

PERIPHERIE

87 Bis rue de paris

93100 MONTREUIL

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

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Equilibre financier</i>	6
- <i>Tableau de financement</i>	7 et 8
- <i>Détail bilan</i>	9 à 12
- <i>Détail Compte de résultat</i>	13 à 15
- <i>Annexe</i>	16 à 22

SIGMA AUDIT & Associés

28 Rue Godefroy Cavaignac

75011 PARIS

01.58.53.58.58

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

PERIPHERIE
87 Bis rue de paris
93100 MONTREUIL

relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

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

- Total du bilan,	340 661 Euros
- Produits d'exploitation,	611 113 Euros
- Résultat net comptable,	34 401 Euros

Fait à PARIS
Le 11/09/2020

Nathalie RAGUSA

Yves LE BIHAN
Expert Comptable

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	4 840	4 840					
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles	1 451	1 451					
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques Matériel et outillage	90 649	74 328	16 322	11 195	5 126	45.79	
	Autres immobilisations corporelles	32 677	9 114	23 563	2 015	21 548	NS	
	Immobilisations en cours							
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	1 000		1 000	1 000				
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	7 565		7 565	8 065	500	6.20		
Total I	138 182	89 733	48 450	22 275	26 174	117.51		
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	1 160	1 160					
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	Créances (3)							
	Créances usagers et comptes rattachés	13 214		13 214	4 900	8 314	169.68	
	Autres créances	134 406		134 406	103 147	31 259	30.31	
Valeurs mobilières de placement	702		702	702				
Instruments de trésorerie								
Disponibilités	141 925		141 925	82 196	59 729	72.67		
Charges constatées d'avance (3)	1 964		1 964	6 413	4 449	69.38		
Total III	293 371	1 160	292 211	197 358	94 853	48.06		
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)	431 553	90 893	340 661	219 633	121 028	55.10		

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	63 831		63 831			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	40 538		63 960		23 422	36.62
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	34 401		23 422		10 979	46.87
	Autres fonds associatifs						
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	12 220		375		11 845	NS	
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
Total I	69 914		23 668		46 246	195.40	
	Total II						
Comptes de liaison							
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges	35 782		32 904		2 878	8.75
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	126 200		70 000		56 200	80.29
	Fonds dédiés sur autres ressources						
Total III	161 982		102 904		59 078	57.41	
DETTES (I)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	139		122		17	14.33
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 598		17 287		4 310	24.93
	Dettes fiscales et sociales	62 098		65 316		3 217	4.93
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	929		736		193	26.28
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	24 000		9 600		14 400	150.00
	Total IV	108 764		93 061		15 704	16.87
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	340 661		219 633		121 028	55.10

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

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

84 764

83 461

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				55	55	100.00
Production vendue de Biens et Services	44	956	26	410	18 547	70.23
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	565	200	586	600	21 400	3.65
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		43		1 212	1 169	96.46
Collectes						
Cotisations		610		720	110	15.28
Autres produits		303		77	227	295.19
Total I		611 113		615 074	3 961	0.64
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)		43		243	200	82.35
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	139	727	141	797	2 070	1.46
Impôts, taxes et versements assimilés	6	224	5	742	482	8.39
Salaires et traitements	259	921	248	878	11 042	4.44
Charges sociales	112	934	113	335	401	0.35
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		8 171		5 339	2 832	53.06
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions		2 878		4 126	1 248	30.25
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)		3 962		3 314	648	19.54
Total II		533 859		522 774	11 085	2.12
1 - Résultat d'exploitation (I-II)		77 254		92 300	15 046	16.30
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		468		375	93	24.70
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		468		375	93	24.70
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées		418			418	
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		418			418	
2. Résultat financier (V-VI)		50		375	325	86.72
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		77 304		92 675	15 371	16.59
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		12 862			12 862	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		935		1 051	115	10.98
Reprises sur provisions et transferts de charges				675	675	100.00
Total VII		13 798		1 726	12 072	699.58
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		500		978	478	48.87
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII		500		978	478	48.87
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		13 298		748	12 550	NS
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)		625 378		617 174	8 204	1.33
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)		534 777		523 752	11 025	2.10
Solde intermédiaire		90 601		93 422	2 821	3.02
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		8 000			8 000	
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		64 200		70 000	5 800	8.29
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		34 401		23 422	10 979	46.87

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12 Nbj CA	31/12/2018	12 Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT						
Fonds associatifs et réserves	23 293	186.52	129	1.76	23 422	NS
Résultat de l'exercice	34 401	275.48	23 422	318.62	10 979	46.87
Provisions réglementées et subventions	12 220	97.86	375	5.10	11 845	NS
FONDS PROPRES	69 914	559.86	23 668	321.96	46 246	195.40
Provisions pour risques et charges	161 982	NS	102 904	NS	59 078	57.41
Emprunts et dettes assimilées						
Groupes et associés						
CAPITAUX PERMANENTS	231 896	NS	126 572	NS	105 324	83.21
Provisions pour actif circulant	1 160	9.29	1 203	16.36	43	3.57
Actif net immobilisé	48 450	387.97	22 275	303.01	26 174	117.51
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
FONDS DE ROULEMENT	184 607	NS	105 500	NS	79 107	74.98
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT						
Stocks et en cours	1 160	9.29	1 203	16.36	43	3.57
Créances usagers et comptes rattachés	13 214	105.82	4 900	66.66	8 314	169.68
Autres créances	134 406	NS	103 147	NS	31 259	30.31
Comptes de régularisation	1 964	15.73	6 413	87.24	4 449	69.38
ACTIF CIRCULANT	150 745	NS	115 663	NS	35 082	30.33
Fournisseurs et comptes rattachés	21 598	172.95	17 287	235.16	4 310	24.93
Autres dettes	63 028	504.71	66 052	898.51	3 024	4.58
Comptes de régularisation	24 000	192.19	9 600	130.59	14 400	150.00
DETTES D'EXPLOITATION	108 625	869.84	92 939	NS	15 686	16.88
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	42 119	337.28	22 724	309.12	19 396	85.35
Disponibilités	142 626	NS	82 897	NS	59 729	72.05
Concours bancaires courants	139	1.11	122	1.65	17	14.33
TRESORERIE NETTE	142 487	NS	82 776	NS	59 711	72.14

**TABLEAU DE FINANCEMENT
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018
RESSOURCES DURABLES		
Résultat net comptable	34 401	23 422
Dotations aux amortissements et provisions	75 249	79 465
Reprises sur amortissements et provisions	8 043	243
Plus ou moins-values sur cession d'actif		978
Subventions d'investissements virées au résultat	435	1 051
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	101 172	102 571
Prélèvements		
AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE	101 172	102 571
Cessions d'immobilisations	500	
Augmentation des capitaux propres		
Augmentation des comptes courants d'associés		
Augmentation des dettes financières		
Subventions reçues	12 280	
TOTAL DES RESSOURCES	113 953	102 571
EMPLOIS FIXES		
Acquisitions d'immobilisations	34 846	14 226
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS	34 846	14 226
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL Ressource nette (+) ou emploi net (-)	79 107	88 345

**TABLEAU DE FINANCEMENT
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	Variations N - (N-1)		Variations (N-1) - (N-2)	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12
VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS				
Stocks et en cours		43		243
Clients et comptes rattachés		8 314		4 302
Autres créances		31 259		77 926
Comptes de régularisation		4 449		5 009
VARIATION		35 082		86 994
VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE				
Fournisseurs et comptes rattachés		4 310		10 979
Autres dettes		3 024		11 199
Comptes de régularisation		14 400		1 000
VARIATION		15 686		1 220
BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice		19 396		85 773
VARIATION TRESORERIE				
Disponibilités		59 729		2 597
Concours bancaires courants		17		25
VARIATION		59 711		2 572
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT Emploi net (-) ou Ressource nette (+)		79 107		88 345

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						
20510000 SITE INTERNET	4 840.00		4 840.00			
28051000 AMORTISSEMENT SITE INTERNET	4 840.00		4 840.00			
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
20800000 LOGICIELS	1 450.82		1 450.82			
28080000 AMORT. AUTR. IMMO. INCORP	1 450.82		1 450.82			
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	16 321.57		11 195.17		5 126.40	45.79
21540000 MATERIEL	20 548.97		29 017.38		8 468.41	29.18
21541000 INST TECHNIQUES 4 EME ACOMPTE	3 543.75		3 543.75			
21542000 INST TECHNIQUES 5 EME ACOMPTE	3 374.87		3 374.87			
21543000 INST TECHNIQUES 6 EME ACOMPTE	2 716.24		2 716.24			
21544000 INST TECHNIQUES 7 EME ACOMPTE	10 766.39		10 766.39			
21545000 INST TECHNIQUES 8 EME ACOMPTE	8 064.79		8 064.79			
21546000 INST TECHNIQUES 9 EME ACOMPTE	7 038.21		7 038.21			
21547000 INST TECHNIQUES 10 EME ACOMPTE	6 225.12		6 225.12			
21548000 MATERIEL INVESTISSEMENT 1/2 AC	20 284.01		8 986.01		11 298.00	125.73
21549000 MATERIEL SUBV 10 K€ 2019	8 086.99				8 086.99	
28154000 AMORT MATERIEL	18 611.38		18 894.38		283.00	1.50
28154100 AMORT INST.TECHN 4 EME ACOMPTE	3 543.75		3 543.75			
28154200 AMORT INST TECHN 5 EME ACOMPTE	3 374.87		3 374.87			
28154300 AMORT INST TECHN 6 EME ACOMPTE	2 716.24		2 716.24			
28154400 AMORT INST TECHN 7 EME ACOMPTE	10 766.39		10 766.39			
28154500 AMORT INST TECHN 8 EME ACOMPTE	8 064.80		8 064.80			
28154600 AMORT INST TECHN 9 EME ACOMPTE	7 038.21		7 038.21			
28154700 AMORT INST TECHN 10EME ACOMPTE	6 225.12		6 225.12			
28154800 AMORTS INST 1/2 ACOMPTE	13 927.01		7 913.83		6 013.18	75.98
28154900 AMORTS INST SUBV INVEST 10K€	60.00				60.00	
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	23 563.02		2 014.95		21 548.07	NS
21810000 AGENCEMENTS AMENAGEMENTS	20 383.66				20 383.66	
21830000 MAT.DE BUREAU ET INFORMATIQ	10 396.64		8 748.21		1 648.43	18.84
21840000 MOBILIER	1 896.93				1 896.93	
28181000 AMORTS AMENAGEMENTS AGENCEMT	722.00				722.00	
28183000 AMORT. MAT. BUREAU ET INFORM.	8 300.21		6 733.26		1 566.95	23.27
28184000 AMORTS MOBILIER	92.00				92.00	
AUTRES PARTICIPATIONS	1 000.00		1 000.00			
26100000 TITRES BFCC	1 000.00		1 000.00			
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 565.00		8 065.00		500.00	6.20
27500000 DEPOTS ET CAUTIONS			500.00		500.00	100.00
27520000 DEPOT SEMINO	7 415.00		7 415.00			
27530000 SEMINO CAUTION PARKING	150.00		150.00			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	48 449.59		22 275.12		26 174.47	117.51
PRODUITS INTERMEDIAIRES ET FINIS						
35510000 STOCK DE LIVRES	1 159.92		1 202.88		42.96	3.57
39550000 DEPRECIATION STOCK LIVRES	1 159.92		1 202.88		42.96	3.57

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	13 214.15	4 900.00	8 314.15	169.68
41100000 CLIENTS DIVERS	8 364.15	4 900.00	3 464.15	70.70
41800000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	4 850.00		4 850.00	
AUTRES CREANCES	134 406.45	103 147.01	31 259.44	30.31
40971000 FOURNISSEURS AVANCES ACOMPTEES	2 596.50	2 547.01	49.49	1.94
43870000 PRODUITS CPAM A RECEVOIR	209.95		209.95	
44100000 ETAT SUBVENTION A RECEVOIR	131 600.00	100 600.00	31 000.00	30.82
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	701.50	701.50		
50800000 PARTS CREDIT COOPERATIF	701.50	701.50		
DISPONIBILITES	141 924.84	82 195.99	59 728.85	72.67
51210000 BFCC	64 925.24	30 268.95	34 656.29	114.49
51220000 EPARGNE CREDIT COOPERATIF	76 926.10	51 857.77	25 068.33	48.34
51870000 INTERETS A RECEVOIR	24.53		24.53	
53000000 CAISSE	48.97	69.27	20.30	29.31
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 963.99	6 413.03	4 449.04	69.38
48600000 CHARGES CONSTATEES D AVANCE	1 963.99	6 413.03	4 449.04	69.38
TOTAL ACTIF CIRCULANT	292 210.93	197 357.53	94 853.40	48.06
TOTAL GENERAL	340 660.52	219 632.65	121 027.87	55.10

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	63 830.69		63 830.69			
10200000 FONDS ASSOCIATIF	63 830.69		63 830.69			
REPORT A NOUVEAU	40 537.86		63 960.17		23 422.31	36.62
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	40 537.86		63 960.17		23 422.31	36.62
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	34 401.24		23 422.31		10 978.93	46.87
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	12 220.38		375.26		11 845.12	NS
13100000 SUBVENTIONS D EQUIPEMENT	15 425.48		3 145.10		12 280.38	390.46
13900000 SUBV EQUIPT AU RESULTAT	3 205.10		2 769.84		435.26	15.71
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	69 914.45		23 668.09		46 246.36	195.40
PROVISIONS POUR CHARGES	35 782.00		32 904.00		2 878.00	8.75
15300000 PROVISION DEPART A LA RETRAITE	35 782.00		32 904.00		2 878.00	8.75
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	126 200.00		70 000.00		56 200.00	80.29
19400000 FONDS DEDIES	126 200.00		70 000.00		56 200.00	80.29
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	161 982.00		102 904.00		59 078.00	57.41
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	138.97		121.55		17.42	14.33
51860000 INT COURUS A PAYER	138.97		121.55		17.42	14.33
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	21 597.60		17 287.41		4 310.19	24.93
40100000 FOURNISSEURS	4 123.55				4 123.55	
40100003 FOURNISSEURS	6 941.40		5 505.36		1 436.04	26.08
40810000 FOUR FACT. NON PARVENUES	10 532.65		11 782.05		1 249.40	10.60
DETTES FISCALES ET SOCIALES	62 098.17		65 315.66		3 217.49	4.93
42100000 REMUNERATIONS DUES	1 763.05		1 166.75		596.30	51.11
42820000 DETTES PROVISIONS POUR CONGES	8 410.50		7 986.00		424.50	5.32
43100000 SECURITE SOCIALE	28 657.00		31 451.00		2 794.00	8.88
43700000 AGESEA	197.38		120.00		77.38	64.48
43700001 MAISONS DES ARTISTES			66.00		66.00	100.00
43710000 AUDIENS	9 059.00		13 823.33		4 764.33	34.47
43740000 MEDECINE DU TRAVAIL	377.84		289.44		88.40	30.54
43742000 ASSEDIK INTERMITTENTS	1 166.00		1 264.00		98.00	7.75
43744000 AFDAS	3 153.25		3 057.14		96.11	3.14
43750000 CCHSCT	58.00		60.00		2.00	3.33
43820000 CHARG.SOCIALES/CONGES A PAYER	4 121.15		4 360.00		238.85	5.48
44700000 TAXE SUR LES SALAIRES	1 834.00		1 672.00		162.00	9.69
44720000 PRELEVEMENTS A LA SOURCE	3 301.00				3 301.00	
AUTRES DETTES	929.33		735.94		193.39	26.28
46700000 NOTES DE FRAIS	429.33		735.94		306.61	41.66
46863000 DROITS A PAYER	500.00				500.00	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	24 000.00		9 600.00		14 400.00	150.00
48700000 PRODUITS CONSTATES D AVANCE	24 000.00		9 600.00		14 400.00	150.00
TOTAL DETTES	108 764.07		93 060.56		15 703.51	16.87

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				55.00	55.00	100.00
70700000 VENTES DVD				55.00	55.00	100.00
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	44 956.48		26 409.60		18 546.88	70.23
70100000 VENTE DROITS	934.64		4 503.00		3 568.36	79.24
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	40 798.53		4 510.00		36 288.53	804.62
70620000 PRESTATION EDUCATION			11 265.00		11 265.00	100.00
70640000 PRESTATION PATRIMOINE			3 250.00		3 250.00	100.00
70800000 REFACTURATION DE FRAIS	2 323.31		2 881.60		558.29	19.37
70830000 REFACTURATION LOCAUX	900.00				900.00	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	565 200.00		586 600.00		21 400.00	3.65
74000000 AUTRES SUBVENTIONS	28 000.00				28 000.00	
74000002 SUBVENTION DU CNC	25 000.00		25 000.00			
74000003 SUBV REGION ILE DE FRANCE	60 000.00		60 000.00			
74000004 SUBV DEPART SEINE SAINT DENIS	409 200.00		467 100.00		57 900.00	12.40
74000005 SUBV PROCIREP	14 000.00		15 000.00		1 000.00	6.67
74000006 SUBV DRAC	10 000.00				10 000.00	
74000007 SUBVENTIONS SCAM	12 000.00		12 000.00			
74000013 SUBVENTIONS - QUEBEC	7 000.00		3 500.00		3 500.00	100.00
74000016 SUBVENTION DILCRAH			4 000.00		4 000.00	100.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	42.96		1 212.24		1 169.28	96.46
78173000 REPRISE PROV DEPRECIAT.STOCK	42.96		243.44		200.48	82.35
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES			968.80		968.80	100.00
COTISATIONS	610.00		720.00		110.00	15.28
75600000 ADHESIONS	610.00		720.00		110.00	15.28
AUTRES PRODUITS	303.39		76.77		226.62	295.19
75800000 PROD. DIVERS GESTION COURANTE	303.39		76.77		226.62	295.19
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	611 112.83		615 073.61		3 960.78	0.64
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	42.96		243.44		200.48	82.35
60370000 VARIATION STOCK	42.96		243.44		200.48	82.35
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	139 726.73		141 796.50		2 069.77	1.46
60400000 ACHATS PRESTATIONS	7 389.61		4 513.45		2 876.16	63.72
60500000 ACHAT MAT ET EQUIPT	2 625.30		2 229.74		395.56	17.74
60640000 FOURNITURES BUREAU : PAPETERIE	1 008.45		3 122.16		2 113.71	67.70
61300000 LOYER DES LOCAUX	44 543.48		45 581.20		1 037.72	2.28
61323000 LOCATIONS SALLES PROJECTIONS			287.50		287.50	100.00
61350000 LOCATIONS MATERIELS	5 111.75		4 517.76		593.99	13.15
61400000 CHARGES LOCATIVES	16 396.80		14 236.80		2 160.00	15.17
61520000 ENTRETIEN BIEN IMMOBILIERS	10 324.01		8 810.13		1 513.88	17.18
61550000 ENTRETIEN DES BIENS MOB.	2 344.28		3 414.07		1 069.79	31.33
61560000 ENTRETIEN - MAINTENANCE	2 817.60		2 673.69		143.91	5.38
61600000 PRIMES D ASSURANCE	2 766.01		2 748.30		17.71	0.64
61820000 DOCUMENTATION GENERALE	2 103.50		2 228.47		124.97	5.61
62260000 HONORAIRES CAC	6 569.55		4 680.00		1 889.55	40.38
62260001 HONORAIRES COMPTABLES	4 700.00		4 680.00		20.00	0.43
62262000 HONORAIRES DIVERS			5 210.00		5 210.00	100.00
62270000 FRAIS ACTES	480.00		150.00		330.00	220.00
62300000 PUB. PUBLIC. REL. PUBLIQUES	10 465.15		10 434.05		31.10	0.30

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
62442000 COURSIERS	299.36		861.61		562.25	65.26
62520000 DEPLACEMENTS	4 718.61		4 719.59		0.98	0.02
62560000 MISSIONS	783.96		2 913.77		2 129.81	73.09
62570000 MISSIONS RECEPTIONS	7 678.30		6 758.46		919.84	13.61
62600000 FRAIS POSTAUX ET TELECOM			3 062.95		3 062.95	100.00
62610000 TELECOM, FAX, MAIL, INTERNET	4 981.08		1 519.87		3 461.21	227.73
62780001 SERVICES BANCAIRES ASSIMIL.	1 334.99		2 402.93		1 067.94	44.44
62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	284.94		40.00		244.94	612.35
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	6 223.65		5 741.93		481.72	8.39
63130000 PARTICIPATION DES EMPLOYEURS	4 389.65		4 069.91		319.74	7.86
63380000 TAXE SUR LES SALAIRES	1 834.00		1 672.02		161.98	9.69
SALAIRES ET TRAITEMENTS	259 920.50		248 878.14		11 042.36	4.44
64100000 SALAIRES BRUTS	259 920.50		248 878.14		11 042.36	4.44
CHARGES SOCIALES	112 933.91		113 334.77		400.86	0.35
64510000 URSSAF + ASSEDIC	62 816.42		70 766.09		7 949.67	11.23
64520000 CONGES SPECTACLE	15 108.08		12 995.36		2 112.72	16.26
64530000 AUDIENS	18 605.53		19 075.14		469.61	2.46
64540000 SALAIRES EN COURS CCA	4 330.91		4 330.91		8 661.82	200.00
64542000 ASSEDIC INTERMITTENT	9 165.52		8 355.41		810.11	9.70
64570000 MÉDECINE DU TRAVAIL PERMANENTS	1.99		456.24		454.25	99.56
64580000 CHARGES PROV. CONGES PAYES	238.85		1 626.00		1 864.85	114.69
64582000 CCHSCT	214.16		204.01		10.15	4.98
64700000 TITRES DE TRANSPORT	2 095.60		2 083.82		11.78	0.57
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL INTERM	814.83		241.21		573.62	237.81
64750001 PHARMACIE	19.72				19.72	
64800000 FORMATIONS			1 862.40		1 862.40	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	8 171.13		5 338.68		2 832.45	53.06
68112000 DOT. AMORT/IMMO. CORPORELLES	8 171.13		5 338.68		2 832.45	53.06
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	2 878.00		4 126.00		1 248.00	30.25
68150000 PROVISION DEPART RETRAITE	2 878.00		4 126.00		1 248.00	30.25
AUTRES CHARGES	3 962.17		3 314.38		647.79	19.54
65100000 DROITS AUTEURS MDA	961.25		2 386.32		1 425.07	59.72
65160000 DROITS D'AUTEURS AGESEA	2 965.61		928.06		2 037.55	219.55
65800000 CHARG. DIVERS. GESTION COURANT	35.31				35.31	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	533 859.05		522 773.84		11 085.21	2.12
RESULTAT D'EXPLOITATION	77 253.78		92 299.77		15 045.99	16.30
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	467.51		374.91		92.60	24.70
76400000 REVENUS SUR VMP	24.53		17.14		7.39	43.12
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	442.98		357.77		85.21	23.82
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	467.51		374.91		92.60	24.70
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	417.71				417.71	
66100000 INTERETS DEBITEURS BANQUE	417.71				417.71	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	417.71		417.71	
RESULTAT FINANCIER	49.80	374.91	325.11	86.72
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	77 303.58	92 674.68	15 371.10	16.59
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	12 862.40		12 862.40	
77130000 MECENATS	11 000.00		11 000.00	
77200000 PRDT EXCEPT/EXERCICE.ANTERIEUR	1 862.40		1 862.40	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	935.26	1 050.64	115.38	10.98
77560000 PRIX DE VENTE IMMO FIN CEDEES	500.00		500.00	
77700000 QP DES SUBVENTIONS D INVESTISS	435.26	1 050.64	615.38	58.57
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES		674.98	674.98	100.00
79700000 PRODUITS EXCEPTIONNELS		674.98	674.98	100.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	13 797.66	1 725.62	12 072.04	699.58
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	500.00	977.99	477.99	48.87
67520000 VALEURS NETTES COMPTABLES IMMO		977.99	977.99	100.00
67560000 VNC DES IMMO FIN CEDEES	500.00		500.00	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	500.00	977.99	477.99	48.87
RESULTAT EXCEPTIONNEL	13 297.66	747.63	12 550.03	NS
TOTAL PRODUITS	625 378.00	617 174.14	8 203.86	1.33
TOTAL DES CHARGES	534 776.76	523 751.83	11 024.93	2.10
SOLDE INTERMEDIAIRE	90 601.24	93 422.31	2 821.07	3.02
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	8 000.00		8 000.00	
78940000 REPRISE SUR FONDS DEDIES	8 000.00		8 000.00	
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	64 200.00	70 000.00	5 800.00	8.29
68940000 ENGAGEMENTS A REALISER F.D	64 200.00	70 000.00	5 800.00	8.29
EXCEDENTS OU DEFICITS	34 401.24	23 422.31	10 978.93	46.87

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	16
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	16
Permanence ou changement de méthodes	17
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	17
Etat des amortissements	18
Etat des provisions	18
Etat des échéances des créances et des dettes	19
Tableau de suivi des fonds dédiés	19
Dépréciation des stocks et en cours	19
Produits à recevoir	20
Charges à payer	20
Charges et produits constatés d'avance	20
Subventions d'équipement	20
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Rémunération des dirigeants	21
Valorisation des contributions volontaires	21
Honoraires des commissaires aux comptes	21
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	22
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	22

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 340 660.52 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 611 112.83 Euros et dégageant un excédent de 34 401.24 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
- le chiffre d'affaires

Pendant la période de confinement, l'activité de l'association s'est poursuivie mais à un rythme ralenti et il sera difficile de combler ce retard dans le déroulement des actions. D'un point de vue financier, l'association ne devrait pas connaître de difficultés particulières dans la mesure où les principaux financeurs ont maintenu leurs concours.

- 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.

ANNEXE

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

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 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 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	6 291		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	79 733		10 917
Installations générales agencements aménagements divers			20 384
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 748		3 545
TOTAL	88 481		34 846
Autres participations	1 000		
Prêts, autres immobilisations financières	8 065		
TOTAL	9 065		
TOTAL GENERAL	103 837		34 846

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			6 291	6 291
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			90 649	90 649
Installations générales agencements aménagements divers			20 384	20 384
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			12 294	12 294
TOTAL			123 327	123 327
Autres participations			1 000	1 000
Prêts, autres immobilisations financières		500	7 565	7 565
TOTAL		500	8 565	8 565
TOTAL GENERAL		500	138 182	138 182

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	6 291			6 291
TOTAL	6 291			6 291
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	68 538	5 790		74 328
Installations générales agencements aménagements divers		722		722
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	6 733	1 659		8 392
TOTAL	75 271	8 171		83 442
TOTAL GENERAL	81 562	8 171		89 733

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	5 790				
Instal. générales agenc. aménag. divers	722				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 002	657			
TOTAL	7 514	657			
TOTAL GENERAL	7 514	657			

Etat des provisions

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	32 904	2 878			35 782
TOTAL	32 904	2 878			35 782

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	1 203		43		1 160
TOTAL	1 203		43		1 160
TOTAL GENERAL	34 107	2 878	43		36 942
Dont dotations et reprises d'exploitation		2 878	43		

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	7 565		7 565
Autres créances clients	13 214	13 214	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	210	210	
Divers état et autres collectivités publiques	131 600	113 600	18 000
Débiteurs divers	2 597	2 597	
Charges constatées d'avance	1 964	1 964	
TOTAL	157 150	131 585	25 565

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	139	139		
Fournisseurs et comptes rattachés	21 598	21 598		
Personnel et comptes rattachés	10 174	10 174		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	46 790	46 790		
Autres impôts taxes et assimilés	5 135	5 135		
Autres dettes	929	929		
Produits constatés d'avance	24 000	24 000		
TOTAL	108 764	108 764		

Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant engager en fin d'exercice D = A -B +C
Chronique documentaires	70 000	70 000	3 000		67 000
Chronique documentaires	28 000	28 000			28 000
CNC Quebec	7 000	7 000	3 500		3 500
Creches	8 000	8 000			8 000
CAC	7 600	7 600	900		6 700
EAR	7 000	7 000			7 000
Correspondances filmées	8 000	8 000	2 000		6 000
TOTAL	135 600	135 600	9 400		126 200

Les ressources externes obtenues des dons, des legs ou via des subventions, affectées à des projets précis et non encore utilisés conformément à l'engagement pris à l'égard des financeurs sont portées en fin d'exercice au passif du bilan au poste « Fonds dédiés ».

Au compte de résultat sont enregistrés:

- En charges dans le poste « engagements à réaliser sur ressources affectées », les dons et legs reçus dans l'exercice et non utilisés à la clôture
- En produits dans le poste « report des ressources non utilisées des exercices antérieurs », la reprise des sommes inscrites en fonds dédiés, au fur et à mesure que les dépenses relatives aux projets sont engagées.

Dépréciation des stocks

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	4 850
Autres créances	131 810
Disponibilités	25
Total	136 684

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	139
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 533
Dettes fiscales et sociales	12 532
Autres dettes	500
Total	23 703

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 964
Total	1 964
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	24 000
Total	24 000

Subventions d'équipement

L'association a obtenu une subvention d'investissement pour le financement de matériels nécessaires à la réalisation de l'opération chroniques documentaires. Cette subvention est amortie au même rythme que les amortissements pratiquées sur les matériels financés.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

Article 20 de la loi du 23 Mai 2006 relatif à la rémunération des dirigeants.

Selon cet article, les associations, dont le budget est supérieur à 150.000 € et recevant une ou plusieurs subventions de l'Etat ou d'une collectivité territoriale dont le montant est supérieur à 50.000 €, doivent publier chaque année dans le compte financier les rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés ainsi que leurs avantages en nature. Cette disposition doit figurer dans l'annexe des comptes annuels.

Dans l'association les trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés sont le Président, le Trésorier, et la directrice. Les deux premiers étant bénévoles et ne percevant donc pas de rémunérations, cela reviendrait à communiquer une information individualisée concernant le Directeur. En conséquence de quoi, aucune rémunération et aucun avantage en nature ne peuvent être divulgués, la loi ayant prévu que l'information doit être globale et n'a pas à être donnée de façon nominative.

Valorisation des contributions volontaires

Les mises à disposition gratuites par les cinémas de leur salle pour des projections au profit de l'association ont été évalué sur la base des tarifs pratiqués par les différentes salles et s'élèvent pour l'exercice à 17 K€.

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4 680 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 4 680 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : NEANT

ANNEXE

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

- 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. La charge est comptabilisée au passif du bilan pour 35 782 €.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	23 145
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	10 146
35 à 44 ans	21 à 30 ans	1 607
moins de 35 ans	plus de 30 ans	884
Engagement total		35 782

Hypothèses de calculs retenues

Age départ à la retraite : 65 ans
Convention collective : Indemnité légale
Taux de progression salaire : 1% constant
Taux de rotation : 1% constant
Taux de charges : 43% pour les non cadres et les cadres
Table de mortalité : TH /TF 00-02
Taux d'actualisation 1.30%

	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées	1 607	34 898	
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour			

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- MECENAT DE LA POSTE	8 000	771300
- MECENAT FEURY MEROGIS	3 000	771300
- QUOTE PART DE SUBV REPRISE	435	777000
- REMBOURSEMENT CAUTION	500	775600
Total	11 935	
Charges exceptionnelles		
- VNC CAUTION REMBOURSEE	500	675600
Total	500	