

## Finaliser son bilan quand on a saisi sa comptabilité dans le cahier de Retkoop

### Étape 0 : connexion

Se rendre sur le site de Retkoop :  
[retkoop.occe.coop](http://retkoop.occe.coop)

**Se connecter** grâce à son identifiant et son mot de passe.  
(En cas de difficultés, contacter l'OCCE 73 à l'adresse [ad73@occe.coop](mailto:ad73@occe.coop))

Entrer dans son **cahier de comptabilité** :

### Le cahier de compta. 2020 - 2021

Au jour le jour, toutes vos opérations de comptabilité, de l'année actuelle.

Création d'une écriture comptable.

☐

en portrait, format A4, format écran

Toutes les écritures comptables peuvent être ventilées automatiquement en saisissant le code du compte.

Ventilation automatique

Toutes les écritures comptables sont présentées comme sur le cahier papier, proposé par l'OCCE.

Visualisation classique

### Étape 1 : le pointage

Vérifier que toutes les opérations apparaissant sur les relevés de compte sont bien **pointées** :

n° de chèque, remise, bordereau référence de règlement F	Action - Projet - Thème - regroupement d'écritures, etc. G	Pointage H	Ventilation automatique
		X	7070
1		X	7560
3		X	6181
7845260		-	6070
2		X	7410
Suggestion : 7845261	regroup.A (action pda) : ou choisir dans cette liste regroup.B (classe, groupe d'élèves) : ou choisir dans cette liste		codes de ventilation
Récapitulation :			

Si ce n'est pas le cas, cliquer sur le - puis confirmer.

Laisser le - pour les opérations en attente.



## Étape 2 : les espèces

Si la coopérative dispose d'une caisse en liquide, remplir **l'arrêté de caisse** (c'est-à-dire donner le détail du nombre de pièces et de billets de chaque type), puis valider :

1



2

**Arrêté de caisse**

	Montant	Nombre	Somme
Billets :	200,00	0	0,00
	100,00	0	0,00
	50,00	0	0,00
	20,00	1	20,00
	10,00	2	20,00
	5,00	0	0,00
Pièces :	2,00	0	0,00
	1,00	0	0,00
	0,50	0	0,00
	0,20	0	0,00
	0,10	0	0,00
	0,05	0	0,00
	0,02	0	0,00
	0,01	0	0,00
<b>Total :</b>			<b>0,00</b>
Solde donné par les écritures de l'année (case 530) :			48,00
<b>Différence :</b>			<b>-48,00</b>

L'arrêté de caisse n'est pas bon.

**Recalculer**

3

**Arrêté de caisse**

	Montant	Nombre	Somme
Billets :	200,00	0	0,00
	100,00	0	0,00
	50,00	0	0,00
	20,00	1	20,00
	10,00	2	20,00
	5,00	0	0,00
Pièces :	2,00	4	8,00
	1,00	0	0,00
	0,50	0	0,00
	0,20	0	0,00
	0,10	0	0,00
	0,05	0	0,00
	0,02	0	0,00
	0,01	0	0,00
<b>Total :</b>			<b>48,00</b>
Solde donné par les écritures de l'année (case 530) :			48,00
<b>Différence :</b>			<b>0,00</b>

Bravo Jean ! L'arrêté de caisse est bon.

## Étape 3 : les subventions publiques

Compléter le tableau des **subventions de collectivités territoriales** puis valider :



### Subventions

(3) Détails et justifications des subventions enregistrées en compte 7410 :  
Les subventions de l'Etat, des collectivités locales ou territoriales, doivent être enregistrées et justifiées par des copies d'extraits de compte bancaire ou des notification d'attribution.

Origine des subventions	Montants	Dates de versement	Destination des subventions	Reliquats non dépensés au 31 Août 2020
mairie	300,00	2/05/2020	sortie nature	0,00
	0,00			0,00
	0,00			0,00
	0,00			0,00
	0,00			0,00
	0,00			0,00
	0,00			0,00
<b>total :</b>	<b>300,00</b>			
Solde donné par les écritures de l'année (case 7410) :				300,00
<b>Différence :</b>				<b>0,00</b>

Bravo Jean ! Le total des montants correspond au compte 7410.

**Recalculer**

## Étape 4 : clôture du cahier de comptabilité

### 4.1 Clôturer le cahier de comptabilité :

Entre le 1<sup>er</sup> et le 30 septembre 2020, tu dois procéder à la clôture de ce cahier de comptabilité, et donc de l'exercice comptable 2019 - 2020.  
Tu ne pourras plus modifier ou supprimer d'écritures, ni en rajouter, mais tu pourras consulter ces cahiers dans les archives.

Clôture de ce cahier de compa.

Attention Jean ! Cette opération est irréversible !

### 4.2 Le récapitulatif du bilan apparaît, rempli automatiquement par Retkoop :

Compte de fonctionnement général du 1.09.2019 au 31.08.2020			
CHARGES		PRODUITS	
6070 0008 Achats de produits pour cession	40,00	7070 0008 Ventes de produits pour cession	48,00
6168 1008 Assurances versées (MAIF, MAE, etc)	0,00	7080 0008 Produits des activités éducatives	0,00
6181 0008 Charges des activités éducatives	78,00	7410 0008 Subventions de l'État et des coll.locales (3)	300,00
6281 0008 Cotisations versées à l'OCCE 73	0,00	7420 0008 Subventions d'associations	0,00
6500 0008 Autres charges courantes	0,00	7500 0008 Autres produits courants	0,00
6700 0008 Charges exceptionnelles	0,00	7560 0008 Participations volontaires des familles	2 000,00
6800 0008 Achats de biens durables (Répartir à l'ensemble de la coop.)	0,00	7670 0008 Intérêts perçus (mutualisation)	0,00
		7700 0008 Produits exceptionnels	0,00
Total des charges (A) :	118,00	Total des produits (B) :	2 348,00
Résultat de l'année 2019-2020 (B-A) (+/-) : 2 230,00			
Bilan simplifié au 31 Août 2020			
ACTIF		PASSIF	
512 Banque (1)	0,00	110 Report à nouveau au 1.09.2019 (**)	0,00
514 Banque Postale, ex-CCP (1)	2 182,00		
530 Caisse en espèces (2)	48,00	Résultat de l'année 2019-2020 :	2 230,00
5... Autre compte	0,00		
Total de l'actif :	2 230,00	Total du passif :	2 230,00
La différence entre l'actif et le passif est : 0,00			
Le bilan simplifié est équilibré.			

4.3 Vérifier le **rapprochement bancaire** rempli automatiquement par Retkoop : le solde du compte bancaire au 31 août indiqué sur le dernier relevé doit être en cohérence avec le bilan.

(1) **Compte bancaire 514 :**  
Le Mandataire de la coopérative ou du foyer doit fournir la copie d'un relevé de compte bancaire, où figure le solde indiqué en 514, et doit compléter le tableau (rapprochement bancaire) ci-dessous :

Solde indiqué sur le relevé bancaire fourni : 2 222,00

(Indique ci-dessous les chèques en attente)

n° de chèques	destinataires des Chèques ou origine des versements	dates des opérations	montant (+ ou -)
7845260	photographe	28-05-2020	-40,00
	-		
	-		
	-		
	-		

Solde indiqué dans le bilan (case 514) : 2 182,00

Le rapprochement bancaire est bon.

Si ce n'est pas le cas, revenir au cahier de comptabilité pour apporter les corrections nécessaires ou se rapprocher de l'OCCE 73 pour obtenir de l'aide.

### 4.4 Confirmer la clôture.

## Étape 5 : compte-rendu d'activité

Remplir le CRA (obligatoire), notamment le temps passé à la gestion de la coopérative.

B. Rôle du mandataire		
B.1. À combien estimez-vous le nombre d'heures passées à la gestion de votre coopérative scolaire ?	23	0.00
B.2. Dans quels domaines avez-vous eu recours aux services de l'OCCE ?		
B.2.a Formation	24	<input type="checkbox"/>
B.2.b Actions nationales : Théâtre, École en poésie, Bals en Liance, Éco'coop, Étamine, Droits de l'Enfant...	25	<input type="checkbox"/>
B.2.c Actions départementales et/ou régionales	26	<input type="checkbox"/>
B.2.d Accompagnement de projets	27	<input type="checkbox"/>
B.2.e Prêt de ressources	28	<input type="checkbox"/>
B.2.f Trousse à projets	29	<input type="checkbox"/>
B.2.g Fonctionnement comptable et juridique, assurance	30	<input type="checkbox"/>
B.2.h Autre	31	<input type="checkbox"/>
B.3. Combien de fois présentez-vous les projets, les bilans, le budget en Conseil d'école ou d'établissement ?	32	0

## Étape 6 : pièces justificatives

Téléverser les pièces justificatives :

**Télécharger le quitus à faire signer par 2 adultes non mandataires du compte**

Papiers à envoyer à l'OCCE 73, soit par la poste, soit par mail :

- une copie de la page 1 du Compte-rendu papier (page quitus) (identité de la Coopérative Scolaire, numéro(s) de(s) compte(s) bancaire(s), commission de contrôle, au moins 2 signatures valides de vérificateurs aux comptes (quitus), signature de Jean DUPONT, mandataire, etc.). [\(voir fiche\)](#) [Imprimer cette page quitus !](#)
- une copie du relevé du compte "CCP n° 9 999 99 X", où figure le montant : **2 222,00 €**
- et comme, les subventions des collectivités territoriales sont de 300,00 €, le(s) justificatif(s) de ce montant

**Et enfin déposer en cliquant sur « parcourir »**

**Validation de l'OCCE 73 :**

Où se trouve l'image de la page quitus signée : **Parcourir...**  **pas encore vérifié !**

Pas de page quitus disponible ici.

Où se trouve l'image du relevé bancaire : **Parcourir...**  **pas encore vérifié !**

Pas de relevé bancaire disponible ici.

Où se trouve l'image du justificatif de subvention(s) : **Parcourir...**  **pas encore vérifié !**

Pas de justificatif de subvention(s) disponible ici.

**Voir l'étape 4.3**

**C'est-à-dire le relevé de compte sur lequel figure le versement de cette subvention**

**Si vous rencontrez la moindre difficulté, rapprochez-vous de l'OCCE 73 :**

[ad73@occe.coop](mailto:ad73@occe.coop)