           | N° Chèque | Libellé de l'opération | Débit         | Crédit         | Pointage |
|----------------|-----------|------------------------|---------------|----------------|----------|
| 21/10/2020     | 123654    | Remboursement Isabelle |               | 54,90 €        |          |
| <b>Total :</b> |           |                        | <b>0,00 €</b> | <b>54,90 €</b> |          |

[Retour haut du doc](#)

### 4) Le quitus (vous pouvez le retrouver dans l'onglet *clôture*)

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

#### QUITUS

La Commission de Contrôle des Comptes de la Coopérative réunie

le 31/08/2021

à STRASBOURG

**s'est fait présenter :** (en conformité avec le document d'aide au rapport des vérificateurs aux comptes)

- L'ensemble des **pièces comptables** et des **justificatifs** (factures, tickets de caisse, bordereaux, reçus, ...),
- Le **cahier d'inventaire** du matériel acheté par la Coopérative,
- Le **cahier de délibération** du Conseil de Coopérative (décision et financement).

La Commission a vérifié, par sondage, de différentes pièces en recettes et dépenses.

Les écritures étant conformes aux justificatifs présentés, la Commission donne **quitus** de la gestion de la Coopérative

au(x) mandataire(s) :

\* Mme A

L'exercice est clos au 31/08/2021  
Avec un excédent de 38,10 €  
Somme arrêtée au bilan : 3248,10 €

| Qualité (parent / enseignant) | Nom | Emargement |
|-------------------------------|-----|------------|
|                               |     |            |
|                               |     |            |
|                               |     |            |

Une commission de contrôle des comptes de la coopérative scolaire (obligatoirement un enseignant autre que le mandataire et un parent) pour donner quitus au mandataire pour sa gestion.

**Les justificatifs** (factures, ...) doivent être libellés au nom de la coopérative.

Toutes les pièces justificatives doivent être numérotées et classées

Normalement il n'y a pas de **cahier d'inventaire** pour une coopérative qui ne devrait pas acheter de bien durable.

**Le cahier de délibération** peut être les comptes rendus des conseils des maîtres. Les décisions importantes sont présentées en conseil d'école.

Les vérificateurs et le ou la mandataire signeront le formulaire.

Brigitte

Clôture Accès Forum

**Actions**

- Compte de fonct. général
- Compte de fonct. général
- Compte rendu d'act. statutaires
- Quitus
- Subventions
- Clôturer

La clôture de votre comptabilité est effective.  
 Votre exercice est maintenant uniquement en lecture.  
 N'oubliez pas d'imprimer et signer les documents suivant :

- le compte-rendu d'activités
- le compte de fonctionnement général
- le rapport de la commission de contrôle des comptes (quitus)
- la liste des opérations non pointées (nulle si le solde comptable correspond au solde du compte bancaire)
- le cas échéant, le détail des subventions publiques (état, collectivités) reçues au cours de l'exercice (enregistrées dans le compte 7410)

Ces documents sont à retourner avant le 30 septembre à votre association départementale, avec la copie du dernier relevé bancaire au 31 août (le précédent si aucune opération constatée en août) ainsi que les pièces justificatives de ces subventions (courriers de notification, relevés de compte).

**Quitus**

Date : 31/08/2022      Lieu : STRASBOURG

IMPRIMER LE COMPTE-RENDU ACTIVITE      IMPRIMER LES AUTRES DOCUMENTS

IMPRIMER LES OPERATIONS NON POINTÉES A LA CLOTURE

**Pièces justificatives**

Ajouter un justificatif

Après signature, vous le téléchargerez dans l'onglet **clôture**, en retournant sur l'action **clôturer**.

En cliquant sur « Ajouter un justificatif »

[Retour haut du doc](#)

## 5) Subventions (vous pouvez retrouver ce document dans l'onglet *clôture*)

**L'Etat des subventions reçues** (compte 741) est un document qui permet à l'OCCE de rendre compte du montant et de la provenance des subventions attribuées par **l'Etat et autres collectivités locales** sollicitées et perçues **directement** par chaque coopérative.

Si vous avez reçu une ou des subventions de **l'Etat et autres collectivités locales** (compte renseigné : 741), cela apparaîtra sur ce formulaire et, en l'imprimant, vous pourrez justifier **l'utilisation** de cette subvention (par exemple : classe de découverte pour la classe ...du .. au ... à ...)

Coopérative ou foyer :  
 CS486 EM Brigitte  
 17 rue Gioberti  
 67200 - STRASBOURG  
 Tel : 0388270042 Fax :  
 Email : ad67@occe.coop

12/04/2021

Clôturé le 12/04/2021

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

### ETAT DES SUBVENTIONS RECUES

Extrait du compte 74100008  
 "Subventions état, collectivités locales"

| Date       | Libellé            | Montant  | Utilisation |
|------------|--------------------|----------|-------------|
| 22/10/2020 | Subvention commune | 150,00 € |             |

Joindre la photocopie du document d'attribution de la subvention.

Fait le / / à Mme A

[Retour haut du doc](#)

## 6) Le grand livre des comptes (détail de la comptabilité)

Cliquez sur **comptes** puis sur l'action  
l'imprimer

Le grand livre des  
comptes

puis sur

Le grand livre des  
comptes

pour l'enregistrer et

Compte FORM67 activé ! Vous pouvez vous connecter.

Comptabilité Outils

- Pièces Composables
- Projets
- Mes Comptes
- Clôture
- Comptes
- Inventaire
- Pointage
- Paramétrage
- Déconnexion

F67-0003 Formation EE Plougasnou

**Comptes** Accès Forum

### GRAND LIVRE DES COMPTES

Comptes : Tous

| Compte     | 110        | Report à-nouveau |                               |        |           |  |
|------------|------------|------------------|-------------------------------|--------|-----------|--|
| Date       | Type       | N° Piece         | Objet                         | Débit  | Crédit    |  |
| 01/09/2019 | A-nouveaux | 2                | A-nouveaux comptes financiers | 0,00 € | 0,00 €    |  |
| 01/09/2019 | A-nouveaux | 1                | A-nouveaux comptes financiers | 0,00 € | 3546,00 € |  |
| Total :    |            |                  |                               | 0,00 € | 3546,00 € |  |

  

| Compte     | 51201      | CME n°00067856 |                |           |        |  |
|------------|------------|----------------|----------------|-----------|--------|--|
| Date       | Type       | N° Piece       | Objet          | Débit     | Crédit |  |
| 01/09/2019 | A-nouveaux | 1              | CME n°00067856 | 3546,00 € | 0,00 € |  |

Le ou la mandataire doit conserver les documents pendant 10 ans. Ces documents sont consultables par les représentants de l'OCCE et de l'Education Nationale.

Le grand livre des comptes représente le détail de la comptabilité de l'année

[Retour haut du doc](#)

| GRAND LIVRE DES COMPTES              |                 |          |                                                      |           |           | 02/07/2020 |
|--------------------------------------|-----------------|----------|------------------------------------------------------|-----------|-----------|------------|
| COMPTA-COOP Formation EE Plougasnou  |                 |          |                                                      |           |           | 02/07/2020 |
| Période du 01/09/2019 au 31/08/2020  |                 |          |                                                      |           |           |            |
| <b>Compte 110 Report à-nouveau</b>   |                 |          |                                                      |           |           |            |
| Date                                 | Type            | N° Piece | Objet                                                | Débit     | Crédit    |            |
| 01/09/2019                           | A-nouveaux      | 1        | A-nouveaux comptes financiers                        | 0,00 €    | 3546,00 € |            |
| Total :                              |                 |          |                                                      | 0,00 €    | 3546,00 € |            |
| <b>Compte 51201 CME n°00067856</b>   |                 |          |                                                      |           |           |            |
| Date                                 | Type            | N° Piece | Objet                                                | Débit     | Crédit    |            |
| 01/09/2019                           | A-nouveaux      | 1        | CME n°00067856                                       | 3546,00 € | 0,00 €    |            |
| 11/09/2019                           | Recette         | 3        | Participation des parents chèques et espèces         | 350,00 €  | 0,00 €    |            |
| 20/09/2019                           | Règle d'avance  | 19       | Règle d'avance 540004 - Salle 4 CP Madame Berger     | 0,00 €    | 150,00 €  |            |
| 27/09/2019                           | Dispense        | 4        | Cotisation OCCE                                      | 0,00 €    | 82,44 €   |            |
| 01/10/2019                           | Dispense        | 3        | Dispenses classe B                                   | 0,00 €    | 45,00 €   |            |
| 02/10/2019                           | Règle d'avance  | 6        | Règle d'avance 540001 - Classe A REMY                | 0,00 €    | 150,00 €  |            |
| 02/10/2019                           | Virement        | 8        | Fond de caisse kermesse                              | 0,00 €    | 300,00 €  |            |
| 02/10/2019                           | Recette         | 9        | Solvention maine                                     | 300,00 €  | 0,00 €    |            |
| 02/10/2019                           | Règle d'avance  | 7        | Règle d'avance 540002 - Classe B Dupont              | 0,00 €    | 30,00 €   |            |
| 02/10/2019                           | Solde de classe | 12       | Solde classe 540002 - Classe B Dupont                | 0,00 €    | 0,00 €    |            |
| 02/10/2019                           | Règle d'avance  | 20       | Règle d'avance 540004 - Salle 4 CP Madame Berger     | 0,00 €    | 50,00 €   |            |
| 02/10/2019                           | Règle d'avance  | 16       | Règle d'avance 540003 - Salle 10 CE2 Monsieur Moreau | 0,00 €    | 150,00 €  |            |
| 02/10/2019                           | Règle d'avance  | 18       | Règle d'avance 540003 - Salle 10 CE2 Monsieur Moreau | 0,00 €    | 50,00 €   |            |
| 02/10/2019                           | Règle d'avance  | 14       | Règle d'avance 540001 - Classe A Thomas              | 0,00 €    | 150,00 €  |            |
| 02/10/2019                           | Virement        | 23       | virement caisse                                      | 500,00 €  | 0,00 €    |            |
| 02/10/2019                           | Solde de classe | 24       | Solde classe 540001 - Classe A Thomas                | 150,00 €  | 0,00 €    |            |
| Total :                              |                 |          |                                                      | 4908,00 € | 2227,44 € |            |
| <b>Compte 530 Caisse en espèces</b>  |                 |          |                                                      |           |           |            |
| Date                                 | Type            | N° Piece | Objet                                                | Débit     | Crédit    |            |
| 02/10/2019                           | Virement        | 8        | Fond de caisse kermesse                              | 300,00 €  | 0,00 €    |            |
| 02/10/2019                           | Règle d'avance  | 20       | Règle d'avance 540004 - Salle 4 CP Madame Berger     | 0,00 €    | 50,00 €   |            |
| 02/10/2019                           | Virement        | 23       | virement caisse                                      | 0,00 €    | 300,00 €  |            |
| 01/09/2019                           | Solde de classe | 16       | Solde classe 540003 - Salle 10 CE2 Monsieur Moreau   | 10,00 €   | 0,00 €    |            |
| Total :                              |                 |          |                                                      | 510,00 €  | 510,00 €  |            |
| <b>Compte 540001 Classe A Thomas</b> |                 |          |                                                      |           |           |            |
| Date                                 | Type            | N° Piece | Objet                                                | Débit     | Crédit    |            |
| 02/10/2019                           | Règle d'avance  | 14       | Règle d'avance 540001 - Classe A REMY                | 150,00 €  | 0,00 €    |            |
| 02/10/2019                           | Règle d'avance  | 14       | Règle d'avance 540001 - Classe A Thomas              | 150,00 €  | 0,00 €    |            |
| 02/10/2019                           | Solde de classe | 24       | Solde classe 540001 - Classe A Thomas                | 0,00 €    | 150,00 €  |            |
| 01/09/2019                           | Intégration reg | 10       | 540001 - Classe A REMY                               | 0,00 €    | 150,00 €  |            |
| Total :                              |                 |          |                                                      | 300,00 €  | 300,00 €  |            |
| <b>Compte 540002 Classe B Dupont</b> |                 |          |                                                      |           |           |            |
| Date                                 | Type            | N° Piece | Objet                                                | Débit     | Crédit    |            |
| 02/10/2019                           | Règle d'avance  | 6        | Règle d'avance 540002 - Classe B Dupont              | 150,00 €  | 0,00 €    |            |
| 02/10/2019                           | Solde de classe | 12       | Solde classe 540002 - Classe B Dupont                | 0,00 €    | 30,00 €   |            |
| 02/10/2019                           | Règle d'avance  | 19       | Règle d'avance 540004 - Salle 4 CP Madame Berger     | 0,00 €    | 150,00 €  |            |
| 01/09/2019                           | Intégration reg | 11       | 540002 - Classe B Dupont                             | 0,00 €    | 150,00 €  |            |
| Total :                              |                 |          |                                                      | 150,00 €  | 180,00 €  |            |

| GRAND LIVRE DES COMPTES                                    |                 |          |                                                      |          |          | 02/07/2020 |
|------------------------------------------------------------|-----------------|----------|------------------------------------------------------|----------|----------|------------|
| COMPTA-COOP Formation EE Plougasnou                        |                 |          |                                                      |          |          | 02/07/2020 |
| Période du 01/09/2019 au 31/08/2020                        |                 |          |                                                      |          |          |            |
| <b>Compte 540003 Salle 10 CE2 Monsieur Moreau</b>          |                 |          |                                                      |          |          |            |
| Date                                                       | Type            | N° Piece | Objet                                                | Débit    | Crédit   |            |
| 28/09/2020                                                 | Règle d'avance  | 19       | Règle d'avance 540003 - Salle 10 CE2 Monsieur Moreau | 150,00 € | 0,00 €   |            |
| 28/09/2020                                                 | Règle d'avance  | 16       | Règle d'avance 540003 - Salle 10 CE2 Monsieur Moreau | 50,00 €  | 0,00 €   |            |
| 31/08/2020                                                 | Intégration reg | 17       | 540003 - Salle 10 CE2 Monsieur Moreau                | 0,00 €   | 100,00 € |            |
| 31/08/2020                                                 | Solde de classe | 18       | Solde classe 540003 - Salle 10 CE2 Monsieur Moreau   | 0,00 €   | 10,00 €  |            |
| Total :                                                    |                 |          |                                                      | 200,00 € | 200,00 € |            |
| <b>Compte 540004 Salle 4 CP Madame Berger</b>              |                 |          |                                                      |          |          |            |
| Date                                                       | Type            | N° Piece | Objet                                                | Débit    | Crédit   |            |
| 20/09/2019                                                 | Règle d'avance  | 19       | Règle d'avance 540004 - Salle 4 CP Madame Berger     | 150,00 € | 0,00 €   |            |
| 23/07/2020                                                 | Règle d'avance  | 20       | Règle d'avance 540004 - Salle 4 CP Madame Berger     | 30,00 €  | 0,00 €   |            |
| 27/09/2020                                                 | Règle d'avance  | 22       | Règle d'avance 540004 - Salle 4 CP Madame Berger     | 0,00 €   | 0,00 €   |            |
| 31/08/2020                                                 | Intégration reg | 11       | 540004 - Salle 4 CP Madame Berger                    | 0,00 €   | 200,00 € |            |
| Total :                                                    |                 |          |                                                      | 180,00 € | 200,00 € |            |
| <b>Compte 61681 Assurances versées pour la coopérative</b> |                 |          |                                                      |          |          |            |
| Date                                                       | Type            | N° Piece | Objet                                                | Débit    | Crédit   |            |
| 27/09/2019                                                 | Dispense        | 4        | Cotisation OCCE                                      | 89,50 €  | 0,00 €   |            |
| Total :                                                    |                 |          |                                                      | 89,50 €  | 0,00 €   |            |
| <b>Compte 6181 Charges des activités éducatives</b>        |                 |          |                                                      |          |          |            |
| Date                                                       | Type            | N° Piece | Objet                                                | Débit    | Crédit   |            |
| 07/09/2019                                                 | Dispense        | 4        | Cotisation OCCE                                      | 0,00 €   | 0,00 €   |            |
| 01/10/2019                                                 | Dispense        | 5        | Dispenses classe B                                   | 45,00 €  | 0,00 €   |            |
| 01/09/2019                                                 | Intégration reg | 10       | Charges des activités éducatives                     | 150,00 € | 0,00 €   |            |
| 01/09/2019                                                 | Intégration reg | 17       | Charges des activités éducatives                     | 150,00 € | 0,00 €   |            |
| 01/09/2019                                                 | Intégration reg | 11       | Charges des activités éducatives                     | 0,00 €   | 0,00 €   |            |
| Total :                                                    |                 |          |                                                      | 345,00 € | 0,00 €   |            |
| <b>Compte 6281 Cotisations versées à l'OCCE</b>            |                 |          |                                                      |          |          |            |
| Date                                                       | Type            | N° Piece | Objet                                                | Débit    | Crédit   |            |
| 27/09/2019                                                 | Dispense        | 4        | Cotisation OCCE                                      | 727,44 € | 0,00 €   |            |
| Total :                                                    |                 |          |                                                      | 727,44 € | 0,00 €   |            |
| <b>Compte 741 Subventions d'état, des collectivités</b>    |                 |          |                                                      |          |          |            |
| Date                                                       | Type            | N° Piece | Objet                                                | Débit    | Crédit   |            |
| 02/10/2019                                                 | Recette         | 7        | Subvention maine                                     | 0,00 €   | 300,00 € |            |
| Total :                                                    |                 |          |                                                      | 0,00 €   | 300,00 € |            |
| <b>Compte 756 Participations volontaires des familles</b>  |                 |          |                                                      |          |          |            |
| Date                                                       | Type            | N° Piece | Objet                                                | Débit    | Crédit   |            |
| 11/09/2019                                                 | Recette         | 3        | Participation des parents chèques et espèces         | 0,00 €   | 200,00 € |            |
| 11/09/2019                                                 | Recette         | 3        | Participation des parents chèques et espèces         | 0,00 €   | 180,00 € |            |
| Total :                                                    |                 |          |                                                      | 0,00 €   | 380,00 € |            |

Vous pouvez également enregistrer et imprimer la balance des comptes

Balance des cptes

**Gardez tous les documents à l'école**, et envoyez-nous à l'OCCE un double de ces documents par courrier ou par mail à [occe.68.compta@orange.fr](mailto:occe.68.compta@orange.fr)

## Vous pouvez aussi déposer le quitus signé et le dernier relevé bancaire dans l'onglet « Ajouter un justificatif ».

Ces documents sont à retourner avant le 30 septembre à votre association départementale, avec la copie du dernier relevé bancaire au 31 août (le précédent si aucune opération constatée en août) ainsi que les pièces justificatives de vos interventions (courriers de notification, relevés de compte).

**Quitus**

Date :  Lieu :

**IMPRIMER LE COMPTE-RENDU ACTIVITE** **IMPRIMER LES AUTRES DOCUMENTS**

**IMPRIMER LES OPERATIONS NON POINTEES A LA CLOTURE**

**Pièces justificatives**

**Ajouter un justificatif**

Il est possible de déposer ces documents plus tard, lorsque le quitus sera signé, en retournant dans l'onglet **Clôture**, action **clôturer**.

FORMATION

Comptabilité Outils

Règles Comptables Projets Mes Comptes Clôture Déconnexion

Comptes Inventaire Pointage Paramétrage

Formation  
FET-048  
Formation C 5485 EM  
Brigitte

Clôture Accès Forum

**Actions**

- Compte de fonct. général
- Compte de fonct. général
- Compte rendu d'act. statutaires
- Quitus
- Subventions
- Clôture

**COMPTÉ DE FONCTIONNEMENT GENERAL**

| CHARGE                                          |                 | PRODUIT                                                |                 |
|-------------------------------------------------|-----------------|--------------------------------------------------------|-----------------|
| 60700008 Achats de produits pour cessions       | 0,00 €          | 70700008 Ventes de produits pour cessions              | 0,00 €          |
| 61100008 Assurances versées pour la coopérative | 37,50 €         | 70800008 Produits des activités éducatives             | 400,00 €        |
| 61700008 Charges des activités éducatives       | 470,50 €        | 74100008 Subventions d'état ou des collectivités       | 120,00 €        |
| 67000008 Services bancaires et assimilés        | 0,00 €          | 75510008 Contributions Plateforme Participative        | 0,00 €          |
| 65800008 Cotisations versées à l'OCCE           | 318,00 €        | 75511008 Contributions financières d'autres organismes | 0,00 €          |
| 67000008 Charges exceptionnelles                | 0,00 €          | 75620008 Participations volontaires des familles       | 250,00 €        |
| 68000008 Achats de biens durables               | 0,00 €          | 77000008 Produits exceptionnels                        | 0,00 €          |
| <b>Total des charges</b>                        | <b>826,00 €</b> | <b>Total des produits</b>                              | <b>770,00 €</b> |
| Excédent(1)                                     | 0,00 €          | OU Déficit(2)                                          | 56,00 €         |
| (3)                                             | 826,00 €        | (4)                                                    | 826,00 €        |

**BILAN simplifié au 31 août 2022**

| ACTIF                       |                  | PASSIF                     |                  |
|-----------------------------|------------------|----------------------------|------------------|
| 51200000 Comptes bancaires  | 1187,00 €        | 11000000 Report à-nouveau  | 1278,00 €        |
| 53000000 Caisse en espèces  | 35,00 €          | OU Excédent (+)            | 0,00 €           |
| 5... Autres comptes         | 0,00 €           | OU Déficit (-)             | 56,00 €          |
| <b>Total de l'actif (5)</b> | <b>1222,00 €</b> | <b>Total du passif (6)</b> | <b>1222,00 €</b> |

(1) Il y a Excédent si Produits > Charges (3) Charges + Produits éventuel  
(2) Il y a Déficit si Charges > Produits (3) Produits + Déficit éventuel (5) & (6) doivent être égaux

Le relevé bancaire est celui au 31/08 du crédit mutuel et celui de début septembre (ou début octobre s'il n'y a pas eu d'opérations en août)

[Retour haut du doc](#)