

Pas à pas fond de caisse de votre coopérative sur Retkoop

Lorsqu'une manifestation est organisée, la coopérative a souvent besoin d'un fond de caisse pour rendre la monnaie. Afin d'avoir un bilan financier correct, il est important de ne pas ventiler le fond de caisse en dépenses puisqu'il n'est pas une dépense (un fond de caisse est rendu sur le compte bancaire).

1/ Je vais chercher l'argent (ex : 300€) à la banque (sorties banque) puis je le mets dans la caisse (entrée caisse). Je n'ai pas dépensé cet argent donc je ne ventile pas.

2/ Après la manifestation je compte ce qu'il y a dans la caisse (= la recette ex : 358€). Mais dans cette caisse, il y a aussi l'argent que j'ai été chercher à la banque (= fond de caisse ex : 300 €).

Je dépose tout à la banque (ex : 358€ avec mon bordereau de depot en PJ) mais je ne ventile que ce que j'ai gagné en plus (= les bénéfices).

⇒ La recette (358 €) – le fond de caisse (300 €) = le bénéfice (58 €) que je ventile dans un compte de recette (vente d'objets ou recettes éducatives).

n° de P.J. B	C	Date *	Libellé des opérations *	512 02 : Banque Postale		n° 1 234 56 A Soldes	Entrées Q	530 : Caisse Sorties R	Soldes S	7070 0008 Vente d'objets AI	7080 0008 Recettes éducatives AJ
				Entrées N	Sorties O						
		01/09/2024	Excédent ou déficit reporté :			0,00			0,00		
001		01/09/2024	retrait fond de caisse		300,00	-300,00	300,00		300,00		
2		05/09/2024	retour recette (fond de caisse + bénéfice)	358,00		58,00		300,00	0,00		58,00
		00/00/0000									
		Effacer la date									
			* : saisie obligatoire	358,00	300,00	58,00	300,00	300,00	0,00	0,00	58,00