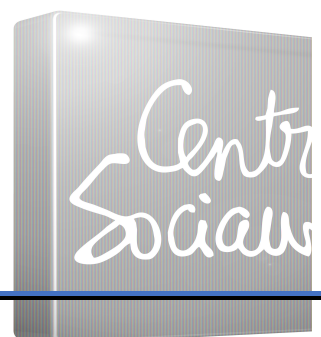


**Comptes Annuels
2019**



Centre socio-culturel
Jean Jacolot



ASS.CENTRE SOCIO-CULTUREL JACOLOT

64 RUE VINCENT JEZEQUEL

29480 LE RELECQ KERHUON

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Activité principale de l'entreprise : Centre Socio Culturel

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier de gestion

Fait à LE RELECQ KERHUON

Le 30/09/2020

Martine Salaun

Expert comptable

XX

COMPTES ANNUELS du 01/01/2019 au 31/12/2019

Pages

COMPTES ANNUELS

- Bilan actif-passif	1 et 2
- Compte de résultat	3 et 4
- Evaluation des contributions volontaires	5
- Annexe	6 à 13
- Détail bilan	14 et 15
- Détail Compte de résultat	16 à 18

DOSSIER DE GESTION

- Bilan synthétique	19
- Présentation graphique du bilan (secteur)	20
- Présentation graphique du bilan (histogramme)	21
- Soldes intermédiaires de gestion	22
- Présentation graphique des SIG	23

XX

ASS.CENTRE SOCIO-CULTUREL JACOLOT

64 RUE VINCENT JEZEQUEL

29480 LE RELECQ KERHUON

COMPTES ANNUELS

XX

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	3 763	3 763	0	178	178	100.01
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	11 977	11 977		38	38	100.00
	Autres immobilisations corporelles	28 814	26 026	2 788	639	2 149	336.13
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	229		229	229		
Total I		44 782	41 766	3 017	1 084	1 933	178.26
Comptes de liaison Total II							
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	9 874		9 874	21 398	11 524	53.86
	Autres créances	27 726		27 726	47 872	20 146	42.08
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	202 078		202 078	147 675	54 403	36.84
	Charges constatées d'avance (3)	91		91	171	80	46.99
	Total III	239 769		239 769	217 117	22 652	10.43
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		284 551	41 766	242 786	218 201	24 585	11.27

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise	33 260	33 260		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	61 113	42 722	18 391	43.05
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	11 679	18 391	6 712	36.50
	Autres fonds associatifs				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Fonds associatifs avec droit de reprise :				
	Apports				
	Legs et donations				
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
	Ecarts de réévaluation				
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
	Provisions réglementées	15 000	15 000		
	Droit des propriétaires				
	Total I	121 052	109 373	11 679	10.68
	Total II				
DETTE (1)	Comptes de liaison				
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	6 557	6 452	105	1.63
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
DETTE (1)	Fonds dédiés sur autres ressources				
	Total III	6 557	6 452	105	1.63
	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)				
DETTE (1)	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 081	19 381	1 700	8.77
	Dettes fiscales et sociales	21 137	24 337	3 200	13.15
DETTE (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	472	472		
	Instruments de trésorerie				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	72 487	58 185	14 301	24.58
	Total IV	115 177	102 376	12 801	12.50
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		242 786	218 201	24 585	11.27

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

42 690

47 899

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

Attestation de présentation des comptes

XX

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	2 023		1 912		111	5.81
Production vendue de Biens et Services	182 545		189 062		6 518	3.45
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	88 800		101 533		12 733	12.54
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	5 112		8 954		3 842	42.91
Collectes						
Cotisations	7 597		7 524		73	0.98
Autres produits	0				0	
Total I	286 077		308 985		22 908	7.41
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	585		760		175	22.99
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	78 102		81 097		2 995	3.69
Impôts, taxes et versements assimilés	3 383		3 603		220	6.10
Salaires et traitements	142 703		160 309		17 606	10.98
Charges sociales	49 047		44 590		4 457	10.00
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	957		1 119		162	14.45
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions	105		628		523	83.28
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	1 167		678		489	72.17
Total II	276 050		292 783		16 733	5.72
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	10 027		16 202		6 175	38.11
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés		576		482	94	19.62
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		576		482	94	19.62
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)		576		482	94	19.62
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		10 603		16 684	6 080	36.44
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 316		1 992	676	33.94
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII		1 316		1 992	676	33.94
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		241		285	44	15.53
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII		241		285	44	15.53
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		1 075		1 707	632	37.01
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)		287 969		311 459	23 490	7.54
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)		276 290		293 068	16 778	5.72
Solde intermédiaire		11 679		18 391	6 712	36.50
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		11 679		18 391	6 712	36.50

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature						
Prestations en nature	143	208	137	701	5 507	4.00
Bénévolat	87	265	98	714	11 449	11.60
TOTAL	230	473	236	415	5 942	2.51
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens	143	208	137	701	5 507	4.00
Prestations en nature						
Personnel bénévole	87	265	98	714	11 449	11.60
TOTAL	230	473	236	415	5 942	2.51

ASS.CENTRE SOCIO-CULTUREL JACOLOT

64 RUE VINCENT JEZEQUEL

29480 LE RELECQ KERHUON

ANNEXE DU 01/01/2019 AU 31/12/2019

XX

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 242 785.68 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 286 076.94 Euros et dégageant un excédent de 11 678.78 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- les impôts différés actifs
- le recettes

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	3 763		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	11 977		
Installations générales agencements aménagements divers	9 548		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	16 376		2 890
TOTAL	37 901		2 890
Prêts, autres immobilisations financières	229		
TOTAL	229		
TOTAL GENERAL	41 893		2 890

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			3 763	3 763
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			11 977	11 977
Installations générales agencements aménagements divers			9 548	9 548
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			19 266	19 266
TOTAL			40 791	40 791
Prêts, autres immobilisations financières			229	229
TOTAL			229	229
TOTAL GENERAL			44 782	44 782

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	3 585	178		3 763
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	11 939	38		11 977
Installations générales agencements aménagements divers	9 548			9 548
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	15 737	741		16 478
TOTAL	37 224	779		38 003
TOTAL GENERAL	40 809	957		41 766

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	178				
Instal.techniques matériel outillage indus.	38				
Matériel de bureau informatique mobilier	741				
TOTAL	779				
TOTAL GENERAL	957				

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions réglementées	15 000				15 000
TOTAL	15 000				15 000

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	6 452	105			6 557
TOTAL	6 452	105			6 557
TOTAL GENERAL	21 452	105			21 557
Dont dotations et reprises d'exploitation		105			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	229	0	229
Autres créances clients	9 874	9 874	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	642	642	
Divers état et autres collectivités publiques	27 084	27 084	
Charges constatées d'avance	91	91	
TOTAL	37 920	37 691	229

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	21 081	21 081		
Personnel et comptes rattachés	8 287	8 287		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 048	10 048		
Autres impôts taxes et assimilés	2 802	2 802		
Autres dettes	472	472		
Produits constatés d'avance	72 487	72 487		
TOTAL	115 177	115 177		

Tableau de suivi des fonds dédiés

Néant

Variation des fonds propres

Variation des fonds propres = Affectation du résultat 2018

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	642
Total	642

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37
Dettes fiscales et sociales	11 383
Autres dettes	472
Total	11 892

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	91
Total	91
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	72 487
Total	72 487

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Valorisation des contributions volontaires

cf tableau valorisation prestations a titre gratuit

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	568
60 à 64 ans	1 à 5 ans	3 129
55 à 59 ans	6 à 10 ans	1 292
45 à 54 ans	11 à 20 ans	1 193
35 à 44 ans	21 à 30 ans	374
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		6 556

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'inflation
- taux d'actualisation

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Charges exceptionnelles		
- Charges sur exercice antérieur	240	67200000
Total	240	

Le 10/09/2020
La Présidente

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE Capital social Nbre des actions ordinaires existantes Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes Nbre maximal d'actions futures à créer - par conversion d'obligations - par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS Chiffre d'affaires hors taxes Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions Impôts sur les bénéfices Participation des salariés au titre de l'exercice Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions Résultat distribué	164 306 1 985- 21-	165 174 15 720 9 003	185 218 18 380 9 063	190 974 13 638 18 391	184 568 12 741 11 679
RESULTAT PAR ACTION Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice Montant de la masse salariale de l'exercice Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	3 72 499 28 660	3 101 714 42 008	130 645 53 116	160 309 59 696	5 142 703 51 028

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	0	178	178	100.01
20530000 Logiciels	3 763	3 763		
28053000 Amortissements logiciels	3 763	3 585	178	4.96
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS		38	38	100.00
21500000 Matériel	11 977	11 977		
28150000 Amortis. matériel d'activités	11 977	11 939	38	0.32
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 788	639	2 149	336.13
21810000 Agencements, aménagements	9 548	9 548		
21830000 Matériel informatique - bureau	7 459	4 570	2 890	63.23
21840000 Mobilier	11 806	11 806		
28181000 Amortis. agencement,aménagemen	9 548	9 548		
28183000 Amort.matériel informatique	4 671	3 930	741	18.85
28184000 Amortissement mobilier	11 806	11 806		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	229	229		
27500000 Depots	229	229		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	3 017	1 084	1 933	178.26
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	9 874	21 398	11 524	53.86
41100000 Clients divers	9 874	21 398	11 524	53.86
AUTRES CREANCES	27 726	47 872	20 146	42.08
43870000 Org soc. produits à recevoir	642	765	123	16.08
44100000 Ville du relecq-kerhuon		19 000	19 000	100.00
44200000 Caisse allocations familiales	27 084	28 107	1 023	3.64
DISPONIBILITES	202 078	147 675	54 403	36.84
51200000 Banque compte cmb	21 691	80 911	59 220	73.19
51210000 Cmb - livret	76 987	66 454	10 533	15.85
51220000 CMB TRESOVIV	103 093		103 093	
53100000 Caisse	33	33	0	0.82
53200000 CAISSE CABARET	274	278	3	1.15
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	91	171	80	46.99
48600000 Charges constatées d'avance	91	171	80	46.99
TOTAL ACTIF CIRCULANT	239 769	217 117	22 652	10.43
TOTAL GENERAL	242 786	218 201	24 585	11.27

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	33 260	33 260		
10210000 Valeur du patrimoine intégré	11 925	11 925		
10260000 subventions NR	21 335	21 335		
REPORT A NOUVEAU	61 113	42 722	18 391	43.05
11000000 Report à nouveau (créditeur)	61 113	42 722	18 391	43.05
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	11 679	18 391	6 712	36.50
PROVISIONS REGLEMENTEES	15 000	15 000		
14800000 Réserve de trésorerie	15 000	15 000		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	121 052	109 373	11 679	10.68
PROVISIONS POUR CHARGES	6 557	6 452	105	1.63
15300000 Prov pour Indemn fin carrière	6 557	6 452	105	1.63
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	6 557	6 452	105	1.63
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	21 081	19 381	1 700	8.77
40100000 Fournisseurs	21 044	19 381	1 663	8.58
40810000 Fournisseurs facts non parv.	37		37	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	21 137	24 337	3 200	13.15
42100000 Rémunérations dûes	67	180	113	62.91
42820000 Provision C.P.	8 220	6 834	1 386	20.29
42860000 PERSONNEL CHARGES A PAYER		863	863	100.00
43100000 Urssaf	4 542	6 940	2 398	34.55
43730000 Mutuelle	536	518	18	3.41
43740000 Cpm prevoyance	784	514	271	52.65
43770000 Caisse de retraite complément	1 023	1 094	72	6.57
43800000 Medecine du travail		151	151	100.00
43820000 Charges soc.sur prov CP	3 163	2 589	574	22.18
43860000 CHARGES SOC A PAYER		327	327	100.00
44140000 ASP		1 713	1 713	100.00
44210000	18		18	
44750000 Uniformation	2 784	2 535	249	9.84
44820000 Prov charges fisc sur C.P.		69	69	100.00
44860000 CHARGES FISC A PAYER		9	9	100.00
AUTRES DETTES	472	472		
46860000 Charges diverses à payer	472	472		
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	72 487	58 185	14 301	24.58
48700000 Produits constatés d'avance	64 487	58 185	6 301	10.83
48710000	8 000		8 000	
TOTAL DETTES	115 177	102 376	12 801	12.50
TOTAL GENERAL	242 786	218 201	24 585	11.27

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	2 023		1 912		111	5.81
70700000 Vente de marchandises	2 023		1 912		111	5.81
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	182 545		189 062		6 518	3.45
70611000 Participation des usagers	84 822		85 593		771	0.90
70623000 Prestation service caf	88 523		87 690		833	0.95
70800000 Locations de salles	2 415		1 645		770	46.85
70820000 Recettes Cabaret	3 465		4 195		729	17.39
70830000 Participations CDF Financeurs	3 319		5 200		1 881	36.17
70840000 Mise ? disposition de personnel			4 740		4 740	100.00
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	88 800		101 533		12 733	12.54
74110000 Subvention asp			7 883		7 883	100.00
74300000 Subvention CD 29	11 000		15 850		4 850	30.60
74410000 Subvention commune	76 000		76 000			
74620000 Subventions caf	1 800		1 800			
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	5 112		8 954		3 842	42.91
78150000 Reprise prov p/risque & charge			6 500		6 500	100.00
79120000 Transfert de charges externes			857		857	100.00
79162800 Remboursement de formation	5 112		1 597		3 514	220.01
COTISATIONS	7 597		7 524		73	0.98
75610000 Cotisations des adhérents	7 597		7 524		73	0.98
AUTRES PRODUITS	0				0	
75800000 Charges div gestion courante	0				0	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	286 077		308 985		22 908	7.41
ACHATS DE MARCHANDISES	585		760		175	22.99
60700000 Achats de marchandises	585		760		175	22.99
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	78 102		81 097		2 995	3.69
60630000 Fournitures petit équipement	442		954		512	53.67
60640000 Fournitures de bureau, informa	1 063		990		74	7.43
60681100 Fournitures pédagogiques	1 704		1 897		193	10.16
60682000 Fournitures alimentaires	3 949		3 861		88	2.28
60688000 Fournitures diverses	363		564		201	35.58
61350000 Location de matériels			1 272		1 272	100.00
61500000 Entretien,répar., maintenance	3 020		2 705		315	11.65
61600000 Primes d'assurances	1 826		1 649		177	10.71
61810000 Documentation générale techniq	781		685		96	14.03
61850000 Frais de séminaires, colloques			94		94	100.00
61860000 Formation des bénévoles	530		618		88	14.28
61870000 Déplacements des bénévoles	856		156		700	449.62
61880000 Autres services extérieurs			278		278	100.00
62100000 Personnel ville mis à disposit	13 994		14 024		29	0.21
62110000 PERS MIS A DISP TY LANVENE			3 709		3 709	100.00
62150000 Personnel extérieur activites	15 207		13 080		2 127	16.26
62200000 Honoraires, frais d'actes	3 300		12 216		8 916	72.99
62300000 Publicité, relations publiques	1 913		2 006		94	4.67
62510000 Déplacements du personnel	881		802		79	9.79
62520000 Missions et réceptions	248		176		71	40.41
62580000 Frais liés aux instances	1 648		1 062		587	55.25

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
62600000 Frais postaux	212		207		5	2.64
62630000 Frais télécommunications	537		530		7	1.32
62700000 Services bancaires et assimilé	69		69			
62810000 Cotisations fédérations	3 814		3 951		137	3.48
62860000 Formation des salariés	5 861		1 782		4 079	228.97
62870000 Prestations pour activités	10 135		7 280		2 855	39.22
62880000 Sorties familiales	5 748		4 480		1 269	28.32
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	3 383		3 603		220	6.10
63330000 Participation formation profes	3 461		3 597		136	3.77
63380000 Var.charges fisc sur CP	78		6		84	NS
SALAIRES ET TRAITEMENTS	142 703		160 309		17 606	10.98
64110000 Salaires bruts	137 390		140 884		3 494	2.48
64110100 IJSS A DEDUIRE	1 258		7 028		5 771	82.11
64120000 Variation provision C.P.	1 386		417		1 803	432.44
64130000 INDEMNITE STAGIAIRES			1 950		1 950	100.00
64160000 INDEMNITE RUPT CONVENTIONNELLE	3 532		10 000		6 469	64.69
64180000 PERSONNEL CHARGES A PAYER	863		863		1 726	200.00
CHARGES SOCIALES	49 047		44 590		4 457	10.00
64510000 Cotisations urssaf	30 425		37 519		7 094	18.91
64530000 Cotisations aux caisse retrait	7 844		8 775		930	10.60
64540000 Cotisations assedic	5 770		5 917		147	2.48
64550000 Cotisations prevoyance cpm	2 259		2 287		28	1.21
64560000 MUTUELLE OBLIGATOIRE	3 089		3 166		77	2.44
64580000 Variation provision C.P.	247		168		79	47.11
64750000 Médecine du travail	1 393		1 865		472	25.29
64900000 Rembt s/salaires	356		583		227	38.89
64910000 Rembt IJ a recevoir	982		7 376		6 393	86.68
64920000 IJ A RECEVOIR PREVOYANCE	642		7 147		6 505	91.02
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	957		1 119		162	14.45
68110000 Dotations aux amortissements	178		292		114	39.10
68112000 Amort. immob. corporelles	779		827		48	5.75
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	105		628		523	83.28
68150000 Dot prov pour risq & charges	105		628		523	83.28
AUTRES CHARGES	1 167		678		489	72.17
65160000 Redevance SACEM	805		678		127	18.76
65800000 Charges div gestion courante	101				101	
65860000 COTISATIONS (Licences)	261				261	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	276 050		292 783		16 733	5.72
RESULTAT D'EXPLOITATION	10 027		16 202		6 175	38.11
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	576		482		94	19.62
76800000 Autres produits financiers	576		482		94	19.62
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	576		482		94	19.62

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
RESULTAT FINANCIER	576	482	94	19.62
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	10 603	16 684	6 080	36.44
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	1 316	1 992	676	33.94
77180000 Produits exceptionnels		400	400	100.00
77200000 Produits/exercices antérieurs	1 316	1 592	276	17.34
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 316	1 992	676	33.94
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	241	285	44	15.53
67200000 Charges/exercices antérieurs	241	285	44	15.53
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	241	285	44	15.53
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 075	1 707	632	37.01
TOTAL PRODUITS	287 969	311 459	23 490	7.54
TOTAL DES CHARGES	276 290	293 068	16 778	5.72
SOLDE INTERMEDIAIRE	11 679	18 391	6 712	36.50
EXCEDENTS OU DEFICITS	11 679	18 391	6 712	36.50

ASS.CENTRE SOCIO-CULTUREL JACOLOT

64 RUE VINCENT JEZEQUEL

29480 LE RELECQ KERHUON

DOSSIER DE GESTION

XX

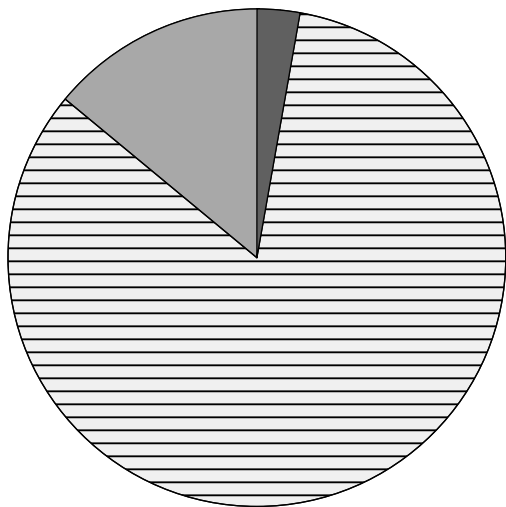
BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N		% bilan	Exercice N-1		% bilan	Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12		31/12/2018	12		Euros	%
Immobilisations incorporelles		0		178	0.08		178	100.01
Immobilisations corporelles		2 788	1.15	678	0.31		2 110	311.39
Immobilisations financières		229	0.09	229	0.10			
ACTIF IMMOBILISE		3 017	1.24	1 084	0.50		1 933	178.26
Stocks et en cours								
Créances usagers et comptes rattachés		9 874	4.07	21 398	9.81		11 524	53.86
Autres créances		27 726	11.42	47 872	21.94		20 146	42.08
Disponibilités		202 078	83.23	147 675	67.68		54 403	36.84
ACTIF CIRCULANT		239 678	98.72	216 946	99.42		22 733	10.48
Comptes de régularisation		91	0.04	171	0.08		80	46.99
TOTAL DE L'ACTIF		242 786	100.00	218 201	100.00		24 585	11.27

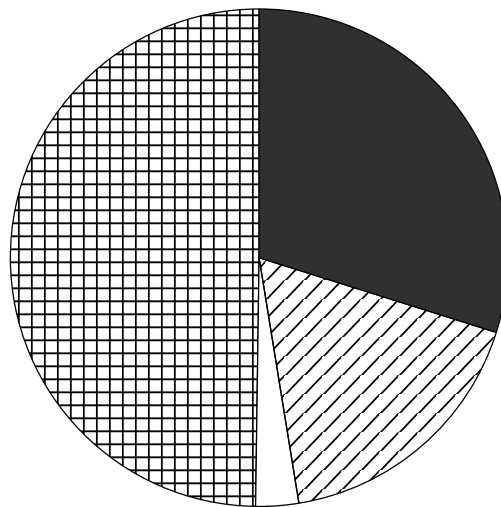
PASSIF	Exercice N		% bilan	Exercice N-1		% bilan	Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12		31/12/2018	12		Euros	%
Fonds associatifs et réserves		94 373	38.87	75 982	34.82		18 391	24.20
Résultat (Bénéfice ou perte)		11 679	4.81	18 391	8.43		6 712	36.50
Provisions et subventions		15 000	6.18	15 000	6.87			
FONDS PROPRES		121 052	49.86	109 373	50.13		11 679	10.68
Provisions pour risques et charges		6 557	2.70	6 452	2.96		105	1.63
Emprunts et dettes assimilées								
Groupe et associés								
Concours bancaires courants								
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés		21 081	8.68	19 381	8.88		1 700	8.77
Autres dettes		21 609	8.90	24 809	11.37		3 200	12.90
DETTES		42 690	17.58	44 190	20.25		1 500	3.39
Comptes de régularisation		72 487	29.86	58 185	26.67		14 301	24.58
TOTAL DU PASSIF		242 786	100.00	218 201	100.00		24 585	11.27

PRESENTATION GRAPHIQUE DU BILAN

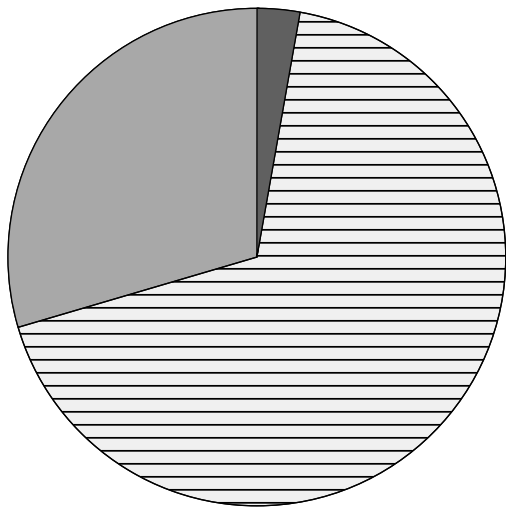
ACTIF au 31/12/2019



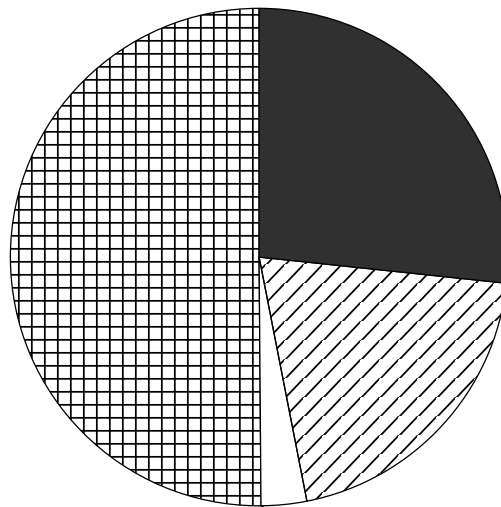
PASSIF au 31/12/2019



ACTIF au 31/12/2018



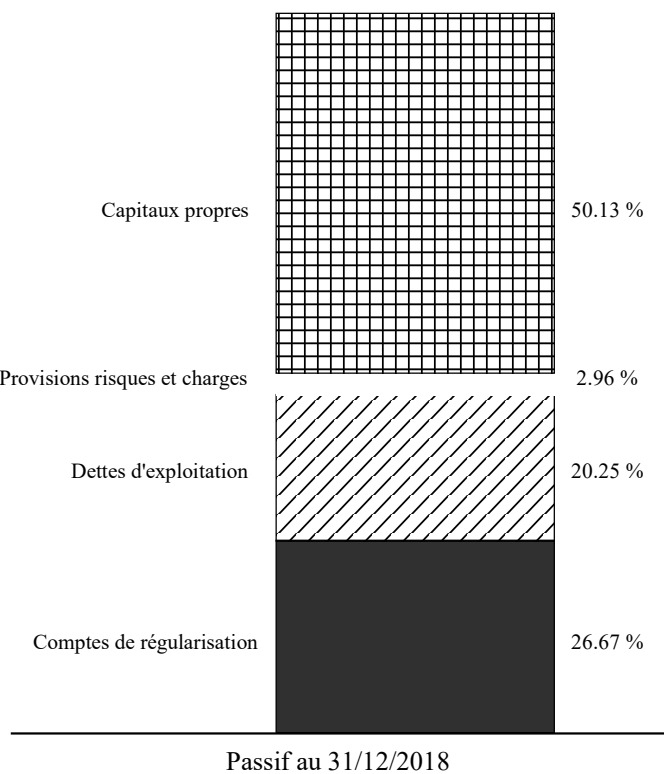
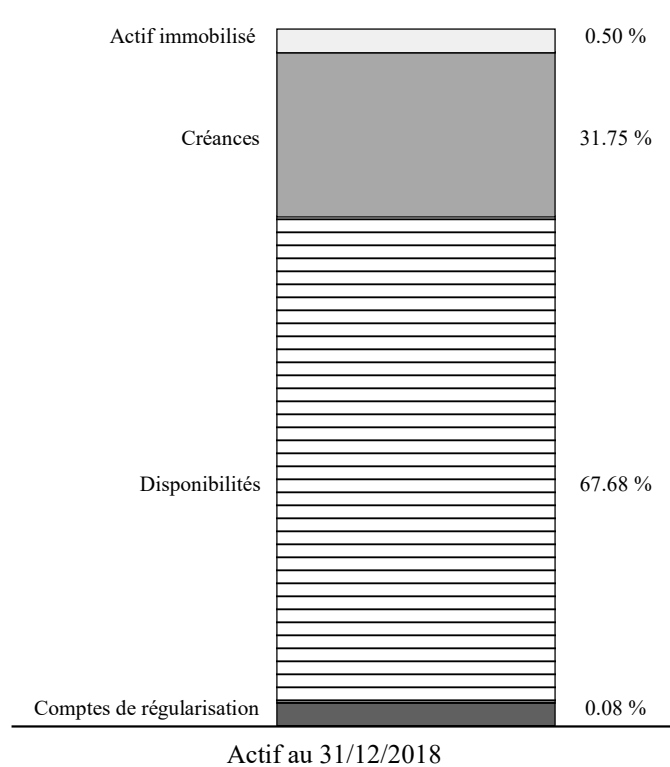
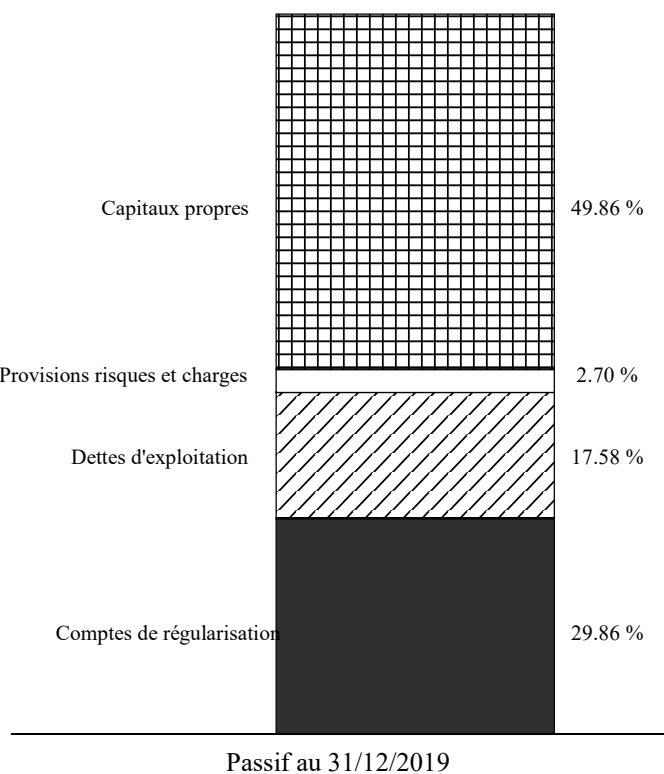
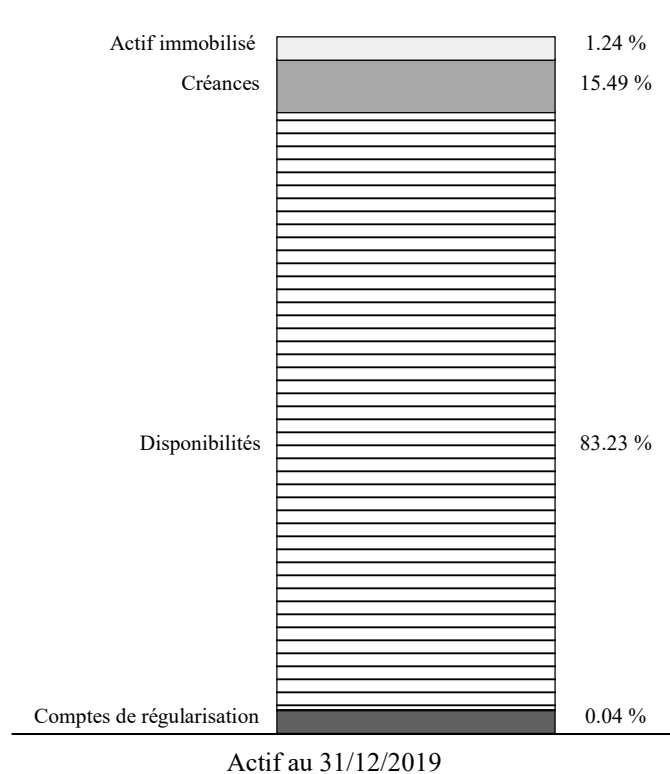
PASSIF au 31/12/2018



MASSE DU BILAN EN POURCENTAGE

ACTIF	31/12/2019	31/12/2018	PASSIF	31/12/2019	31/12/2018
Actif immobilisé	1.24	0.50	Fonds propres	49.86	50.13
Stock et en cours			Provisions risques et charges	2.70	2.96
Créances	15.49	31.75	Dettes financières		
Disponibilités	83.23	67.68	Dettes d'exploitation	17.58	20.25
Comptes de régularisation	0.04	0.08	Comptes de régularisation	29.86	26.67

PRESENTATION GRAPHIQUE DU BILAN

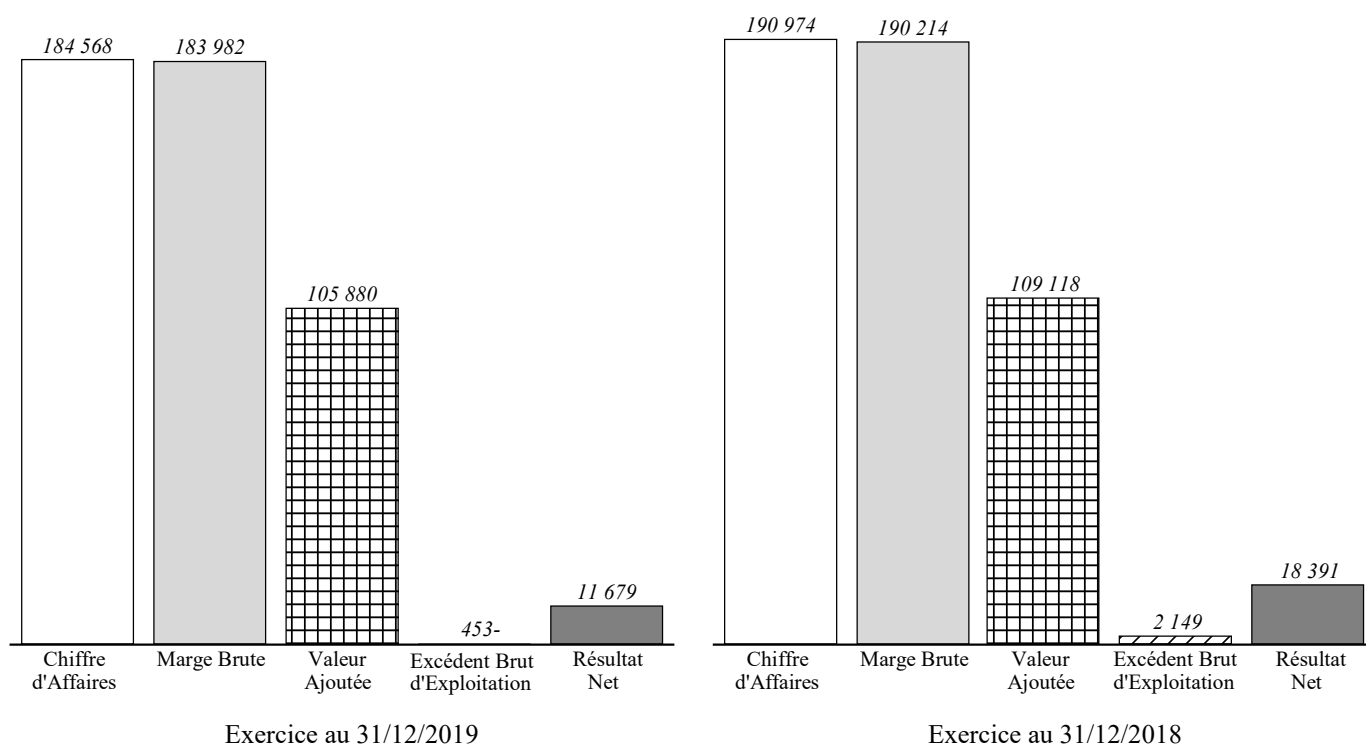


SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12		31/12/2018	12		Euros	%
Ventes marchandises + Production	184 568	100.00		190 974	100.00		6 407	3.35
+ Ventes de marchandises	2 023	100.00		1 912	100.00		111	5.81
- Coût d'achat des marchandises vendues	585	28.93		760	39.75		175	22.99
Marge commerciale	1 438	71.07		1 152	60.25		286	24.81
+ Production vendue	182 545	100.00		189 062	100.00		6 518	3.45
+ Production stockée ou déstockage								
+ Production immobilisée								
Production de l'exercice	182 545	100.00		189 062	100.00		6 518	3.45
- Matières premières, approvisionnements consommés								
- Sous traitance directe								
Marge brute de production	182 545	100.00		189 062	100.00		6 518	3.45
Marge brute globale	183 982	99.68		190 214	99.60		6 232	3.28
- Autres achats + charges externes	78 102	42.32		81 097	42.46		2 995	3.69
Valeur ajoutée	105 880	57.37		109 118	57.14		3 237	2.97
+ Subventions d'exploitation	88 800	48.11		101 533	53.17		12 733	12.54
- Impôts, taxes et versements assimilés	3 383	1.83		3 603	1.89		220	6.10
- Salaires du personnel	142 703	77.32		160 309	83.94		17 606	10.98
- Charges sociales du personnel	49 047	26.57		44 590	23.35		4 457	10.00
Excédent brut d'exploitation	453	0.25		2 149	1.13		2 601	121.07
+ Autres produits de gestion courante	7 598	4.12		7 524	3.94		74	0.98
- Autres charges de gestion courante	1 167	0.63		678	0.35		489	72.17
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	5 112	2.77		8 954	4.69		3 842	42.91
- Dotations aux amortissements	957	0.52		1 119	0.59		162	14.45
- Dotations aux provisions	105	0.06		628	0.33		523	83.28
Résultat d'exploitation	10 027	5.43		16 202	8.48		6 175	38.11
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun								
+ Produits financiers	576	0.31		482	0.25		94	19.62
- Charges financières								
Résultat courant	10 603	5.74		16 684	8.74		6 080	36.44
+ Produits exceptionnels	1 316	0.71		1 992	1.04		676	33.94
- Charges exceptionnelles	241	0.13		285	0.15		44	15.53
Résultat exceptionnel	1 075	0.58		1 707	0.89		632	37.01
- Impôt sur les bénéfices								
- Participation des salariés								
Résultat NET	11 679	6.33		18 391	9.63		6 712	36.50

PRESENTATION GRAPHIQUE DES S.I.G.

PRESENTATION EN Euros



PRESENTATION EN POURCENTAGE

