

C A P D Association

Rue Alphée Mazières

24000 PERIGUEUX

Bilan Association

Présenté en Euros

Période du 01/07/2018 au 30/06/2019

édité le 21/10/2019

BILAN ACTIF

Période du 01/07/2018 au 30/06/2019

Présenté en Euros

Edité le 21/10/2019

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2019 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2018 (12 mois)			
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations incorporelles:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels						
Droits et valeurs similaires	13 166	12 690	476	0,07		
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Immobilisations corporelles:						
Terrains						
Constructions	17 180	17 180				
Installations techniques, matériel & outillage industriels	40 896	37 178	3 718	0,54	4 343	0,74
Autres immobilisations corporelles	52 155	30 888	21 267	3,10	13 404	2,29
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
Immobilisations financières (2):						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	5 091		5 091	0,74	6 494	1,11
TOTAL (I)	128 487	97 936	30 552	4,45	24 242	4,15
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en cours:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	280 172	233 000	47 172	6,87	48 136	8,24
Avances & acomptes versés sur commandes	281		281	0,04		
Créances clients et comptes rattachés	162 779	47 792	114 987	16,75	79 235	13,57
Autres créances (3)						
. Fournisseurs débiteurs					938	0,16
. Personnel	19 617		19 617	2,86	100	0,02
. Organismes sociaux	1 537		1 537	0,22		
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	6 557		6 557	0,96	8 334	1,43
. Autres	145 907		145 907	21,26	95 874	16,41
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	313 143		313 143	45,62	325 459	55,72
Charges constatées d'avance	6 653		6 653	0,97	1 765	0,30
TOTAL (II)	936 646	280 792	655 854	95,55	559 841	95,85
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	1 065 133	378 728	686 406	100,00	584 083	100,00

BILAN ACTIF

Période du 01/07/2018 au 30/06/2019

Présenté en Euros

Edité le 21/10/2019

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2019 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2018 (12 mois)
-------	---	---

Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
------	---------------	-----	---	-----	---

(1) Dont droit au bail		
(2) Dont à moins d'un an (brut)		
(3) Dont à plus d'un an (brut)		

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2019 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2018 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
Fonds propres				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecart de réévaluation avec ou sans droit de reprise				
Réserves				
Report à nouveau	-516 058	-75,17	-849 412	-145,42
Résultat de l'exercice	603 735	87,96	333 354	57,07
Autres fonds associatifs				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation avec contreparties d'actifs immobilisés				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecart de réévaluation avec ou sans droit de reprise				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL(I)	87 677	12,77	-516 058	-88,34
PROVISIONS ET FONDS DEDIES:				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques			178 517	30,56
Provisions pour charges				
Fonds dédiés				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
TOTAL(II)			178 517	30,56
Emprunts et dettes (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires			7 965	1,36
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	51 124	7,45	66 666	11,41
Dettes fiscales et sociales				
.Personnel	17 590	2,56	3 728	0,64
.Organismes sociaux	13 216	1,93	6 366	1,09
.Etat, impôts sur les bénéfices				
.Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	73 154	10,66	14 268	2,44
.Etat, obligations cautionnées				
.Autres impôts, taxes et assimilés	5 077	0,74	13 815	2,37
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 800	0,55		
Autres dettes	399 190	58,16	421 285	72,13
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	35 577	5,18	387 531	66,35
TOTAL(III)	598 728	87,23	921 624	157,79

BILAN PASSIF

Période du 01/07/2018 au 30/06/2019

Présenté en Euros

Edité le 21/10/2019

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2019 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2018 (12 mois)
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL PASSIF	686 406	584 083
(1) Dont à plus d'un an Dont à moins d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes Créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		
ENGAGEMENTS REÇUS		
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisés par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre		
ENGAGEMENTS DONNÉS		

COMPTE DE RÉSULTAT

Exercice clos le
30/06/2019
(12 mois)Exercice précédent
30/06/2018
(12 mois)Variation
absolue
(12 mois)

%

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises	103 269		103 269	8,16	65 500	10,40	37 769	57,66
Production vendue de biens								
Prestations de services	1 161 859		1 161 859	91,84	564 516	89,60	597 343	105,82
Montants nets produits d'expl.	1 265 128		1 265 128	100,00	630 016	100,00	635 112	100,81
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			195 511	15,45	174 600	27,71	20 911	11,98
Cotisations			3 150	0,25			3 150	N/S
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs								
Autres produits			288 883	22,83	645 410	102,44	-356 527	-55,23
Reprise sur provisions, dépréciations			179 717	14,21	5 000	0,79	174 717	N/S
Transfert de charges			127 663	10,09	53 662	8,52	74 001	137,90
Sous-total des autres produits d'exploitation			794 925	62,83	878 671	139,47	-83 746	-9,52
Total des produits d'exploitation (I)			2 060 052	162,83	1 508 687	239,47	551 365	36,55
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Exédent transféré (II)								
PRODUITS FINANCIERS:								
De participations								
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif								
Autres intérêts et produits assimilés			5	0,00	31	0,00	-26	-83,86
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (III)			5	0,00	31	0,00	-26	-83,86
PRODUITS EXCEPTIONNELS:								
Sur opérations de gestion			118 143	9,34	276 797	43,93	-158 654	-57,31
Sur opérations en capital								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Total des produits exceptionnels (IV)			118 143	9,34	276 797	43,93	-158 654	-57,31
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			2 178 200	172,17	1 785 515	283,41	392 685	21,99
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT								
TOTAL GENERAL			2 178 200	172,17	1 785 515	283,41	392 685	21,99
CHARGES D'EXPLOITATION:								
Achats de marchandises			94 784	7,49	345 170	54,79	-250 386	-72,53
Variations stocks de marchandises			963	0,08	-279 801	-44,40	280 764	100,34
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements								
Autres achats non stockés			61 947	4,90	115 916	18,40	-53 969	-46,55
Services extérieurs			124 883	9,87	105 325	16,72	19 558	18,57
Autres services extérieurs			756 377	59,79	581 213	92,25	175 164	30,14
Impôts, taxes et versements assimilés			6 469	0,51	17 396	2,76	-10 927	-62,80
Salaires et traitements			410 432	32,44	172 313	27,35	238 119	138,19
Charges sociales			78 979	6,24	38 428	6,10	40 551	105,52
Autres charges de personnel					854	0,14	-854	-100,00
Subventions accordées par l'association								

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/06/2019 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2018 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
.Sur immobilisations : dotation aux amortissements	7 707	6 608	1 099	16,63
.Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
.Sur actif circulant : dotation aux dépréciations	475	234 700	-234 225	-99,79
.Pour risques et charges : dotation aux provisions		3 000	-3 000	-100,00
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Autres charges	12 160	2 279	9 881	433,57
Total des charges d'exploitation (I)	1 555 177	1 343 400	211 777	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Déficit transféré (II)				
CHARGES FINANCIERES:				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées		75	-75	-100,00
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
Total des charges financières (III)		75	-75	-100,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES:				
Sur opérations de gestion	19 288	108 686	-89 398	-82,24
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (IV)	19 288	108 686	-89 398	-82,24
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	1 574 465	1 452 162	122 303	8,42
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	603 735	333 354	270 381	81,11
TOTAL GENERAL	2 178 200	1 785 515	392 685	21,99

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE					
PRODUITS :					
Bénévolat					
Prestations en nature					
Dons en nature					
TOTAL					
CHARGES :					
Secours en nature					
Mise à disposition gratuite de biens et services					
Prestations					
Personnel bénévole					
TOTAL					