



Plaquette Association

Exercice du 01-01-2019 au 31-12-2019

ASSOC AGDE
boulevard des frères lumière
29260 LESNEVEN

Elaboré par : NATHALIE GUEGUEN (1186)

Agence : LESNEVEN (09)

N°Client : 204229

Comptes Annuels

SOMMAIRE DES COMPTES ANNUELS

204229 - ASSOC AGDE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

BILAN ACTIF

BILAN PASSIF après répartition

COMPTE DE RÉSULTAT (liste) 3 ans

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

DÉTAIL BILAN ACTIF

DÉTAIL BILAN PASSIF

DÉTAIL COMPTE DE RÉSULTAT (liste) 3 ans

DÉTAIL SIG

BILAN - ACTIF

204229 - ASSOC AGDE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ACTIF	Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019			01/01/2018 au 31/12/2018
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	7 439,42	6 402,62	1 036,80	
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains	40 000,00		40 000,00	40 000,00
Constructions	282 102,68	53 051,09	229 051,59	108 324,33
Installations techniques, matériels	42 780,36	28 562,85	14 217,51	15 093,07
Autres immobilisations corporelles	62 774,52	54 908,98	7 865,54	11 117,05
Immobilisations corporelles en cours				3 828,00
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations Financières (2)				
Particip. et créances rattach. à des part.				
Prêts	31 762,30		31 762,30	26 242,00
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	466 859,28	142 925,54	323 933,74	204 604,45
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres appros	10 815,91		10 815,91	8 167,14
Produits intermédiaires et finis	23 292,82	481,11	22 811,71	37 390,87
Avances et acomptes versés sur commandes	3 456,00		3 456,00	300,00
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.	107 910,67	301,72	107 608,95	85 971,31
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	35 467,03		35 467,03	68 136,06
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	224 751,70		224 751,70	211 379,88
Charges constatées d'avance (3)	7 862,25		7 862,25	8 275,73
TOTAL (III)	413 556,38	782,83	412 773,55	419 620,99
Frais d'émission d'emprunt (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	880 415,66	143 708,37	736 707,29	624 225,44

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN - PASSIF APRÈS RÉPARTITION

204229 - ASSOC AGDE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

PASSIF (après répartition)	Du 01/01/2019 au 31/12/2019	Du 01/01/2018 au 31/12/2018
FONDS PROPRES		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Première situation nette établie		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Autres fonds propres		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires	9 375,00	16 875,00
Autres fonds propres		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	347 627,11	329 729,36
Excédent ou déficit de l'exercice	59 303,73	17 897,75
<i>Situation nette</i>	<i>416 305,84</i>	<i>364 502,11</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissements sur biens non renouvelables	36 300,00	36 300,00
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	452 605,84	400 802,11
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (III)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		1 727,91
Provisions pour charges	5 300,00	6 792,91
TOTAL (IV)	5 300,00	8 520,82
DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	161 014,42	112 044,21
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 981,98	17 499,15
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	79 001,72	84 576,05
Personnel et comptes rattachés	37 315,92	32 164,42
Dettes fiscales et sociales	41 685,80	52 411,63
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Redevables créditeurs	1 803,33	643,24
Autres dettes		139,86
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (V)	278 801,45	214 902,51
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	736 707,29	624 225,44

(1) Dont à plus d'un an
(1) Dont à moins d'un an

165 435,00
113 366,45

BILAN - PASSIF APRÈS RÉPARTITION

204229 - ASSOC AGDE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

PASSIF (après répartition)

Du 01/01/2019
au 31/12/2019

Du 01/01/2018
au 31/12/2018

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

(3) Dont emprunts participatifs

COMPTE DE RÉSULTAT

204229 - ASSOC AGDE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du au
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)			
Cotisations	11,00		
Ventes de biens	46 554,19	34 150,75	
Ventes de dons en nature			
Ventes de prestations de service	761 114,44	644 010,86	
Parrainages			
Production stockée	-15 509,19	7 240,37	
Produits de tiers financeurs			
Concours publics et subventions d'exploitation	375 185,12	364 478,02	
Versements des fondateurs ou cons. dotat. consommable			
Ressources liées à la générosité du public			
Dons manuels			
Mécénats			
Legs, donations et assurances-vie			
Contributions financières			
Reprises sur amorts, dépréc., prov., transferts de charges	11 503,14	13 805,22	
Utilisations des fonds dédiés			
Autres produits	75,46	48,05	
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 178 934,16	1 063 733,27	
CHARGES D'EXPLOITATION (2)			
Achats de marchandises	20 956,33	27 681,59	
Variation de stocks de marchandises			
Achats de matières premières et de fournitures			
Variation de stocks de matières premières et de fournitures	-2 458,28	-2 845,56	
Achats d'autres d'approvisionnements			
Variation de stocks d'approvisionnements	-190,49	-7,14	
Autres achats et charges externes *	96 726,37	94 237,61	
Aides financières			
Impôts, taxes et versements assimilés	27 070,93	22 170,93	
Salaires et traitements	809 897,02	726 453,20	
Charges sociales	136 284,39	155 240,71	
Dotations aux amortissements, dépréciations			
sur immobilisations : dotations aux amortissements	23 200,04	18 830,57	
sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
sur actifs circulants : dotations aux dépréciations	481,11	1 712,86	
Dotations aux provisions		204,83	
Reports en fonds dédiés			
Autres charges	194,08	1 541,62	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 112 161,50	1 045 221,22	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	66 772,66	18 512,05	
PRODUITS FINANCIERS			
De participation			
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés	777,21	4 294,62	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de val. mobilières de placement			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	777,21	4 294,62	

COMPTE DE RÉSULTAT

204229 - ASSOC AGDE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du au
CHARGES FINANCIÈRES			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées	2 996,58	3 134,01	
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de val. mobilières de placement			
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	2 996,58	3 134,01	
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	-2 219,37	1 160,61	
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital		120,00	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		5 610,05	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		5 730,05	
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion	6 977,47	5 777,05	
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	-1 727,91	1 727,91	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	5 249,56	7 504,96	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	-5 249,56	-1 774,91	
Impôts sur les bénéfices (IX)			
SOLDE INTERMÉDIAIRE (I + III + V + VII) - (II + IV + VI + VIII + IX)	59 303,73	17 897,75	
TOTAL DES PRODUITS	1 179 711,37	1 073 757,94	
TOTAL DES CHARGES	1 120 407,64	1 055 860,19	
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	59 303,73	17 897,75	

* Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier
Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de

6 977,47

-5 249,56

-1 774,91

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

204229 - ASSOC AGDE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %	Du 01/01/18 Au 31/12/18	en %
TOTAL DES RESSOURCES	807 668,63	100,00	678 161,61	100,00
Ventes de marchandises	46 554,19	100,00	34 150,75	100,00
- Coût d'achat des marchandises vendues	20 956,33	45,01	27 681,59	81,06
MARGE COMMERCIALE	25 597,86	54,99	6 469,16	18,94
Taux de marge commerciale				
Production vendue	761 114,44	101,81	644 010,86	98,89
+ / - Production stockée	-13 563,19	-1,81	7 240,37	1,11
+ Production immobilisée				
+ Autres				
PRODUCTION DE L'EXERCICE	747 551,25	100,00	651 251,23	100,00
+ Cotisations et dons	11,00			
+ Subventions d'exploitation	375 185,12	46,45	364 478,02	53,75
- Consommation en provenance des tiers	96 023,60	11,89	91 384,91	13,48
- Subventions accordées				
VALEUR AJOUTÉE	1 052 321,63	130,29	930 813,50	137,26
- Impôts, taxes et versements assimilés	27 070,93	3,35	22 170,93	3,27
- Charges de personnel	946 181,41	117,15	881 693,91	130,01
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	79 069,29	9,79	26 948,66	3,97
+ Produits de gestion courante	8 674,55	1,07	9 318,61	1,37
- Charges de gestion courante	194,08	0,02	1 541,62	0,23
+ Produits exceptionnels				
- Charges exceptionnelles	6 977,47	0,86	5 777,05	0,85
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	80 572,29	9,98	28 948,60	4,27
+ Produits financiers	777,21	0,10	4 294,62	0,63
- Charges financières	2 996,58	0,37	3 134,01	0,46
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
COÛT DE FINANCEMENT	-2 219,37	-0,27	1 160,61	0,17
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	78 352,92	9,70	30 109,21	4,44
+ Résultat sur cessions d'actifs			120,00	0,02
- Dotations aux amortissements	23 200,04	2,87	18 830,57	2,78
+ Reprises sur amortissements				
- Dotations aux provisions	-1 246,80	-0,15	3 645,60	0,54
+ Reprises sur provisions	2 904,05	0,36	10 144,71	1,50
- Dotations aux fonds dédiés				
+ Reprises aux fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virée au résultat				
RÉSULTAT NET	59 303,73	7,34	17 897,75	2,64

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

204229 - ASSOC AGDE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ACTIF	Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019			01/01/2018 au 31/12/2018
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	7 439,42	6 402,62	1 036,80	
2051000000 LOGICIELS	7 439,42		7 439,42	6 402,62
2805100000 AMORT LOGICIEL		6 402,62	-6 402,62	-6 402,62
Immobilisations Corporelles				
Terrains	40 000,00		40 000,00	40 000,00
2115100000 ACHAT BAT PLABENNEC	40 000,00		40 000,00	40 000,00
Constructions	282 102,68	53 051,09	229 051,59	108 324,33
2131100000 BATIMENT PLABENNEC	197 141,90		197 141,90	115 146,38
2135100000 INSTALLATIONS GENERALES ACI	84 960,78		84 960,78	34 453,96
2813110000 AMORT BAT INDUSTRIELS		32 136,54	-32 136,54	-24 630,36
2813510000 INSTALL AMENAGEMENT PLABENNEC		20 914,55	-20 914,55	-16 645,65
Installations techniques, matériels	42 780,36	28 562,85	14 217,51	15 093,07
2150000000 INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATE	10 704,09		10 704,09	7 122,07
2154000000 MATERIELS ET OUTILLAGES	3 760,52		3 760,52	3 760,52
2154100000 MATERIELS ET OUTILLAGES PLABEN	28 315,75		28 315,75	28 315,75
2815000000 AMORT INSTALLATIONS TQ		5 672,91	-5 672,91	-4 759,70
2815400000 AMORT MAT ET OUTILLAGE		3 760,52	-3 760,52	-3 760,52
2815410000 MATERIELS ET OUTILLAGES PLABEN		19 129,42	-19 129,42	-15 585,05
Autres immobilisations corporelles	62 774,52	54 908,98	7 865,54	11 117,05
2182000000 MATERIEL DE TRANSPORT	50 559,17		50 559,17	50 559,17
2183000000 MATERIEL DE BUREAU ET INFOR	798,00		798,00	798,00
2183100000 MATERIEL DE BUREAU ET INFOR	4 878,33		4 878,33	1 162,46
2184000000 MOBILIER	5 128,49		5 128,49	5 128,49
2184100000 MOBILIER ACI	1 410,53		1 410,53	1 410,53
2818200000 AMORT MAT DE TRANSPORT		45 326,46	-45 326,46	-39 703,13
2818300000 AMORT MAT DE BUREAU ET INFO		798,00	-798,00	-798,00
2818310000 DOT. MATERIEL DE BUREAU ET I		2 297,86	-2 297,86	-1 162,46
2818400000 AMORT MOBILIER		5 119,00	-5 119,00	-5 119,00
2818410000 MOBILIER PLABENNEC		1 367,66	-1 367,66	-1 159,01
Immobilisations corporelles en cours				3 828,00
2310000000 Immobilisations corporelles en				3 828,00
Immobilisations Financières (2)				
Prêts	31 762,30		31 762,30	26 242,00
2740000000 PRETS	31 762,30		31 762,30	26 242,00
TOTAL (I)	466 859,28	142 925,54	323 933,74	204 604,45
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres appros	10 815,91		10 815,91	8 167,14
3100000000 STOCKS DE MATIÈRES PREMIÈRES	9 089,48		9 089,48	6 631,20
3220000000 STOCK FOURNITURES CONSOMMABLE	1 726,43		1 726,43	1 535,94
Produits intermédiaires et finis	23 292,82	481,11	22 811,71	37 390,87
3550000000 PRODUITS FINIS	23 292,82		23 292,82	38 802,01
3955000000 DEPRECIATION STOCK		481,11	-481,11	-1 411,14
Avances et acomptes versés sur commandes	3 456,00		3 456,00	300,00
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.	107 608,95		107 608,95	85 971,31
Créances douteuses ou litigieuses	301,72	301,72		
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	35 467,03		35 467,03	68 136,06
Disponibilités	224 751,70		224 751,70	211 379,88

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

204229 - ASSOC AGDE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ACTIF	Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019			01/01/2018 au 31/12/2018
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
5112000000 CESU A ENCAISSER				3 245,80
5120100000 COMPTE COURANT CMB	33 873,95		33 873,95	46 576,09
5120140000 CAT CREDIT AGRICOLE	67 400,00		67 400,00	4 200,00
5120150000 CREDIT AGRICOLE - COMPTE COURA	46 300,99		46 300,99	100 162,56
5120160000 LIVRET A CMB				56 894,03
5120180000 LIVRET A CREDIT AGRICOLE	76 667,34		76 667,34	
5187000000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	164,13		164,13	36,34
5310000000 CAISSE SIÈGE SOCIAL	345,29		345,29	265,06
Charges constatées d'avance (3)	7 862,25		7 862,25	8 275,73
4860000000 Charges constatées d'avance	7 862,25		7 862,25	8 275,73
TOTAL (III)	413 556,38	782,83	412 773,55	419 620,99
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	880 415,66	143 708,37	736 707,29	624 225,44

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

204229 - ASSOC AGDE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

PASSIF		Du 01/01/2019 au 31/12/2019	Du 01/01/2018 au 31/12/2018
FONDS PROPRES			
Fonds associatifs avec droit de reprise			
Fonds propres complémentaires		9 375,00	16 875,00
1034000000 FONDS ASSOCIATIFS DT DE REPRIS		9 375,00	16 875,00
Réserves			
Report à nouveau		347 627,11	329 729,36
1100000000 REPORT A NOUVEAU (créditeur)		347 627,11	329 729,36
Excédent ou déficit de l'exercice		59 303,73	17 897,75
	Situation nette	416 305,84	364 502,11
Subventions d'investissements sur biens non renouvelables		36 300,00	36 300,00
1310000000 SUBVENTIONS ÉQUIPEMENT (IMMOS)		36 300,00	36 300,00
	TOTAL (I)	452 605,84	400 802,11
	TOTAL (II)		
Fonds reportés et dédiés			
	TOTAL (III)		
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			1 727,91
1518000000 PROVISIONS POUR RISQUES ET CHA			1 727,91
Provisions pour charges		5 300,00	6 792,91
1531000000 PROVISION DEPART A LA RETRAITE		5 300,00	6 792,91
	TOTAL (IV)	5 300,00	8 520,82
DETTES (1)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		161 014,42	112 044,21
1640000000 EMPRUNTS CHANTIER		103 018,51	111 873,69
1641000000 EMPRUNTS EXPLOITATION		62 415,63	
1688400000 INTERETS SUR EMPRUNTS			170,52
5180000000 CESU A ENCAISSER		-4 419,72	
Dettes fournisseurs		21 057,33	12 266,49
Dettes fournisseurs factures non parvenues		15 924,65	5 232,66
Personnel et comptes rattachés		37 315,92	32 164,42
Dettes fiscales et sociales		41 685,80	52 411,63
4310000000 URSSAF		19 841,07	21 542,00
4370100000 TAXE SUR SALAIRES		2 920,00	2 475,00
4372000000 RETRAITE		4 375,29	6 381,25
4373000000 MUTUELLE - PREVOYANCE		2 129,30	1 868,54
4378000000 AUTRES ORGANISMES - INICIAL OP		5 420,18	
4382010000 CHARGES SOCIALES SUR CP		6 573,02	5 714,00
4386010000 ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES A			9 106,77
4386410000 CHARGES SUR PRIMES			5 324,07
4417080000 UT 29 - AIDE AUX POSTES AI		270,53	
4421000000 PRELEVEMENTS A LA SOURCE		156,41	
Redevables créditeurs		1 803,33	643,24
Autres dettes			139,86
4686010000 CHARGES DIVERS A PAYER			139,86
	TOTAL (V)	278 801,45	214 902,51
Ecarts de conversion passif	(VI)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)		736 707,29	624 225,44

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

165 435.00

113 366,45

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

204229 - ASSOC AGDE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du au
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)			
Cotisations	11,00		
7560000000 COTISATION MEMBRES BUREAU / CA	11,00		
Ventes de biens	46 554,19	34 150,75	
7070000000 VENTES DE PRODUITS	3 347,94	3 248,10	
7070010000 VENTE COFFRETS GOURMANDS	14 348,00	4 187,35	
7070030000 BUFFETS	3 100,60	3 550,30	
7070040000 VENTES MARCHES	7 611,15	6 059,30	
7070050000 DEPOTS	18 146,50	17 105,70	
Ventes de dons en nature			
Ventes de prestations de service	761 114,44	644 010,86	
7060000000 ADHESION MEMBRES	3 375,00	3 684,00	
7060001000 PARTICULIERS	30 598,08	41 077,34	
7060002000 ENTREPRISES (commerçants, arti	39 520,13	37 118,11	
7060008000 ASSOCIATIONS DIVERSES	86 991,52	33 526,89	
7060009000 COLLECTIVITES LOCALES	469 567,49	398 082,72	
7061001000 PARTICULIERS SAP	131 062,22	130 521,80	
Parrainages			
Production stockée	-15 509,19	7 240,37	
7135500000 VARIATION STOCKS PRODUITS	-15 509,19	7 240,37	
Produits de tiers financeurs			
Concours publics et subventions d'exploitation	375 185,12	364 478,02	
7400000100 SUBVENTION MAD CLCL		1 853,49	
7401010000 CD29 - AI - ACCOMPAGNEMENT RSA	12 960,00	12 960,00	
7401060000 UT29 - AIDE AUX POSTES AI	31 769,17	26 761,19	
7402010000 CD29 FSE - CHANTIER	34 728,34	41 812,02	
7402020000 UT29 - CHANTIER - ACC SUIVI	237 777,61		
7402030000 CD29 - CHANTIER - ACCOMPAGNEME	57 950,00	57 950,00	
7402090000 UT 29 - AIDE AUX POSTES ACI		223 141,32	
Versements des fondateurs ou cons. dotat. consommable			
Ressources liées à la générosité du public			
Dons manuels			
Mécénats			
Legs, donations et assurances-vie			
Contributions financières			
Reprises sur amorts, dépréc., prov., transferts de charges	11 503,14	13 805,22	
7815000000 REPRISE PROV POUR RISQUES ET C	1 492,91		
7817300000 REPRISE PROV DEPRECIATION ACTI	1 411,14	3 234,40	
7817400000 REPRISE PROVISIONS		1 300,26	
7911000000 RBT ASSURANCE		428,16	
7912030000 REFACTURATION DIVERSES		676,00	
7917403000 RBT PERMANENTS - AIDE ETAT (bo		3 383,82	
7917410000 RBT INDEMNITES JOURNALIERES SA	346,80		
7917420000 RBT SALAIRES FORMATION	2 606,50		
7917430000 RBT PREVOYANCE	5 645,79	4 782,58	
Utilisations des fonds dédiés			
Autres produits	75,46	48,05	
7580000000 PROD DIVERS DE GESTION COURANT	53,03	27,30	
7582000000 ECART DE CAISSE POSITIF	22,43	20,75	
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 178 934,16	1 063 733,27	
CHARGES D'EXPLOITATION (2)			
Achats de marchandises	20 956,33	27 681,59	
6070000000 MATIERES PREMIERES CHANTIER	8 972,47	16 185,57	
6070010000 COFFRETS GOURMANDS	3 978,92	2 097,26	
6070030000 ACHAT BUFFET	1 365,19	1 691,83	
6070040000 EMBALLAGES	5 978,67	6 319,26	

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

204229 - ASSOC AGDE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du au
6070050000 ANALYSES	661,08	1 387,67	
Variation de stocks de marchandises			
Achats de matières premières et de fournitures			
Variation de stocks de matières premières et de fournitures	-2 458,28	-2 845,56	
6031000000 VARIAT. STOCK MAT.PREMIERES ET	-2 458,28	-2 845,56	
Achats d'autres d'approvisionnements			
Variation de stocks d'approvisionnements	-190,49	-7,14	
6032000000 VARIAT. STOCK DE FOURNITURES	-190,49	-7,14	
Autres achats et charges externes *	96 726,37	94 237,61	
6050010000 ACHAT MATERIEL AI	13 133,22	14 565,83	
6050030000 ACHAT MARCHÉ	236,21	127,49	
6061100000 EAU	265,54	438,59	
6061200000 EDF	4 060,03	5 105,64	
6061300000 GAZ	117,65	1 083,21	
6061400000 CARBURANT STRUCTURE	947,28	554,79	
6061410000 CARBURANT AI	1 968,86	2 106,06	
6061420000 CARBURANT CHANTIER	3 419,31	3 168,46	
6063000000 FOURN D ENTRET ET PETIT EQUIP	575,57		
6063100000 PETIT EQUIPEMENT CHANTIER	3 747,18	879,34	
6063200000 VETEMENTS DE TRAVAIL	346,74	198,81	
6063300000 PRODUITS ENTRETIEN NETTOYAGE	1 941,95	2 227,61	
6064000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 056,87	1 346,66	
6064100000 CONTRATS DE TRAVAIL AI	842,10	1 034,31	
6065000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES AC	399,94	935,37	
6132100000 LOCATION DE SALLE		1 853,49	
6132200000 LOCATION GARAGE	774,22	762,25	
6134000000 LOCATION MATERIEL INFORMATIQUE	6 845,59	6 526,05	
6135500000 LOCATION MACHINE A AFFRANCHIR	464,90	470,89	
6151400000 ENTRETIEN MAT. DE TRANSPORT ST	316,18	837,73	
6151410000 ENTRETIEN MAT. DE TRANSPORT AI	3 019,28	502,12	
6151420000 ENTRETIEN MAT. DE TRANSPORT CH	993,13	1 763,55	
6155020000 ENTRETIEN ET REPARATIONS ACI	907,45	941,96	
6155600000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	2 486,76	2 399,16	
6156000000 CONTRAT ASSISTANCE LOGICIELS	1 843,40	780,00	
6157000000 MAINTENANCE HALL AGROALIMENTAI	619,27	803,46	
6160000000 ASSURANCE LEASECOM	386,88	324,06	
6161000000 RESPONSABILITE CIVILE ENTREPRI	3 628,00	3 480,00	
6162000000 RESPONSABILITE CIVILE MEMBRES	952,00	933,00	
6163000000 PROTECTION JURIDIQUE	915,70	865,90	
6164400000 ASSURANCE AUTO STRUCTURE	644,10	631,00	
6164410000 ASSURANCE AUTO AI	1 458,85	1 387,31	
6164420000 ASSURANCE AUTO CHANTIER	1 555,73	1 393,69	
6165000000 ASSURANCE DES BATIMENTS LESNEV	1 583,00	1 378,00	
6165100000 ASSURANCE BATIMENT PLABENNEC	469,00	499,58	
6166000000 PROTECTION JURIDIQUE DIRECTION	14,00	35,50	
6180000000 FORMATION	804,00		
6214000000 PERSONNEL DETACHE		5 716,44	
6226600000 HONORAIRES COMPTABLES	5 760,00	6 036,00	
6226900000 HONORAIRES SOCIAL	346,63		
6227000000 HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COM	3 864,00	3 623,52	
6230000000 PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELAT	4 267,79	524,80	
6234000000 DIVERSES PARTICIPATIONS	925,00		
6250000000 DEPLACEMENTS, MISSIONS ET RECE	1 447,07	669,64	
6251010000 DEPLACEMENT BUREAU		464,90	
6251020000 DEPLACEMENT REPAS EV AI	3 392,70	4 768,80	
6251030000 DEPLACEMENT REPAS EV ACI	68,80	105,61	
6251050000 DEPLACEMENT EV PERM	2 459,23	876,50	
6261000000 FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	2 501,16	2 296,79	
6262000000 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	2 891,96	2 758,54	
6262100000 FRAIS TELECOMMUNICATION PLABEN	663,50	715,80	
6263000000 FRAIS CESU	255,39	404,58	
6270000000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	451,45	253,02	
6280000000 COTISATIONS CHANTIER	2 584,80	2 631,80	
6282000000 COTISATION AI	107,00	50,00	

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

204229 - ASSOC AGDE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du au
Aides financières			
Impôts, taxes et versements assimilés	27 070,93	22 170,93	
6311000000 TAXE SUR LES SALAIRES	16 410,00	10 406,00	
6313000000 PARTICIPATION FORMATION PROFES	7 615,63	9 106,77	
6350000000 IMPOT SUR LES SOCIETES	555,00	453,00	
6351200000 TAXES FONCIERES	418,00	432,00	
6351300000 REDEVANCE ORDURES MENAGERES	1 547,30	1 427,40	
6351400000 TAXE DECHETTERIE CCPLCL	525,00	50,00	
6378000000 AUTRES IMPOTS		295,76	
Salaires et traitements	809 897,02	726 453,20	
6411000000 SALAIRES BRUTS CDDI P10	205 352,83	193 911,08	
6411010000 SALAIRES BRUTS AI P1	300 999,00	280 844,57	
6411020000 SALAIRES BRUTS PERMANENTS P2	148 449,44	134 266,58	
6411030000 SALAIRES BRUTS CAE PERMANENT P		2 806,02	
6411050000 SALAIRES BRUT AI PREV P5	96 296,38	49 479,37	
6411080000 SALAIRES BRUTS CADRE P8	37 517,98	21 192,99	
6411090000 SALAIRES BRUTS CDD PERM P9	19 656,17	34 265,51	
6412100000 PERSONNEL CONGES PAYES	2 781,90	-2 654,00	
6413000000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	-1 156,68	12 341,08	
Charges sociales	136 284,39	155 240,71	
6451090000 URSSAF COTISATION BENEVOLES		288,00	
6451100000 COTISATIONS URSSAF	103 076,37	98 881,50	
6452000000 COTISATIONS MUTUELLE	1 716,00	1 295,74	
6453110000 COTISATIONS RETRAITE	18 125,32	42 390,98	
6453200000 COTISATIONS PREVOYANCE	4 537,47	3 364,62	
6455010000 VARIATION CHARGES SOC. SUR CP	859,02	-1 519,00	
6456000000 CHARGES SOCIALES SUR PRIME	-1 797,79	3 139,47	
6473000000 CADEAU PERSONNEL		1 400,00	
6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL PERMANENTS	5 072,40	1 008,00	
6475100000 MEDECINE DU TRAVAIL AI	2 322,00	3 040,80	
6475200000 MEDECINE DU TRAVAIL CHANTIER	2 373,60	2 319,60	
6490000000 CITS		-369,00	
Dotations aux amortissements, dépréciations			
sur immobilisations : dotations aux amortissements	23 200,04	18 830,57	
6811200000 Dotations aux amort. immobilis		18 830,57	
6811310000 DOT. AMORT DES BÂTIMENTS	7 506,18		
6811350000 DOT. AMORT DES AMÉNAG DE CONST	4 268,90		
6811500000 DOT AMORT MATÉRIEL	4 457,58		
6811820000 DOT AMORT MATÉRIEL DE TRANSP	5 623,33		
6811830000 DOT AMORT MATÉRIEL DE BUREAU	1 135,40		
6811840000 DOT AMORT MOBILIER	208,65		
sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
sur actifs circulants : dotations aux dépréciations	481,11	1 712,86	
6817300000 DEPRECIATION STOCK	481,11	1 411,14	
6817400000 PROV DEPREC CPTES CLIENTS		301,72	
Dotations aux provisions		204,83	
6815400000 INDEMNITES DEPART RETRAITE		204,83	
Reports en fonds dédiés			
Autres charges	194,08	1 541,62	
6540000000 Pertes sur créances irrécouvra		1 476,90	
6580000000 CHARGES DIV DE GESTION COURANT	142,50	43,34	
6582000000 ECART DE CAISSE NEGATIF	51,58	21,38	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 112 161,50	1 045 221,22	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	66 772,66	18 512,05	
PRODUITS FINANCIERS			
De participation			
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés	777,21	4 294,62	

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

204229 - ASSOC AGDE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18	Du au
7680000000 Autres produits financiers	649,42	394,03	
7681000000 PRODUITS FINANCIERS	127,79	3 900,59	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de val. mobilières de placement			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	777,21	4 294,62	
CHARGES FINANCIÈRES			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées	2 996,58	3 134,01	
6611000000 Intérêts Emprunt	2 985,99	3 134,01	
6688000000 ARRONDIS DE CONVERSION	10,59		
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de val. mobilières de placement			
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	2 996,58	3 134,01	
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	-2 219,37	1 160,61	
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital		120,00	
7750000000 Produits des cessions d'élémen		120,00	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		5 610,05	
7875000000 REPRISE PROVISIONS		5 610,05	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		5 730,05	
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion	6 977,47	5 777,05	
6712000000 PENALITES ET AMANDES FISCALES		5 777,05	
6721000000 AJUSTEMENT FSE CHANTIER	6 977,47		
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	-1 727,91	1 727,91	
6875000000 DOT PROV POUR RISQUES	-1 727,91	1 727,91	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	5 249,56	7 504,96	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	-5 249,56	-1 774,91	
Impôts sur les bénéfices (IX)			
SOLDE INTERMÉDIAIRE (I + III + V + VII) - (II + IV + VI + VIII + IX)	59 303,73	17 897,75	
TOTAL DES PRODUITS	1 179 711,37	1 073 757,94	
TOTAL DES CHARGES	1 120 407,64	1 055 860,19	
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	59 303,73	17 897,75	

* Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier
Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de

6 977,47

-5 249,56

-1 774,91

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

204229 - ASSOC AGDE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %	Du 01/01/18 Au 31/12/18	en %
TOTAL DES RESSOURCES	807 668,63	100,00	678 161,61	100,00
Ventes de marchandises	46 554,19	100,00	34 150,75	100,00
7070000000 VENTES DE PRODUITS	3 347,94	100,00	3 248,10	100,00
7070010000 VENTE COFFRETS GOURMANDS	14 348,00	100,00	4 187,35	100,00
7070030000 BUFFETS	3 100,60	100,00	3 550,30	100,00
7070040000 VENTES MARCHES	7 611,15	100,00	6 059,30	100,00
7070050000 DEPOTS	18 146,50	100,00	17 105,70	100,00
- Coût d'achat des marchandises vendues	20 956,33	45,01	27 681,59	81,06
6070000000 MATIERES PREMIERES CHANTIER	8 972,47	19,27	16 185,57	47,39
6070010000 COFFRETS GOURMANDS	3 978,92	8,55	2 097,26	6,14
6070030000 ACHAT BUFFET	1 365,19	2,93	1 691,83	4,95
6070040000 EMBALLAGES	5 978,67	12,84	6 319,26	18,50
6070050000 ANALYSES	661,08	1,42	1 387,67	4,06
MARGE COMMERCIALE	25 597,86	54,99	6 469,16	18,94
Taux de marge commerciale				
Production vendue	761 114,44	101,81	644 010,86	98,89
7060000000 ADHESION MEMBRES	3 375,00	0,45	3 684,00	0,57
7060001000 PARTICULIERS	30 598,08	4,09	41 077,34	6,31
7060002000 ENTREPRISES (commerçants, arti	39 520,13	5,29	37 118,11	5,70
7060008000 ASSOCIATIONS DIVERSES	86 991,52	11,64	33 526,89	5,15
7060009000 COLLECTIVITES LOCALES	469 567,49	62,81	398 082,72	61,13
7061001000 PARTICULIERS SAP	131 062,22	17,53	130 521,80	20,04
+ / - Production stockée	-13 563,19	-1,81	7 240,37	1,11
7135500000 VARIATION STOCKS PRODUITS	-15 509,19	-2,07	7 240,37	1,11
8710000000 PRESTATIONS EN NATURE	1 946,00	0,26		
PRODUCTION DE L'EXERCICE	747 551,25	100,00	651 251,23	100,00
+ Cotisations et dons	11,00			
7560000000 COTISATION MEMBRES BUREAU / CA	11,00			
+ Subventions d'exploitation	375 185,12	46,45	364 478,02	53,75
7400000100 SUBVENTION MAD CLCL			1 853,49	0,27
7401010000 CD29 - AI - ACCOMPAGNEMENT RSA	12 960,00	1,60	12 960,00	1,91
7401060000 UT29 - AIDE AUX POSTES AI	31 769,17	3,93	26 761,19	3,95
7402010000 CD29 FSE - CHANTIER	34 728,34	4,30	41 812,02	6,17
7402020000 UT29 - CHANTIER - ACC SUIVI	237 777,61	29,44		
7402030000 CD29 - CHANTIER - ACCOMPAGNEME	57 950,00	7,17	57 950,00	8,55
7402090000 UT 29 - AIDE AUX POSTES ACI			223 141,32	32,90
- Consommation en provenance des tiers	96 023,60	11,89	91 384,91	13,48
6031000000 VARIAT. STOCK MAT.PREMIERES ET	-2 458,28	-0,30	-2 845,56	-0,42
6032000000 VARIAT. STOCK DE FOURNITURES	-190,49	-0,02	-7,14	
6050010000 ACHAT MATERIEL AI	13 133,22	1,63	14 565,83	2,15
6050030000 ACHAT MARCHÉ	236,21	0,03	127,49	0,02
6061100000 EAU	265,54	0,03	438,59	0,06
6061200000 EDF	4 060,03	0,50	5 105,64	0,75
6061300000 GAZ	117,65	0,01	1 083,21	0,16
6061400000 CARBURANT STRUCTURE	947,28	0,12	554,79	0,08
6061410000 CARBURANT AI	1 968,86	0,24	2 106,06	0,31
6061420000 CARBURANT CHANTIER	3 419,31	0,42	3 168,46	0,47
6063000000 FOURN D ENTRET ET PETIT EQUIP	575,57	0,07		
6063100000 PETIT EQUIPEMENT CHANTIER	3 747,18	0,46	879,34	0,13
6063200000 VETEMENTS DE TRAVAIL	346,74	0,04	198,81	0,03
6063300000 PRODUITS ENTRETIEN NETTOYAGE	1 941,95	0,24	2 227,61	0,33
6064000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 056,87	0,25	1 346,66	0,20
6064100000 CONTRATS DE TRAVAIL AI	842,10	0,10	1 034,31	0,15
6065000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES AC	399,94	0,05	935,37	0,14
6132100000 LOCATION DE SALLE			1 853,49	0,27
6132200000 LOCATION GARAGE	774,22	0,10	762,25	0,11
6134000000 LOCATION MATERIEL INFORMATIQUE	6 845,59	0,85	6 526,05	0,96

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

204229 - ASSOC AGDE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %	Du 01/01/18 Au 31/12/18	en %
6135500000 LOCATION MACHINE A AFFRANCHIR	464,90	0,06	470,89	0,07
6151400000 ENTRETIEN MAT. DE TRANSPORT ST	316,18	0,04	837,73	0,12
6151410000 ENTRETIEN MAT. DE TRANSPORT AI	3 019,28	0,37	502,12	0,07
6151420000 ENTRETIEN MAT. DE TRANSPORT CH	993,13	0,12	1 763,55	0,26
6155020000 ENTRETIEN ET REPARATIONS ACI	907,45	0,11	941,96	0,14
6155600000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	2 486,76	0,31	2 399,16	0,35
6156000000 CONTRAT ASSISTANCE LOGICIELS	1 843,40	0,23	780,00	0,12
6157000000 MAINTENANCE HALL AGROALIMENTAI	619,27	0,08	803,46	0,12
6160000000 ASSURANCE LEASECOM	386,88	0,05	324,06	0,05
6161000000 RESPONSABILITE CIVILE ENTREPRI	3 628,00	0,45	3 480,00	0,51
6162000000 RESPONSABILITE CIVILE MEMBRES	952,00	0,12	933,00	0,14
6163000000 PROTECTION JURIDIQUE	915,70	0,11	865,90	0,13
6164400000 ASSURANCE AUTO STRUCTURE	644,10	0,08	631,00	0,09
6164410000 ASSURANCE AUTO AI	1 458,85	0,18	1 387,31	0,20
6164420000 ASSURANCE AUTO CHANTIER	1 555,73	0,19	1 393,69	0,21
6165000000 ASSURANCE DES BATIMENTS LESNEV	1 583,00	0,20	1 378,00	0,20
6165100000 ASSURANCE BATIMENT PLABENNEC	469,00	0,06	499,58	0,07
6166000000 PROTECTION JURIDIQUE DIRECTION	14,00		35,50	0,01
6180000000 FORMATION	804,00	0,10		
6214000000 PERSONNEL DETACHE			5 716,44	0,84
6226600000 HONORAIRES COMPTABLES	5 760,00	0,71	6 036,00	0,89
6226900000 HONORAIRES SOCIAL	346,63	0,04		
6227000000 HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COM	3 864,00	0,48	3 623,52	0,53
6230000000 PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELAT	4 267,79	0,53	524,80	0,08
6234000000 DIVERSES PARTICIPATIONS	925,00	0,11		
6250000000 DEPLACEMENTS, MISSIONS ET RECE	1 447,07	0,18	669,64	0,10
6251010000 DEPLACEMENT BUREAU			464,90	0,07
6251020000 DEPLACEMENT REPAS EV AI	3 392,70	0,42	4 768,80	0,70
6251030000 DEPLACEMENT REPAS EV ACI	68,80	0,01	105,61	0,02
6251050000 DEPLACEMENT EV PERM	2 459,23	0,30	876,50	0,13
6261000000 FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	2 501,16	0,31	2 296,79	0,34
6262000000 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	2 891,96	0,36	2 758,54	0,41
6262100000 FRAIS TELECOMMUNICATION PLABEN	663,50	0,08	715,80	0,11
6263000000 FRAIS CESU	255,39	0,03	404,58	0,06
6270000000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	451,45	0,06	253,02	0,04
6280000000 COTISATIONS CHANTIER	2 584,80	0,32	2 631,80	0,39
6282000000 COTISATION AI	107,00	0,01	50,00	0,01
8610000000 MISE A DISPO GRATUITE DE BIENS	1 946,00	0,24		
VALEUR AJOUTÉE	1 052 321,63	130,29	930 813,50	137,26
- Impôts, taxes et versements assimilés	27 070,93	3,35	22 170,93	3,27
6311000000 TAXE SUR LES SALAIRES	16 410,00	2,03	10 406,00	1,53
6313000000 PARTICIPATION FORMATION PROFES	7 615,63	0,94	9 106,77	1,34
6350000000 IMPOT SUR LES SOCIETES	555,00	0,07	453,00	0,07
6351200000 TAXES FONCIERES	418,00	0,05	432,00	0,06
6351300000 REDEVANCE ORDURES MENAGERES	1 547,30	0,19	1 427,40	0,21
6351400000 TAXE DECHETTERIE CCPLCL	525,00	0,07	50,00	0,01
6378000000 AUTRES IMPOTS			295,76	0,04
- Charges de personnel	946 181,41	117,15	881 693,91	130,01
6411000000 SALAIRES BRUTS CDDI P10	205 352,83	25,43	193 911,08	28,59
6411010000 SALAIRES BRUTS AI P1	300 999,00	37,27	280 844,57	41,41
6411020000 SALAIRES BRUTS PERMANENTS P2	148 449,44	18,38	134 266,58	19,80
6411030000 SALAIRES BRUTS CAE PERMANENT P			2 806,02	0,41
6411050000 SALAIRES BRUT AI PREV P5	96 296,38	11,92	49 479,37	7,30
6411080000 SALAIRES BRUTS CADRE P8	37 517,98	4,65	21 192,99	3,13
6411090000 SALAIRES BRUTS CDD PERM P9	19 656,17	2,43	34 265,51	5,05
6412100000 PERSONNEL CONGES PAYES	2 781,90	0,34	-2 654,00	-0,39
6413000000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	-1 156,68	-0,14	12 341,08	1,82
6451090000 URSSAF COTISATION BENEVOLES			288,00	0,04
6451100000 COTISATIONS URSSAF	103 076,37	12,76	98 881,50	14,58
6452000000 COTISATIONS MUTUELLE	1 716,00	0,21	1 295,74	0,19
6453110000 COTISATIONS RETRAITE	18 125,32	2,24	42 390,98	6,25
6453200000 COTISATIONS PREVOYANCE	4 537,47	0,56	3 364,62	0,50
6455010000 VARIATION CHARGES SOC. SUR CP	859,02	0,11	-1 519,00	-0,22
6456000000 CHARGES SOCIALES SUR PRIME	-1 797,79	-0,22	3 139,47	0,46

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

204229 - ASSOC AGDE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %	Du 01/01/18 Au 31/12/18	en %
6473000000 CADEAU PERSONNEL			1 400,00	0,21
6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL PERMANENTS	5 072,40	0,63	1 008,00	0,15
6475100000 MEDECINE DU TRAVAIL AI	2 322,00	0,29	3 040,80	0,45
6475200000 MEDECINE DU TRAVAIL CHANTIER	2 373,60	0,29	2 319,60	0,34
6490000000 CITS			-369,00	-0,05
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	79 069,29	9,79	26 948,66	3,97
+ Produits de gestion courante	8 674,55	1,07	9 318,61	1,37
7580000000 PROD DIVERS DE GESTION COURANT	53,03	0,01	27,30	
7582000000 ECART DE CAISSE POSITIF	22,43		20,75	
7911000000 RBT ASSURANCE			428,16	0,06
7912030000 REFACTURATION DIVERSES			676,00	0,10
7917403000 RBT PERMANENTS - AIDE ETAT (bo			3 383,82	0,50
7917410000 RBT INDEMNITES JOURNALIERES SA	346,80	0,04		
7917420000 RBT SALAIRES FORMATION	2 606,50	0,32		
7917430000 RBT PREVOYANCE	5 645,79	0,70	4 782,58	0,71
- Charges de gestion courante	194,08	0,02	1 541,62	0,23
6540000000 Pertes sur créances irrécouvra			1 476,90	0,22
6580000000 CHARGES DIV DE GESTION COURANT	142,50	0,02	43,34	0,01
6582000000 ECART DE CAISSE NEGATIF	51,58	0,01	21,38	
- Charges exceptionnelles	6 977,47	0,86	5 777,05	0,85
6712000000 PENALITES ET AMANDES FISCALES			5 777,05	0,85
6721000000 AJUSTEMENT FSE CHANTIER	6 977,47	0,86		
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	80 572,29	9,98	28 948,60	4,27
+ Produits financiers	777,21	0,10	4 294,62	0,63
7680000000 Autres produits financiers	649,42	0,08	394,03	0,06
7681000000 PRODUITS FINANCIERS	127,79	0,02	3 900,59	0,58
- Charges financières	2 996,58	0,37	3 134,01	0,46
6611000000 Intérêts Emprunt	2 985,99	0,37	3 134,01	0,46
6688000000 ARRONDIS DE CONVERSION	10,59			
COÛT DE FINANCEMENT	-2 219,37	-0,27	1 160,61	0,17
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	78 352,92	9,70	30 109,21	4,44
+ Résultat sur cessions d'actifs			120,00	0,02
7750000000 Produits des cessions d'élémen			120,00	0,02
- Dotations aux amortissements	23 200,04	2,87	18 830,57	2,78
6811200000 Dotations aux amort. immobilis			18 830,57	2,78
6811310000 DOT. AMORT DES BÂTIMENTS	7 506,18	0,93		
6811350000 DOT. AMORT DES AMÉNAG DE CONST	4 268,90	0,53		
6811500000 DOT AMORT MATÉRIEL	4 457,58	0,55		
6811820000 DOT AMORT MATÉRIEL DE TRANSP	5 623,33	0,70		
6811830000 DOT AMORT MATÉRIEL DE BUREAU	1 135,40	0,14		
6811840000 DOT AMORT MOBILIER	208,65	0,03		
- Dotations aux provisions	-1 246,80	-0,15	3 645,60	0,54
6815400000 INDEMNITES DEPART RETRAITE			204,83	0,03
6817300000 DEPRECIATION STOCK	481,11	0,06	1 411,14	0,21
6817400000 PROV DEPREC CPTES CLIENTS			301,72	0,04
6875000000 DOT PROV POUR RISQUES	-1 727,91	-0,21	1 727,91	0,25
+ Reprises sur provisions	2 904,05	0,36	10 144,71	1,50
7815000000 REPRISE PROV POUR RISQUES ET C	1 492,91	0,18		
7817300000 REPRISE PROV DEPRECIATION ACTI	1 411,14	0,17	3 234,40	0,48
7817400000 REPRISE PROVISIONS			1 300,26	0,19
7875000000 REPRISE PROVISIONS			5 610,05	0,83
RÉSULTAT NET	59 303,73	7,34	17 897,75	2,64

Annexes comptables

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

204229 - ASSOC AGDE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au Bilan et au Compte de Résultat	Informations produites
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	
CRÉDIT BAIL	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O
COMPOSITION DES FONDS ASSOCIATIFS	
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS	
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS	
TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS	
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O
LES ENGAGEMENTS	O
Engagements donnés	
Engagements reçus	
Engagements réciproques	
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES	O
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	O
LES EFFECTIFS	O
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES	
CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS	
TRANSFERTS DES CHARGES	
COMMENTAIRE	

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.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Nous n'avons pas identifié de fait significatif susceptible d'être mentionné dans l'annexe aux comptes annuels.

Evènement post clôture - Covid 19

Il convient de noter que les comptes ont été arrêtés sans ajustements liés à la crise du Covid 19 et que cette crise sanitaire ne remet pas en cause le principe de continuité d'exploitation.

Durant cette période, il a été décidé de mettre en place l'activité partielle et le télétravail et toutes les mesures de protection des salariés ont été adoptées.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/12/2019 ont été établis dans le respect des obligations législatives ou réglementaires définies par le règlement du CRC n° 99-01 du 16 février 1999 et n°99.03 relatif à la réécriture du plan comptable général, énoncés par le comité de la réglementation comptable .

Les comptes annuels au 31/12/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable 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.

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

204229 - ASSOC AGDE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- Constructions	20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	10-15 ans
- Installations techniques	10 ans
- Matériels et outillages industriels	5 ans
- MATERIEL INFORMATIQUE	3 ans

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

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.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

204229 - ASSOC AGDE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
					suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement			TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL	6 403	1 037	
CORPORELLES	Terrains				40 000		
	Constructions	Sur sol propre			115 146		
		Sur sol d'autrui				81 996	
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.			34 454	50 507	
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				39 198	3 582	
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers			50 559		
		Matériel de transport			8 499	3 716	
		Matériel de bureau & mobilier informatique					
	Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				287 857		139 800	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL							
TOTAL GENERAL				294 260		140 837	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & développ.			TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles			TOTAL			7 439
CORPORELLES	Terrains						40 000
	Constructions	Sur sol propre					197 142
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons				84 961	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					42 780	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				50 559	
		Matériel de transport				12 215	
		Mat. bureau, inform., mobilier					
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL						427 658	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières						
TOTAL							
TOTAL GENERAL						435 097	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

204229 - ASSOC AGDE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	6 403			6 403
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	24 630	7 506		32 137
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.	16 646	4 269		20 915
Inst. techniques matériel et outil. industriels		24 105	4 458		28 563
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.				
	Matériel de transport	39 703	5 623		45 326
	Mat. bureau et informatiq., mob.	8 238	1 344		9 583
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	113 323	23 200		136 523
	TOTAL GENERAL	119 726	23 200		142 926

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							
A. Immob. incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

204229 - ASSOC AGDE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT 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'origine	165 434	15 342	64 540	85 551
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		36 982	36 982		
Personnel & comptes rattachés		37 316	37 316		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		41 259	41 259		
Etat &	Impôts sur les bénéfices				
autres	Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, tax & assimilés	427	427		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		1 803	1 803		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		278 801	278 801		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	65 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	11 440			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

204229 - ASSOC AGDE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	31 762		31 762
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	302	302	
	Autres créances clients	107 609	107 609	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	34 804	34 804	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	663	663	
	Charges constatées d'avance	7 862	7 862	
TOTAUX		183 002	151 240	31 762
Renvois (1) (2)	Montant des	5 520		
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

204229 - ASSOC AGDE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	10 223
Autres créances	35 151
Disponibilités	164
TOTAL	45 538

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

204229 - ASSOC AGDE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES 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

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

15 925

43 889

TOTAL DES CHARGES À PAYER

59 814

ENGAGEMENTS

204229 - ASSOC AGDE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

Cet engagement a été comptabilisé.

Indemnité de fin de carrière : les paramètres utilisés dans le calcul de l'engagement pour IFC de l'association AGDE au 31/12/2019 sont :

- économiques : augmentation annuelle des salaires soit 1%
- sociaux : âge de départ prévu soit 65 ans; taux de rotation retenu faible, taux de charges sociales 20 %
- techniques : année des calculs 2019, table de mortalité TG 05, méthode de calcul Rétrospective Prorata Temporis, tarification établie soit sur la base de cotisations lissées, soit sur la base de versement unique assorti de cotisations lissées dans le temps. Les cotisations sont supposées être payées annuellement d'avance et les départs prévus en début d'année. Le fonds collectif est utilisé pour le remboursement des seules indemnités de fin de carrière, les cotisations sont donc exonérées de la taxe sur les conventions d'assurances

ENGAGEMENTS DONNÉS

Les cautions, avals et garanties donnés sont les suivants: Néant

ENGAGEMENTS REÇUS

Les cautions, avals et garanties reçus sont les suivants :

Caution personnelle et solidaire de la CC de Plabennec et des Abers : 36 250 €

Caution personnelle et solidaire de la CC du Pays de Lesneven Côte des Légendes : 36 250 €

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

204229 - ASSOC AGDE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

204229 - ASSOC AGDE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :		
KPMG 29200 BREST	3 864	3 624
TOTAL	3 864	3 624

LES EFFECTIFS

204229 - ASSOC AGDE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

LES EFFECTIFS

	31/12/2019	31/12/2018
Personnel salarié :	37,00	
Ingénieurs et cadres	1,00	
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	36,00	
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		