

Vous devez clôturer votre comptabilité après le 31 août et avant le 16 septembre s'il y a un changement de mandataire, sinon avant le 1^{er} octobre (Exercice comptable : du 1^{er} 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**

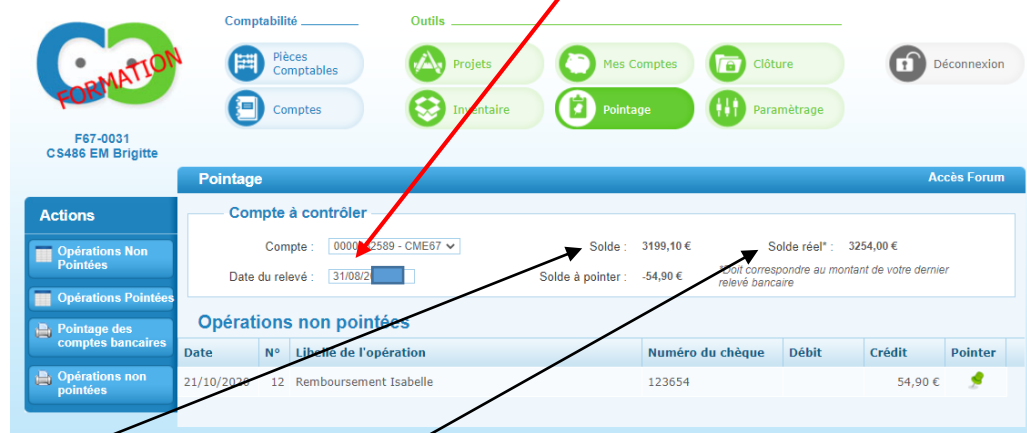
Si une opération n'a pas été débitée ou créditée au 31/08, vous ne la pointez pas.

Vous devez solder les régies d'avance et les pointer (**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 OCCE67](#)).

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

Pointer = cliquer sur les punaises vertes de la colonne pointer 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.



The screenshot shows the 'Pointage' interface. At the top, there are navigation buttons for 'Pièces Comptables', 'Comptes', 'Projets', 'Immatriculation', 'Mes Comptes', 'Pointage', 'Clôture', and 'Paramétrage'. Below, the 'Pointage' section displays 'Compte à contrôler' with a dropdown menu set to '00002589 - CME67'. It shows 'Solde : 3199,10 €' and 'Solde réel* : 3254,00 €'. A table titled 'Opérations non pointées' lists transactions, including one on 21/10/2023 for 'Remboursement Isabelle' with a debit of 54,90 € and a green 'Pointer' icon. A red arrow points from the text above to this icon.

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 télé verser 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 déposer le dernier relevé bancaire sur Compta coop Web ainsi que l'état de la caisse si vous avez des espèces à l'école .

Si le compte bancaire de la coopérative est à la Caisse d'Épargne, le dernier relevé sera celui du 31/08.

Pour le Crédit Mutuel, cela sera celui de début septembre. Attention, le solde indiqué sur le relevé sera celui de début septembre et non celui au 31/08. Il faudra alors calculer le véritable solde au 31/08. L'exercice comptable s'arrêtant au 31/08.

Lorsque vous avez pointé les opérations qui figurent sur le relevé bancaire au 31/08 de la Caisse d'Épargne ou sur le relevé bancaire de début septembre du Crédit Mutuel (opérations débitées ou créditées avant le 01/09 en regardant la colonne « date »), 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 Outils

Pièces Comptables Projets Mes Comptes Clôture Déconnexion
Comptes Inventaire Pointage Paramétrage

F67-0003
Formation EE
Plougasnou

Clôture Accès Forum

Actions

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

Clôture

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'O.C.C.E.

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 quel 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"/>
A.6. Les projets coopératifs se sont plutôt situés dans les domaines suivants :	- Lire et écrire	15 <input type="checkbox"/>
	- 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 Outils

Pièces Comptables Projets Mes Comptes Clôture Déconnexion
Comptes Inventaire Pointage Paramétrage

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)

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

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

CHARGE

60700008 Achats de produits pour cessions	0,00 €
61681008 Assurances versées pour la coopérative	37,50 €
61810008 Charges des activités éducatives	561,40 €
62700008 Services bancaires et assimilés	0,00 €
65860008 Cotisations versées à l'OCCE	318,00 €
67000008 Charges exceptionnelles	0,00 €
68000008 Achats de biens durables	0,00 €
Total des charges	916,90 €

PRODUIT

70700008 Ventes de produits pour cessions	0,00 €
70800008 Produits des activités éducatives	205,00 €
74100008 Subventions d'état ou des collectivités	150,00 €
75510008 Contributions Plateforme Participative	0,00 €
75511008 Contributions financières d'autres organismes	300,00 €
75620008 Participations volontaires des familles	300,00 €
77000008 Produits exceptionnels	0,00 €
Total des produits	955,00 €

BILAN simplifié au 31 août 2021

ACTIF

51200000 Comptes bancaires	3199,10 €
53000000 Caisse en espèces	49,00 €
5... Autres comptes	0,00 €
Total de l'actif (5)	3248,10 €

PASSIF

11000000 Report à-nouveau	3210,00 €
120 Excédent (+)	38,10 €
129 Déficit (-)	0,00 €
Total du passif (6)	3248,10 €

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

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 devrait être 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)

 COMPTA'COOP CS486 EM Brigitte	OPERATIONS NON POINTEES du 1 septembre 2020 au 31 août 2021	12/04/2021 Période du 01/09/2020 au 31/08/2021 Clôturé le 12/04/2021
--	---	--

Compte 51201		CME67 n°000332589			
Date	N° Chèque	Libellé de l'opération	Débit	Crédit	Pointage
21/10/2020	123654	Remboursement Isabelle		54,90 €	
Total :			0,00 €	54,90 €	

S'il reste des « opérations non pointées de l'exercice précédent », veuillez contacter l'OCCE67.

[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 vérification des comptes de la coopérative scolaire (minimum deux personnes dont au moins un parent élu) 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.



Après signature, vous le déposerez dans l'onglet **clôture**, en retournant sur l'action **clôture** (attention de ne pas vous tromper d'exercice comptable).

En cliquant sur « Ajouter un justificatif

Vous déposerez en même temps le dernier relevé bancaire et l'Etat de la caisse si vous avez des espèces au 31/08.

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 puis sur  pour l'enregistrer et l'imprimer



Compte FORM67 activé ! Vous pouvez vous connecter.

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

Comptes: Tous

GRAND LIVRE DES COMPTES

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.

Compte 110		Report à-nouveau		Debit	Credit
Date	Type	N° Piece	Objet		
11/08/2019	A-nouveau		A-nouveaux comptes financiers	8,00 €	3448,00 €
				Total :	8,00 € 3448,00 €

Compte 51201		CME n°00067856		Debit	Credit
Date	Type	N° Piece	Objet		
11/08/2019	Arrivées	1	Chèque 10008786	3448,00 €	0,00 €
11/08/2019	Recettes	3	Participation des parents chèques et espèces	380,00 €	0,00 €
20/09/2019	Règle d'avance	16	Règle d'avance 540004 - Salle 4 CP Madame Berger	0,00 €	150,00 €
27/09/2019	Depense	4	Cotisation OCCO	8,00 €	832,48 €
01/10/2019	Depense	8	Décaissement caisse	0,00 €	428,00 €
02/10/2019	Règle d'avance	8	Règle d'avance 540001 - Classe A REMY	0,00 €	150,00 €
02/10/2019	Virement	9	Fond de caisse kennesse	300,00 €	300,00 €
02/10/2019	Recette	12	Solde caisse 540001 - Classe B DUPONT	300,00 €	0,00 €
02/10/2019	Règle d'avance	9	Règle d'avance 540002 - Classe B DUPONT	0,00 €	150,00 €
02/10/2019	Sortie de caisse	11	Sortie caisse 540001 - Classe B DUPONT	300,00 €	0,00 €
23/01/2020	Règle d'avance	20	Règle d'avance 540004 - Salle 4 CP Madame Berger	0,00 €	50,00 €
26/09/2020	Règle d'avance	13	Règle d'avance 540003 - Salle 10 CEZ Monsieur Moreau	0,00 €	150,00 €
26/09/2020	Règle d'avance	16	Règle d'avance 540004 - Salle 10 CEZ Monsieur Moreau	0,00 €	50,00 €
26/09/2020	Règle d'avance	14	Règle d'avance 540001 - Classe A Thomas	0,00 €	150,00 €
02/03/2020	Virement	25	enlèvement caisse	500,00 €	0,00 €
02/07/2020	Sortie de caisse	24	Sortie caisse 540001 - Classe A Thomas	150,00 €	0,00 €
				Total :	4908,00 € 2227,48 €

Compte 530		Caisse en espèces		Debit	Credit
Date	Type	N° Piece	Objet		
02/10/2019	Virement	9	Fond de caisse kennesse	300,00 €	0,00 €
02/10/2019	Règle d'avance	22	Règle d'avance 540004 - Salle 4 CP Madame Berger	0,00 €	8,00 €
02/10/2020	Virement	25	enlèvement caisse	0,00 €	300,00 €
11/08/2020	Sortie de caisse	18	Sortie caisse 540003 - Salle 10 CEZ Monsieur Moreau	0,00 €	0,00 €
				Total :	300,00 € 308,00 €

Compte 540001		Classe A Thomas		Debit	Credit
Date	Type	N° Piece	Objet		
02/10/2019	Règle d'avance	9	Règle d'avance 540001 - Classe A REMY	0,00 €	0,00 €
26/09/2020	Règle d'avance	14	Règle d'avance 540001 - Classe A Thomas	0,00 €	0,00 €
02/10/2019	Sortie de caisse	14	Sortie caisse 540001 - Classe A Thomas	0,00 €	150,00 €
11/08/2020	Intégration règle	10	540001 - Classe A REMY	0,00 €	150,00 €
				Total :	300,00 € 300,00 €

Compte 540002		Classe B Dupont		Debit	Credit
Date	Type	N° Piece	Objet		
02/10/2019	Règle d'avance	9	Règle d'avance 540002 - Classe B Dupont	0,00 €	0,00 €
02/10/2019	Sortie de caisse	12	Sortie caisse 540002 - Classe B Dupont	0,00 €	300,00 €
11/08/2020	Intégration règle	11	540002 - Classe B Dupont	0,00 €	150,00 €
				Total :	150,00 € 300,00 €

Compte 540003		Salle 10 CEZ Monsieur Moreau		Debit	Credit
Date	Type	N° Piece	Objet		
20/09/2020	Règle d'avance	16	Règle d'avance 540003 - Salle 10 CEZ Monsieur Moreau	150,00 €	0,00 €
26/09/2020	Règle d'avance	16	Règle d'avance 540003 - Salle 10 CEZ Monsieur Moreau	0,00 €	50,00 €
31/08/2020	Intégration règle	7	540003 - Salle 10 CEZ Monsieur Moreau	0,00 €	160,00 €
11/08/2020	Sortie de caisse	11	Sortie caisse 540003 - Salle 10 CEZ Monsieur Moreau	0,00 €	150,00 €
				Total :	200,00 € 200,00 €

Compte 540004		Salle 4 CP Madame Berger		Debit	Credit
Date	Type	N° Piece	Objet		
20/09/2019	Règle d'avance	16	Règle d'avance 540004 - Salle 4 CP Madame Berger	150,00 €	0,00 €
23/01/2020	Règle d'avance	20	Règle d'avance 540004 - Salle 4 CP Madame Berger	0,00 €	50,00 €
27/09/2020	Règle d'avance	22	Règle d'avance 540004 - Salle 4 CP Madame Berger	0,00 €	8,00 €
11/08/2020	Intégration règle	12	540004 - Salle 4 CP Madame Berger	0,00 €	300,00 €
				Total :	200,00 € 200,00 €

Compte 6181		Assurances versées pour la coopérative		Debit	Credit
Date	Type	N° Piece	Objet		
27/09/2019	Depense	4	Cotisation OCCO	89,50 €	0,00 €
				Total :	89,50 € 0,00 €

Compte 6181		Charges des activités éducatives		Debit	Credit
Date	Type	N° Piece	Objet		
27/09/2019	Depense	4	Cotisation OCCO	5,00 €	0,00 €
01/10/2019	Depense	8	Décaissement classe B	40,00 €	0,00 €
11/08/2020	Intégration règle	25	Charges des activités éducatives	150,00 €	0,00 €
31/08/2020	Intégration règle	17	Charges des activités éducatives	120,00 €	0,00 €
11/08/2020	Intégration règle	21	Charges des activités éducatives	100,00 €	0,00 €
31/08/2020	Intégration règle	11	Charges des activités éducatives	258,00 €	0,00 €
				Total :	718,00 € 0,00 €

Compte 6281		Cotisations versées à l'OCCE		Debit	Credit
Date	Type	N° Piece	Objet		
27/09/2019	Depense	4	Cotisation OCCO	737,48 €	0,00 €
				Total :	737,48 € 0,00 €

Compte 741		Subventions d'état, des collectivités		Debit	Credit
Date	Type	N° Piece	Objet		
02/10/2019	Recette	1	Subvention mairie	0,00 €	300,00 €
				Total :	0,00 € 300,00 €

Compte 756		Participations volontaires des familles		Debit	Credit
Date	Type	N° Piece	Objet		
11/08/2019	Recettas	1	Participation des parents chèques et espèces	0,00 €	200,00 €
11/08/2019	Recette	1	Participation des parents chèques et espèces	0,00 €	150,00 €
				Total :	0,00 € 350,00 €

Vous pouvez également enregistrer et imprimer la balance des comptes



Gardez tous les documents à l'école, ne nous envoyez rien par courrier, contrairement à ce qui est précisé lors de la clôture (voir copie ci-dessous).

Merci de déposer le quitus signé, le dernier relevé bancaire et l'état de la caisse le cas échéant 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 ces subventions (documents 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 CLÔTURE

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** (attention de bien sélectionner la bonne année comptable au moment de la connexion ou de retourner sur l'exercice concerné à l'aide des flèches de part et d'autre de l'exercice comptable sous le logo).

CHARGE	PRODUIT
0700008 Achats de produits pour cessions	70700008 Ventes de produits pour cessions
6181008 Assurances versées pour la coopérative	70800008 Produits des activités éducatives
6181009 Charges des activités éducatives	71000008 Subventions d'état ou des collectivités
6270000 Services bancaires et assimilés	75510008 Contributions Plateforme Participative
6580008 Cotisations versées à l'OCCE	75511008 Contributions financières d'autres organismes
6700008 Charges exceptionnelles	75620008 Participations volontaires des familles
6800008 Achats de biens durables	77000008 Produits exceptionnels
Total des charges	Total des produits
826,00 €	770,00 €
Excédent(1)	
= 0,00 €	OU Déficit(2)
=	56,00 €
(3) 826,00 € - - - - - (4)	826,00 €

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

Le relevé bancaire est celui au 31/08 pour la caisse d'Epargne et celui de début septembre (ou début octobre s'il n'y a pas eu d'opérations en août) pour le Crédit Mutuel.

Si le compte caisse est renseigné au 31/08, vous devez déposer un état de la caisse sur Compta coop Web.

Vous trouverez un exemple sur [notre site](#) (Espace docs mandataires)

[Retour haut du doc](#)