



MULTI-ACCUEIL ASSOCIATIF LA SOURIS VERTE

28 rue du Pibeste
65100 LOURDES

COMPTES ANNUELS

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

@com TARBES

1, Rue Lupau
65915 TARBES
☎ 05 62 44 56 20

@com LANNEMEZAN

331, Rue du 8 Mai 1945
65300 LANNEMEZAN
☎ 05 62 98 01 13

@com LOURDES

10, Boulevard d'Espagne
65100 LOURDES
☎ 05 62 42 00 62

@com ARGELES-GAZOST

7, Avenue Charles de Gaulle
65400 ARGELES-GAZOST
☎ 05 62 97 03 30

Sommaire

Attestation	3
Bilan association	7
ACTIF	7
<i>Immobilisations incorporelles</i>	7
<i>Immobilisations corporelles</i>	7
<i>Immobilisations financières</i>	7
<i>Stocks en cours</i>	7
PASSIF	8
<i>Fonds associatifs et réserves</i>	8
<i>Dettes</i>	8
<i>Engagements reçus</i>	8
<i>Engagements donnés</i>	8
Bilan association détaillé	11
ACTIF	11
<i>Immobilisations incorporelles</i>	11
<i>Immobilisations corporelles</i>	11
<i>Immobilisations financières</i>	11
<i>Stocks en cours</i>	11
PASSIF	12
<i>Fonds associatifs et réserves</i>	12
<i>Emprunts et dettes</i>	12
<i>Engagements reçus</i>	12
<i>Engagements donnés</i>	12
Compte de résultat association	15
<i>Produits d'exploitation</i>	15
<i>Autres produits d'exploitation</i>	15
<i>Produits financiers</i>	15
<i>Produits exceptionnels</i>	15
<i>Charges d'exploitation</i>	16
<i>Charges financières</i>	16
<i>Charges exceptionnelles</i>	16
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	17
Compte de résultat association détaillé	21
<i>Produits d'exploitation</i>	21
<i>Autres produits d'exploitation</i>	21
<i>Produits financiers</i>	21
<i>Produits exceptionnels</i>	21
<i>Charges d'exploitation</i>	21
<i>Charges financières</i>	23
<i>Charges exceptionnelles</i>	23
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	23
Annexe aux comptes annuels	27

MULTI-ACCUEIL ASSOCIATIF LA SOURIS VERTE

Attestation

ATTESTATION

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de PRESENTATION des comptes annuels de :

MULTI-ACCUEIL ASSOCIATIF LA SOURIS VERTE

28 rue du Pibeste

65100 LOURDES

relatifs à l'exercice clos le **31/12/2019**, qui comportent 29 pages et se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	460 926,50 €uros
Chiffre d'affaires	74 207,48 €uros
Résultat net comptable	23 829,99 €uros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Pour le Cabinet

Philippe MORALES

Expert-comptable

MULTI-ACCUEIL ASSOCIATIF LA SOURIS VERTE

Bilan association

Bilan association

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	2 878	1 188	1 690		1 690
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	13 917	4 552	9 365	6 306	3 059
Autres immobilisations corporelles	35 057	22 685	12 372	337	12 035
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	51 852	28 425	23 428	6 643	16 785
Stocks en cours					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens et services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	425		425		425
Créances usagers et comptes rattachés	7 789		7 789	5 348	2 441
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel				300	- 300
. Organismes sociaux	4 758		4 758	2 834	1 924
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	47 506		47 506	49 482	- 1 976
Valeurs mobilières de placement	170 000		170 000	171 363	- 1 363
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	207 021		207 021	194 004	13 017
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	437 499		437 499	423 331	14 168
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	489 351	28 425	460 927	429 973	30 954

Bilan association(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise	332 177	341 182	- 9 005
. Ecarts de réévaluation			
. Réserves			
. Report à nouveau			
. Résultat de l'exercice	23 830	-9 005	32 835
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	8 669		8 669
. Provisions réglementées			
. Droits des propriétaires (commodat)			
TOTAL (I)	364 676	332 177	32 499
Provisions pour risques et charges			
TOTAL (II)			
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement			
. Sur autres ressources			
TOTAL (III)			
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées		13	- 13
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés	8 983	6 530	2 453
Autres	87 268	91 254	- 3 986
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	96 251	97 796	- 1 545
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	460 927	429 973	30 954
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
Engagements donnés			

MULTI-ACCUEIL ASSOCIATIF LA SOURIS VERTE

Bilan association détaillé

Bilan association détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net		
Immobilisations incorporelles						
Concessions, brevets, droits similaires	2 878	1 188	1 690		1 690	
205000 LOGICIELS	2 878		2 878	2 586	292	
280500 AMORT LOGICIELS		1 188	-1 188	-2 586	1 398	
Immobilisations corporelles						
Installations tech., matériel et outillage	13 917	4 552	9 365	6 306	3 059	
215000 MATERIEL ET OUTILLAGE	13 917		13 917	8 856	5 061	
281500 AMORT MAT ET OUTILLAGE		4 552	-4 552	-2 551	-2 001	
Autres immobilisations corporelles	35 057	22 685	12 372	337	12 035	
218100 INSTALLATIONS AGENC.DIVERS	2 793		2 793	2 793		
218300 MAT BUREAU INFORMATIQUE	4 297		4 297	3 227	1 070	
218400 MOBILIER	15 846		15 846	6 744	9 102	
218410 MOBILIER ANIMATION	12 121		12 121	8 956	3 165	
281810 AMORT.AGENCEMENT CONSTUC.DIVERSES		2 793	-2 793	-2 710	-83	
281830 AMORT MAT BUREAU & INFORMATIQUE		3 351	-3 351	-3 227	-124	
281840 AMORT MOBILIER		7 314	-7 314	-6 489	-825	
281841 AMORT MOBILIER ANIMATION		9 227	-9 227	-8 956	-271	
Immobilisations financières						
TOTAL (I)	51 852	28 425	23 428	6 643	16 785	
Stocks en cours						
Avances et acomptes versés sur commandes	425		425		425	
409100 AVANCES ET ACOMPTES FOURNISSEURS	425		425		425	
Créances usagers et comptes rattachés	7 789		7 789	5 348	2 441	
411000 CLIENTS	7 789		7 789	5 348	2 441	
. Personnel				300	-300	
425000 PERSONNEL - AVANCES ET ACOMPTES				300	-300	
. Organismes sociaux	4 758		4 758	2 834	1 924	
438700 PROD. A RECEVOIR ORGANISMES SOCIAUX	4 758		4 758	2 834	1 924	
. Autres	47 506		47 506	49 482	-1 976	
468700 D.C.D. PRODUITS A RECEVOIR	47 506		47 506	49 482	-1 976	
Valeurs mobilières de placement	170 000		170 000	171 363	-1 363	
507000 BONS DU TRÉSOR ET BONS DE CAISSE A	120 000		120 000	120 000		
508100 TITRES DE PLACEMENT	50 000		50 000	50 000		
508800 INTERETS COURS S/TITRES				1 363	-1 363	
Disponibilités	207 021		207 021	194 004	13 017	
512000 CREDIT MUTUEL	4 949		4 949	6 444	-1 495	
512110 CM LIV BLEU	77 101		77 101	77 074	27	
512200 LIVRET TRIPLEX	124 811		124 811	110 313	14 498	
531000 CAISSE SIEGE SOCIAL	160		160	13	147	
580400 VIREMENTS CESU				160	-160	
TOTAL (II)	437 499		437 499	423 331	14 168	
TOTAL ACTIF	489 351	28 425	460 927	429 973	30 954	

Bilan association détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
. Fonds associatifs sans droit de reprise 102000 FONDS ASSOCIATIF SANS DR	332 177 332 177	341 182 341 182	- 9 005 - 9 005
. Résultat de l'exercice	23 830	-9 005	32 835
. Subventions d'investissement sur biens non ren 131000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT 139100 SUBVENTIONS D'ÉQUIPEMENT	8 669 9 632 -963	8 669 9 632 - 963	8 669 9 632 - 963
TOTAL (I)	364 676	332 177	32 499
TOTAL (II)			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles 518100 INTERETS COURUS A PAYER		13 13	- 13 - 13
Dettes fournisseurs et comptes rattachés 401100 FOURNISSEURS 408100 FOURNISSEURS, FACT NON PARVENUES	8 983 3 965 5 018	6 530 2 296 4 234	2 453 1 669 784
Autres dettes 404000 FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS 421100 REMUNERATION PERSONNEL 422000 COMITE D'ENTREPRISE 424000 INTERESSEMENT P.E.I. 428200 CONGES A PAYER 431000 SECURITE SOCIALE 437200 MALAKOFF RETRAITE 437300 OCIAINE FRAIS DE SANTE 437400 KLESIA PREVOY C 437600 MUTEX-CHORUM PREVOY NC 438600 CHARGES A PAYER S/ORG SOC 438800 CHARGES SOCIALES S/CONGES PAYES 442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE 444500 IMPOT SUR LES SOCIETES 447000 AUTRES IMPOTS TAXES & VERSEMENTS 448600 ETAT - IMPOTS ET TAXES A PAYER	87 268 9 853 2 677 210 34 902 7 523 2 311 2 024 217 1 317 11 853 566 191 6 091 7 534	91 254 6 341 7 233 3 109 210 35 794 7 742 2 306 1 642 212 3 131 5 201 11 891 566 216 6 227	- 3 986 - 6 341 2 620 - 432 - 892 - 219 5 382 5 - 1 814 - 5 201 - 38 566 - 25 - 136 7 534
TOTAL (IV)	96 251	97 796	- 1 545
TOTAL PASSIF	460 927	429 973	30 954
Engagements reçus			
Engagements donnés			

MULTI-ACCUEIL ASSOCIATIF LA SOURIS VERTE

Compte de résultat association

Compte de résultat association

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	74 207		74 207	63 735	10 472	16,43
Montants nets produits d'expl.	74 207		74 207	63 735	10 472	16,43
Autres produits d'exploitation						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			392 040	362 135	29 905	8,26
Cotisations			1 627	674	953	141,39
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
Autres produits			22	15	7	46,67
Reprise de provisions						
Transfert de charges			13 590	18 536	- 4 946	-26,68
Sous-total des autres produits d'exploitation			407 280	381 360	25 920	6,80
Total des produits d'exploitation (I)			481 488	445 095	36 393	8,18
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Excédent transféré (II)						
Produits financiers						
De participations			1 826	4 628	- 2 802	-60,54
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (III)			1 826	4 628	- 2 802	-60,54
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital			963		963	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (IV)			963		963	N/S
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			484 276	449 723	34 553	7,68
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT				-9 005	9 005	-100
TOTAL GENERAL			484 276	458 728	25 548	5,57

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats non stockés	31 595	13 054	18 541	142,03
Services extérieurs	6 158	5 226	932	17,83
Autres services extérieurs	17 542	16 519	1 023	6,19
Impôts, taxes et versements assimilés	13 625	13 938	- 313	-2,25
Salaires et traitements	313 675	327 539	- 13 864	-4,23
Charges sociales	74 162	81 815	- 7 653	-9,35
Autres charges de personnels				
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	3 373	409	2 964	724,69
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations				
. Pour risques et charges : dotation aux provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Autres charges	125	11	114	N/S
Total des charges d'exploitation (I)	460 255	458 512	1 743	0,38
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Déficit transféré (II)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (III)				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (IV)				
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)	191	216	- 25	-11,57
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	460 446	458 728	1 718	0,37
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	23 830		23 830	N/S
TOTAL GENERAL	484 276	458 728	25 548	5,57

<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>				
Produits				
. Bénévolat				
. Prestations en nature	31 673	12 256	19 417	158,43
. Dons en nature				
Total	31 673	12 256	19 417	158,43
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services	31 275	10 800	20 475	189,58
. Prestations	398	1 456	- 1 058	-72,66
. Personnel bénévole				
Total	31 673	12 256	19 417	158,43

MULTI-ACCUEIL ASSOCIATIF LA SOURIS VERTE

Compte de résultat association détaillé

Compte de résultat association détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Production vendue services	74 207		74 207	63 735	10 472	16,43
706600 PARTICIPATIONS FAMILIALES	74 207		74 207	63 735	10 472	16,43
Montants nets produits d'exp	74 207		74 207	63 735	10 472	16,43

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation	%
	Autres produits d'exploitation					
Subventions d'exploitation		392 040		362 135	29 905	8,26
741100 SUBVENTIONS CAF		180 011		147 589	32 422	21,97
741110 FOND D'ACCOMPAGNEMENT SNAEC SO				2 925	- 2 925	-100
741200 SUBVENTION CCPL		210 000		210 000		0,00
741300 SUBVENTIONS MSA		26		1 121	- 1 095	-97,68
745200 SUBVENTION D'EXPLOITATION CAF		2 003		500	1 503	300,60
Cotisations		1 627		674	953	141,39
756000 COTISATIONS		1 627		674	953	141,39
Autres produits		22		15	7	46,67
758000 PRODUITS DIV GESTION COURANTE		12		15	- 3	-20,00
758100 DONS RECUS		10			10	N/S
Transfert de charges		13 590		18 536	- 4 946	-26,68
791100 TRANSFERTS DE CHARGES EXPLOITATION		3 759		2 058	1 701	82,65
791640 INDEMS JOURNALIERES		9 165		12 479	- 3 314	-26,56
791641 AUTRES TRANSFERTS CHARGES/SALAIRES		667		4 000	- 3 333	-83,32
Sous-total des autres produits d'exploitation		407 280		381 360	25 920	6,80
Total des produits d'exploitation (I)		481 488		445 095	36 393	8,18
Produits financiers						
De participations		1 826		4 628	- 2 802	-60,54
761400 PRODUITS FINANCIERS		1 826		4 628	- 2 802	-60,54
Total des produits financiers (III)		1 826		4 628	- 2 802	-60,54
Produits exceptionnels						
Sur opérations en capital		963			963	N/S
777000 QUOTE-PART DES SUBVENTIONS D'INVEST		963			963	N/S
Total des produits exceptionnels (IV)		963			963	N/S
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)		484 276		449 723	34 553	7,68
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT				-9 005	9 005	-100
TOTAL GENERAL		484 276		458 728	25 548	5,57
Charges d'exploitation						
Autres achats non stockés		31 595		13 054	18 541	142,03
606110 ELECTRICITE		4 236		2 081	2 155	103,56
606120 EAU		991		922	69	7,48
606130 GAZ		1 161		1 714	- 553	-32,26
606300 PETIT MATERIEL ET OUTILLAGE		309		370	- 61	-16,49
606310 PRODUITS D'HYGIENE		911		775	136	17,55
606311 FOURNITURES DE COUCHES		1 812			1 812	N/S
606320 PRODUITS D'ENTRETIEN		2 556		1 617	939	58,07
606330 FOURNITURE ALIMENTATION		364		479	- 115	-24,01
606331 FOURNITURE DE REPAS		11 904			11 904	N/S
606340 PETITES FOURNITURES GENERALES		1 245		136	1 109	815,44

MULTI-ACCUEIL ASSOCIATIF LA SOURIS VERTE 28 rue du Pibeste 65100 LOURDES

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
606350 PETITES FOURNITURES LINGERIE	292	126	166	131,75
606360 PETITES FOURNITURES ANIMATION	1 002	415	587	141,45
606370 PHARMACIE	52	153	- 101	-66,01
606380 ACHATS DIVERS/MANIFESTATIONS	182	147	35	23,81
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	599	308	291	94,48
606410 PHOTOS	48	147	- 99	-67,35
606600 COMITE D ETABLISSEMENT	3 930	3 665	265	7,23
Services extérieurs	6 158	5 226	932	17,83
615000 ENTRETIEN ET RÉPARATIONS		195	- 195	-100
615700 MAINTENANCE	731	990	- 259	-26,16
616100 MULTIRISQUE	882	746	136	18,23
618100 DOCUMENTATION	105	110	- 5	-4,55
618200 STAGES ET FORMATIONS	4 439	3 186	1 253	39,33
Autres services extérieurs	17 542	16 519	1 023	6,19
622100 HONORAIRES CONSEIL SOCIAL	6 160	4 823	1 337	27,72
622200 HONORAIRES COMPTABLE	3 010	3 169	- 159	-5,02
622500 COMMISSAIRE AUX COMPTES	2 648	2 598	50	1,92
622710 FRAIS D'ACTES	160	100	60	60,00
622801 HONORAIRES PSYCHOMOTRICIEN	2 993	2 573	420	16,32
622802 HONORAIRES MUSICIENS	180	585	- 405	-69,23
622803 INTERVENANTS SPECTACLES	450	500	- 50	-10,00
623100 RELATIONS PUBLIQUES	284	415	- 131	-31,57
625100 INDEMNITES		213	- 213	-100
625120 DEPLACEMENTS/ANIMATION	33	133	- 100	-75,19
625700 RECEPTIONS	715	146	569	389,73
626100 FRAIS POSTAUX	100	38	62	163,16
626200 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	484	646	- 162	-25,08
627500 SERVICES BANCAIRES	312	352	- 40	-11,36
628100 COTISATION	13	7	6	85,71
628800 AUTRES SERVICES EXTERIEURS DIVERS		220	- 220	-100
Impôts, taxes et versements assimilés	13 625	13 938	- 313	-2,25
631400 TAXE SUR LES SALAIRES	6 091	6 227	- 136	-2,18
633300 FORMATION CONTINUE	7 534	7 711	- 177	-2,30
Salaires et traitements	313 675	327 539	- 13 864	-4,23
641100 SALAIRES BRUTS	263 829	307 198	- 43 369	-14,12
641120 CONGES PAYES	2 206		2 206	N/S
641200 VARIATION DES CONGES A PAYER	-892	8 656	- 9 548	110,30
641300 PRIMES ET GRATIFICATIONS EXCEP	40 197		40 197	N/S
641400 IJSS	8 335	11 684	- 3 349	-28,66
Charges sociales	74 162	81 815	- 7 653	-9,35
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	46 935	52 496	- 5 561	-10,59
645320 COTI RETRAITE SALAIRES	17 416	18 727	- 1 311	-7,00
645330 COTIS PREVOYANCE CADRE	825	564	261	46,28
645340 COTIS PREVOYANCE NON CADRE	3 799	2 825	974	34,48
645350 COTIS FRAIS DE SANTE	3 632	2 910	722	24,81
645800 VARIATION CHAR SOC SUR CP	-38	2 346	- 2 384	101,62
647510 MÉDECINE DU TRAVAIL	1 593	1 948	- 355	-18,22
. Sur immobilisations : dotation aux amortissement	3 373	409	2 964	724,69
681110 DOTATION IMMO INCORPORELLES	70		70	N/S
681120 DOTATION IMMO CORPORELLES	3 303	409	2 894	707,58
Autres charges	125	11	114	N/S
654000 PERTES SUR CREANCES IRRECOURABLES	79		79	N/S
658000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANT	46	11	35	318,18
Total des charges d'exploitation (I)	460 255	458 512	1 743	0,38

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
Charges financières				
Charges exceptionnelles				
Impôts sur les sociétés (X) 695100 IMPOT SOCIETE SUR REV CAPIT MOB	191 191	216 216	- 25 - 25	-11,57 -11,57
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	460 446	458 728	1 718	0,37
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	23 830		23 830	N/S
TOTAL GENERAL	484 276	458 728	25 548	5,57
Evaluation des contributions volontaires en nature				
. Prestations en nature	31 673	12 256	19 417	158,43
Total	31 673	12 256	19 417	158,43
. Mise à disposition gratuite de biens et services	31 275	10 800	20 475	189,58
. Prestations	398	1 456	- 1 058	-72,66
Total	31 673	12 256	19 417	158,43

MULTI-ACCUEIL ASSOCIATIF LA SOURIS VERTE

Annexe aux comptes annuels

Annexe aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 458 249,14 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 23 829,99 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 11/02/2020 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis conformément au règlement comptable de l'Autorité des Normes Comptables.

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- indépendance des exercices,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Actif immobilisé

- Immobilisations incorporelles et corporelles :

Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes), ainsi que les coûts des emprunts directement attribuables à l'acquisition ou à la production d'immobilisations sont comptabilisés en charges.

- Amortissements et dépréciations de l'actif immobilisé :

En ce qui concerne les immobilisations décomposables, l'entreprise n'a déterminé aucun composant sur les biens figurant à l'actif. Lorsque des composants sont identifiés à l'occasion de réparations ou d'opérations sur les immobilisations, ils sont amortis sur leur durée de vie économique.

Pour les immobilisations non décomposables susceptibles de subir une dépréciation, elles sont amorties selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée d'usage, au lieu de leur durée réelle d'utilisation, conformément à la mesure de simplification autorisée pour les PME (article 322-4-5, al.2 du PCG introduit par le règlement 2005-09 du CRC du 3 Novembre 2005).

Actif circulant

- Créances :

Elles sont évaluées à leur valeur nominale. Lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable, une dépréciation est comptabilisée du montant de la différence.

Annexe aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 51 852 €uros

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	2 586	1 760	1 469	2 878
Immobilisations corporelles	30 576	18 398		48 974
Immobilisations financières				
TOTAL	33 163	20 158	1 469	51 852

Amortissements et dépréciations d'actif = 28 425 €uros

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	2 586	70	1 469	1 188
Immobilisations corporelles	23 933	3 303		27 237
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	26 520	3 373	1 469	28 425

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciels	2 878	1 188	1 690	de 1 à 3 ans
Materiel et outillage	13 917	4 552	9 365	de 3 à 7 ans
Installations agenc.divers	2 793	2 793	0	de 3 à 10 ans
Mat bureau informatique	4 297	3 351	946	de 1 à 5 ans
Mobilier	15 846	7 314	8 532	de 5 à 10 ans
Mobilier animation	12 121	9 227	2 894	de 2 à 10 ans
TOTAL	51 852	28 425	23 428	

Etat des créances = 60 053 €uros

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	60 053	60 053	
TOTAL	60 053	60 053	

Produits à recevoir par postes du bilan = 52 264 €uros

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	52 264
Disponibilités	
TOTAL	52 264

Annexe aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Etat des dettes = 96 251 €uros

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	8 983	8 983		
Dettes fiscales & sociales	87 268	87 268		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	96 251	96 251		

Charges à payer par postes du bilan = 59 306 €uros

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	5 018
Dettes fiscales & sociales	54 288
Autres dettes	
TOTAL	59 306

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 52 264 €uros

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
<i>Prod. à recevoir organismes sociaux(438700)</i>	4 758
<i>D.c.d. produits à recevoir(468700)</i>	47 506
TOTAL	52 264

Charges à payer = 59 306 €uros

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
<i>Fournisseurs, fact non parvenues(408100)</i>	5 018
TOTAL	5 018

Dettes fiscales et sociales	Montant
<i>Conges à payer(428200)</i>	34 902
<i>Charges sociales s/conges payes(438800)</i>	11 853
<i>Etat - impôts et taxes à payer(448600)</i>	7 534
TOTAL	54 288