Compte de Fonctionnement Général du 1er septembre 2011 au 31 août 2012

Differencier :
la cotisation
et l'assurance.
Info sur votre Reçu d'adhésion et l'attestation d'assurance.

CHARGES

Anciens n°	Nouveaux n°		
607	60700008	Achats de produits pour cessions	
618	61810008	Charges des activités éducatives	
6281	62810008	Cotisations versées à l'OCCE	
6282	61681008	Assurances versées	
65	65000008	Autres charges courantes	
67	67000008	Charges exceptionnelles	
68	68000008	Achat de biens durables	

PRODUITS

Anciens n°	Nouveaux n°		
707	70700008	Vente de produits pour cessions	
708	70800008	Produits des activités éducatives	
741	74100008	Subventions Etat, collectivités (3)	
742	74200008	Subventions d'associations	
75	75000008	Autres produits courants	
756	75600008	Particip. volontaires des familles	
76	76700008	Intérêts perçus (mutualisation)	
77	77000008	Produits exceptionnels	

Somme des ventes, des produits pour cession pour l'année en cours.

Somme des ventes, des produits, des activités éducatives.

Subventions reçues:
Mairies, Conseil Général
FOURNIR RELEVÉ BANCAIRE

Somme des produits exceptionnels : Dons, imprévus.....

TOTAL DES CHARGES (A) | *TOTAL DES PRODUITS (B)*

Produits & Charges. Ce chiffre peut-être négatif

Résultat de l'année 2011/2012 (B-A) (+/-)

TOTAL de tous les produits
Bien vérifier, une erreur est vite arrivée !

Bilan simplifié au 31 août 2012

ACTIF

Soldes des comptes au 31/08/2012

Noter le montant de la banque du 31/08/2013 Crédit Agricole, ...

Banque postale : apport valorisé au 31/0/2013.

512	Banque (1)	
514	Banque Postale (1)	
530	Caisse en espèces (2)	

SOMME de ou des banques + Caisse

TOTAL de l'actif

PASSIF

110	Report à nouveau au 01/09/2011	

C'est la somme avec laquelle vous êtes repartis au 01/09.

égal à l'actif / passif au 31 août 2011

Résultat de l'année 2011/2012

= *TOTAL du passif*

SOMME du report + le résultat de l'année
ou
SOMME du report - le résultat de l'année

LES 2 sommes ACTIF-PASSIF doivent être IDENTIQUES

(1) Comptes bancaires 512 ou 514:
Le mandataire de la coopérative doit fournir la copie d'un relevé de compte bancaire où figure le solde indiqué en 512 ou 514. Si ce dernier ne correspond pas à l'extrait, il doit compléter le tableau ci-dessous (rapprochement bancaire).

Si le solde sur le relevé bancaire ne correspond pas au total du PASSIF, c'est que certaines opérations n'ont pas encore été créditées ou débitées sur votre compte.
!! Vous devez justifier en complétant ce cadre. !!

Solde indiqué sur le dernier relevé bancaire fourni €

N° des chèques	Destinataires des chèques ou origine des versements	Dates des opérations	Montants (+/ -)

Solde indiqué en compte 512 ou 514 (bilan) €

SOLDE = PASSIF

NB: l'extrait de compte bancaire doit encadrer le 31 août (ex: du 25/08 au 05/09 ou être arrêté précisément à la date du 31 août. Dans le cas contraire, le mandataire doit fournir les extraits précédant et suivant cette date.

(3) renseigner obligatoirement le tableau en page 4

(2) Arrêté de caisse au 31/08/2012:
La caisse n'étant pas un compte bancaire, les sommes indiquées doivent être vérifiées par deux personnes non mandataires.

	Nombre	Somme
200 €		
100 €		
50 €		
20 €		
10 €		
5 €		
2 €		
1 €		
0,50 €		
0,20 €		
0,10 €		
	Petite monnaie	

Solde indiqué en compte 530 (bilan) €

Espèces dans la caisse de l'école :
PETITES MONNAIES