

TOI AUTREMENT

NOM DE LA STRUCTURE :	ASSO TOI AUTRE
N° SIRET :	
DATE DE DEBUT D'EXERCICE :	01/01/2025
DATE DE FIN D'EXERCICE :	31/12/2025
NOM DE L'EXERCICE :	2025

AVERTISSEMENT : Malgré tout le soin apporté à la réalisation de ce tableau, il peut y avoir des dysfonctionnements, vérifiez tout d'abord que cela ne vient pas de vos données. Si vous souhaitez une adaptation personnalisée, ou pour toute autre demande, n'hésitez pas à nous contacter.

Version 2.15 pour association

IMPORTANT :

En début d'année, ouvrir l'exemplaire vierge et le sauvegarder sous le nom "exercice 2025".

La durée de l'exercice est d'une année (12 mois).

Conserver toujours un exemplaire vierge original.

(Note : autoriser l'activation des macros lorsque le tableur le demande, il n'y a aucun risque. Désactiver les macros après utilisation si besoin)

MODE D'EMPLOI:

1) Saisir les opérations comptables dans les feuilles des **Journaux (recettes ou dépenses)**. Il est possible d'effectuer un tri sur la date à tout moment. **Ne pas insérer de lignes**, les ajouts se font en bas de la feuille. Pour **supprimer** une ligne d'écriture, effacer le contenu des cellules en jaunes et utiliser la touche "Suppr". Par contre, **toutes les rubriques doivent être remplies** (celle de gauche étant l'ordre de la rubrique). Les largeurs des colonnes peuvent être modifiées : menu "Outils", "Protection", "Oter la protection des cellules". Ne pas oublier de reprotéger la feuille (menu "Outils", "Protection", "Protéger la feuille").

2) La feuille "Plan comptable" suggère les comptes à utiliser. Il est possible d'ajouter des comptes. Il est possible de **personnaliser le n° ou le libellé des comptes de recettes et de dépenses**. **ATTENTION** : seuls les sous-comptes de ceux existants seront pris en compte dans le tableau.

3) A n'importe quel instant dans l'année, on peut mettre à jour la comptabilité après sa mise à jour comptabilité dans le journal). Cette opération met à jour toutes les feuilles.

4) Chaque mouvement comptable correspondant à un événement doit comporter un commentaire (quelconque: ex "fête du 1er mai"). Les états (feuille "**Grand livre analytique**") indiquent les mouvements.

5) Les **impressions papier** seront effectuées **manuellement** en fonction du format choisi.

6) La mise à jour des grands livres entraîne automatiquement celle du **recettes/dépenses**.
En fin d'année, dans le compte recettes dépenses, saisir manuellement les dons

Reporter également le solde des comptes bancaires et de caisse du début d'exercice et le solde des comptes fournisseurs et clients correspondre au solde banque+caisse réel de fin d'exercice.

Classeur réalisé par François LOUP

This program is free software: you can redistribute it and/or modify it under the terms of the GNU General Public License as published by the Free Software Foundation, either version 3 of the License, or (at your option) any later version.

This program is distributed in the hope that it will be useful, but WITHOUT ANY WARRANTY; without even the implied warranty of MERCHANTABILITY or FITNESS FOR A PARTICULAR PURPOSE. See the GNU General Public License for more details.

You should have received a copy of the GNU General Public License along with this program. If not, see <http://www.gnu.org/licenses/>.

T

ne doit comporter certains bugs. Si vous constatez
des anomalies, et lisez soigneusement la notice d'utilisation.
N'hésitez pas à me contacter.

exercice-2019.ods pour l'année 2019 par exemple.

Aucun risque dans l'utilisation de nos macros.

recettes et dépenses). L'ordre de saisie n'a pas d'importance, il est
important d'appuyer sur le bouton **Fin** et utiliser le **bouton de tri**.
Cliquez sur l'un des **boutons de tri**. La ligne vierge disparaîtra.
(saisie).
"Protection de la feuille". Modifier les largeurs
(pour la feuille").

Suppression de lignes
Supprimer des lignes

Le tableau **Recettes/Dépenses**

saisie. (Bouton

code événement dans la colonne "N° EVMT" (code alphanumérique
des recettes et dépenses **par événement**.

choisi.

ences

en nature

et vérifier que le solde de trésorerie calculée

GNU General Public License as published by the Free Software

without even the implied warranty of MERCHANTABILITY or

if not, see <<http://www.gnu.org/licenses/>>.

TRi sur N° de compte

-14 Subventions d'investissement affectées à des biens non renouvelables

131000
131100
131200
131300
131400
131500
131600
131700
131800
138000

-16 Emprunt et dettes assimilées

164000
164100
165000
165100
165500
166000
166100
166200
167000
167200
168000
168100
168500
168700
168800

-20 Immobilisations incorporelles

201000
201200
206000
208000

-21 Immobilisations corporelles

211000
212000
213000
213100
213500
214000
215000
215100
215400
215500
218000
218100
218200
218300
218400
218500

-22 Immobilisations mises en concession

228000
229000

-23 Immobilisations en cours

231000
231200
231300
231500
231800
232000
238000

-27 Autres immobilisations financières

271000
271100
272000
272100
272200
272800
273000
274000
274300
274800
275000
275100

-60 Achat (sauf 603)

275500
276000
276100
276800
601000
602000
602100
602200
602210
602220
602230
602240
602250
603000
603100
603200
603700
604000
606000
606100
606300
606400
606800
607000
607100
607200
609000
611000
612000
612200
612500
613000
613200
613500
614000
615000
615200
615500
615600
616000
616100
616200
616800
617000
618000
618100
618300
618500
619000
621000
621100
621400
622000
622600
622700
623000
623100
623300
623600
623700
623800
624000
624100
624200
624300
624800
625000
625100
625600
625700
626000
626100
626300

-61 Services extérieurs

-62 Autres services extérieurs

	626500
	627000
	628000
	628100
	628400
	629000
-63 Impôts, taxes et versements assimilés	631000
	631100
	631200
	631300
	631400
	633000
	633100
	633300
	633400
	633500
	635000
	635100
	635120
	624130
	635180
	635200
	635300
	635400
	635800
-64 Charges de personnel	637000
	641000
	641100
	641200
	641300
	641400
	641500
	645000
	645100
	645200
	645300
	645400
	645800
	647000
	647200
	647500
-65 Autres charges de gestions courantes	648000
	651000
	651600
	651800
	654000
	654100
	654400
	655000
	657000
	657100
	658000
-66 Charges financières	658600
	661000
	661100
	661600
	661800
	666000
	667000
-67 Charges exceptionnelles	668000
	671000
	671200
	671300
	671400
	671700
	671800
	672000
	675000
	675100
	675200
	675600
-68 Dotations aux amortissements, provision et engagements	678000
	681000

	681100
	681110
	681120
	681200
	681500
	681600
	681610
	681620
	681700
	686000
	686600
	686620
	686650
	687000
	687100
	687600
	689000
	689400
	689500
	689700
-69 Impôts sur les bénéfices	695000
	691000
	695110
	695120
	695200
	697000
-70 Ventes de produits finis, prestations de services, marchandises	701000
	705000
	706000
	707000
	708000
	708100
	708300
	708400
	708800
	709000
-71 Production stockée (ou déstockage)	713000
	713300
	713400
	713500
72 Production immobilisée	721000
	722000
74 Subvention d'exploitation	740000
	741000
	742000
-75 Autres produits de gestions courantes	751000
	752000
	754000
	756000
	757000
	757100
	757300
	758000
	758100
	758200
	758500
	758600
	758700
	758800
-76 Produits financiers	761000
	762000
	762100
	762400
	764000
	765000
	766000
	767000
	768000
	768100
-77 Produits exceptionnels	771000
	771300
	771400
	771500

	771700
	771800
	772000
	775000
	775100
	775200
	775600
	777000
	778000
<i>-79 Transferts de charges</i>	791000
	796000
	797000
<i>-Virements internes</i>	VIRBQ1
	VIRCA1

PLAN COMPTABLE GENERAL

Subventions d'investissements (renouvelable)
Etat
Régions
Départements
Communes
Collectivités publiques
Entreprise publiques
Entreprises et organismes privés
Autres
Autres subventions d'investissement
Emprunts auprès des établissements de crédit
Emprunt (à détailler)
Dépôts et cautionnements reçus
Dépôts
Cautionnements
Participation des salariés aux résultats
Comptes bloqués
Fonds de participation
Emprunts et dettes assorties de conditions particulières
Titre associatif
Autres emprunts et dettes assimilées
Autres emprunts (à détailler)
Rentes viagères capitalisées
Autres dettes (à détailler)
Intérêts courus
Frais d'établissement
Frais de premier établissement
Droit au bail
Autres immobilisations incorporelles
Terrains
Agencements et aménagements de terrains
Constructions
Bâtiments
Installations générales, agencements, aménagements des constructions
Constructions sur sol d'autrui
Installations techniques, matériels et outillages industriels
Installations complexes spécialisées
Matériels industriels
Outillages industriels
Autres immobilisations incorporelles
Installations générales, agencements, aménagements divers
Matériels de transport
Matériels de bureau et matériels informatique
Mobilier
Cheptel
Immobilisations grevées de droits
Droits des propriétaires
Immobilisations corporelles en cours
Terrain
Constructions
Installations techniques, matériels et outillages industriels
Autres immobilisations corporelles
Immobilisations incorporelles en cours
Avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles
Titres immobilisés (droit de propriété)
Actions
Titres immobilisés (droit créance)
Obligations
Bons
Autres
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille
Prêts
Prêts au personnel
Autres prêts
Dépôts et cautionnements versés
Dépôts

Cautionnements
Autres créances immobilisées
Créances divers
Intérêts courus (à détailler)
Matières premières et fournitures
Autres approvisionnements
Matières consommables
Fournitures consommables
Combustibles
Produits d'entretien
Fournitures d'atelier
Fournitures de magasin
Fournitures de bureau
Variations de stocks (approvisionnements et marchandises)
Variations de stocks de matières premières et fournitures
Variations de stocks des autres approvisionnements
Variations des stocks de marchandises
Achats d'études et de prestation de services
Achats non stockés de matières et fournitures
Fournitures non stockables (eau, électricité)
Fournitures d'entretiens et de petit équipement
Fournitures administratives
Autres matières et fournitures
Achats de marchandises
Marchandises A
Marchandise B
Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats
Sous-traitance générale
Redevances de crédit-bail
Crédit-bail mobilier
Crédit-bail immobilier
Locations
Locations immobilières
Locations mobilières
Charges locatives et de copropriété
Entretiens et réparations
Sur biens immobiliers
Sur biens mobiliers
Maintenance
Primes d'assurance
Multirisque
Assurance obligatoire dommage construction
Autres assurances
Etudes et recherches
Divers Extérieur
Documentation générale
Documentations techniques
Frais de colloques, séminaires, conférences
Rabais, remises, ristournes obtenus sur services extérieurs
Personnel extérieur à l'association
Personnel intérimaire
Personnel détaché ou prêté à l'association
Rémunérations d'intérimaires et honoraires
Honoraires
Frais d'actes et de contentieux
Publicité, publication, relations publiques
Annonces et insertions
Foire et expositions
Catalogues et imprimés
Publications
Divers (pourboires, dons courant)
Transports de biens et transports collectifs de personnels
Transports sur achats
Transports sur ventes
Transports entre établissements
Divers
Déplacements, missions et réceptions
Voyages et déplacements
Missions
Réceptions
Frais postaux et frais de télécommunications
Liaisons informatiques ou spécialisées
Affranchissements

Téléphone
Services bancaires et assimilés
Divers
Cotisations (liées à l'activité économique)
Frais de recrutement du personnel
Rabais, remises, ristournes obtenus sur autres services extérieurs
Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)
Taxes sur salaires
Taxe d'apprentissage
Participation des employeurs à la formation professionnelle continue
Cotisation pour défaut d'investissement obligatoire dans la construction
Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)
Versements de transports
Participations des employeurs à la formation professionnelle continue
Participation des employeurs à l'effort de construction (versement à fonds perdu)
Versements libératoires donnant droit à l'exonération de la taxe d'apprentissage
Autres impôts, taxes et versements assimilés (administrations des impôts)
Impôts directs (sauf impôt sur les bénéfices)
Taxes foncières
Autres impôts locaux
Autres impôts directs
Taxes sur les chiffres d'affaires non récupérables
Impôts indirects
Droits d'enregistrement et de timbre
Autres droits
Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)
Rémunérations du personnel
Salaires et appointements
Congés payés
Primes et gratifications
Indemnités et avantages divers
Supplément familial
Charges de sécurité sociale et de prévoyance
Cotisations de l'URSSAF
Cotisations aux mutuelles
Cotisations aux caisses de retraite et de prévoyance
Cotisations aux ASSEDIC
Cotisations aux autres organismes sociaux
Autres charges sociales
Versements aux comités d'entreprise et d'établissement
Médecine du travail, pharmacie
Autres charges de personnel
Redevances pour concessions, brevet, licences, marques, procédés
Droits d'auteur et de reproduction (SACEM)
Autres droits et valeurs similaires
Pertes sur créances irrécouvrables
Créances de l'exercice
Créances des exercices antérieurs
Quote-part de résultat sur opération faites en commun
Subventions versées par l'association
Bourses accordées aux usagers
Charges divers de gestion courante
Cotisations (liées à la vie statutaire)
Charges d'intérêts
Intérêts des emprunts et dettes
Intérêts bancaires
Intérêts des autres dettes
Pertes de change
Charges nettes sur cessions de valeurs immobilières de placement
Autres charges financières
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion
Pénalités et amendes fiscales ou pénales
Dons, libéralités
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice
Rappel d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion
Charges sur exercices antérieurs (à reclasser)
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés
Immobilisations incorporelles
Immobilisations corporelles
Immobilisations financières
Autres charges exceptionnelles
Dotations aux amortissements et aux provisions

Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles
 Immobilisations incorporelles
 Immobilisations corporelles
 Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir
 Dotations aux provisions, pour risque et charges d'exploitation
 Dotations aux provisions pour dépréciation des immobilisations incorporelles et corporelles
 Immobilisations incorporelles
 Immobilisations corporelles
 Dotations aux provisions pour dépréciation des actifs circulants
 Dotations aux amortissements et aux provisions
 Dotation aux provisions pour dépréciations des éléments financiers
 Immobilisations financières
 Valeurs mobilières de placement
 Dotations aux amortissements et aux provisions
 Dotations aux amortissements exceptionnelles des immobilisations
 Dotations aux amortissements pour dépréciation exceptionnelles
 Engagements à réaliser sur ressources affectées
 Engagements à réaliser sur subventions attribuées
 Engagements à réaliser sur dons manuels affectés
 Engagements à réaliser sur legs et donations affectés
 Impôts sur les bénéfices
 Participations des salariés aux résultats
 Impôts sur les sociétés des personnes morales non lucratives
 Impôts sur les sociétés de droit commun
 Contributions additionnelles à l'impôt sur les bénéfices
 Imposition forfaitaire et annuelle (IFA)
 Ventes de produits finis
 Etudes
 Prestations de services
 Ventes de marchandises
 Produits des activités annexes
 Produits des prestations fournies au personnel
 Locations diverses
 Mise à disposition de personnel facturée
 Autres produits d'activités annexes
 Rabais, remises et ristournes accordées par l'association
 Variations de stock (en-cours de production, produits)
 Variations des en-cours de production de biens
 Variations des en-cours de productions de services
 Variations des stocks de produits
 Production incorporelle immobilisée
 Production corporelle immobilisée
 Subvention d'exploitation
 Subvention d'exploitation
 Subvention d'exploitation
 Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires
 Revenues des immeubles non affectés aux activités de l'association
 Collectes
 cotisations
 Quote-part d'éléments du fond associatif virée au compte de résultat
 Quote-part de subventions d'investissement (renouvelables) virée au compte de résultat
 Quote-part des apports virés au compte de résultat
 Produits divers de gestion courante
 Dons manuels non affectés
 Dons manuels affectés
 Legs et donations non affectés
 Legs et donations affectés
 Ventes de dons en nature
 Autres produits de la générosité public
 Produits des participations
 Produits des autres immobilisations financières
 Revenus des titres immobilisés
 Revenus des prêts
 Revenues des valeurs mobilières de placements
 Escomptes obtenus
 Gains de change
 Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement
 Autres produits financiers
 Intérêts des comptes financiers débiteurs
 Produits exceptionnels sur opération de gestion
 Libéralités perçues
 Rentrées sur créances amorties
 Subvention d'équilibre

Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sue les bénéfices)	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	
Produits sur exercices antérieurs (à reclasser)	
Produits de cessions d'éléments d'actif	
Immobilisations incorporelles	
Immobilisations corporelles	
Immobilisations financières	
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	
Autres produits exceptionnels	
Transferts de charges d'exploitation	
Transferts des charges financières	
Transferts de charges exceptionnelles	
Virements internes banque 1	
Virements internes caisse 1	

Exercice 2025
ASSO TOI AUTRE

JOURNAL

Valider la saisi

Dernier N° d'écriture :		0				Totaux colonnes :	119,41 €	465,40 €
NO	JOURNAL	DATE	LIBELLE ECRITURE	CODE	COMPTE	LIBELLE COMPTE	DEPENSES	RECETTES
		23/01/25	Cotisation Fréquence ASSO BPGO		627000	Services bancaires et assimilés	4,95 €	
		29/01/25	Offre Promo BpGO ASSO0		758000	Produits divers de gestion courante		14,95 €
		07/02/25	Geste Commercial BPGO		758000	Produits divers de gestion courante		44,45 €
		23/02/25	Cotisation Fréquence ASSO BPGO		627000	Services bancaires et assimilés	4,95 €	
		10/03/25	Don Christine JAUD		754000	Collectes		288,00 €
		17/03/25	Don Christine JAUD		754000	Collectes		83,00 €
		23/03/25	Cotisation Fréquence ASSO BPGO		627000	Services bancaires et assimilés	4,95 €	
		25/03/25	Trop Donné de C Jaud		671800	Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	60,00 €	

ASSO TOI AUTRE

JOURNAL	COMPTE
(vide)	627000
	661600
	671800
	754000
	758000
	(vide)
Total Résultat	

GRAN

LIBELLE COMPTE	DATE
Services bancaires et assimilés	23/01/25
	23/02/25
	23/03/25
	23/04/25
	23/05/25
	23/06/25
	23/07/25
	23/08/25
Intérêts bancaires	04/04/25
Autres charges exceptionnelles sur opér	25/03/25
Collectes	10/03/25
	17/03/25
Produits divers de gestion courante	29/01/25
	07/02/25
(vide)	(vide)

ID LIVRE**EXERCICE :**

	Données
LIBELLE ECRITURE	Somme - DEPENSES
Cotisation Fréquence ASSO BPGO	4,95 €
Cotisation Fréquence ASSO BPGO	4,95 €
Cotisation Fréquence ASSO BPGO	4,95 €
Cotisation Fréquence ASSO BPGO	4,95 €
Cotisation Fréquence ASSO BPGO	4,95 €
Cotisation Fréquence ASSO BPGO	4,95 €
Cotisation Fréquence ASSO BPGO	4,95 €
Cotisation Fréquence ASSO BPGO	4,95 €
Arrêté de Compte BPGO	0,01 €
Trop Donné de C Jaud	60,00 €
Don Christine JAUD	
Don Christine JAUD	
Offre Promo BpGO ASSO0	
Geste Commercial BPGO	
(vide)	
	99,61 €

2025

Somme - RECETTES
288,00 €
83,00 €
14,95 €
44,45 €
430,40 €

ASSO TOI AUTRE

exercice 2025

BALANCE

		Données	
COMPTE	LIBELLE COMPTE	Somme - DEPENSES	Somme - RECETTES
754000	Collectes		371,00 €
758000	Produits divers de gestion courante		59,40 €
(vide)	(vide)		
661600	Intérêts bancaires	0,01 €	
627000	Services bancaires et assimilés	39,60 €	
671800	Autres charges exceptionnelles sur opératio	60,00 €	
Total Résultat		99,61 €	430,40 €

O TOI AUTRE

Exercice 2025

GRAND LIVRE ANALYTIQUE

					Données
CODE	COMPTE	LIBELLE COMPTE	DATE	LIBELLE ECRITURE	Somme - DEPENSES
(vide)	627000	Services bancaires et assimilés	23/01/25	Cotisation Fréquence ASSO BPGO	4,95 €
			23/02/25	Cotisation Fréquence ASSO BPGO	4,95 €
			23/03/25	Cotisation Fréquence ASSO BPGO	4,95 €
			23/04/25	Cotisation Fréquence ASSO BPGO	4,95 €
			23/05/25	Cotisation Fréquence ASSO BPGO	4,95 €
			23/06/25	Cotisation Fréquence ASSO BPGO	4,95 €
			23/07/25	Cotisation Fréquence ASSO BPGO	4,95 €
			26/08/25	Cotisation Fréquence ASSO BPGO	4,95 €
			24/09/25	Cotisation Fréquence ASSO BPGO	4,95 €

[illegible]

ASSO TOI AUTRE

TA

DEPENSES
CHARGES
(Dépenses d'exploitation)
Achats de matière premières (601)
Achats de prestations de services (604) et travaux (605)
Achats de marchandises (607)
Fournitures d'entretien et fournitures de petit équipement (6063)
Eau, Gaz, électricité (6061)
Fournitures administratives (6064)
Autres fournitures (6068)
Sous-traitance générale (611)
Redevances de crédit-bail (612)
Locations et charges locatives et de copropriété (613 et 614)
Entretiens et réparations (615)
Assurances (616)
Documentation, revues (618)
Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (622)
Annonces, publications (623)
Transport de biens et de personnel (624)
Déplacements, missions, réceptions (624 et 625)
Frais postaux et de télécommunications (626)
Services bancaires (627)
Impôts, taxes et versements assimilés (63)
Salaires et charges sociales (64)
Dons et cotisations versés (6238 ou 658)
Autres charges de gestion courante (650)
Rabais, remises, ristournes et autres remboursements,(709 débit)
<u>Charges financières :</u>
Intérêts des emprunts, agios ... (66)
<u>Charges exceptionnelles :</u>
Remboursement trop perçu C Jaud
Total dépenses d'exploitation
Bénéfice d'exploitation

AUTRES DEPENSES (Hors exploitation)

Investissements

- Terrains (211)
 - Constructions (213 et/ou 2181)
 - Installations techniques, matériels et outillages industriels (215)
 - Matériel de bureau et matériel informatique (2183)
 - Mobilier (2184)
 - Autres investissements
- Prêts accordés par l'association (274)
- Remboursements des emprunts (16)

Total autres dépenses

Total des dépenses de trésorerie

Bénéfice

Valorisation du bénévolat

Total bénévolat

Total des dépenses et bénévolat

Bénéfice avec valorisation dons et bénévolat

Balance récapitulative

Solde banques début d'exercice

+ Solde caisses au début d'exercice

+ Résultat de trésorerie de l'exercice

= Solde de trésorerie calculé en fin d'exercice

- Solde banques en fin d'exercice

- Solde caisses en fin d'exercice

= solde OK

[illegible]

2025

