

ASS GROUPEMENT D'ACTION SOCIALE

Comité ville de Saumur

Mairie de Saumur
Rue Molière
49400 SAUMUR

Siret : 32001749400032

Etats Financiers

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

Sommaire

Rapport de Présentation	1
1. Etats Financiers	2
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de Résultat	5
Compte de Résultat (suite)	6
2. Annexe	7
Règles et méthodes comptables	8
Notes sur le bilan	10
Notes sur le compte de résultat	16
3. Détail du Bilan	17
Détail du Bilan	18
4. Détail du Compte de Résultat	20
Soldes Intermédiaires de Gestion	21
Détail du Compte de Résultat	24

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels arrêtés par ASS GROUPEMENT D'ACTION SOCIALE pour l'exercice du 01 janvier 2019 au 31 décembre 2019 et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en euros
Total bilan	190 217
Produits d'exploitation	268 852
Résultat net comptable (Excédent)	4 140

A Saumur
Le 12 Mars 2020

Pour STREGO



Ludovic COUTELEAU
Expert-comptable

Etats Financiers

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Autres immobilisations incorporelles (1)	1 567	932	635	996
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	44 210	44 210		
Installations techniques, matériels et outillages industriels	55 629	55 345	284	496
Autres immobilisations corporelles	10 253	8 494	1 759	2 135
Immobilisations grévées de droit				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts	1 632		1 632	432
Autres immobilisations financières (2)				
TOTAL I	113 291	108 981	4 310	4 059
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Autres Créances	3 058		3 058	1 106
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	170 249		170 249	190 575
Charges constatées d'avance (3)	12 599		12 599	7 868
TOTAL II	185 907		185 907	199 550
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	299 198	108 981	190 217	203 608
1) Dont droit au bail				
2) Dont à moins d'un an				
3) Dont à plus d'un an				

Bilan Passif

	au 31/12/2019	au 31/12/2018
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
-Fonds associatifs sans droit de reprise	135 357	147 291
-Ecarts de réévaluation		
-Réserves		
-Report à nouveau		
-Résultat de l'exercice	4 140	-11 934
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
-Apports		
-Legs et donations		
-Autres fonds associatifs		
-Résultat sous contrôle de tiers financeurs		
Ecarts de réévaluation		
Subventions d'investissement (sur biens non renouvelables)		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
Total I	139 497	135 357
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total II		
FONDS DEDIES		
Fonds dédiés sur subventions fonctionnement		
Fonds dédiés sur autres ressources		
Total III		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus		
Dettes fournisseurs	44 198	63 332
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations		
Autres dettes	1 302	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	5 221	4 920
Total IV	50 720	68 252
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	190 217	203 608
1) Dont à plus d'un an		
Dont à moins d'un an	50 720	68 252
2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		

Compte de Résultat

	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises	16 377	13 299
Production vendue de biens et services	69 410	80 784
Montant net du chiffre d'affaires	85 787	94 083
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	182 303	182 262
Reprises sur provisions et transferts de charges	752	
Cotisations		
Autres produits	10	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	268 852	276 345
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises	19 031	14 199
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières		
Variation de stock de matières premières		
Autres achats non stockés	36 521	64 579
Charges externes (3) (4)	209 750	209 555
Impôts et taxes	1 052	1 314
Salaires et traitements		
Charges sociales	2 815	3 112
Dotations aux amortissements et provisions		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	948	955
- Sur immobilisations : dotations aux provisions		
- Sur actif circulant : dotations aux provisions		
- Sur risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	1	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	270 119	293 715
RESULTAT D'EXPLOITATION	-1 266	-17 370
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
- Excédent ou déficit transféré		
- Déficit ou excédent transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits nets sur cessions VMP		
Autres produits financiers	210	214
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	210	214
CHARGES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées		
Charges nettes sur cessions VMP		
Autres charges financières		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES		
RESULTAT FINANCIER	210	214
RESULTAT COURANT	-1 056	-17 157

Compte de Résultat (suite)

	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opération de gestion	7 170	4 427
Sur opération en capital		1 960
Reprises sur provisions et transfert de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	7 170	6 387
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opération de gestion	1 974	1 165
Sur opération en capital		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 974	1 165
RESULTAT EXCEPTIONNEL	5 196	5 222
Participation des salariés au résultat		
Impôts sur les bénéfices		
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
Engagements à réaliser sur ressources affectées		
Total des Produits	276 233	282 945
Total des Charges	272 093	294 880
EXCEDENT OU DEFICIT	4 140	-11 934
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Ressources		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
Total		
Emplois		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Prestations		
Personnel bénévole		
Total		
1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
3) Crédit-bail mobilier		
4) Crédit-bail immobilier		

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : GROUPEMENT D'ACTION SOCIALE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 190 217 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 4 140 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 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 conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 4 à 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Notes sur le bilan**Actif immobilisé****Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 567			1 567
Immobilisations incorporelles	1 567			1 567
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	44 210			44 210
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	55 629			55 629
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	10 253			10 253
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	110 092			110 092
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	432			1 632
Immobilisations financières	432			1 632
ACTIF IMMOBILISE	112 091			113 291

Notes sur le bilan**Amortissements des immobilisations**

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	572	360		932
Immobilisations incorporelles	572	360		932
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	44 210			44 210
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	55 133	212		55 345
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 118	376		8 494
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	107 461	588		108 049
ACTIF IMMOBILISE	108 033	948		108 981

Notes sur le bilan**Actif circulant****Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 17 290 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	1 632		1 632
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	3 058	3 058	
Charges constatées d'avance	12 599	12 599	
Total	17 290	15 658	1 632
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Divers produits à recevoir	3 058
Total	3 058

Notes sur le bilan**Fonds propres****Tableau de variation des fonds associatifs**

	Début Exercice	Augmentation	Diminution	Fin Exercice
Patrimoine intégré				
Fonds statutaires				
Apports sans droit de reprise				
Legs et donations				
Subventions affectées				
Autres fonds	147 291		11 934	135 357
Total fonds sans droit reprise	147 291		11 934	135 357
Apports avec droit de reprise				
Legs et donations assortis d'une condition				
Subventions affectées				
Total fonds avec droit reprise				
Ecart de réévaluation				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à Nouveau				
Résultat de l'exercice	-11 934	16 074		4 140
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Autres fonds associatifs				
Total fonds associatifs	135 357	16 074	11 934	139 497

Notes sur le bilan**Dettes****Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 50 720 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44 198	44 198		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 302	1 302		
Produits constatés d'avance	5 221	5 221		
Total	50 720	50 720		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs fact.non parvenues	44 198
Divers charges à payer	1 302
Total	45 500

Notes sur le bilan**Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	12 599		
Total	12 599		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	5 221		
Total	5 221		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraires de certification des comptes : 3 300 euros

Honoraires des autres services : 0 euros

Détail du Bilan

Détail du Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
208000000 - Logiciels	1 567,20		1 567,20	1 567,20
280800000 - Amort.logiciels		932,03	-932,03	-571,63
Autres immob. incorporelles	1 567,20	932,03	635,17	995,57
Immobilisations corporelles				
213110000 - Appartement Super Lioran	44 210,21		44 210,21	44 210,21
281310000 - Amort.constructions		44 210,21	-44 210,21	-44 210,21
Constructions	44 210,21	44 210,21		
215000000 - Instal. tech. matériel & outilla	55 628,59		55 628,59	55 628,59
281500000 - Amort.inst.tech.matériel &out		55 344,78	-55 344,78	-55 132,81
Installations techniques, matériel et outillage	55 628,59	55 344,78	283,81	495,78
218300000 - Matériel de bureau & inform	1 580,58		1 580,58	1 580,58
218400000 - Mobilier	8 672,75		8 672,75	8 672,75
281830000 - Amort.matériel de bureau & i		1 314,68	-1 314,68	-1 126,61
281840000 - Amort.mobilier		7 179,25	-7 179,25	-6 991,39
Autres immobilisations corporelles	10 253,33	8 493,93	1 759,40	2 135,33
Immobilisations financières (2)				
274200000 - Prêts solidarité	1 632,10		1 632,10	432,10
Prêts	1 632,10		1 632,10	432,10
Total I	113 291,43	108 980,95	4 310,48	4 058,78
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Créances				
468700000 - Divers produits à recevoir	3 058,39		3 058,39	1 106,36
Autres créances	3 058,39		3 058,39	1 106,36
512111000 - Compte BPA Epargne	128 575,87		128 575,87	154 565,79
512115000 - Compte BPA mutuelle	120,86		120,86	30,55
512116000 - Compte GAS Uclas	41 380,29		41 380,29	35 919,03
531100000 - Caisse	172,00		172,00	60,00
Disponibilités	170 249,02		170 249,02	190 575,37
486000000 - Charges constatées d'avanc	12 599,12		12 599,12	7 867,81
Charges constatées d'avance (3)	12 599,12		12 599,12	7 867,81
Total II	185 906,53		185 906,53	199 549,54
TOTAL GENERAL	299 197,96	108 980,95	190 217,01	203 608,32

Détail du Bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	135 356,63	147 290,86
Résultat de l'exercice	4 139,89	-11 934,23
Autres Fonds Associatifs		
Total I	139 496,52	135 356,63
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Total II		
FONDS DEDIES		
Total III		
DETTES (1)		
408100000 - Fournisseurs fact.non parvenues	44 198,26	63 331,95
Dettes fournisseurs	44 198,26	63 331,95
468600000 - Divers charges à payer	1 301,54	
Autres dettes	1 301,54	
487000000 - Produits constatés d'avance	5 220,69	4 919,74
Produits constatés d'avance	5 220,69	4 919,74
Total IV	50 720,49	68 251,69
TOTAL GENERAL	190 217,01	203 608,32

Détail du Compte de Résultat

Soldes Intermédiaires de Gestion

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%
ACTIVITE	85 787	100,00	94 083	100,00
707000000 - Recettes loto	3 438	20,99	2 615	19,66
707100000 - Recettes boules de fort			358	2,69
707530000 - Recettes gobelets logotés GAS	12	0,07	68	0,51
707540000 - Soirée karaoké	591	3,61	1 122	8,44
707600000 - Chèques cinéma	12 267	74,90	9 116	68,55
707700000 - Recettes Ball trap	70	0,43	20	0,15
VENTES DE MARCHANDISES	16 377	100,00	13 299	100,00
607000000 - Dépenses loto	4 080	24,91	2 456	18,47
607100000 - Dépenses boules de fort			348	2,62
607400000 - Dépenses tennis	148	0,90	336	2,52
607520000 - Journée détente famille			31	0,24
607600000 - Chèques cinéma	14 804	90,39	11 028	82,92
Coût d'achats marchandises vendues	19 031	116,21	14 199	106,77
MARGE COMMERCIALE	-2 654	-16,21	-900	-6,77
706071000 - Cotisations adhérents des actifs	10 736	15,47	11 132	13,78
706073000 - Cotisations adhérents des retraités	2 160	3,11	2 280	2,82
706100000 - Journée détente famille			106	0,13
706200000 - Journée du personnel	8 261	11,90	9 049	11,20
706410000 - Voyages des actifs	3 033	4,37	7 314	9,05
706420000 - Voyages des retraités	11 651	16,79	21 973	27,20
706480000 - Voyages sorties non-adhérents	248	0,36		
706520000 - Recettes Country Music Tour			6 384	7,90
706610000 - Recettes fête estivale	6 506	9,37		
706800000 - Convivialité	366	0,53	388	0,48
708300000 - Locations diverses	1 679	2,42		
708312000 - Locations Petit Souper	7 650	11,02	5 238	6,48
708314000 - Locations Super Lioran	3 410	4,91	2 610	3,23
708330000 - Part des chèques vacances	13 710	19,75	14 310	17,71
Production vendue	69 410	100,00	80 784	100,00
Production stockée				
Production immobilisée				
PRODUCTION DE L'EXERCICE	69 410	100,00	80 784	100,00
604060000 - Spectacles théâtre	164	0,24	383	0,47
604240000 - Voyages des actifs part. GAS	2 574	3,71	7 939	9,83
604250000 - Voyages des retraités part. GAS	13 182	18,99	24 173	29,92
604480000 - Sortie non-adhérents GAS	258	0,37		
605100000 - Fête estivale	1 101	1,59		
605130000 - Gas on the rock			72	0,09
605140000 - Soirée karaoké	222	0,32	641	0,79
605150000 - Country music tour			9 630	11,92
605300000 - Journée du personnel	12 227	17,62	13 502	16,71
605400000 - Section des retraités	42	0,06	77	0,10
Consommation de matières et sous-traitance	29 770	42,89	56 418	69,84
MARGE DE PRODUCTION	39 640	57,11	24 366	30,16
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	85 787		94 083	
MARGE BRUTE GLOBALE	36 986	43,11	23 466	24,94
606110000 - Eau Ferme Petit Souper	347	0,40	606	0,64

Soldes Intermédiaires de Gestion

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%
606121000 - Electricité Petit Souper	3 428	4,00	2 909	3,09
606122000 - Electricité Super Lioran	567	0,66	726	0,77
606300000 - Fournitures entretien, petit équipt	1 282	1,49	2 655	2,82
606400000 - Fournitures administratives	783	0,91	774	0,82
606410000 - Photocopies	343	0,40	491	0,52
613210000 - Mise à disposition locaux	16 800	19,58	17 752	18,87
614300000 - Charges locatives Super Lioran	569	0,66	366	0,39
615200000 - Entretien Super Lioran	1 001	1,17	952	1,01
615600000 - Maintenance	492	0,57	492	0,52
616100000 - Assurances multirisques	2 415	2,82	4 973	5,29
616400000 - Risques d'exploitation	720	0,84	698	0,74
618110000 - Revues Adhérents	245	0,29	230	0,24
621400000 - Personnel détaché	34 070	39,72	35 360	37,58
622600000 - Honoriaires	6 114	7,13	6 120	6,50
622700000 - Frais d'actes et contentieux	50	0,06	50	0,05
622800000 - Honoriaires divers	600	0,70		
623400000 - Cadeaux à la clientèle	96	0,11	67	0,07
623700000 - Publications GAS	264	0,31	264	0,28
623800000 - Divers (pourboires,dons courants..)	100	0,12	100	0,11
625100000 - Voyages & déplacements	66	0,08	144	0,15
625700000 - Convivialité	741	0,86	948	1,01
626100000 - Affranchissements	1 381	1,61	1 654	1,76
626200000 - Téléphone	20	0,02	24	0,03
627000000 - Services bancaires & assimilés	126	0,15	122	0,13
627100000 - Frais de gestion chèques vacances	725	0,84	755	0,80
627200000 - Commissions, frais/émission	3		5	0,01
628010000 - Tir groupé / chèques cadeaux	30 344	35,37	30 979	32,93
628020000 - Tir groupé / chèques culture	10 444	12,17	10 514	11,18
628040000 - Part. cartes piscine C.Agglo.	96	0,11	207	0,22
628050000 - Tir Groupé/chèq.cadeaux 6ème -	2 592	3,02	2 592	2,76
628060000 - Participation sport culture enfants	2 040	2,38	1 845	1,96
628101000 - ProwebCe / cotisation annuelle	2 592	3,02	2 592	2,76
628110000 - Chèques vacances	64 570	75,27	68 120	72,40
628111100 - Alloc. décès adhérents retraités	428	0,50		
628112000 - Alloc. décès conjoints	428	0,50		
628115000 - Alloc. mariage	892	1,04	2 455	2,61
628116000 - Alloc. médailles	5 371	6,26	4 040	4,29
628118500 - Participation cours musique SMEIMS	270	0,31	225	0,24
628120000 - Alloc. naissance	1 011	1,18	2 859	3,04
628121000 - Alloc. cartes piscine	790	0,92	861	0,92
628123000 - Alloc. départs en retraite	20 974	24,45	10 002	10,63
628125000 - Dons secours	309	0,36	1 188	1,26
Autres achats et charges externes	216 501	252,37	217 717	231,41
VALEUR AJOUTEE	-179 515	-209,26	-194 251	-206,47
741000000 - Subv. CCAS	6 810	7,94	5 265	5,60
742000000 - Subv. Comité Agglo.			2 583	2,75
745000000 - Subv. Sagesse	12 736	14,85	11 068	11,76
746000000 - Subv. Synd. Mixte intercom. musique			3 950	4,20
747000000 - Subv. Ville Saumur	155 128	180,83	151 579	161,11
747100000 - Subv. SPL tourisme	7 630	8,89	7 817	8,31

Soldes Intermédiaires de Gestion

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%
Subventions d'exploitation	182 303	212,51	182 262	193,73
635120000 - Taxe foncière Super Lioran	699	0,81	666	0,71
635130000 - Taxe enlèv. ord. ménagères	353	0,41	648	0,69
Impôts, taxes et verst assimilés	1 052	1,23	1 314	1,40
645100000 - Cotisations Urssaf	2 815	3,28	3 112	3,31
Charges de personnel	2 815	3,28	3 112	3,31
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-1 079	-1,26	-16 415	-17,45
791000000 - Transfert de charges d'ex	752	0,88		
Reprises s/ charges et Transferts	752	0,88		
758000000 - Produits de gestion courante	10	0,01		
Autres produits	10	0,01		
681110000 - Dot. amort. immob. incorporelles	360	0,42	360	0,38
681120000 - Dot. amort. immob. corporelles	588	0,69	595	0,63
Dot. amortissements et provisions	948	1,11	955	1,02
658000000 - Charges de gestion courante	1			
Autres charges	1			
RESULTAT D'EXPLOITATION	-1 266	-1,48	-17 370	-18,46
Quote part résultat en commun				
768000000 - Autres produits financiers	210	0,24	214	0,23
Produits financiers	210	0,24	214	0,23
Charges financières				
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-1 056	-1,23	-17 157	-18,24
771300000 - Libéralités perçues fête estivale	420	0,49	600	0,64
771800000 - Autres produits except./op.gestion	6 750	7,87	3 827	4,07
775200000 - Produits cessions éléments d'actif			1 550	1,65
778800000 - Produits exceptionnels divers			410	0,44
Produits exceptionnels	7 170	8,36	6 387	6,79
671200000 - Pénalités, amendes fiscales			165	0,18
671800000 - Autres charges except./op.gestion	1 974	2,30	1 000	1,06
Charges exceptionnelles	1 974	2,30	1 165	1,24
Résultat exceptionnel	5 196	6,06	5 222	5,55
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
Report des ressources non utilisées sur exercices antéri				
Engagement à réaliser sur ressources affectées				
RESULTAT DE L'EXERCICE	4 140	4,83	-11 934	-12,68

Détail du Compte de Résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
707000000 - Recettes loto	3 437,50	2 615,10	822,40	31,45
707100000 - Recettes boules de fort		358,00	-358,00	-100,00
707530000 - Recettes gobelets logotés G	12,00	68,00	-56,00	-82,35
707540000 - Soirée karaoké	590,50	1 122,00	-531,50	-47,37
707600000 - Chèques cinéma	12 267,00	9 116,00	3 151,00	34,57
707700000 - Recettes Ball trap	70,00	20,00	50,00	250,00
Ventes de marchandises	16 377,00	13 299,10	3 077,90	23,14
706071000 - Cotisations adhérents des a	10 736,00	11 132,00	-396,00	-3,56
706073000 - Cotisations adhérents des re	2 160,00	2 280,00	-120,00	-5,26
706100000 - Journée détente famille		105,80	-105,80	-100,00
706200000 - Journée du personnel	8 261,40	9 048,60	-787,20	-8,70
706410000 - Voyages des actifs	3 033,00	7 314,00	-4 281,00	-58,53
706420000 - Voyages des retraités	11 651,00	21 973,00	-10 322,00	-46,98
706480000 - Voyages sorties non-adhére	248,00		248,00	
706520000 - Recettes Country Music Tou		6 384,10	-6 384,10	-100,00
706610000 - Recettes fête estivale	6 506,20		6 506,20	
706800000 - Convivialité	366,00	388,00	-22,00	-5,67
708300000 - Locations diverses	1 678,50		1 678,50	
708312000 - Locations Petit Souper	7 650,00	5 238,00	2 412,00	46,05
708314000 - Locations Super Lioran	3 410,00	2 610,00	800,00	30,65
708330000 - Part des chèques vacances	13 710,00	14 310,00	-600,00	-4,19
Production vendue de biens et services	69 410,10	80 783,50	-11 373,40	-14,08
Montant net du chiffre d'affaires	85 787,10	94 082,60	-8 295,50	-8,82
741000000 - Subv. CCAS	6 809,71	5 265,14	1 544,57	29,34
742000000 - Subv. Comité Agglo.		2 582,88	-2 582,88	-100,00
745000000 - Subv. Sagesse	12 735,76	11 067,74	1 668,02	15,07
746000000 - Subv. Synd. Mixte intercom.		3 949,64	-3 949,64	-100,00
747000000 - Subv. Ville Saumur	155 127,94	151 579,40	3 548,54	2,34
747100000 - Subv. SPL tourisme	7 629,87	7 817,19	-187,32	-2,40
Subventions d'exploitation	182 303,28	182 261,99	41,29	0,02
791000000 - Transfert de charges d'ex	752,00		752,00	
Reprises et Transferts de charge	752,00		752,00	
758000000 - Produits de gestion courante	10,06		10,06	
Autres produits	10,06		10,06	
TOTAL DES PROD. D'EXPLOITATION	268 852,44	276 344,59	-7 492,15	-2,71
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
607000000 - Dépenses loto	4 079,69	2 456,32	1 623,37	66,09
607100000 - Dépenses boules de fort		347,88	-347,88	-100,00
607400000 - Dépenses tennis	147,69	335,68	-187,99	-56,00
607520000 - Journée détente famille		31,47	-31,47	-100,00
607600000 - Chèques cinéma	14 803,80	11 028,00	3 775,80	34,24
Achats de marchandises	19 031,18	14 199,35	4 831,83	34,03
604060000 - Spectacles théâtre	164,00	383,25	-219,25	-57,21
604240000 - Voyages des actifs part. GA	2 574,36	7 939,25	-5 364,89	-67,57
604250000 - Voyages des retraités part.	13 181,84	24 173,10	-10 991,26	-45,47
604480000 - Sortie non-adhérents GAS	258,31		258,31	
605100000 - Fête estivale	1 101,20		1 101,20	
605130000 - Gas on the rock		71,93	-71,93	-100,00
605140000 - Soirée karaoké	222,18	641,27	-419,09	-65,35
605150000 - Country music tour		9 629,86	-9 629,86	-100,00
605300000 - Journée du personnel	12 226,81	13 501,57	-1 274,76	-9,44

Détail du Compte de Résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
605400000 - Section des retraités	41,56	77,28	-35,72	-46,22
606110000 - Eau Ferme Petit Souper	347,15	606,35	-259,20	-42,75
606121000 - Electricité Petit Souper	3 428,46	2 909,35	519,11	17,84
606122000 - Electricité Super Lioran	566,74	725,71	-158,97	-21,91
606300000 - Fournitures entretien, petit é	1 281,98	2 654,98	-1 373,00	-51,71
606400000 - Fournitures administratives	783,05	774,28	8,77	1,13
606410000 - Photocopies	343,38	490,84	-147,46	-30,04
Autres achats non stockés	36 521,02	64 579,02	-28 058,00	-43,45
613210000 - Mise à disposition locaux	16 800,02	17 751,53	-951,51	-5,36
614300000 - Charges locatives Super Lior	568,75	365,75	203,00	55,50
615200000 - Entretien Super Lioran	1 000,56	951,90	48,66	5,11
615600000 - Maintenance	492,00	492,00		
616100000 - Assurances multirisques	2 415,00	4 973,00	-2 558,00	-51,44
616400000 - Risques d'exploitation	720,27	697,62	22,65	3,25
618110000 - Revues Adhérents	245,00	230,00	15,00	6,52
621400000 - Personnel détaché	34 070,36	35 359,57	-1 289,21	-3,65
622600000 - Honoraires	6 114,38	6 119,96	-5,58	-0,09
622700000 - Frais d'actes et contentieux	50,00	50,00		
622800000 - Honoraires divers	600,00		600,00	
623400000 - Cadeaux à la clientèle	96,14	66,88	29,26	43,75
623700000 - Publications GAS	264,00	264,00		
623800000 - Divers (pourboires,dons cour	100,00	100,00		
625100000 - Voyages & déplacements	66,30	144,46	-78,16	-54,10
625700000 - Convivialité	740,69	948,01	-207,32	-21,87
626100000 - Affranchissements	1 381,38	1 654,14	-272,76	-16,49
626200000 - Téléphone	19,91	24,43	-4,52	-18,50
627000000 - Services bancaires & assimil	126,40	122,40	4,00	3,27
627100000 - Frais de gestion chèques va	724,50	755,40	-30,90	-4,09
627200000 - Commissions, frais/émission	3,04	4,92	-1,88	-38,21
628010000 - Tir groupé / chèques cadeau	30 344,00	30 979,00	-635,00	-2,05
628020000 - Tir groupé / chèques culture	10 444,00	10 514,00	-70,00	-0,67
628040000 - Part. cartes piscine C.Agglo.	96,25	206,75	-110,50	-53,45
628050000 - Tir Groupé/chèq.cadeaux 6è	2 592,00	2 592,00		
628060000 - Participation sport culture en	2 040,00	1 845,00	195,00	10,57
628101000 - ProwebCe / cotisation annue	2 592,00	2 592,00		
628110000 - Chèques vacances	64 570,00	68 120,00	-3 550,00	-5,21
628111100 - Alloc. décès adhérents retrai	428,04		428,04	
628112000 - Alloc. décès conjoints	428,04		428,04	
628115000 - Alloc. mariage	891,86	2 454,80	-1 562,94	-63,67
628116000 - Alloc. médailles	5 370,79	4 040,12	1 330,67	32,94
628118500 - Participation cours musique	270,00	225,00	45,00	20,00
628120000 - Alloc. naissance	1 011,43	2 858,98	-1 847,55	-64,62
628121000 - Alloc. cartes piscine	789,74	860,89	-71,15	-8,26
628123000 - Alloc. départs en retraite	20 974,33	10 002,21	10 972,12	109,70
628125000 - Dons secours	308,90	1 188,44	-879,54	-74,01
Charges externes (3) (4)	209 750,08	209 555,16	194,92	0,09
635120000 - Taxe foncière Super Lioran	699,00	666,00	33,00	4,95
635130000 - Taxe enlèv. ord. ménagères	353,36	648,24	-294,88	-45,49
Impôts et taxes	1 052,36	1 314,24	-261,88	-19,93
645100000 - Cotisations Urssaf	2 815,00	3 112,06	-297,06	-9,55
Charges sociales	2 815,00	3 112,06	-297,06	-9,55
681110000 - Dot. amort. immob. incorpor	360,40	360,40		

Détail du Compte de Résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
681120000 - Dot. amort. immob. corporell	587,90	594,66	-6,76	-1,14
- Sur immobilisations : dotations aux amortis	948,30	955,06	-6,76	-0,71
Total dotation aux amortissements et provisions	948,30	955,06	-6,76	-0,71
658000000 - Charges de gestion courante	0,99		0,99	
Autres charges	0,99		0,99	
TOTAL DES CH. D'EXPLOITATION	270 118,93	293 714,89	-23 595,96	-8,03
RESULTAT D'EXPLOITATION	-1 266,49	-17 370,30	16 103,81	-92,71
PRODUITS FINANCIERS				
768000000 - Autres produits financiers	210,08	213,66	-3,58	-1,68
Autres intérêts	210,08	213,66	-3,58	-1,68
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	210,08	213,66	-3,58	-1,68
CHARGES FINANCIERES				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES				
RESULTAT FINANCIER	210,08	213,66	-3,58	-1,68
RESULTAT COURANT	-1 056,41	-17 156,64	16 100,23	-93,84
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
771300000 - Libéralités perçues fête estiv	420,00	600,00	-180,00	-30,00
771800000 - Autres produits except./op.g	6 750,30	3 827,18	2 923,12	76,38
Sur opération de gestion	7 170,30	4 427,18	2 743,12	61,96
775200000 - Produits cessions éléments		1 550,00	-1 550,00	-100,00
778800000 - Produits exceptionnels diver		410,00	-410,00	-100,00
Sur opération en capital		1 960,00	-1 960,00	-100,00
TOTAL DES PROD. EXCEPTIONNELS	7 170,30	6 387,18	783,12	12,26
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
671200000 - Pénalités, amendes fiscales		165,00	-165,00	-100,00
671800000 - Autres charges except./op.g	1 974,00	999,77	974,23	97,45
Sur opérations de gestion	1 974,00	1 164,77	809,23	69,48
TOTAL DES CH. EXCEPTIONNELLES	1 974,00	1 164,77	809,23	69,48
RESULTAT EXCEPTIONNEL	5 196,30	5 222,41	-26,11	-0,50
Total des Produits	276 232,82	282 945,43	-6 712,61	-2,37
Total des Charges	272 092,93	294 879,66	-22 786,73	-7,73
EXCEDENT OU DEFICIT	4 139,89	-11 934,23	16 074,12	-134,69