

ASSOC C.A.U.E. DU TARN

COMPTES ANNUELS

AU

31/12/2019

COMPTE RENDU DE MISSION

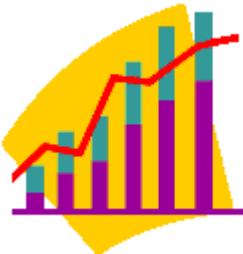
Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'association :

ASSOC C.A.U.E. DU TARN , pour l'exercice du **01/01/2019 au 31/12/2019**

et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

Les comptes de l'exercice ci-joints se caractérisent par les données suivantes :



- TOTAL DU BILAN :	738 476.26	€
- TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION :	1 028 737.25	€
- RESULTAT DE L'EXERCICE :	27 550.53	€

Fait à : ALBI

le 20/06/2020

Le Membre de l'Ordre :

Bernard MARTIN





Bilan Actif

Bilan Passif

	Exercice du 01/01/19 au 31/12/19	Exercice du 01/01/18 au 31/12/18	Variation N / N-1 en valeur	en %
FONDS ASSOCIATIFS				
Fonds propres				
Fonds associatif sans droit de reprise				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	532 448.84	532 448.84		
Report à nouveau	-3 367.60		-3 367.60	
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	27 550.53	-3 367.60	30 918.13	918.11
Autres fonds associatifs				
Fonds associatif avec droit de reprise				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'invest. sur biens non renouvelables par l'org.				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
TOTAL (I)	556 631.77	529 081.24	27 550.53	5.21
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Fonds dédiés				
Sur subventions de fonctionnement				
Sur autres ressources				
TOTAL (IV)				
DETTES				
Dettes financières				
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Avances et accomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 786.63	19 161.65	-3 375.02	-17.61
Dettes fiscales et sociales	166 057.86	160 622.24	5 435.62	3.38
Redevables créateurs				
Dettes diverses				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (V)	181 844.49	179 783.89	2 060.60	1.15
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	738 476.26	708 865.13	29 611.13	4.18

Compte de Résultat

		Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18	Variation N / N-1	
				en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (biens et services)				
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation	773 018.97	767 167.67	5 851.30	0.76
	Reprises sur amortissements, provisions, transfert de charges	26 539.84	25 471.81	1 068.03	4.19
	Cotisations	56 344.60	53 211.20	3 133.40	5.89
	Autres produits	172 833.84	151 002.65	21 831.19	14.46
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)		1 028 737.25	996 853.33	31 883.92	3.20
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation des stocks de marchandises				
	Achats stockés d'approvisionnements				
	Variation des stocks d'approvisionnements				
	Autres charges externes	142 608.93	159 124.76	-16 515.83	-10.38
	Impôts, taxes et versements assimilés	50 923.89	51 573.19	-649.30	-1.26
	Rémunérations du personnel	555 615.18	531 749.36	23 865.82	4.49
	Charges sociales	229 816.39	234 105.79	-4 289.40	-1.83
	Sur immobilisations : dotations aux amort.	11 993.72	17 961.98	-5 968.26	-33.23
	Dotations aux amortissements et dépréciations	Sur immobilisations : dotations aux dépréc.			
	Sur actifs circulants : dotations aux dépréc.				
	Dotations aux provisions				
	Subventions accordées par l'association	16 385.64	10 373.32	6 012.32	57.96
	Autres charges				
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)		1 007 343.75	1 004 888.40	2 455.35	0.24
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)		21 393.50	-8 035.07	29 428.57	366.25
Opérations en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)					
Opérations en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations				
	Produits des autres valeurs mobilières et créances				
	Autres intérêts et produits assimilés	6 159.33	6 093.25	66.08	1.08
	Reprises sur provisions et transferts de charges				
	Défauts et charges assimilées				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)		6 159.33	6 093.25	66.08	1.08
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
	Intérêts et charges assimilées				
	Défauts et charges assimilées				
	Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)					
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)		6 159.33	6 093.25	66.08	1.08
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
	Produits exceptionnels sur opérations en capital				
	Reprises sur provisions et transferts de charges	1.28	0.18	-4 070.33	-100.00

Compte de Résultat

		Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18	Variation N / N-1
		en valeur	en %	
CHARGES EXCEPTIONN.	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	1.28	4 070.51	-4 069.23 -99.97
	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		3 683.79	-3 683.79 -100.00
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3.58	2.50	1.08 43.20
	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	3.58	3 686.29	-3 682.71 -99.90
	RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	-2.30	384.22	-386.52 -100.60
	Participation des salariés aux résultats (IX)			
	Impôts sur les bénéfices (X)		1 810.00	-1 810.00 -100.00
	SOLDE INTERMÉDIAIRE <small>(I + III + V + VII) - (II + IV + VI + VIII + IX + X)</small>	27 550.53	-3 367.60	30 918.13 918.11
	+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS			
ENGAGEMENTS	Sur apports			
	Sur subventions de fonctionnement			
	Sur dons manuels			
	Sur legs et donations			
	- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES			
	TOTAL DES PRODUITS	1 034 897.86	1 007 017.09	27 880.77 2.77
	TOTAL DES CHARGES	1 007 347.33	1 010 384.69	-3 037.36 -0.30
	EXCÉDENT OU DÉFICIT	27 550.53	-3 367.60	30 918.13 918.11
PRODUITS	ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
	Bénévolat			
	Prestations en nature			
	Dons en nature			
	TOTAL PRODUITS			
CHARGES	Secours en nature			
	Mise à disposition gratuite de biens et services			
	Personnel bénévole			
	TOTAL CHARGES			
	TOTAL	27 550.53	-3 367.60	30 918.13 918.11



Annexe Comptable

Sommaire

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat Exercice comptable du :01/01/2019 au 31/12/2019	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	N		NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS		NS	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		NS	
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS		NS	
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
COMPTE DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DES FONDS ASSOCIATIFS			NA
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS		NS	
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS			NA
TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTE DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS		NS	
<i>Engagements donnés</i>			
<i>Engagements reçus</i>			
<i>Engagements réciproques</i>			
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	O		
LES EFFECTIFS	O		
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES		NS	
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		NS	
TRANSFERTS DE CHARGES		NS	
COMMENTAIRES	O		

Règles et méthodes comptables

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

Événements postérieurs à la clôture : pandémie mondiale de Covid-19

Le début de l'année 2020 est marqué par la crise du Covid-19, ceci constitue un événement postérieur à la clôture sans impact sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019.

Le CAUE reste particulièrement vigilante quant au développement de la situation même si à ce stade, la durée et les impacts attendus du COVID 19 restent incertains. L'entité n'est pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel à ce jour.

Dans ce contexte, le CAUE a pris toutes les dispositions opérationnelles et financières nécessaires pour protéger la santé de ses salariés, dans le respect des directives gouvernementales, garantir la poursuite d'une partie de ses activités et ajuster sa structure de coûts pour préserver sa capacité de rebond.

Notre association gère avec attention la situation et a mis en place les mesures nécessaires qui permettent d'assurer une forte réactivité face à la crise tout en veillant à se placer dans les meilleures conditions pour gérer le redémarrage de l'activité normale le moment venu.

Compte tenu de la nature de l'activité de l'association elle a été maintenue par un recours massif au télétravail.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et 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.

Le montant des contributions volontaires :

Les contributions volontaires en nature accordées par le Conseil Général au titre de l'exercice 2019 concernent la mise à disposition des locaux et s'élèvent à 24.096,32 € Elles sont inscrites en charges et en produits.

Les comptes annuels au 31/12/2019 ont été établis dans le respect des dispositions du plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, la loi N°83-353 du 30/04/1983 et le décret 2007-431 du 25/03/2007, et conformément aux règlements de l'ANC N°2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au plan général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Règles et méthodes comptables

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Immobilisations corporelles

Méthode de décomposition des immobilisations :

Par leur nature, les immobilisations n'ont pas donné lieu à décomposition.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Matériel de bureau et informa.	2 à 5 ans
- Mobilier de bureau	10 ans
- Matériel de transport	5 ans
- Installations générales	5 et 10 ans

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Etat des immobilisations

INCORPOR.	CADRE A	IMMOBILISATIONS	VBrute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluat°	acquisitions
		Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I		
		Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	15 379	
		Terrains Constructions Sur sol propre Sur sol d'autrui Instal.géné., agencets & aménagts const. Installations techniques, matériel & outillage indust. Autres immos corporelles Instal. génér., agencets & aménagts divers Matériel de transport Matériel de bureau & info., mobilier Emballages récupérables & divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes		23 976 61 376 165 441	13 683
			TOTAL III	250 793	13 683
		Participations évaluées par mise en équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières			
			TOTAL IV		
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	266 172		13 683

INCORPOR.	CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
		Frais d'étbs, de recherche & de dével.	TOTAL I			
		Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II		15 379	
		Terrains Constructions Sur sol propre Sur sol d'autrui Ins. gal. agen. amé. cons Inst.tech., mat. outillage indus. Autres immos corporelles Ins. gal. agen. amé. div. Matériel de transport Mat.bureau, info., mob. Emballages récup. div. Immos corporelles en cours Avances et acomptes			23 976 75 060 165 441	
			TOTAL III		264 476	
		Part. évaluées par mise en equivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts & autres immob. financières				
			TOTAL IV			
		TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			279 855	

Etat des amortissements

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	15 379			15 379
Terrains					
Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div. Matériel de transport Mat. bureau et informatique, mob. Emballages récupérables divers	23 976 53 942 157 302	4 134 7 859		23 976 58 077 165 162
	TOTAL	235 220	11 994		247 214
	TOTAL GENERAL	250 599	11 994		262 593

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements							
TOTAL							
Immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre Sur sol autrui Inst. agenc. et amén.						
Immo. corpor.	Inst. techniques mat. et outil. Inst. gales, agenc. am divers Mat. transport Mat. bureau mobilier Emballages récup. divers						
	TOTAL						
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler Primes de remboursement des obligations					



Actif circulant

ÉTAT DES CRÉANCES



Comptes de régularisation - actif

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	3 699
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL	3 699

PRODUITS À RECEVOIR

Les produits à recevoir sont constitués par les subventions attribuées et conventions réalisées en tout ou partie et restant à percevoir au 31 décembre.

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	429 549
Autres créances	429 549
Disponibilités	27 495
TOTAL	457 044

État des échéances des dettes

ÉTAT DES DETTES À LA CLOTURE DE L'EXERCICE

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'orig.				
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	15 787	15 787		
Personnel & comptes rattachés	60 860	60 860		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux	94 493	94 493		
Etat & Impôts sur les bénéfices autres Taxe sur la valeur ajoutée collectiv. Obligations cautionnées publiques Autres impôts, taxes & assimilés	10 705	10 705		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	181 844	181 844		
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice (2) Emprunts remboursés en cours d'exercice Montant divers emprunts, dettes/associés				



Comptes de régularisation - passif

(Décret 83-1020 du 29 novembre 1983 - article 23)

CHARGES À PAYER

CHARGES A PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 863
Dettes fiscales et sociales	103 161
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	107 024

Honoraires commissaire aux comptes

COMMISSAIRES AUX COMPTES

HONORAIRES 2019 ENREGISTRES EN CHARGES : 5400 €

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :		
Montant comptabilisé KPMG	5 400	9 360
Total	5 400	9 360

Les effectifs

COMMENTAIRES

	31/12/2019	31/12/2018
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	10.00	10.00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	3.00	3.00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

COMMENTAIRES

La Taxe Départementale CAUE, ainsi que les adhésions, sont comptabilisées pour le montant réel dû au titre de l'exercice, quelque soit la date effective d'encaissement.

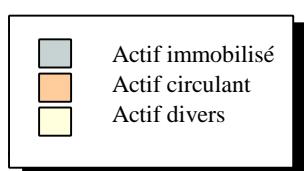
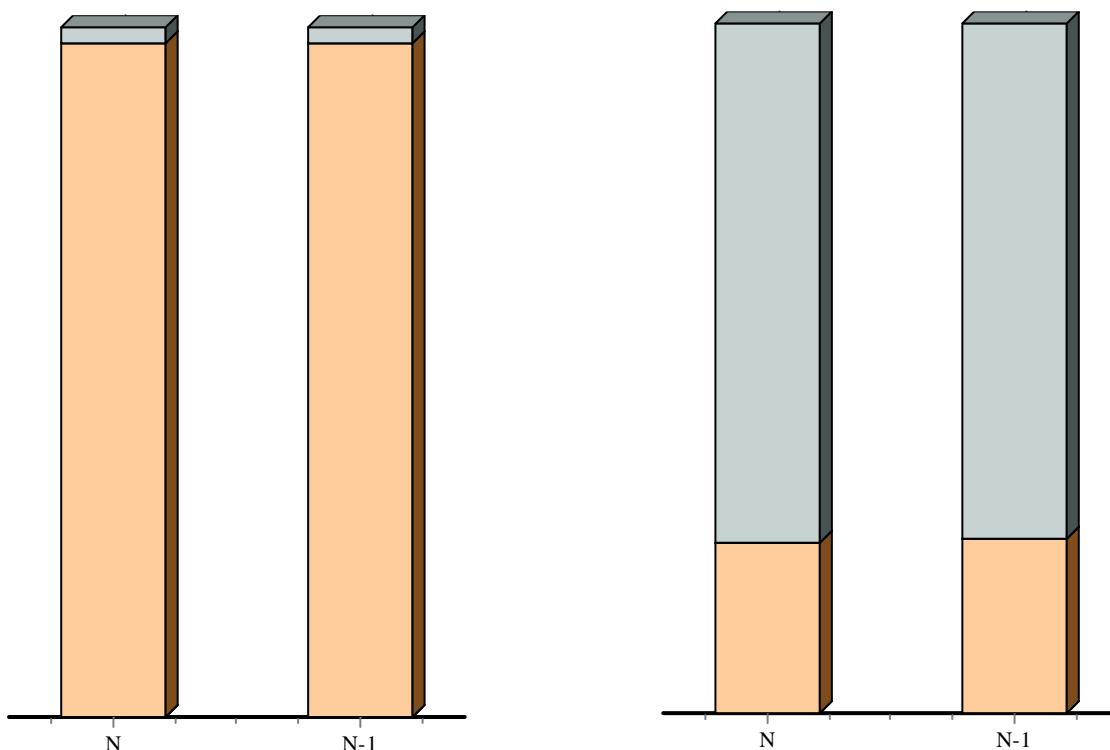
Les conventions sont comptabilisées en fonction de l'avancement de la réalisation des prestations.

Les membres du bureau dirigeant l'association au sens de l'instruction fiscale 44.5.06 du 18 décembre 2006 exercent bénévolement leur mandat.

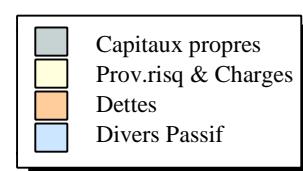
Les cadres dirigeants ont perçu une rémunération brute de 78 187 € au cours de l'exercice 2019.

Analyse graphique du bilan

	Au 31/12/2019	Au 31/12/2018
Actif Immobilisé	17 262	15 573
Actif Circulant	721 214	693 292
Actif Divers		
Capitaux Propres	556 632	529 081
Provisions Risques et Charges		
Dettes	181 844	179 784
Divers Passif		



ACTIF

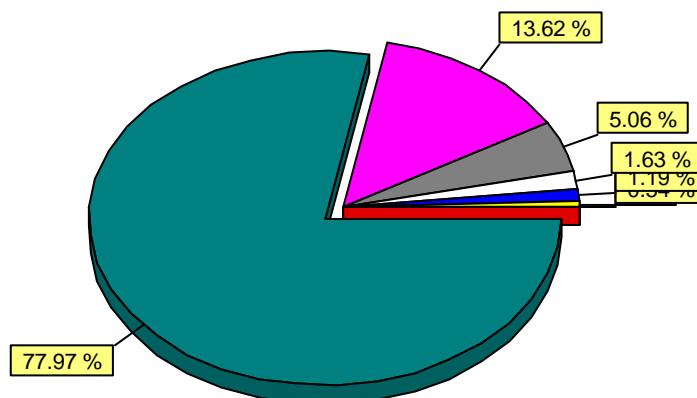


PASSIF

Analyse du compte de résultat

■	Charges financières 0 %
■	Charges except. 0 %
■	Achats mat.prem.& appros 0.54 %
■	Amort. & Prov. 1.19 %
■	Autres charges 1.63 %
■	Impots & taxes 5.06 %
■	Services extérieurs 13.62 %
■	Personnel 77.97 %

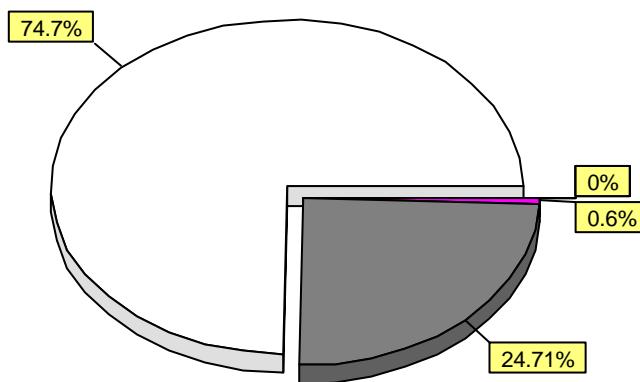
Répartition des charges sur exercice N



(hors achats de marchandises)

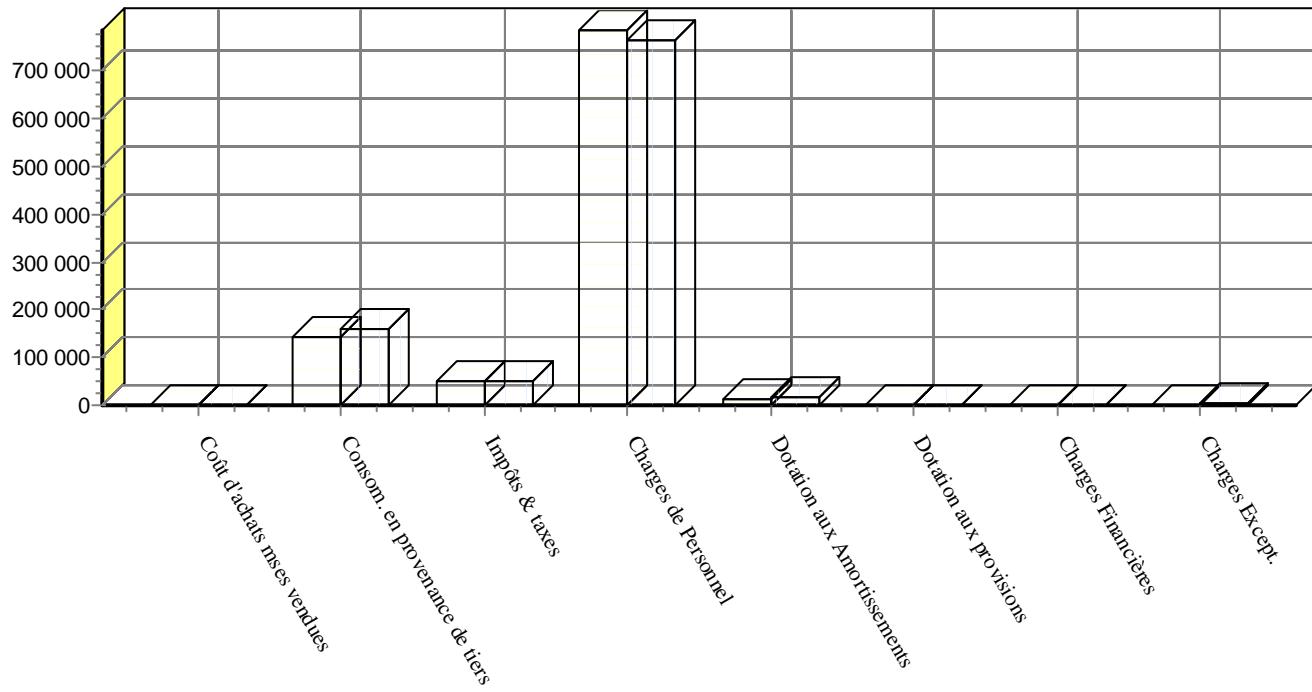
■	Ventes marchandises 0%
■	Production vendue (B & S) 0%
■	Production stockée 0%
■	Production immobilisée 0%
■	Subventions 74.7%
■	Autres (dont rep.s/prov) 24.71%
■	Produits financiers 0.6%
■	Produits except. 0%

Répartition des produits sur exercice N

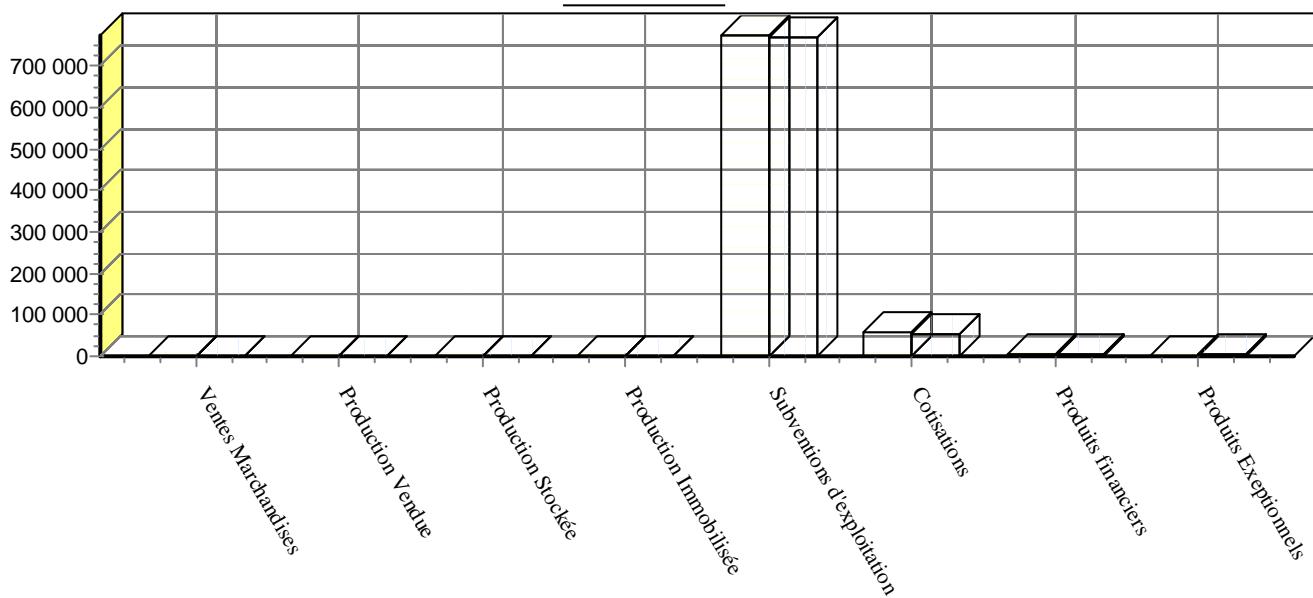


Evolution des charges & des produits

CHARGES



PRODUITS



Produits N Produits N-1

Bilan Fonctionnel

ACTIF BRUT (emplois)	Exercice N	Jour C.A.	%	Exercice N-1	Jour C.A.	%
IMMOBILISATIONS BRUTES	279 855		27.96	266 172		27.74
Stocks						
Avances et acomptes						
Clients et usagers						
Creances, comptes de regularisation	443 703		44.32	436 685		45.51
EMPLOIS EN FONDS DE ROULEMENT	443 703		44.32	436 685		45.51
Trésorerie active	277 511		27.72	256 608		26.74
TOTAL EMPLOIS	1 001 069		100.0	959 464		100.0

PASSIF (ressources)	Exercice N	Jour C.A.	%	Exercice N-1	Jour C.A.	%
Fonds associatifs	556 632		55.60	529 081		55.14
Provisions pour risques et charges						
Amortissements et provisions actif	262 593		26.23	250 599		26.12
Fonds dédiés						
Ressources propres	819 225		81.83	779 681		81.26
Dettes financières						
RESSOURCES PERMANENTES	819 225		81.83	779 681		81.26
Avances et acomptes						
Fournisseurs	15 787		1.58	19 162		2.00
Dettes fiscales et sociales	166 058		16.59	160 622		16.74
Autres dettes, comptes de regularisation						
RESSOURCES FONDS DE ROULEMENT	181 844		18.17	179 784		18.74
Concours bancaires						
TOTAL RESSOURCES	1 001 069		100.0	959 464		100.0

ANALYSE FONCTIONNELLE	Exercice N	Jour C.A.	% variat.	Exercice N-1	Jour C.A.	%
Ressources permanentes	819 225		5.07	779 681		303.8
Immobilisations brutes	279 855		5.14	266 172		103.7
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	539 369		5.04	513 508		200.1
Ressources en fonds de roulement	181 844		1.15	179 784		70.06
Emplois en fonds de roulement	443 703		1.61	436 685		170.1
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-261 858		-1.93	-256 901		-303.
Trésorerie active	277 511		8.15	256 608		100.0
Concours bancaires						
TRESORERIE NETTE	277 511		8.15	256 608		100.0

Tableau de Financement

Acquisitions éléments actif immobilisé		Capacité d'autofinancement	39 544
- Immobilisations incorporelles		Cessions ou réductions d'actif immobilisé	
- Immobilisations corporelles	13 683	- Immobilisations incorporelles	
- Immobilisations financières		- Immobilisations corporelles	
Réduction des fonds associatifs		- Immobilisations financières	
- Fonds propres		Augmentation des fonds associatifs	
- Autres capitaux propres		- Fonds propres	3 368
- Subventions d'investissement		- Autres capitaux propres	
Remboursement des dettes financières		- Subventions d'investissement	
- Emprunts remboursés en cours d'exercice		Augmentation des dettes financières	
- Diminution nette comptes courants à L.T.		- Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Réduction des fonds dédiés		- Apports nets en comptes courants à L.T	
TOTAL EMPLOIS	13 683	Augmentation des fonds dédiés	
		TOTAL RESSOURCES	42 912

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT
(Ressources nettes - emplois nets)

a augmenté de 29 229

Augmentation des stocks		Diminution des stocks	
Augmentation des créances		Diminution des créances	
- Avances et acomptes versés		- Avances et acomptes versés	
- Crédits usagers et comptes rattachés		- Crédits usagers et comptes rattachés	
- Autres créances d'exploitation	7 018	- Autres créances d'exploitation	
- Crédits diverses		- Crédits diverses	
Diminution des dettes		Augmentation des dettes	
- Avances et acomptes reçus		- Avances et acomptes reçus	
- Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 375	- Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
- Dettes fiscales et sociales		- Dettes fiscales et sociales	
- Autres dettes d'exploitation		- Autres dettes d'exploitation	
- Dettes diverses		- Dettes diverses	5 436
TOTAL	10 393	TOTAL	5 436

VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT
(Différence entre l'actif se renouvelant souvent et les dettes non financières)

a augmenté de 4 958

Augmentation de la trésorerie	20 904	Diminution de la trésorerie	
--------------------------------------	--------	------------------------------------	--

VARIATION DE TRÉSORERIE

(= variation du fonds de roulement - variation du besoin en fonds de roulement)

a augmenté de 24 271

Bilan Actif Détailé

	Exercice du 01/01/19 au 31/12/19	Exercice du 01/01/18 au 31/12/18	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires				
CONCESSIONS BREVETS LICENCE	10 679.00	10 679.00		
AMORT.CONCESSIONS BREVETS LIC.	-10 679.00	-10 679.00		
Autres immobilisations incorporelles				
SITE INTERNET	4 700.00	4 700.00		
AMORTISSEMENT SITE INTERNET	-4 700.00	-4 700.00		
Immobilisations Corporelles				
Autres immobilisations corporelles	17 262.29	15 572.77	1 689.52	10.85
AGENCT AMENGT INSTALLATION DIV	23 975.93	23 975.93		
MAT. DE TRANSPORT	75 059.73	61 376.49	13 683.24	22.29
MAT.BUREAU-INFORMATIQUE	139 727.20	139 727.20		
MOBILIER	25 713.44	25 713.44		
AMORT AGENCT AMENGT INST	-23 975.93	-23 975.93		
AMORT.MAT.TANSPORT	-58 076.57	-53 942.19	-4 134.38	-7.66
AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	-139 659.87	-132 714.86	-6 945.01	-5.23
AMORTISSEMENT MOBILIER	-25 501.64	-24 587.31	-914.33	-3.72
Immobilisations Financières (2)				
	TOTAL (I)	17 262.29	15 572.77	1 689.52
Comptes de liaison				
	TOTAL (II)			
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances (3)				
Autres	440 003.64	430 569.32	9 434.32	2.19
TAXE SUR SALAIRES	10 285.72	10 243.00	42.72	0.42
PRODUITS A RECEVOIR	429 549.20	420 326.32	9 222.88	2.19
Compte transitoire	168.72		168.72	
Disponibilités	277 511.36	256 607.85	20 903.51	8.15
BANQUE POPULAIRE	153 738.21	139 210.33	14 527.88	10.44
LIVRET ASSO INSTITUTIONNELS	142.45	142.31	0.14	0.10
LIVRETA	5 265.86	5 226.67	39.19	0.75
COMPTE A TERME FIDELIS	90 000.00	90 000.00		
INT. COURUS A RECEVOIR	27 495.00	21 375.00	6 120.00	28.63
CAISSE DEPENSES COURANTES	594.07	653.54	-59.47	-9.10
CAISSE VVF	275.40		275.40	
CAISSE REGISTRE CAFE	0.37		0.37	
Charges constatées d'avance (3)	3 698.97	6 115.19	-2 416.22	-39.51
CHARGES PAYEES D'AVANCE	3 698.97	6 115.19	-2 416.22	-39.51
	TOTAL (III)	721 213.97	693 292.36	27 921.61
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	738 476.26	708 865.13	29 611.13	4.18
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an				

Bilan Passif Détaillé

	Exercice du 01/01/19 au 31/12/19	Exercice du 01/01/18 au 31/12/18	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
FONDS ASSOCIATIFS				
Fonds propres				
Autres réserves	532 448.84	532 448.84		
AUTRES RESERVES	532 448.84	532 448.84		
Report à nouveau	-3 367.60	-3 367.60	-3 367.60	
RESULTAT EXERCICE PERTE	-3 367.60	-3 367.60	-3 367.60	
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	27 550.53	-3 367.60	30 918.13	918.11
Autres fonds associatifs				
TOTAL (I)	556 631.77	529 081.24	27 550.53	5.21
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
TOTAL (III)				
Fonds dédiés				
TOTAL (IV)				
DETTES				
Dettes financières				
Dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 786.63	19 161.65	-3 375.02	-17.61
FOURNISSEURS	11 923.36	10 181.41	1 741.95	17.11
FOURNISSEURS, FACT N/PARV	3 863.27	8 980.24	-5 116.97	-56.98
Dettes fiscales et sociales	166 057.86	160 622.24	5 435.62	3.38
DETTES PROV.CONGES	53 910.12	50 596.53	3 313.59	6.55
PERSONNEL, AUTR.CH.A PAYER	6 950.00	6 685.75	264.25	3.95
SECURITE SOCIALE	38 269.00	37 817.98	451.02	1.19
IRCANTEC	8 979.79	8 490.76	489.03	5.76
GROUPE MALAKOFF	10 037.73	10 971.64	-933.91	-8.51
PROV.S/CHARG.CONGES A PAYER	30 039.48	21 311.18	8 728.30	40.96
FORMATION CONTINUE A PAYER	1 086.70	12 076.70	-10 990.00	-91.00
AUTRES CHARGES A PAYER	6 080.33	6 080.33		
IMPOTS - P.A.S	5 610.20	1 810.00	5 610.20	
ETAT, IMPOT SUR LES BENEFICES			-1 810.00	-100.00
PROV.S/CHARG.FISC.CONGES	5 094.51	4 781.37	313.14	6.55
TOTAL (V)	181 844.49	179 783.89	2 060.60	1.15
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	738 476.26	708 865.13	29 611.13	4.18

Compte de Résultat Détailé

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	773 018.97	767 167.67	5 851.30	0.76
<i>TAXE CAUE</i>	608 397.75	622 078.44	-13 680.69	-2.20
<i>SUBVENTION ETAT</i>	2 500.00		2 500.00	
<i>SUBVENTIONS CONSEIL REGIONAL</i>	101 410.22	78 700.00	22 710.22	28.86
<i>SUBVENTIONS ADEME</i>	60 711.00	66 389.23	-5 678.23	-8.55
Reprises sur amortissements, provisions, transfert de charges	26 539.84	25 471.81	1 068.03	4.19
<i>TRANSFERT CHARGES EXPLOIT.</i>	2 443.52	1 352.34	1 091.18	80.69
<i>PART. LOCATION IMMOB. CG</i>	24 096.32	24 119.47	-23.15	-0.10
Cotisations	56 344.60	53 211.20	3 133.40	5.89
<i>ADHESIONS COMMUNES</i>	56 344.60	53 211.20	3 133.40	5.89
Autres produits	172 833.84	151 002.65	21 831.19	14.46
<i>VENTE GUIDES</i>		78.65	-78.65	-100.00
<i>CONVENTIONS COLLECTIVITES LOC.</i>	53 456.26	30 889.00	22 567.26	73.06
<i>MARCHE INVENTAIRE</i>	120 035.00	120 035.00	-657.42	
<i>CONVENTION UR CAUE</i>	-657.42			
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 028 737.25	996 853.33	31 883.92	3.20
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variation des stocks de marchandises				
Achats stockés d'approvisionnements				
Variation des stocks d'approvisionnements				
Autres charges externes	142 608.93	159 124.76	-16 515.83	-10.38
<i>ACHATS ETUDES & PREST. SERVICE</i>	3 694.58		3 694.58	
<i>FOURNIT. ENTR. ET PETIT EQUIP.</i>	170.85	1 376.87	-1 206.02	-87.59
<i>FOURNIT. ADMINISTRATIVES</i>	1 590.71	1 416.55	174.16	12.29
<i>SENSIBILISATION CAUE</i>		11 325.93	-11 325.93	-100.00
<i>SENSIBILISATION EIE</i>		6 274.83	-6 274.83	-100.00
<i>LOCATION COPIEUR SHARP MX 3070</i>	2 942.68	2 942.68		
<i>CONSOMMABLE IMPRIMANTE</i>	3 896.16	4 234.82	-338.66	-8.00
<i>LOCATION IMPRIMANTE RICOH ALKI</i>	1 352.42	813.91	538.51	66.16
<i>LOYER 1 RUE DE JARLARD</i>	4 200.00	4 200.00		
<i>MISE A DISPOSITION LOCAL CG</i>	24 096.32	24 119.47	-23.15	-0.10
<i>LOCATIONS MOBILIERES</i>	769.00	513.43	255.57	49.78
<i>CHARGES COPROPRIETE</i>	15 509.71	7 751.38	7 758.33	100.09
<i>ENTR MAT.BUREAU - MAINTENANCE</i>	7 764.87	8 778.00	-1 013.13	-11.54
<i>ENT.MAT.ROULANT</i>	715.35	1 008.63	-293.28	-29.08
<i>ENTRETIEN LOCAUX</i>	7 354.14	9 549.67	-2 195.53	-22.99
<i>ALARME PROTECTION</i>	590.40	590.40		
<i>ASSURANCES</i>	4 714.89	4 671.99	42.90	0.92
<i>DOCUMENTATION GENERALE</i>	314.50	292.40	22.10	7.56
<i>DOCUMENTATIONS TECHNIQUE</i>	901.45	874.00	27.45	3.14
<i>HONOR.COMPTA.SOCIAL</i>	10 520.80	8 971.20	1 549.60	17.27
<i>HONORAIRES C.A.C.</i>	5 164.61	9 360.21	-4 195.60	-44.82
<i>ANNONCES ET INSERTIONS</i>	469.33	88.87	380.46	428.11
<i>FRAIS DE SALONS ET EXPO.</i>	1 726.99	367.02	1 359.97	370.54
<i>PUBLICATIONS</i>	6 561.25		6 561.25	
<i>VOYAGES ET DEPLACEMENTS</i>	11 277.95	12 228.45	-950.50	-7.77
<i>VOYAGES & DEPLACEMENTS VVF</i>	1 307.78	777.12	530.66	68.29
<i>RECEPTIONS</i>	1 228.12	877.66	350.46	39.93

Compte de Résultat Détailé

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
AFFRANCHISSEMENTS	1 046.63	780.60	266.03	34.08
TELEPHONE	10 430.11	9 612.11	818.00	8.51
INTERNET		5 936.77	-5 936.77	-100.00
SERV.BANCAIRES ET ASSIMILES	228.18	174.37	53.81	30.86
COTISATION FN CAUE		9 771.00	-9 771.00	-100.00
COTISATION UR CAUE	7 789.27	7 505.44	283.83	3.78
FRAIS DE FORMATION	3 445.61	820.00	2 625.61	320.20
CADEAUX	264.27	458.98	-194.71	-42.42
CADEAUX VVF	570.00	660.00	-90.00	-13.64
Impôts, taxes et versements assimilés	50 923.89	51 573.19	-649.30	-1.26
TAXES S/SALAIRES	41 882.99	38 522.00	3 360.99	8.72
TAXE FORMATION PROFESSIONNELLE	8 419.00	12 031.00	-3 612.00	-30.02
DROITS ENREGIST. ET DE TIMBRES	308.76		308.76	
CHAR.FISC.S/CONGES PAYES	313.14	1 020.19	-707.05	-69.31
Rémunérations du personnel	555 615.18	531 749.36	23 865.82	4.49
SALAIRS ET APPOINTEMENTS	552 301.59	523 322.89	28 978.70	5.54
CONGES PAYES	3 313.59	-367.99	3 681.58	
PRIMES ET GRATIFICATIONS		8 794.46	-8 794.46	-100.00
Charges sociales	229 816.39	234 105.79	-4 289.40	-1.83
COTISATIONS URSSAF	159 346.11	174 440.19	-15 094.08	-8.65
COTISATIONS RETRAITE IRCANTEC	29 785.61	27 980.70	1 804.91	6.45
COTIS. PREVOYANCE MALAKOFF	22 321.49	22 221.89	99.60	0.45
COTIS. SUR CONGES ET RTT	8 728.30	-93.87	8 822.17	
COTIS. MEDECINE DU TRAVAIL	1 634.88	1 556.88	78.00	5.01
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	8 000.00	8 000.00		
Dotations aux amortissements et dépréciations	Sur immobilisations : dotations aux amort. DOT.AMORT.S/IMMOB Sur immobilisations : dotations aux dépréc. Sur actifs circulants : dotations aux dépréc. Dotations aux provisions	11 993.72 11 993.72	17 961.98 17 961.98	-5 968.26 -5 968.26 -33.23 -33.23
Subventions accordées par l'association				
Autres charges	16 385.64	10 373.32	6 012.32	57.96
REDEV.P/CONCESS,BREVETS,LICENC	16 385.64	10 373.32	6 012.32	57.96
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 007 343.75	1 004 888.40	2 455.35	0.24
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	21 393.50	-8 035.07	29 428.57	366.25
Opérations en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)				
Opérations en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances				
Autres intérêts et produits assimilés	6 159.33	6 093.25	66.08	1.08
PRODUITS FINANCIERS	6 159.33	6 093.25	66.08	1.08
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	6 159.33	6 093.25	66.08	1.08
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				

Compte de Résultat Détailé

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18	Variation N / N-1 en valeur	Variation N / N-1 en %
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)				
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	6 159.33	6 093.25	66.08	1.08
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		4 070.33	-4 070.33	-100.00
<i>AUTRES PROD. EXCEPT. S/OP GEST</i>		4 070.33	-4 070.33	-100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1.28	0.18	1.10	611.11
<i>Ecart de règlement Crédit</i>	1.28	0.18	1.10	611.11
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	1.28	4 070.51	-4 069.23	-99.97
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		3 683.79	-3 683.79	-100.00
<i>AUTR/CHARG.EXCEP.S/OP.GESTION</i>		3 683.79	-3 683.79	-100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3.58	2.50	1.08	43.20
<i>Ecart de règlement Débit</i>	3.58	2.50	1.08	43.20
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	3.58	3 686.29	-3 682.71	-99.90
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	-2.30	384.22	-386.52	-100.60
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôts sur les bénéfices		1 810.00	-1 810.00	-100.00
<i>IMPOT S/SOCIETE (X)</i>		1 810.00	-1 810.00	-100.00
SOLDE INTERMÉDIAIRE <small>(I + III + V + VII) - (II + IV + VI + VIII + IX + X)</small>	27 550.53	-3 367.60	30 918.13	918.11
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS				
ENGAGEMENTS				
Sur apports				
Sur subventions de fonctionnement				
Sur dons manuels				
Sur legs et donations				
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES				
TOTAL DES PRODUITS	1 034 897.86	1 007 017.09	27 880.77	2.77
TOTAL DES CHARGES	1 007 347.33	1 010 384.69	-3 037.36	-0.30
EXCÉDENT OU DÉFICIT	27 550.53	-3 367.60	30 918.13	918.11
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL PRODUITS				
CHARGES				

Compte de Résultat Détailé

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Personnel bénévole				
TOTAL CHARGES				
TOTAL	27 550.53	-3 367.60	30 918.13	918.11

Sommaire



<i>Compte rendu de mission</i>	2
<i>Bilan actif</i>	3
<i>Bilan passif</i>	4
<i>Compte de Résultat</i>	5
<i>Annexe</i>	7
<i>Analyse graphique du bilan</i>	19
<i>Analyse graphique C.Résultat</i>	20
<i>Evolut° des Charges & Produits</i>	21
<i>Bilan Actif Détaillé</i>	24
<i>Bilan Passif Détaillé</i>	25
<i>Compte de Résultat Détaillé</i>	26