

COMPTABILITE DES COOPERATIVES

Logiciel Compta Coop Web



Bon courage et n'hésitez pas à nous contacter par mail

ad65@occe.coop

Vous trouverez dans ce dossier :

- Annexe 1 Fond de caisse
- Annexe 2 Pointage
- Annexe 3 Régies d'avance
- Annexe 4 Intégration des comptes classes (Régies d'avance)
- Annexe 5 Vérification écriture Adhésion/Assurance/CCW
- Annexe 6 Plan comptable

Annexe 1 - Fond de caisse

1/ Fond de caisse pour un événement (ex = buvette LOTO)

► On va à la banque récupérer les espèces « commandées »

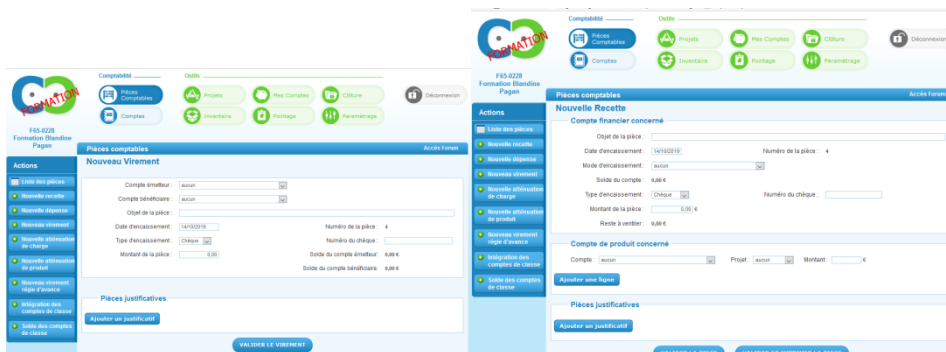
Enregistrement CCW :

Onglet « Pièces comptables » → Action « Nouveau Virement » (Banque à Caisse)



► On ramène le solde de la recette de l'événement

Onglet « pièces comptables » → Action « Nouveau Virement » (Caisse à Banque) + Action « Nouvelle Recette »



IL FAUT BIEN DIFFERENCIER LE FOND DE CAISSE ET LA RECETTE RÉELLE DE L'ÉVÉNEMENT.

2/ Solde de la caisse (en fin d'année)

On verse le solde de la caisse en fin d'année scolaire en banque.

Onglet « Pièces comptables » → Action « Nouveau Virement » (Caisse à Banque)

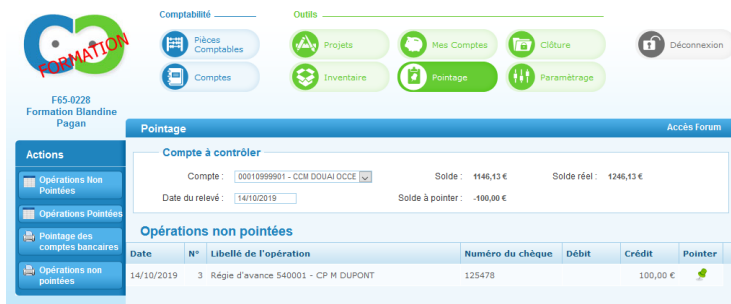


Annexe 2 - Le pointage

1/ Pointage mensuel

Onglet « pointage »

Pensez à noter la date du relevé avant de pointer



Le « solde réel » = solde du relevé bancaire

Le « solde » = solde de votre comptabilité

Solde (compta) = Solde réel +/- solde à pointer

2/ Pointage en fin d'année



Il faut vérifier que : Solde (compta) = Solde réel +/- solde à pointer

Annexe 3 - Régies d'avance

1/ Créer une coop de classe

Onglet « Paramétrage » → Action « Nouvelle coop de classe »

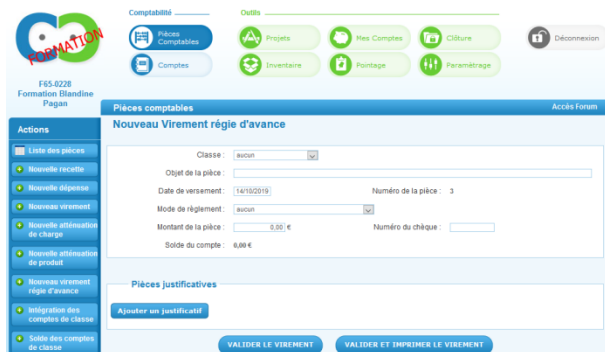


The screenshot shows the 'Paramétrage' (Configuration) tab with the 'Nouvelle Coopérative de classe' (New Class Cooperative) action selected. The form includes fields for 'Désignation' (Designation), 'Tuteur' (Tutor), and 'Numéro de compte' (Account Number), with a 'VALIDER LA CLASSE' (Validate Class) button at the bottom.

Il faut le créer pour chaque classe concernée par la régie d'avance.

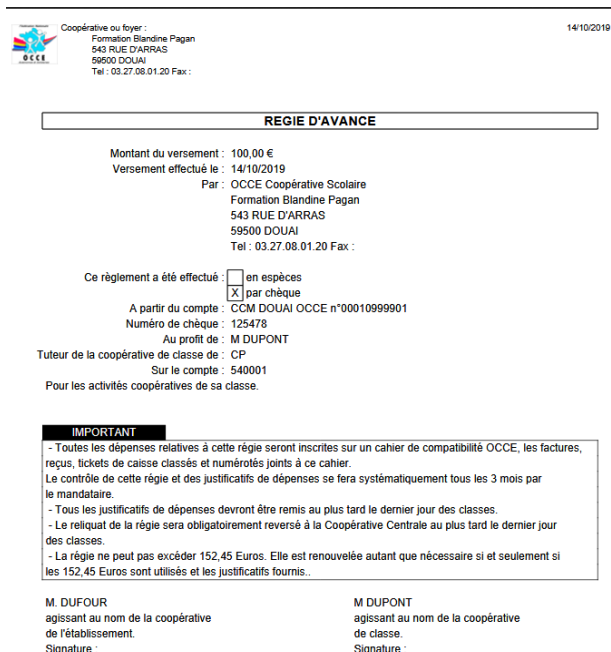
2/ Versement du chèque de coop à l'enseignant

Onglet « Pièces comptables » → Action « Nouveau Virement régie d'avance »



The screenshot shows the 'Pièces comptables' (Accounting Entries) tab with the 'Nouveau Virement régie d'avance' (New Class Cooperative Transfer) action selected. The form includes fields for 'Classe' (Class), 'Objet de la pièce' (Object of the entry), 'Date de versement' (Date of payment), 'Mode de règlement' (Payment method), 'Montant de la pièce' (Amount of the entry), and 'Solde du compte' (Account balance). It also has a 'Pièces justificatives' (Supporting documents) section and buttons for 'VALIDER LE VIREMENT' (Validate Transfer) and 'VALIDER ET IMPRIMER LE VIREMENT' (Validate and Print Transfer).

Il faut le faire pour chaque classe et cliquer sur « Valider et imprimer le versement »



The screenshot shows a document template for 'REGIE D'AVANCE' (Class Cooperative). It includes the following information:

- Coopérative ou foyer :** Formation Blandine Pagan, 543 RUE D'ARRAS, 59500 DOUAI, Tel : 03.27.08.01.20 Fax :
- Montant du versement :** 100,00 €
- Versement effectué le :** 14/10/2019
- Par :** OCCE Coopérative Scolaire, Formation Blandine Pagan, 543 RUE D'ARRAS, 59500 DOUAI, Tel : 03.27.08.01.20 Fax :
- Ce règlement a été effectué :** ☐ en espèces, ☒ par chèque
- A partir du compte :** CCM DOUAI OCCE n°0001099901
- Numéro de chèque :** 125478
- Au profit de :** M DUPONT
- Tuteur de la coopérative de classe de :** CP
- Sur le compte :** 540001
- Pour les activités coopératives de sa classe.**

IMPORTANT

- Toutes les dépenses relatives à cette régie seront inscrites sur un cahier de compatibilité OCCE, les factures, reçus, tickets de caisse classés et numérotés joints à ce cahier.
- Le contrôle de cette régie et des justificatifs de dépenses se fera systématiquement tous les 3 mois par le mandataire.
- Tous les justificatifs de dépenses devront être remis au plus tard le dernier jour des classes.
- Le reliquat de la régie sera obligatoirement reversé à la Coopérative Centrale au plus tard le dernier jour des classes.
- La régie ne peut pas excéder 152,45 Euros. Elle est renouvelée autant que nécessaire si et seulement si les 152,45 Euros sont utilisés et les justificatifs fournis.

M. DUFOUR
agissant au nom de la coopérative de l'établissement.
Signature :

M. DUPONT
agissant au nom de la coopérative de classe.
Signature :

Ce document est à imprimer 2 fois :

- 1 pour la coop général
- 1 pour l'enseignant pour sa coop de classe

Elle sert de Pièce justificative et est à signer par le mandataire et l'enseignant de chaque classe.

Le chèque émis par le mandataire est à encaisser sur le compte personnel de l'enseignant concerné.

Il peut y avoir plusieurs versements dans l'année sans excéder 152.45€. La coop de classe ne peut pas dépenser plus que ce qui lui a été versée.

(Suite Annexe 3)

3/ Chaque enseignant de chaque coop de classe tient sa comptabilité et en

(Coller les PJ dans un cahier, numérote les PJ, tient sa trésorerie,...).

[illegible]

Notes de charges : 607-Achat de produits de cessions/6183-Charges des activités éducatives/65-Autres charges courantes/67-Charges exceptionnelles
Notes de produits : 707-Vente de produits pour cessions/708-Produits des activités éducatives/75-Autres produits courants/77- Produits exceptionnelles

4/En fin d'année, chaque enseignant de chaque coop de classe fait une synthèse de sa comptabilité, complète le tableau « Intégration des coops de classe » et reverse par chèque, au mandataire, le solde restant de sa coop de classe.

Intégration des comptes de classe

Classe :

Enseignant :

607	Achat de produits de cessions	€	707	Vente de produits de cessions	€
6381	Charges des activités éducatives	€	708	Produits des activités éducatives	€
65	Autres charges courantes	€	75	Autres produits courants	€
67	Charges exceptionnelles	€	77	Produits exceptionnels	€
	- total charges	€		- total produits	€

5/ Le mandataire enregistre les écritures dans CCW

Onglet « Pièces comptables » → Action « Intégration des comptes de classe »



Formation 2025

F65-0276

Formation Blandine

Pagan

Comptabilité

 Pages Comptables
  Comptes

Outils

 Projets
  Mes Comptes
  Clôture
  Déconnexion

 Inventaire
  Portage
  Paramétrage

Accès forum

Actions

-  Liste des pièces
-  Nouvelle recette
-  Nouvelle dépense
-  Nouvelle trésorerie
-  Nouvelle intégration de charge
-  Nouvelle ablation de charge
-  Nouvelle trésorerie
-  Nouvelle intégration de charge
-  Nouvelle ablation de charge
-  Nouvelle trésorerie
-  Nouvelle intégration de charge
-  Nouvelle ablation de charge

Planes comptables

Intégration des comptes de classe

Classe	actuel	Numéro de la pièce	4
CHARGES (dépenses)		PRODUITS (recettes)	
607	Achat de produits de sessions : 0,00 €	707	Vente de produits de sessions : 9,00 €
6161	Charges des activités éducatives : 0,00 €	708	Produits des activités éducatives : 9,00 €
65	Autres charges courantes : 0,00 €	75	Autres produits courants : 9,00 €
67	Charges exceptionnelles : 0,00 €	77	Produits exceptionnels : 9,00 €
Total charges 0,00 €		Total produits 0,00 €	

VALIDER L'INTÉGRATION

Puis, Onglet « Pièces comptables » → Action « Solde des comptes de classe »



Comptes

Plains Comptables

Comptes

Objets

Projets

Investir

Mes Comptes

Culture

Portage

Paramétrage

Id Déconnexion

FE5-8228

Formation Blandise

Pages

Accès Forum

Actions

- Liste des pièces
- Nouvelle recette
- Nouvelle dépense
- Nouveau versement
- Nouvelle anticipation de charge
- Nouvelle anticipation de produit
- Nouveau règlement d'avance
- Intégration des comptes de l'exercice
- Solde des comptes de classe

Planes comptables

Nouveau Solde compte de classe

Classe :

Objet de la pièce :

Date d'encaissement :

Mode de règlement :

Montant de la pièce :

Solde du compte : 6,20 €

Numéro de la pièce :

Numéro du chèque :

Places justificatives

Ajouter un justificatif

VALIDER LE SOLDE

Annexe 4 - Intégration des comptes de classes

Intégration des comptes de classe

Classe:

Enseignant:

607	Achat de produits de cessions	€	707	Vente de produits de cessions	€
6181	Charges des activités éducatives	€	708	Produits des activités éducatives	€
65	Autres charges courantes	€	75	Autres produits courants	€
67	Charges exceptionnelles	€	77	Produits exceptionnels	€
total charges		€	total produits		€

Intégration des comptes de classe

Classe:

Enseignant:

607	Achat de produits de cessions	€	707	Vente de produits de cessions	€
6181	Charges des activités éducatives	€	708	Produits des activités éducatives	€
65	Autres charges courantes	€	75	Autres produits courants	€
67	Charges exceptionnelles	€	77	Produits exceptionnels	€
total charges		€	total produits		€

Intégration des comptes de classe

Classe:

Enseignant:

607	Achat de produits de cessions	€	707	Vente de produits de cessions	€
6181	Charges des activités éducatives	€	708	Produits des activités éducatives	€
65	Autres charges courantes	€	75	Autres produits courants	€
67	Charges exceptionnelles	€	77	Produits exceptionnels	€
total charges		€	total produits		€

Annexe 5 – Ecriture Adhésion / assurance /CCW

C'est une écriture que je suis obligée de vérifier car elle doit correspondre avec ma comptabilité (celle envoyée au Commissaire aux comptes).

Vous trouverez sur le document d'adhésion un onglet « Justificatif » où se trouvent ces tableaux

17

18

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

Nombre total Personnes:	0	
Effectif total déclaré:	18	
Affiliation OCCE 2019-2020	2,25€/coopérateurs	40,50 €
Assurance MAIF/MAE 2019-2020	0,25€/coopérateurs	4,50 €
Contrat complémentaire MAIF/MAE option assurance des biens coop	(Valeur déclarée - 2000€)*0,688%	0,00 €
Compta Coop Web (CCW)	6€/an	6,00 €
Outil de gestion comptable en ligne		
Abonnement Animation & Education spécial adhérents, année civile 2020	Choix 1 = 5,50 €	0,00 €
TOTAL		51,00 €

Valeur déclarée: 0

Choix: choix

Enregistrement dans VOTRE comptabilité CCW (Nouvelle Dépense)		
Choix des ventilations et montants:		
	N°Compte	Montant
Affiliation	62810008	40,50 €
Assurance	61681008	4,50 €
Abonnements CCW et A&E	65000008	6,00 €
TOTAL		51,00 €

Qui doivent correspondre avec votre compta comme ceci dans « Nouvelle Dépense » :

Compte de charge concerné

Compte :	6586 - Cotisations versées à l'OCCE	Projet :	aucun	Montant :	40,50 €
Compte :	61681 - Assurances versées pour la coopérative	Projet :	aucun	Montant :	4,50 €
Compte :	6181 - Charges des activités éducatives	Projet :	aucun	Montant :	6,00 €

Que vous pouvez vérifier comme ceci dans le Compte général de fonctionnement :

COMPTE DE FONCTIONNEMENT GENERAL		
CHARGE		
60700008	Achats de produits pour cessions	0,00 €
61681008	Assurances versées pour la coopérative	4,50 €
61810008	Charges des activités éducatives	6,00 €
62700008	Services bancaires et assimilés	0,00 €
65860008	Cotisations versées à l'OCCE	40,50 €
67000008	Charges exceptionnelles	0,00 €
68000008	Achats de biens durables	0,00 €

Annexe 6 – Plan comptable

PLAN COMPTABLE DES COOPERATIVES ET FOYERS COOPERATIFS (hors siège)

11000000 REPORT A NOUVEAU

Ce compte regroupe les apports et les réserves accumulés depuis l'origine des coopératives agréées.

51200000 BANQUES

53000000 CAISSE

60700008 ACHATS DE PRODUITS POUR CESSION

Il s'agit d'objets achetés pour les revendre : calendrier, photos (argent versé au photographe), revues ou abonnements revendus aux enfants, etc..

61681008 ASSURANCES VERSEES

61810008 CHARGES DES ACTIVITES EDUCATIVES

Ensemble des charges résultant des activités pédagogiques de la coopérative : journaux scolaires, correspondance scolaire, documentation pédagogique, fichiers pédagogiques, sorties éducatives, spectacles, travaux manuels, etc..

62700008 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES

Frais bancaires : frais de tenue de comptes, agios, etc...

65860008 COTISATIONS VERSEES A L'OCCE

Il s'agit exclusivement des cotisations statutaires versées à l'OCCE

67000008 CHARGES EXCEPTIONNELLES

Charges résultant d'un événement imprévu et non récurrent (dons versés, solidarité, etc..).

68000008 ACHATS DE BIENS DURABLES

Gros matériel, équipement durable (durée d'utilisation supérieure à un an) qui figurent au cahier d'inventaire du matériel acheté par la coopérative. La décision d'achat est consignée dans le registre des délibérations de la coopérative (conseil de coopérative) et une copie de la facture est adressée au siège départemental.

70700008 VENTES DE PRODUITS POUR CESSION

Tout ce que les coopératives cèdent sans l'avoir fabriqué et qui a été payé au compte 6070. La seule indication du montant correspondant à la ristourne laissée à la coopérative, n'est pas correcte.

70800008 PRODUITS DES ACTIVITES EDUCATIVES

Recettes tirées des kermesses, des lotos et des participations demandées pour les activités éducatives...

74100008 SUBVENTIONS REÇUES ETAT ET COLLECT. LOCALES ET ETABL. PUBLICS

Toutes subventions provenant de l'Etat, des collectivités locales et de ses établissements publics.

75510008 CONTRIBUTIONS FINANCIERES PLATEFORME PARTICIPATIVE

75511008 CONTRIBUTIONS FINANCIERES D'AUTRES ORGANISMES

Aides reçues des associations de parents d'élèves au d'autres associations ou organismes...

75620008 PARTICIPATIONS VOLONTAIRES DES FAMILLES

77000008 PRODUITS EXCEPTIONNELS

Produits résultant d'un événement imprévu et non récurrent (dons reçus, solidarité, etc..).