

# LA SITUATION CUMULEE DES COMPTES.

Imprimé n° 707/502.

---

La situation cumulée des comptes complète mensuellement l'extrait décadaire des comptes et établit la situation des comptes d'imputation depuis le début de la gestion.

Ce document comporte les renseignements suivants au dernier jour du mois :

— l'avoir comptable au 1er janvier de l'année considérée, corrigé des reports des comptes de recettes concernant les provisions pour renouvellement (160), le fonds d'intervention (560), le fonds d'entraide (250) et les emballages consignés (260);

— le cumul par poste des recettes et des dépenses;

— la balance par poste et la balance générale faisant ressortir l'avoir comptable;

— pour mémoire, l'avoir en marchandises.

Dans le tableau, les postes de recettes et les postes de dépenses susceptibles de donner lieu à balance sont désignés par le même libellé.

Un exemplaire de la situation cumulée des comptes est exploité directement par le CAT. Un exemplaire est transmis au directeur du foyer dans un délai maximum de cinq jours après réception de la comptabilité.

CORPS :  
 CODE ORGANISME :  
 CAT :

FOYERS.

Imprimé n° 707/502.

SITUATION CUMULEE DES COMPTES A LA DATE DU

| Libellé des comptes.                                  | Numéro compte. | Recettes. | Numéro compte. | Dépenses. | Balance. |
|---|----------------|-----------|----------------|-----------|----------|
| <b>AVOIR COMPTABLE AU 1<sup>er</sup> JANVIER (A).</b> |                |           |                |           |          |
| Report au 1/1 du compte 160 (D) .....                 |                |           |                |           |          |
| Report au 1/1 du compte 560 (E) .....                 |                |           |                |           |          |
| Report au 1/1 du compte 250 (F) .....                 |                |           |                |           |          |
| Report au 1/1 du compte 260 (G) .....                 |                |           |                |           |          |
| P = A - (D + E + F + G) .....                         |                |           |                |           |          |
| <b>ACTIVITE PRINCIPALE.</b>                           |                |           |                |           |          |
| Vente marchandises avec bénéfice .....                | 650            |           | 651            |           |          |
| Recettes distribution approv./foyer .....             | 660            |           | 661            |           |          |
| Vente marchandises sans bénéfice .....                | 670            |           | 671            |           |          |
| <b>ACTIVITES ANNEXES.</b>                             |                |           |                |           |          |
| Recettes salon coiffure .....                         | 750            |           | 751            |           |          |
| Recettes tickets cinéma .....                         | 760            |           | 761            |           |          |
| Recettes téléphoniques .....                          | 770            |           | 771            |           |          |
| Recettes appareil jeux distr. appro. ....             | 780            |           |                |           |          |
| <b>TOTAL B</b> .....                                  |                |           |                |           |          |
| <b>EXPLOITATION</b>                                   |                |           |                |           |          |
| Recettes diverses .....                               | 150            |           |                |           |          |
| Dépenses fonctionnement .....                         |                |           | 151            |           |          |
| Réalisation entretien matériel .....                  |                |           | 152            |           |          |
| Allocations secours .....                             |                |           | 153            |           |          |
| Subventions-participations .....                      |                |           | 154            |           |          |
| Dépenses exceptionnelles .....                        |                |           | 155            |           |          |
| Dépenses clubs .....                                  |                |           | 156            |           |          |
| Versements fonds d'entraide .....                     |                |           | 157            |           |          |
| Salaires charges employés civils .....                |                |           | 158            |           |          |
| Recettes provision RNVV distributeur .....            | 160            |           | 161            |           |          |
| Recettes fonds d'intervention .....                   | 560            |           | 561            |           |          |
| Recettes fonds d'entraide .....                       | 250            |           | 251            |           |          |
| Recettes emballages consignés .....                   | 260            |           | 261            |           |          |
| <b>TOTAL C</b> .....                                  |                |           |                |           |          |
| <b>TOTAL GENERAL (P + B + C)</b> .....                |                |           |                |           |          |
| PM avoir en marchandises fin juin :                   |                |           |                |           |          |

Toutes les écritures sont en majuscules (imprimante ordinateur).