

CABINET GUIGARD VEYRET

EXPERTISE COMPTABLE
AUDIT LÉGAL ET CONTRACTUEL
RESSOURCES HUMAINES / PAIE

16 Rue Paul Henri Spaak
26000 VALENCE
Tél : 04 75 41 98 98
Fax : 04 75 41 98 97
contact@groupevingtsix.com



EXPERTISE COMPTABLE
AUDIT LÉGAL ET CONTRACTUEL
RESSOURCES HUMAINES / PAIE
INFORMATIQUE DE GESTION

www.groupevingtsix.com
contact@groupevingtsix.com

ASS TREMLIN SERVICES

10 Rue Joseph Parnin

07300 TOURNON-SUR-RHONE

**COMPTES ANNUELS
AU 31/12/2019**

Société d'Expertise Comptable
Inscrite au tableau
de l'Ordre des Experts Comptables
de la Région de Lyon

Sommaire

Comptes annuels	1
Attestation d'Expert Comptable	2
Bilan	3
Compte de résultat	5
Détail du Bilan	6
Détail du Compte de résultat	8
Balance générale	11
Annexe aux comptes annuels	14
Registre des immobilisations	25

Comptes annuels

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association TREMLIN SERVICES relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 23 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	285 005
Total des ressources	479 889
Résultat net comptable (Déficit)	-4 498

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 de comptes qui constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à VALENCE

Le 28/05/2020

LAYE Claire
Expert-Comptable

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	149	149		
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outilla	1 764	809	955	971
Autres immobilisations corporelles	43 287	17 805	25 481	3 272
Immobilisations financières				
Participations	40		40	40
Autres titres immobilisés	12 547		12 547	12 547
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	57 786	18 763	39 023	16 829
Stocks				
Créances d'exploitation				
Créances clients et comptes rattachés	85 877	2 789	83 088	65 121
Autres créances d'exploitation	78 034		78 034	48 835
Divers				
Disponibilités	82 796		82 796	96 640
TOTAL ACTIF CIRCULANT	246 707	2 789	243 918	210 595
Charges constatés d'avance	2 064		2 064	911
TOTAL COMPTES DE REGULARIS	2 064		2 064	911
TOTAL DE L'ACTIF	306 557	21 553	285 005	228 336

Bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
Réserves	183 301	183 301
Report à nouveau	-70 043	-57 395
Résultat de l'exercice	-4 498	-12 648
Total Fonds propres	108 760	113 258
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	16 369	7 800
Total Autres fonds associatifs	16 369	7 800
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	125 129	121 058
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour charges	1 024	513
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 024	513
TOTAL FONDS DEDIES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	6 533	24
- Emprunts	6 504	
- Découverts et concours bancaires	28	24
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 734	6 624
Dettes fiscales et sociales	49 152	33 226
Autres dettes	91 569	48 142
Produits constatés d'avance	3 865	18 750
TOTAL DETTES	158 852	106 765
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		
TOTAL DU PASSIF	285 005	228 336

Compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT				
Produits des Prestations	450 327	414 358	35 970	8,68
Produits des activités annexes	29 562	32 501	-2 939	-9,04
Subventions de Fonctionnement	36 200	33 090	3 110	9,40
Autres produits	9	266	-257	-96,47
Reprises et Transferts de charge	33 801	19 797	14 004	70,74
Total Produits de Fonctionnement	549 900	500 012	49 887	9,98
CHARGES DE FONCTIONNEMENT				
Rémunération du Personnel	353 927	324 923	29 004	8,93
Charges sociales et Fiscales	77 795	73 159	4 636	6,34
Personnel Extérieur	17 759	9 137	8 622	94,36
Honoraires (concours perm.)	5 915	5 317	599	11,26
Consommations	8 796	8 098	698	8,62
Services extérieurs	79 004	65 735	13 269	20,19
Autres Services extérieurs	19 349	22 252	-2 903	-13,05
Impôts et taxes	410	60	350	582,93
Autres charges courantes de gestion	18	2 371	-2 352	-99,23
Amortissements et provisions	9 937	2 070	7 867	380,09
Total Charges de Fonctionnement	572 910	513 122	59 788	11,65
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT	-23 010	-13 110	-9 900	75,52
Produits financiers	404	462	-58	-12,50
Charges financières	49		49	
Résultat financier	355	462	-107	-23,15
RESULTAT COURANT	-22 655	-12 648	-10 007	79,13
Produits exceptionnels	18 751		18 751	
Charges exceptionnelles	594		594	
Résultat exceptionnel	18 157		18 157	
EXCEDENT OU DEFICIT	-4 498	-12 648	8 150	-64,44
Contribution volontaire en nature				
Total des produits				
Total des charges				

Détail du Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	149,00	149,00		
20510000 - Logiciels	149,00		149,00	149,00
28050000 - Amortis. concess. & droits simil		149,00	-149,00	-149,00
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outilla	1 764,00	809,08	954,92	970,75
21540000 - Matériel industriel	1 764,00		1 764,00	6 150,82
28154000 - Amort mat et out		809,08	-809,08	-5 180,07
Autres immobilisations corporelles	43 286,71	17 805,28	25 481,43	3 272,14
21810000 - Agencement bureaux	2 528,58		2 528,58	2 528,58
21820000 - Matériel de transport	33 253,24		33 253,24	5 800,00
21830000 - Matériel informatique	6 179,72		6 179,72	16 173,64
21830300 - Matériel de bureau	1 325,17		1 325,17	1 325,17
28181000 - Amortissement Agencements d		2 528,58	-2 528,58	-2 528,58
28182000 - Amort transport		10 207,77	-10 207,77	-5 800,00
28183000 - Amort informatique		3 743,76	-3 743,76	-12 901,50
28185000 - Amort mat de bureau		1 325,17	-1 325,17	-1 325,17
Immobilisations financières				
Participations	40,00		40,00	40,00
26180000 - Autres titres de participation	40,00		40,00	40,00
Autres titres immobilisés	12 546,55		12 546,55	12 546,55
27100000 - Titres de placements immo	12 546,55		12 546,55	12 546,55
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	57 786,26	18 763,36	39 022,90	16 829,44
Stocks				
Créances d'exploitation				
Créances clients et comptes rattachés	85 877,13	2 789,26	83 087,87	65 120,56
41110000 - Clients	85 655,49		85 655,49	65 120,56
41600000 - Créances douteuses	221,64		221,64	221,64
49100000 - Provisions pour dépréciation de		2 789,26	-2 789,26	-221,64
Autres créances d'exploitation	78 034,08		78 034,08	48 834,93
40110000 - Fournisseurs	160,83		160,83	58,21
42100000 - Net à payer	300,00		300,00	
46700200 - CCT Tremplin Intérim				168,87
46700900 - TREMLIN HORIZON	30 269,48		30 269,48	34 423,76
46710000 - CESU A TRAITER	3 113,90		3 113,90	
46870000 - Produits à recevoir	44 189,87		44 189,87	14 184,09
Divers				
Disponibilités	82 796,02		82 796,02	96 639,81
51200000 - CAISSE D'EPARGNE	30 725,44		30 725,44	31 020,97
51201000 - Crédit Mutuel	106,59		106,59	136,59
51204000 - Livret Caisse d'Epargne	51 747,13		51 747,13	65 342,67
53000000 - Caisse	216,86		216,86	139,58
TOTAL ACTIF CIRCULANT	246 707,23	2 789,26	243 917,97	210 595,30
Charges constatés d'avance	2 063,95		2 063,95	911,30
48600000 - Charges constatées d'avance	2 063,95		2 063,95	911,30
TOTAL COMPTES DE REGULARIS	2 063,95		2 063,95	911,30
TOTAL DE L'ACTIF	306 557,44	21 552,62	285 004,82	228 336,04

Détail du Bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
Réserves	183 300,67	183 300,67
10620000 - Réserves disponibles	12 195,92	12 195,92
10680000 - Autres réserves	171 104,75	171 104,75
Report à nouveau	-70 043,09	-57 395,44
11900000 - Report à nouveau débiteur	-70 043,09	-57 395,44
Résultat de l'exercice	-4 497,93	-12 647,65
Total Fonds propres	108 759,65	113 257,58
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	16 369,17	7 800,00
13100000 - Subventions d'investissement	19 500,00	10 300,00
13910000 - Subvention virée au résultat	-3 130,83	-2 500,00
Total Autres fonds associatifs	16 369,17	7 800,00
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	125 128,82	121 057,58
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour charges	1 024,37	513,37
15300000 - Provision engagement retraite	1 024,37	513,37
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 024,37	513,37
TOTAL FONDS DEDIES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	6 532,56	23,53
- Emprunts	6 504,29	
16410000 - Emprunts établissement de crédit	6 504,29	
- Découverts et concours bancaires	28,27	23,53
51860000 - Intérêts courus à payer	28,27	23,53
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 733,53	6 624,00
40110000 - Fournisseurs	6 521,63	3 832,05
40810000 - Fournisseurs	1 211,90	2 791,95
Dettes fiscales et sociales	49 151,54	33 225,51
42110000 - Net à payer Intérimaires	14 716,41	11 996,73
42820000 - Dettes provisionnées pour congés à	4 487,10	2 817,31
43100000 - Total chômage tr A	11 995,51	6 815,37
43702000 - Cumul compte 43700000	4 224,99	2 612,59
43820000 - Charges sociales à payer sur congés	2 165,95	1 322,32
44210000 - Prélèvements à la source	60,34	
44860000 - Etat charges à payer	11 501,24	7 661,19
Autres dettes	91 569,22	48 142,05
41100000 - CLIENTS	20,00	
41110000 - Clients	163,39	111,10
46700000 - Autres comptes débiteurs/créditeurs	1 246,60	
46700100 - CCT L'Entraide	83 199,43	42 329,18
46700200 - CCT Tremplin Intérim	1 882,58	
46701000 - CCT TREMLIN INSERTION CHANTIER	5 057,22	5 014,77
46710000 - CESU A TRAITER		687,00
Produits constatés d'avance	3 864,78	18 750,00
48700000 - Produits constatés d'avance	3 864,78	18 750,00
TOTAL DETTES	158 851,63	106 765,09
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		
TOTAL DU PASSIF	285 004,82	228 336,04

Détail du Compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT						
Produits des Prestations	450 327,20	81,89	414 357,54	82,87	35 969,66	8,68
70600000 - PRESTATIONS	448 222,00	81,51	414 357,54	82,87	33 864,46	8,17
70610000 - Refacturations diverses	2 105,20	0,38			2 105,20	
Produits des activités annexes	29 562,13	5,38	32 501,43	6,50	-2 939,30	-9,04
70880000 - Autres produits activités annex	29 562,13	5,38	32 501,43	6,50	-2 939,30	-9,04
Subventions de Fonctionnement	36 200,20	6,58	33 090,19	6,62	3 110,01	9,40
74000000 - Subventions d'exploitation	36 200,20	6,58	33 090,19	6,62	3 110,01	9,40
Autres produits	9,40		266,31	0,05	-256,91	-96,47
75800000 - Produits divers de gestion cour	9,40		266,31	0,05	-256,91	-96,47
Reprises et Transferts de charge	33 800,73	6,15	19 796,95	3,96	14 003,78	70,74
78150000 - Repris.s/provis.risques & charg			2 423,62	0,48	-2 423,62	-100,00
78174000 - Créances	221,64	0,04	2 226,55	0,45	-2 004,91	-90,05
79100000 - Transfert de charges d'exploitat	33 579,09	6,11	1 080,00	0,22	32 499,09	NS
79110000 - Transfert frais de formation			5 733,00	1,15	-5 733,00	-100,00
79160000 - ASP - CAE			8 333,78	1,67	-8 333,78	-100,00
Total Produits de Fonctionnement	549 899,66	100,00	500 012,42	100,00	49 887,24	9,98
CHARGES DE FONCTIONNEMENT						
Rémunération du Personnel	353 927,03	64,36	324 923,36	64,98	29 003,67	8,93
64100000 - Rémunérations du personnel p	78 048,92	14,19	80 172,81	16,03	-2 123,89	-2,65
64110000 - Rémunération du personnel Int	263 633,32	47,94	245 324,61	49,06	18 308,71	7,46
64112000 - Variation provision congés pay	1 669,79	0,30	-574,06	-0,11	2 243,85	-390,87
64140000 - Cumul compte 64140000	10 575,00	1,92			10 575,00	
Charges sociales et Fiscales	77 794,79	14,15	73 159,02	14,63	4 635,77	6,34
63330000 - Formation professionnelle conti	11 501,24	2,09	10 188,19	2,04	1 313,05	12,89
64510000 - Total URSSAF	21 638,85	3,94	18 307,63	3,66	3 331,22	18,20
64511000 - Total URSSAF	29 051,18	5,28	19 726,78	3,95	9 324,40	47,27
64530000 - Total retraite tr A	7 292,05	1,33	7 224,36	1,44	67,69	0,94
64531000 - Total retraite Tr A	4 017,26	0,73	14 351,32	2,87	-10 334,06	-72,01
64550000 - Charges sociales et fiscales pr	843,63	0,15	169,25	0,03	674,38	398,45
64700000 - Versement santé sur paies inte	949,78	0,17	754,50	0,15	195,28	25,88
64750000 - Médecine du travail	2 500,80	0,45	2 436,99	0,49	63,81	2,62
Personnel Extérieur	17 758,80	3,23	9 136,93	1,83	8 621,87	94,36
60400000 - Déchetterie	316,00	0,06	1 732,44	0,35	-1 416,44	-81,76
62100000 - Personnel extérieur à l'entrepr	7 531,28	1,37	7 404,49	1,48	126,79	1,71
62110000 - Personnel intérimaire	9 911,52	1,80			9 911,52	
Honoraires (concours perm.)	5 915,48	1,08	5 316,93	1,06	598,55	11,26
62260000 - Honoraires	5 415,48	0,98	5 316,93	1,06	98,55	1,85
62270000 - Frais d'actes et contentieux	500,00	0,09			500,00	
Consommations	8 795,82	1,60	8 097,90	1,62	697,92	8,62
60100000 - Achats matières premières	1 223,55	0,22			1 223,55	
60610000 - Electricité eau	1 121,26	0,20	1 073,15	0,21	48,11	4,48
60620000 - Carburant	1 081,57	0,20	679,42	0,14	402,15	59,19
60630000 - Achat fourniture et petit équipe	1 749,10	0,32	2 179,62	0,44	-430,52	-19,75
60631000 - Vêtements professionnels	388,59	0,07	800,49	0,16	-411,90	-51,46
60640000 - Fournitures administratives	3 231,75	0,59	3 365,22	0,67	-133,47	-3,97

Détail du Compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
Services extérieurs	79 004,32	14,37	65 735,44	13,15	13 268,88	20,19
61100000 - Prestations de service	34 796,76	6,33	31 637,91	6,33	3 158,85	9,98
61110000 - Prestation gestion commune	21 483,81	3,91	14 920,32	2,98	6 563,49	43,99
61220000 - Redevances crédit-bail mobilier	1 502,84	0,27	1 502,84	0,30		
61320000 - Locations immobilières	5 160,00	0,94	4 965,00	0,99	195,00	3,93
61350000 - Locations CAP BUREAUTIQUE	1 214,32	0,22	1 389,30	0,28	-174,98	-12,59
61350100 - Location standard téléphonique	849,60	0,15	696,06	0,14	153,54	22,06
61350200 - Location Matériels	561,95	0,10	1 453,01	0,29	-891,06	-61,33
61520000 - Entretien des locaux	1 195,20	0,22	529,08	0,11	666,12	125,90
61550000 - Entretien sur biens mobiliers	89,00	0,02	174,10	0,03	-85,10	-48,88
61551000 - Entretien réparation véhicule	911,38	0,17	1 281,32	0,26	-369,94	-28,87
61551200 - Maintenance informatique	4 714,08	0,86	3 935,88	0,79	778,20	19,77
61560000 - Maintenance	68,28	0,01	171,60	0,03	-103,32	-60,21
61600000 - Primes d'assurance	2 139,24	0,39	1 811,47	0,36	327,77	18,09
61810000 - Documentation générale	426,40	0,08	358,50	0,07	67,90	18,94
61850000 - Frais de formation	3 891,46	0,71	909,05	0,18	2 982,41	328,08
Autres Services extérieurs	19 348,91	3,52	22 252,21	4,45	-2 903,30	-13,05
62300000 - Publicité, publications, relations	477,60	0,09	822,40	0,16	-344,80	-41,93
62310000 - Annonces et insertions	1 466,00	0,27			1 466,00	
62340000 - Cadeaux à la clientèle	13,75				13,75	
62500000 - Déplacements, missions et réc	367,00	0,07	490,00	0,10	-123,00	-25,10
62510000 - Déplacements permanents	1 985,14	0,36	7 541,36	1,51	-5 556,22	-73,68
62511000 - Déplacements intérimaires	4 767,88	0,87	4 702,53	0,94	65,35	1,39
62560000 - Missions	112,70	0,02	417,08	0,08	-304,38	-72,98
62570000 - Réceptions	142,28	0,03	185,17	0,04	-42,89	-23,16
62600000 - Frais postaux	2 939,02	0,53	2 627,10	0,53	311,92	11,87
62600100 - FRAIS TELECOM AMG COM	2 013,10	0,37	1 298,01	0,26	715,09	55,09
62600200 - Frais telecom FREE	756,10	0,14	789,86	0,16	-33,76	-4,27
62600400 - Frais telecom CORIOLIS	690,96	0,13	1 098,95	0,22	-407,99	-37,13
62700000 - Services bancaires et assimilés	449,00	0,08	870,75	0,17	-421,75	-48,44
62720000 - Commissions sur emprunts	89,00	0,02			89,00	
62810000 - Cotisations	3 079,38	0,56	1 409,00	0,28	1 670,38	118,55
Impôts et taxes	409,76	0,07	60,00	0,01	349,76	582,93
63543000 - Cartes grises	384,76	0,07			384,76	
63580000 - Autres droits	25,00		60,00	0,01	-35,00	-58,33
Autres charges courantes de gestion	18,30		2 370,73	0,47	-2 352,43	-99,23
65400000 - Pertes sur créances irrécouvrables			2 176,42	0,44	-2 176,42	-100,00
65800000 - Charges diverses de gestion courantes	18,30		194,31	0,04	-176,01	-90,58
Amortissements et provisions	9 936,80	1,81	2 069,79	0,41	7 867,01	380,09
68111000 - Dot. amort. s/immobil. incorporées			112,16	0,02	-112,16	-100,00
68112000 - Dotation aux amortissements	6 636,54	1,21	1 735,99	0,35	4 900,55	282,29
68150000 - Dotations aux provisions pour risques et charges	511,00	0,09			511,00	
68174000 - Créances	2 789,26	0,51	221,64	0,04	2 567,62	NS
Total Charges de Fonctionnement	572 910,01	104,18	513 122,31	102,62	59 787,70	11,65
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT	-23 010,35	-4,18	-13 109,89	-2,62	-9 900,46	75,52
Produits financiers	404,46	0,07	462,24	0,09	-57,78	-12,50
76800000 - Produits financiers	404,46	0,07	462,24	0,09	-57,78	-12,50

Détail du Compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
Charges financières	49,22	0,01			49,22	
66110000 - Intérêts des emprunts et dettes	49,22	0,01			49,22	
Résultat financier	355,24	0,06	462,24	0,09	-107,00	-23,15
RESULTAT COURANT	-22 655,11	-4,12	-12 647,65	-2,53	-10 007,46	79,13
Produits exceptionnels	18 750,83	3,41			18 750,83	
77180000 - Autres produits except. de gesti	15 620,00	2,84			15 620,00	
77700000 - Quote-part de subvention virée	3 130,83	0,57			3 130,83	
Charges exceptionnelles	593,65	0,11			593,65	
67180000 - Autres charges except. de gesti	444,10	0,08			444,10	
67200000 - Charges sur exercices antérieu	149,55	0,03			149,55	
Résultat exceptionnel	18 157,18	3,30			18 157,18	
EXCEDENT OU DEFICIT	-4 497,93	-0,82	-12 647,65	-2,53	8 149,72	-64,44
Contribution volontaire en nature						
Total des produits						
Total des charges						

Balance générale

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2019 au 31/12/2019		Solde du 01/01/2018 au 31/12/2018	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
10620000	Réserves disponibles		12 195,92		12 195,92
10680000	Autres réserves		171 104,75		171 104,75
11900000	Report à nouveau débiteur	70 043,09		57 395,44	
12900000	Perte				
13100000	Subventions d'investissement		19 500,00		10 300,00
13910000	Subvention virée au résultat	3 130,83		2 500,00	
15300000	Provision engagement retraite		1 024,37		513,37
16410000	Emprunts établissement de crédit		6 504,29		
20510000	Logiciels	149,00		149,00	
21540000	Matériel industriel	1 764,00		6 150,82	
21810000	Agencement bureaux	2 528,58		2 528,58	
21820000	Matériel de transport	33 253,24		5 800,00	
21830000	Matériel informatique	6 179,72		16 173,64	
21830300	Matériel de bureau	1 325,17		1 325,17	
26180000	Autres titres de participation	40,00		40,00	
27100000	Titres de placements immo	12 546,55		12 546,55	
28050000	Amortis. concess. & droits simil.		149,00		149,00
28154000	Amort mat et out		809,08		5 180,07
28181000	Amortissement Agencements divers		2 528,58		2 528,58
28182000	Amort transport		10 207,77		5 800,00
28183000	Amort informatique		3 743,76		12 901,50
28185000	Amort mat de bureau		1 325,17		1 325,17
40110000	Fournisseurs		6 360,80		3 773,84
40810000	Fournisseurs		1 211,90		2 791,95
41100000	CLIENTS		20,00		
41110000	Clients	85 492,10		65 009,46	
41600000	Créances douteuses	221,64		221,64	
42100000	Net à payer	300,00			
42110000	Net à payer Intérimaires		14 716,41		11 996,73
42500000	Acomptes sur salaires				
42510000	Acomptes sur salaires Intérimaires				
42700000	Personnel - oppositions				
42820000	Dettes provisionnées pour congés à		4 487,10		2 817,31
43100000	Total chômage tr A		11 995,51		6 815,37
43702000	Cumul compte 43700000		4 224,99		2 612,59
43820000	Charges sociales à payer sur congés		2 165,95		1 322,32
43870000	Charges sociales - produits à recev				
44210000	Prélèvements à la source		60,34		
44860000	Etat charges à payer		11 501,24		7 661,19
46700000	Autres comptes débiteurs/créditeurs		1 246,60		
46700100	CCT L'Entraide		83 199,43		42 329,18
46700200	CCT Tremplin Intérim		1 882,58	168,87	
46700900	TREMLIN HORIZON	30 269,48		34 423,76	
46701000	CCT TREMLIN INSERTION CHANTIER		5 057,22		5 014,77
46710000	CESU A TRAITER	3 113,90			687,00
46720000	Autres comptes créditeurs collectif				
46791000	ASP - CAE				
46870000	Produits à recevoir	44 189,87		14 184,09	
47100000	Recettes à encaisser				
47200000	Dépenses à classer				

Balance générale

Balance générale

TREMLIN SERVICES

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2019 au 31/12/2019		Solde du 01/01/2018 au 31/12/2018	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
48600000	Charges constatées d'avance	2 063,95		911,30	
48700000	Produits constatés d'avance		3 864,78		18 750,00
49100000	Provisions pour dépréciation des co		2 789,26		221,64
51200000	CAISSE D'EPARGNE	30 725,44		31 020,97	
51201000	Crédit Mutuel	106,59		136,59	
51204000	Livret Caisse d'Epargne	51 747,13		65 342,67	
51860000	Intérêts courus à payer		28,27		23,53
53000000	Caisse	216,86		139,58	
58000000	Virements internes				
60100000	Achats matières premières	1 223,55			
60400000	Déchetterie	316,00		1 732,44	
60610000	Electricité eau	1 121,26		1 073,15	
60620000	Carburant	1 081,57		679,42	
60630000	Achat fourniture et petit équipemen	1 749,10		2 179,62	
60631000	Vêtements professionnels	388,59		800,49	
60640000	Fournitures administratives	3 231,75		3 365,22	
61100000	Prestations de service	34 796,76		31 637,91	
61110000	Prestation gestion commune	21 483,81		14 920,32	
61220000	Redevances crédit-bail mobilier	1 502,84		1 502,84	
61320000	Locations immobilières	5 160,00		4 965,00	
61350000	Locations CAP BUREAUTIQUE	1 214,32		1 389,30	
61350100	Location standard téléphonique	849,60		696,06	
61350200	Location Matériels	561,95		1 453,01	
61520000	Entretien des locaux	1 195,20		529,08	
61550000	Entretien sur biens mobiliers	89,00		174,10	
61551000	Entretien réparation véhicule	911,38		1 281,32	
61551200	Maintenance informatique	4 714,08		3 935,88	
61560000	Maintenance	68,28		171,60	
61600000	Primes d'assurance	2 139,24		1 811,47	
61810000	Documentation générale	426,40		358,50	
61850000	Frais de formation	3 891,46		909,05	
62100000	Personnel extérieur à l'entreprise	7 531,28		7 404,49	
62110000	Personnel intérimaire	9 911,52			
62260000	Honoraires	5 415,48		5 316,93	
62270000	Frais d'actes et contentieux	500,00			
62300000	Publicité, publications, relations	477,60		822,40	
62310000	Annonces et insertions	1 466,00			
62340000	Cadeaux à la clientèle	13,75			
62500000	Déplacements, missions et réception	367,00		490,00	
62510000	Déplacements permanents	1 985,14		7 541,36	
62511000	Déplacements intérimaires	4 767,88		4 702,53	
62560000	Missions	112,70		417,08	
62570000	Réceptions	142,28		185,17	
62600000	Frais postaux	2 939,02		2 627,10	
62600100	FRAIS TELECOM AMG COM	2 013,10		1 298,01	
62600200	Frais telecom FREE	756,10		789,86	
62600400	Frais telecom CORIOLIS	690,96		1 098,95	
62700000	Services bancaires et assimilés	449,00		870,75	
62720000	Commissions sur emprunts	89,00			
62810000	Cotisations	3 079,38		1 409,00	

Balance générale

Balance générale

TREMLIN SERVICES

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2019 au 31/12/2019		Solde du 01/01/2018 au 31/12/2018	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
63110000	Taxe sur les salaires				
63330000	Formation professionnelle continue	11 501,24		10 188,19	
63543000	Cartes grises	384,76			
63580000	Autres droits	25,00		60,00	
64100000	Rémunérations du personnel permanen	78 048,92		80 172,81	
64110000	Rémunération du personnel Intérimai	263 633,32		245 324,61	
64112000	Variation provision congés payés	1 669,79			574,06
64140000	Cumul compte 64140000	10 575,00			
64510000	Total URSSAF	21 638,85		18 307,63	
64511000	Total URSSAF	29 051,18		19 726,78	
64530000	Total retraite tr A	7 292,05		7 224,36	
64531000	Total retraite Tr A	4 017,26		14 351,32	
64550000	Charges sociales et fiscales provis	843,63		169,25	
64700000	Versement santé sur paies intermitt	949,78		754,50	
64750000	Médecine du travail	2 500,80		2 436,99	
65400000	Pertes sur créances irrécouvrables			2 176,42	
65800000	Charges diverses de gestion courant	18,30		194,31	
66110000	Intérêts des emprunts et dettes	49,22			
67180000	Autres charges except. de gestion	444,10			
67200000	Charges sur exercices antérieurs	149,55			
68111000	Dot. amort. s/immobil. incorporel.			112,16	
68112000	Dotation aux amortissements	6 636,54		1 735,99	
68150000	Dotations aux provisions pour risqu	511,00			
68174000	Créances	2 789,26		221,64	
70600000	PRESTATIONS		448 222,00		414 357,54
70610000	Refacturations diverses		2 105,20		
70880000	Autres produits activités annexes		29 562,13		32 501,43
74000000	Subventions d'exploitation		36 200,20		33 090,19
75800000	Produits divers de gestion courante		9,40		266,31
76800000	Produits financiers		404,46		462,24
77180000	Autres produits except. de gestion		15 620,00		
77700000	Quote-part de subvention virée au r		3 130,83		
78150000	Repris.s/provis.risques & charges				2 423,62
78174000	Créances		221,64		2 226,55
79100000	Transfert de charges d'exploitation		33 579,09		1 080,00
79110000	Transfert frais de formation				5 733,00
79160000	ASP - CAE				8 333,78
89000000	Compte de bilan				
	Total général	952 960,02	952 960,02	829 864,50	829 864,50

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : TREMLIN SERVICES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 285 005 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un déficit de 4 498 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 01/01/1900 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

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

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

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

Amortissements

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

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

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

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	149			149
Immobilisations incorporelles	149			149
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 151	315	4 702	1 764
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 529			2 529
- Matériel de transport	5 800	27 453		33 253
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	17 499	1 062	11 056	7 505
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	31 978	28 830	15 758	45 051
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	40			40
- Autres titres immobilisés	12 547			12 547
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	12 587			12 587
ACTIF IMMOBILISE	44 714	28 830	15 758	57 786

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	149			149
Immobilisations incorporelles	149			149
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 180	331	4 702	809
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 529			2 529
- Matériel de transport	5 800	4 408		10 208
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	14 227	1 898	11 056	5 069
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	27 735	6 637	15 758	18 614
ACTIF IMMOBILISE	27 884	6 637	15 758	18 763

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 165 975 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	85 877	85 877	
Autres	78 034	78 034	
Charges constatées d'avance	2 064	2 064	
Total	165 975	165 975	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Produits à recevoir	44 190
Total	44 190

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	222	2 789	222	2 789
Total	222	2 789	222	2 789
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		2 789	222	
Financières				
Exceptionnelles				

Fonds propres**Tableau de variation des fonds propres**

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	Ala clôture
Fonds propres sans droit de re					
Fonds propres avec droit de re					
Ecart de réévaluation					
Réserves	183 301	-12 648		-12 648	183 301
Report à Nouveau	-57 395			12 648	-70 043
Excédent ou déficit de l'exercic	-12 648	12 648		4 498	-4 498
Situation nette	113 258			4 498	108 760
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	7 800		8 569		16 369
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commo					
TOTAL	121 058		8 569	4 498	125 129

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	513				1 024
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	513				1 024
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		511			
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 158 852 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	28	28		
- à plus de 1 an à l'origine	6 504	2 771	3 733	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 734	7 734		
Dettes fiscales et sociales	49 152	49 152		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	91 569	91 569		
Produits constatés d'avance	3 865	3 865		
Total	158 852	155 118	3 733	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	8 338			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 834			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs	1 212
Intérêts courus à payer	28
Dettes provisionnées pour congés à	4 487
Charges sociales à payer sur congés	2 166
Etat charges à payer	11 501
Total	19 394

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	2 064		
Total	2 064		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	3 865		
Total	3 865		

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Autres engagements reçus	
Legs nets à réaliser	
Total	

Crédit-Bail

	Terrains	Construction	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			6 429		6 429
Cumul exercices antérieurs			5 144		5 144
Dotations de l'exercice			1 286		1 286
Amortissements			6 430		6 430
Cumul exercices antérieurs			2 880		2 880
Exercice					
Redevances payées			2 880		2 880
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer					
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus					
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle					
Montant pris en charge dans l'exercice					

Registre des immobilisations

Registre des immobilisations

Code	Désignation	Date acq.	M	T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
20510000 Logiciels									
000000020	MICROSOFT OFFICEHOM	02/10/17	L	100,00	149,00	149,00		149,00	
Total du compte 20510000					149,00	149,00		149,00	
21540000 Matériel industriel									
000000016	DEBROUISSAILLEUSE	31/08/16	L	20,00	850,00	397,14	170,00	567,14	262,86
000000021	tondeuse viking	16/06/18	L	25,00	599,00	81,11	149,75	230,86	368,14
000000025	Taille haie Stihl Tounonaise Motocu	23/11/19	L	33,33	315,00		11,08	11,08	303,92
Total du compte 21540000					1 764,00	478,25	330,83	809,08	954,92
21810000 Agencement bureaux									
000000004	Electricité 8 rue J. Parnin	20/02/08	L	10,00	2 528,58	2 528,58		2 528,58	
Total du compte 21810000					2 528,58	2 528,58		2 528,58	
21820000 Matériel de transport									
000000005	GGE MUZOLAIS Renault Modus	17/11/09	L	33,33	5 800,00	5 800,00		5 800,00	
000000023	RENAULT MASTER DIESEL	12/03/19	L	20,00	27 453,24		4 407,77	4 407,77	23 045,47
Total du compte 21820000					33 253,24	5 800,00	4 407,77	10 207,77	23 045,47
21830000 Matériel informatique									
000000017	PC PORTABLE	06/12/16	L	33,33	499,00	344,21	154,79	499,00	
000000019	ORDI + ECRAN	17/10/17	L	33,33	2 119,80	851,85	706,60	1 558,45	561,35
000000018	ENSEMBLE ORDI PORTABLE+IMPRIMANTE	16/11/17	L	33,33	1 705,26	639,47	568,42	1 207,89	497,37
000000022	Ordi portable ASUS	17/12/18	L	33,33	793,90	10,29	264,63	274,92	518,98
000000024	MICRO ORDINATEUR AMD RYZEN 3	04/06/19	L	33,33	1 061,76		203,50	203,50	858,26
Total du compte 21830000					6 179,72	1 845,82	1 897,94	3 743,76	2 435,96
21830300 Matériel de bureau									
000000012	BRUNEAU Mobilier de bureau	26/03/08	L	33,33	1 325,17	1 325,17		1 325,17	
Total du compte 21830300					1 325,17	1 325,17		1 325,17	
26180000 Autres titres de participation									
000000013	Participation SCI TREMLIN IMMOBILI	13/01/12	N		40,00				40,00
Total du compte 26180000					40,00				40,00
27100000 Titres de placements immo									
000000014	Participation ENTR'AIDE	01/10/97	N		12 546,55				12 546,55
Total du compte 27100000					12 546,55				12 546,55
Total de la liste simplifiée					57 786,26	12 126,82	6 636,54	18 763,36	39 022,90
							Répartition des dotations économiques	6 636,54	linéaire dégressif variable

Dotations Prévisionnelles sur 5 ans

Code	Désignation	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024	Cumul	VNC
20510000 Logiciels								
000000020	MICROSOFT OFFICEHOA						149,00	
Total du compte 20510000							149,00	
21540000 Matériel industriel								
000000016	DEBROUILLAISEUSE	170,00	112,86				850,00	
000000021	tondeuse viking	149,75	149,75	68,64			599,00	
000000025	Taille haie Sthil Tounonais	105,00	105,00	93,92			315,00	
Total du compte 21540000							1 764,00	
21810000 Agencement bureaux								
000000004	Electricité 8 rue J. Parmin						2 528,58	
Total du compte 21810000							2 528,58	
21820000 Matériel de transport								
000000005	GGE MUZOLAIS Renault I						5 800,00	
000000023	RENAULT MASTER DIES	5 490,65	5 490,65	5 490,65	5 490,65	1 082,87	27 453,24	
Total du compte 21820000							33 253,24	
21830000 Matériel informatique								
000000017	PC PORTABLE						499,00	
000000019	ORDI + ECRAN	561,35					2 119,80	
000000018	ENSEMBLE ORDI PORTA	497,37					1 705,26	
000000022	Ordi portable ASUS	264,63	254,35				793,90	
000000024	MICRO ORDINATEUR AM	353,92	353,92	150,42			1 061,76	
Total du compte 21830000							6 179,72	
21830300 Matériel de bureau								
000000012	BRUNEAU Mobilier de bur						1 325,17	
Total du compte 21830300							1 325,17	
26180000 Autres titres de participation								
000000013	Participation SCI TREMPL						40,00	
Total du compte 26180000							40,00	
27100000 Titres de placements immo								
000000014	Participation ENTR'AIDE						12 546,55	
Total du compte 27100000							12 546,55	
Total de la prévision économique		7 592,67	6 466,53	5 803,63	5 490,65	1 082,87	45 199,71	12 586,55