

ASS. L'OLIVIER

30 Rue de la Noë

35170 BRUZ

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2019

ASS. L'OLIVIER

30 Rue de la Noë

35170 BRUZ

COMPTES ANNUELS au 31/12/2019

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	<i>1</i>
- <i>Bilan actif-passif</i>	<i>2 et 3</i>
- <i>Compte de résultat</i>	<i>4 et 5</i>
- <i>Annexe</i>	<i>6 à 14</i>
- <i>Détail bilan</i>	<i>15 à 20</i>
- <i>Détail Compte de résultat</i>	<i>21 à 25</i>

SAS CAFEX

12 B RUE DU PATIS TATELIN

CS 30835

35700 RENNES

02.99.23.44.88.

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise

ASS. L'OLIVIER
30 Rue de la Noë
35170 BRUZ

pour l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019,

et conformément à nos accords , j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

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

- Total du bilan,	5 452 111 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	335 816 Euros
- Résultat net comptable,	37 790 Euros

Fait à RENNES
Le 26/06/2020

Jacky FREROU

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	3 281	3 281				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	583 387		583 387	583 387		
	Constructions	4 110 464	1 070 823	3 039 641	1 171 879	1 867 761	159.38
	Installations techniques Matériel et outillage	9 210	3 310	5 900	1 883	4 017	213.33
	Autres immobilisations corporelles	424 260	301 220	123 040	82 803	40 237	48.59
	Immobilisations en cours				1 185 017	1 185 017	100.00
	Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	163 724		163 724	174 697	10 973	6.28	
Prêts							
Autres immobilisations financières	3 018		3 018	3 018			
Total I	5 297 344	1 378 634	3 918 710	3 202 685	716 025	22.36	
Comptes de liaison				0	0	100.00	
Total II							
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	1 694		1 694	988	706	71.45
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis	3 796		3 796	1 000	2 796	279.75
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	2 000		2 000	21 415	19 415	90.66
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	56 761		56 761	48 499	8 262	17.04
	Autres créances	741 987		741 987	482 546	259 441	53.77
Valeurs mobilières de placement	11 171		11 171		11 171		
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	699 606		699 606	722 076	22 470	3.11	
Charges constatées d'avance (3)	16 386		16 386	23 612	7 226	30.60	
Total III	1 533 401		1 533 401	1 300 136	233 266	17.94	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	6 830 745	1 378 634	5 452 111	4 502 821	949 290	21.08	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1			
		31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	1 830 679	1 870 679	40 000	2.14		
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	867 391	754 108	113 283	15.02		
	Report à nouveau	2 579	31 338	28 758	91.77		
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	37 790	142 042	104 252	73.40		
	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	734 525	558 383	176 142	31.54			
Provisions réglementées	98 784	64 568	34 216	52.99			
Droit des propriétaires							
Total I	3 566 589	3 358 441	208 148	6.20			
	Comptes de liaison						
	Total II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
Fonds dédiés sur autres ressources	233 513	186 763	46 750	25.03			
Total III	233 513	186 763	46 750	25.03			
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	1 405 079	707 289	697 791	98.66		
	Emprunts et dettes financières divers	9 161		9 161			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 521	57 935	19 413	33.51		
	Dettes fiscales et sociales	113 853	119 863	6 010	5.01		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	71 273	65 458	5 815	8.88		
	Autres dettes	4 188	2 676	1 512	56.52		
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	9 934	4 397	5 537	125.94		
	Total IV	1 652 009	957 616	694 392	72.51		
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	5 452 111	4 502 821	949 290	21.08		

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

1 642 075 953 220

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

950

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	335 816		316 614		19 202	6.06
Production stockée	2 796		345		3 142	910.15
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	1 623		1 333		289	21.70
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	69 157		67 372		1 786	2.65
Collectes	72 564		70 176		2 388	3.40
Cotisations	670		620		50	8.06
Autres produits	1 514 573		1 424 787		89 786	6.30
Total I	1 997 199		1 880 557		116 642	6.20
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	8 073		4 432		3 641	82.17
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)	706		7		713	NS
Autres achats et charges externes	582 666		503 566		79 100	15.71
Impôts, taxes et versements assimilés	84 350		72 241		12 109	16.76
Salaires et traitements	861 858		748 016		113 841	15.22
Charges sociales	298 807		324 368		25 561	7.88
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	127 642		102 935		24 707	24.00
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions			560		560	100.00
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	3 579		296		3 284	NS
Total II	1 966 269		1 756 421		209 848	11.95
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	30 930		124 136		93 206	75.08
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	3 902		15 462		11 559	74.76
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	3 902		15 462		11 559	74.76
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	20 044		11 728		8 316	70.91
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	20 044		11 728		8 316	70.91
2. Résultat financier (V-VI)	16 142		3 734		19 876	532.33
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	14 788		127 870		113 082	88.44
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	88 747		100 747		12 000	11.91
Produits exceptionnels sur opérations en capital	170 950		14 900		156 050	NS
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII	259 697		115 647		144 050	124.56
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	382		4 588		4 205	91.66
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	155 020		2 568		152 451	NS
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions	34 216		28 733		5 484	19.09
Total VIII	189 619		35 889		153 730	428.35
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	70 079		79 759		9 680	12.14
Impôts sur les bénéfices (IX)	327		327			
Total des produits (I+III+V+VII)	2 260 799		2 011 666		249 133	12.38
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	2 176 259		1 804 364		371 895	20.61
Solde intermédiaire	84 540		207 302		122 762	59.22
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	46 750		65 260		18 510	28.36
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	37 790		142 042		104 252	73.40

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	6
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	7
Dérogations	7
Permanence ou changement de méthodes	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	9
Tableau de variation des fonds associatifs	10
Etat des provisions	10
Etat des échéances des créances et des dettes	11
Tableau de suivi des fonds dédiés	11
Evaluation des immobilisations corporelles	12
Evaluation des amortissements	12
Evaluation des matières et marchandises	12
Evaluation des créances et des dettes	12
Produits à recevoir	12
Charges à payer	12
Charges et produits constatés d'avance	13
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Rémunération des dirigeants	13
Valorisation des contributions volontaires	13
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	13
Engagement en matière de pensions et retraites	14

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 452 110.89 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 1 997 198.98 Euros et dégageant un excédent de 37 789.74 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Les comptes cumulés de l'association L'OLIVIER regroupent les opérations réalisées au sein des foyers, des ateliers (ESAT), des activités (BPAS) et l'association.

Ces structures dégagent un résultat de :

- Les foyers : - 17 510
- L'atelier : + 16 938
- Le BPAS : + 5 029
- L'association: + 33 333

Soit un excédent net de 37 790 €

Le nouveau foyer de vie a été ouvert le 2 septembre 2019.

La maison SURCOUF a été vendue le 30 janvier 2019

Les principales refacturations inter-structure ont été neutralisées au bilan : il s'agit notamment de la refacturation des salaires bruts chargés et des prestations d'entretien des espaces verts.

L'association Olivier a bénéficié de plusieurs dons au cours de l'année 2019 pour un montant (hors fonds dédiés) de 88 061 €

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs

ANNEXE

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

- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Le règlement CRC 99.01 relatif aux associations est appliqué, de même que la réglementation propre aux établissements sociaux et médico-sociaux hormis pour l'association.

Dérogations

Par dérogation au règlement comptable associatif, les subventions d'investissement sont reprises au compte de résultat en fonction de la durée d'amortissement du bien concerné.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 281		
TOTAL	3 281		
Terrains	583 387		
Constructions sur sol propre	2 110 116		2 055 944
Constructions sur sol d'autrui			28 145
Installations générales agencements aménagements des constructions	148 524		37 147
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	5 742		5 050
Matériel de transport	213 950		41 002
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	163 595		27 397
Immobilisations corporelles en cours	1 185 017		
TOTAL	4 410 332		2 194 685
Autres titres immobilisés	174 697		
Prêts, autres immobilisations financières	3 018		
TOTAL	177 716		
TOTAL GENERAL	4 591 329		2 194 685

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			3 281	3 281
TOTAL			3 281	3 281
Terrains			583 387	583 387
Constructions sur sol propre		250 471	3 915 589	3 915 589
Constructions sur sol d'autrui			28 145	28 145
Installations générales agencements aménagements constr.		18 941	166 730	166 730
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		1 582	9 210	9 210
Matériel de transport		20 686	234 266	234 266
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		998	189 993	189 993
Immobilisations corporelles en cours	1 185 017	0		
TOTAL	1 185 017	292 679	5 127 320	5 127 320
Autres titres immobilisés		10 973	163 724	163 724
Prêts, autres immobilisations financières			3 018	3 018
TOTAL		10 973	166 742	166 742
TOTAL GENERAL	1 185 017	303 652	5 297 344	5 297 344

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	3 281			3 281
Constructions sur sol propre	973 593	90 316	96 105	967 804
Constructions sur sol d'autrui		933	0	933
Installations générales agencements aménagements constr.	113 168	7 327	18 408	102 087
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 859	903	1 452	3 310
Matériel de transport	160 484	14 593	20 686	154 391
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	134 258	13 570	1 000	146 829
TOTAL	1 385 363	127 642	137 652	1 375 353
TOTAL GENERAL	1 388 644	127 642	137 652	1 378 634

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	90 316				
Constructions sur sol d'autrui	933				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	7 327				
Instal.techniques matériel outillage indus.	903				
Matériel de transport	14 593				
Matériel de bureau informatique mobilier	13 570				
TOTAL	127 642				
TOTAL GENERAL	127 642				

ANNEXE

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

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise	1 870 679	40 000			1 830 679
Réserves :					
Réserves d'investissement	313 594				313 594
Réserves de compensation	51 483		63 159		114 642
Autres réserves	389 031		50 124		439 155
Report à nouveau	31 338		96	28 854	2 579
RESULTAT DE L'EXERCICE	142 042	142 042		37 790	37 790
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Subventions d'investissement	558 383		191 667	15 525	734 525
Provisions réglementées					
Différence / réalisation éléments d'actifs	5 546		1 529	0	7 076
Autres provisions réglementées	59 021		32 687		91 708
TOTAL I	3 358 441	182 042	339 070	51 120	3 566 589

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Investissements	59 021	32 687			91 708
Autres provisions réglementées	5 546	1 529			7 076
TOTAL	64 568	34 216			98 784

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	560		560		
TOTAL	560		560		
TOTAL GENERAL	65 128	34 216	560		98 784
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		34 216	560		

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	3 018	3 018	
Autres créances clients	56 761	56 761	
Personnel et comptes rattachés	650	650	
Taxe sur la valeur ajoutée	44 146	44 146	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	6 355	6 355	
Divers état et autres collectivités publiques	489 857	489 857	
Débiteurs divers	200 979	200 979	
Charges constatées d'avance	16 386	16 386	
TOTAL	818 153	818 153	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	930	930		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 404 150	48 166	316 389	1 039 595
Emprunts et dettes financières divers	9 161	9 161		
Fournisseurs et comptes rattachés	38 521	38 521		
Personnel et comptes rattachés	29 594	29 594		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	63 148	63 148		
Impôts sur les bénéfices	327	327		
Autres impôts taxes et assimilés	20 784	20 784		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	71 273	71 273		
Autres dettes	4 188	4 188		
Produits constatés d'avance	9 934	9 934		
TOTAL	1 652 009	296 025	316 389	1 039 595
Emprunts souscrits en cours d'exercice	731 500			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	32 762			

Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant engager en fin d'exercice D = A -B +C
Dons projet construction	186 763	186 763		46 750	233 513
TOTAL	186 763	186 763		46 750	233 513

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

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

ANNEXE

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

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	20 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau / mobilier	Linéaire	3 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits finis ont été valorisés au prix de vente.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est constatée le cas échéant.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	507 534
Disponibilités	51
Total	507 585

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 373
Dettes fiscales et sociales	54 897
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	25 722
Total	101 992

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		16 386
Total		16 386
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		9 934
Total		9 934

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Rémunération des dirigeants**

En raison de la présence d'un seul bénéficiaire, nous ne communiquons pas cette information afin de ne pas publier de rémunération individuelle.

Valorisation des contributions volontaires

Le temps consacré par les bénévoles de l'association est estimé à 120 heures et valorisé à 1 601 €. Ce nombre d'heures est limité aux réunions auxquels les membres du bureau et du conseil d'administration ont participé en 2019.

Le temps consacré par les jeunes sous contrat de service civique est estimé à 19 110 heures et valorisé à 254 925 €

La valorisation est basée sur le taux horaire du smic majoré de 33% de charges sociales.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagements financiers****Engagements donnés**

Autres engagements donnés :		24 872
Engagement en matière de retraite	24 872	
Total (1)		24 872

Engagements reçus

Garantie sur emprunt HSBC :		
Caution du conseil général		205 351
Garantie sur les deux nouveaux emprunts :		
Garantie du Conseil Départemental (50%) et de Rennes Métropole (50%)		1 198 799
Privilège de vendeur Maison SURCOUF		165 000
Total		1 569 150

ANNEXE

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

Engagement en matière de pensions et retraites

L'association n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

L'estimation est basée sur la table de mortalité TV88/90 suivant la méthode rétrospective prorata temporis. L'âge légal de départ à la retraite est de 62 ans. L'étude est basée sur un turn over faible, un taux d'actualisation 1 % et un taux de charge de 44 %.

ASS. L'OLIVIER

30 Rue de la Noë

35170 BRUZ

ANNEXE DU 01/01/2019 AU 31/12/2019

SAS CAFEX

12 B RUE DU PATIS TATELIN

CS 30835

35700 RENNES

02.99.23.44.88.

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12 31/12/2018	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				
20500000 PROGICIELS	3 281	3 281		
28050000 AMORT. PROGICIELS	3 281	3 281		
TERRAINS	583 387	583 387		
21110000 TERRAINS	34 736	334 736	300 000	89.62
21120000 TERRAIN CENTRE ACTIVITES JOUR	248 651	248 651		
21130000 TERRAIN BLUSSON	300 000		300 000	
CONSTRUCTIONS	3 039 641	1 171 879	1 867 761	159.38
21300000 CONSTRUCTIONS / SOLS PROPRES	800 162	800 162		
21310000 CONSTRUCTIONS / SOLS AUTRUI	74 339	74 339		
21320000 CONSTRUCTION ERDEVEN	198 184	198 184		
21330000 CONSTRUCTION SURCOUF		250 471	250 471	100.00
21340000 CONSTRUCTION CENTRE ACTIVITES	786 960	786 960		
21360000 CONSTRUCTION BLUSSON	2 055 944		2 055 944	
21451000 AGENCEMENTS - LA NOE	83 725	70 847	12 879	18.18
21452000 AGENCEMENTS - MAMBRE	8 612	6 058	2 554	42.15
21453000 AGENCEMENTS - JERICHO	26 217	8 900	17 318	194.59
21455000 AGENCEMENTS - ATELIER	11 672	11 672		
21456000 AGENC.INSTAL.RUE SURCOUF		14 545	14 545	100.00
21458000 AGENCEMENTS C.AJ.	26 553	26 553		
21459000 AGENCEMENT ERDEVEN	9 950	9 950		
21460000 AGENCEMENTS BLUSSON	28 145		28 145	
28130000 AMORT CONSTRUCT. /SOLS PROPRES	356 550	329 878	26 672	8.09
28131000 AMORT. CONSTRUCT./ SOLS AUTRUI	74 339	74 339		
28132000 AM. CONSTRUCT. ERDEVEN	93 282	89 318	3 964	4.44
28133000 AM. CONSTRUCT. SURCOUF		95 591	95 591	100.00
28134000 AMORTISSEMENTS C.A.J.	415 946	384 468	31 478	8.19
28136000 AMORT CONST BLUSSON	27 687		27 687	
28145100 AMORT. AGENCEMENTS LA NOE	56 330	54 936	1 394	2.54
28145200 AMORT. AGENCEMENTS MAMBRE	5 720	5 335	385	7.21
28145300 AMORT. AGENCEMENTS JERICHO	2 542	3 675	1 133	30.82
28145500 AMORT. AGENCEMENTS ATELIER	11 003	10 873	130	1.19
28145600 AMORTISS.AGENC.RUE SURCOUF		13 949	13 949	100.00
28145800 AMORTISS.AGENC.C.A.J.	16 671	14 804	1 867	12.61
28145900 ARMOTIS.AGENC.ERDEVEN	9 820	9 596	225	2.34
28146000 ATS AGENCEMENTS BLUSSON	933		933	
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	5 900	1 883	4 017	213.33
21540000 MATERIEL & OUTILL.INDUSTRIEL	9 210	5 742	3 468	60.39
28154000 AMORTISSEMENT MATERIEL	3 310	3 859	549	14.23
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	123 040	82 803	40 237	48.59
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	234 266	213 950	20 316	9.50
21830000 MATERIEL/MOBILIER - BUREAU	15 440	12 475	2 965	23.77
21840000 MOBILIER	1 048	1 048		
21841000 MATERIEL/MOBILIER - LA NOE	61 606	60 920	685	1.12
21842000 MATERIEL/MOBILIER - MAMBRE	212	212		
21843000 MATERIEL/MOBILIER - JERICHO	18 516	18 516		
21845000 MATERIEL/MOBILIER - ATELIER	23 793	23 793		
21846000 MATERIEL/MOBILIER - JARDIN	4 072	4 072		
21847000 MATERIEL/MOBILIER - REEDUCATIO	3 971	3 971		
21848000 MATERIEL/MOBILIER - ERDEVEN	3 910	3 390	520	15.34
21849000 MATERIEL/MOBILIER - C.A.J.	35 197	35 197		

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2019	12	Exercice N-1 31/12/2018	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
21849100 MATERIEL/MOBILIER RDC BLUSSON	10 525				10 525	
21849200 MATERIEL/MOBILIER NIV1 BLUSSON	10 525				10 525	
21849300 MATERIEL/MOBILIER NIV2 BLUSSON	1 178				1 178	
28182000 AMORT.MATERIEL TRANSPORT	154 391		160 484		6 093	3.80
28183000 AMORT.MATERIEL BUREAU	11 290		9 982		1 308	13.10
28184000 AMORTISSEMENT MOBILIER	1 048		1 048			
28184100 AM. MAT/MOBILIER - LA NOE	50 268		44 719		5 549	12.41
28184200 AM. MAT/MOBILIER - MAMBRE	212		212			
28184300 AM. MAT/MOBILIER - JERICHO	17 242		15 598		1 644	10.54
28184500 AM. MAT/MOBILIER - ATELIER	20 722		19 226		1 496	7.78
28184600 AM. MAT/MOBILIER JARDIN	2 870		2 446		425	17.36
28184700 AM. MAT/MOBILIER - REEDUCATION	3 971		3 971			
28184800 AM. MAT/MOBILIER - ERDEVEN	3 471		3 390		80	2.37
28184900 AMORTISS.MAT.MOB.C.A.J.	34 603		33 667		937	2.78
28184910 ATS MATERIEL/MOB RDC BLUSSON	499				499	
28184920 ATS MATERIEL/MOB NIV1 BLUSSON	499				499	
28184930 ATS MATERIEL/MOB NIV2 BLUSSON	134				134	
IMMOBILISATIONS EN COURS			1 185 017		1 185 017	100.00
23100000 IMMOBILISATIONS EN COURS			1 185 017		1 185 017	100.00
AUTRES TITRES IMMOBILISES	163 724		174 697		10 973	6.28
27100000 TITRES IMMOBILISES	163 724		174 697		10 973	6.28
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 018		3 018			
27500000 CAUTIONS	3 018		3 018			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	3 918 710		3 202 685		716 025	22.36
COMPTES DE LIAISON			0		0	100.00
18000000 COMPTE DE LIAISON			0		0	100.00
TOTAL COMPTES DE LIAISON			0		0	100.00
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	1 694		988		706	71.45
31144000 STOCK M.P. STATUETTES			441		441	100.00
31147000 STOCK M.P. SOUS TRAITANCE	543		172		370	214.89
31148000 STOCKS M.P CONFITURES	1 104		192		912	475.53
31149000 STOCKS M.P JUS DE POMME	47		183		136	74.24
PRODUITS INTERMEDIAIRES ET FINIS	3 796		1 000		2 796	279.75
35544000 STOCK P.F. STATUETTES			29		29	100.00
35545000 STOCK P.F. CARTES			344		344	100.00
35547000 STOCKS P.F JUS DE POMME	2 025		377		1 648	437.14
35548000 STOCK P.F CONFITURE	1 771		85		1 686	NS
35549000 STOCK P.F MOSAIQUE			165		165	100.00
AVANCES ET ACOMPTE VERSES SUR COMMANDES	2 000		21 415		19 415	90.66
40910000 ACOMPTE FOURNISSEURS TRAVAUX	2 000		21 415		19 415	90.66
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	56 761		48 499		8 262	17.04
41100000 USAGERS	56 761		49 059		7 702	15.70
49100000 PROV.DEPREC. DES CPTE CLIENTS			560		560	100.00

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
AUTRES CREANCES	741 987	482 546	259 441	53.77
42100000 REMUNERATIONS DUES	650		650	
43870000 ORG. SOC. PRODUITS A RECEVOIR		800	800	100.00
44100000 FACTURE AU DEPARTEMENT	282 190	190 851	91 340	47.86
44110100 SUBV. DEPARTEMENT A RECEVOIR		105 549	105 549	100.00
44110200 SUBV. BRUZ A RECEVOIR	16 000	56 000	40 000	71.43
44111000 SUBVENTION A RECEVOIR	191 667		191 667	
44562000 TVA SUR IMMOBILISATIONS	7 592	68 003	60 412	88.84
44567000 CREDIT DE TVA	32 387		32 387	
44580000 TVA SUR FACT NON PARVENUES	4 167		4 167	
44700000 TAXES S/ SALAIRES	6 355	18 922	12 567	66.41
46700000 DEBITEURS DIVERS	16 565	7 742	8 823	113.97
46710000 DEBITEUR DERRE	166 737		166 737	
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	17 677	34 679	17 002	49.03
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	11 171		11 171	
50810000 VMP CREDIT AGRICOLE	11 171		11 171	
DISPONIBILITES	699 606	722 076	22 470	3.11
51200000 BFCC	41 498	32 851	8 647	26.32
51210000 BFCC - COMPTE PRINCIPAL	157 461	237 849	80 388	33.80
51210100 LIVRET A		76 037	76 037	100.00
51211000 HSBC PRINCIPAL	851	108	743	684.74
51211010 BFCC LIVRET EPIDOR	4	0	3	NS
51211020 BFCC LIVRET CODEVAIR	200 471	200 149	322	0.16
51211030 BFCC LIVRET REV3	101 509		101 509	
51211100 CRCA PRINCIPAL	28 778	26 754	2 024	7.57
51212000 LIVRET MA REGION	100 225	100 025	200	0.20
51221000 BFCC TL	504	1 896	1 391	73.39
51231000 BFCC UDAYAN	906	1 044	138	13.22
51241000 BFCC JERICHO	614	1 989	1 374	69.11
51250000 CRCA TAL.PARTAGES	725	816	91	11.18
51261000 BFCC TY BEMDEZ		923	923	100.00
51262000 BFCC SEJOURS EXTERIEURS 1	2 016		2 016	
51263000 BFCC SEJOURS EXTERIEURS 2	1 428	380	1 048	276.03
51270000 CREDIT AGRICOLE	12 210	8 114	4 095	50.47
51270100 DAT CREDIT AGRICOLE		20 000	20 000	100.00
51270200 COMPTE SUR LIVRET	42 403	11 403	31 000	271.85
51280000 BFCC RDC BLUSSON	1 262		1 262	
51290000 BFCC NIV BLUSSON	1 621		1 621	
51291000 BFCC NIV2 BLUSSON	62		62	
51870000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	51	108	57	52.99
53000000 CAISSE	512	471	40	8.57
53010000 CAISSE PRINCIPALE	3 810	1 012	2 798	276.55
53011000 CAISSE NAMASTY	139		139	
53012000 CAISSE AD ASTRA	34		34	
53013000 CAISSE SAMA	181		181	
53020000 CAISSE - TY LAOUEN	5	107	101	95.10
53030000 CAISSE - UDAYAN	272	15	257	NS
53040000 CAISSE - JERICHO	2	1	1	80.49
53050000 CAISSE - TALENTS PARTAGES	46		46	
53060000 CAISSE - TY BEMDEZ		13	13	100.00
53070000 CAISSE CENTRE FRANCIS NOEL		2	2	100.00
53090000 CAISSE MEDICAL	8	8	0	0.75

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	1 830 679	1 870 679	40 000	2.14
10230000 FOYERS -SUBV° INVEST TY LAOUEN	34 709	34 709		
10231000 FOYERS - SUBVENTION BUNGALOW	6 000	6 000		
10240000 FOYERS - SUBV° INVEST. JERICHO	150 162	150 162		
10241000 FOYERS - SUBV° INVESTIS.C.A.J.	75 000	75 000		
10241100 SUBVENTION INVT FOYERS DE VIE	30 200	70 200	40 000	56.98
10242000 APPORT DEVOLUTION SANS DROIT	45 023	45 023		
10243000 SUBV INVESTISSEMENT TRICYCLE	4 000	4 000		
10251000 DON IMMOBILISATION	552 171	552 171		
10260000 DONS EN NATURE	119 791	119 791		
10270000 DONS MAISON ERDEVEN	198 184	198 184		
10271000 DON TRAVAUX ERDEVEN	11 200	11 200		
10280000 DONS CENTRE ACTIVITES DE JOUR	280 575	280 575		
10290000 DON JERICHO	63 266	63 266		
10291000 DON PROJET D'EXTENSION	260 397	260 397		
AUTRES RESERVES	867 391	754 108	113 283	15.02
10682000 VIE ASSO - RESERVES D'INVEST.	313 594	313 594		
10686000 RESERVE DE COMPENSATION	114 642	51 483	63 159	122.68
10688000 RESERVE DE TRESORERIE	144 232	126 443	17 789	14.07
10688100 AUTRES RESERVES	279 172	246 837	32 335	13.10
10688200 FOYERS - RESERVE D'INVEST.	15 751	15 751		
REPORT A NOUVEAU	2 579	31 338	28 758	91.77
11400000 DEPENSES INOPPOSABLES	3 290	3 290		
11410000 DEPENSES 2014 INOPOSABLES	5 670	5 670		
11900000 REPORT A NOUVEAU (SD)	200	103	97	93.65
11901600 DEFICIT 2014 AFFECTE CH 2016		28 855	28 855	100.00
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	37 790	142 042	104 252	73.40
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	734 525	558 383	176 142	31.54
13100000 SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	297 000	297 000		
13110000 SUBV INVT. CONST FOYER DE VIE	191 667		191 667	
13144000 SUBVENTION BUSSON	344 000	344 000		
13900000 REPRISE SUBVENTION DEPT CG	93 517	82 617	10 900	13.19
13910000 REPRISE SUBVENTION BLUSSON	4 625		4 625	
PROVISIONS REGLEMENTEES	98 784	64 568	34 216	52.99
14200000 PROV RENOUVELLEMENT DES INVTS	91 708	59 021	32 687	55.38
14860000 RESERVES + VALUES NETTES D'ACT	7 076	5 546	1 529	27.58
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	3 566 589	3 358 441	208 148	6.20
FONDS DEDIES SUR AUTRES RESSOURCES	233 513	186 763	46 750	25.03
19500000 FONDS DEDIES	233 513	186 763	46 750	25.03
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	233 513	186 763	46 750	25.03
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	1 405 079	707 289	697 791	98.66
16400000 EMPRUNT 540 K€	677 330	449 500	227 830	50.69
16401000 EMPRUNT CREDIT COOP. 1211 K€	521 469	36 330	485 139	NS
16420000 EMPRUNT C.A.J. (HSBC)	205 351	219 581	14 230	6.48
16480000 INTERETS SUR EMPRUNTS	930	927	2	0.27
51262000 BFCC SEJOURS EXTERIEURS 1		950	950	100.00

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	9 161		9 161	
16500000 DEPOT GARANTIE RECU	9 161		9 161	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	38 521	57 935	19 413	33.51
40100000 FOURNISSEURS	17 149	38 275	21 126	55.20
40810000 FOURNISSEURS FACT. NON PARVENU	21 373	19 660	1 713	8.71
DETTES FISCALES ET SOCIALES	113 853	119 863	6 010	5.01
42100000 REMUNERATIONS DUES		5 034	5 034	100.00
42110000 INDEMNITES JOURN. SS	134	455	321	70.57
42820000 PROVISION CONGES PAYES	29 460	24 520	4 940	20.15
42860000 PERS. AUTRES CHARGES A PAYER		2 622	2 622	100.00
43100000 URSSAF	32 303	34 536	2 233	6.47
43700000 MUTUELLE	3 658	4 004	345	8.62
43710000 C.P.M.	6 254	7 164	909	12.69
43720000 AXA	5 286	5 548	262	4.72
43730000 PREVOYANCE	3 400	3 211	190	5.90
43760000 UNIFAF	147	209	62	29.61
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA	12 099	13 088	989	7.56
43860000 ORG. SOC. CHARGES A PAYER		957	957	100.00
44450000 ETAT IMPOTS SUR LES SOCIETES	327	327		
44710000 AUTRES IMPOTS ET TAXES	6 376	6 376		
44720000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	1 070		1 070	
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	13 338	11 813	1 525	12.91
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES	71 273	65 458	5 815	8.88
40400000 FOURNISSEURS IMMO C.A.J.	45 550	64 738	19 188	29.64
40840000 FOURN IMMO - FACT NON PARVENU	25 722	720	25 002	NS
AUTRES DETTES	4 188	2 676	1 512	56.52
46710000 DEBITEUR DERRE		235	235	100.00
46720000 CREDITEURS DIVERS	4 188	2 440	1 747	71.59
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	9 934	4 397	5 537	125.94
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	9 934	4 397	5 537	125.94
TOTAL DETTES	1 652 009	957 616	694 392	72.51
TOTAL GENERAL	5 452 111	4 502 821	949 290	21.08

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	335 816		316 614		19 202	6.06
70100000 VENTES DE PRODUITS FINIS	400		400		400	
70200000 PARTIC. SEJOURS EXTERIEURS	16 795		5 025		11 770	234.25
70210000 HEBERGEMENT TEMPORAIRE	104		34		70	207.24
70600010 PARTICIPATIONS F.V.	185 963		184 679		1 285	0.70
70610010 PARTICIPATIONS F.H.	49 095		47 539		1 556	3.27
70620010 PARTICIPATIONS A.J.	38 133		40 166		2 033	5.06
70800000 PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	21		21		21	
70820000 PARTICIPATION FRAIS TRANSPORT	2 141		2 066		75	3.63
70841000 ACTIVITES COGNITIVES	1 865		1 695		170	10.03
70842000 VENTE PRODUITS ATELIER	627		673		46	6.84
70843000 VENTE PRODUITS EDUCATIFS	3 403		1 567		1 836	117.21
70844000 RECETTES STATUETTES	28		2 454		2 426	98.86
70845000 RECETTES CARTES EVENEMENT.	1		70		70	99.29
70846100 RECETTES ENTRETIEN LOCAUX	350		350		350	
70847000 RECETTES SOUS TRAITANCES	21 760		11 058		10 702	96.78
70849000 RECETTES CONFITURES	10 541		7 412		3 129	42.22
70849200 VENTE CARAMEL	1 029		1 772		743	41.91
70850000 PORTS ET FRAIS ACCESSOIRES	450		1 615		1 165	72.14
70861100 LOCATIONS RUE SURCOUF	550		6 950		6 400	92.09
70861200 LOCATION ERDEVEN	1 374		1 852		478	25.81
70880000 REFACTURATIONS DIVERSES	1 187		1 187		1 187	
70900000 RABAIS, REMISES, RISTOURNES			10		10	100.00
PRODUCTION STOCKEE	2 796		345		3 142	910.15
71354300 STOCK VINS			173		173	100.00
71354400 VARIATION STOCK P.F. STATUETTE	29		88		58	66.67
71354500 VARIATION STOCK P.F. CARTES	344		109		235	215.14
71354700 VARIATION STOCK P.F JUS POMME	1 648		311		1 337	429.49
71354800 VARIATION STOCK P.F CONFITURES	1 686		239		1 925	806.71
71354900 VARIATION STOCK P.F MOSAIQUE	165		48		117	244.00
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 623		1 333		289	21.70
74000000 AIDE A L'EMPLOI	1 623		1 333		289	21.70
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	69 157		67 372		1 786	2.65
78170000 REP PROV CREANCES DOUTEUSES	560		560		560	
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOI	318		5 165		4 847	93.85
79110000 TRANSF. CHARGES MEDICALES			353		353	100.00
79130000 TRANSF. AIDE A L'EMPLOI	274		274		274	
79131000 TRANSFERT SALAIRES ESAT	3 600		3 600		3 600	
79132000 AVANTAGE NATURE LOGEMENT	11 240		10 016		1 224	12.22
79133000 REPAS	14 171		12 267		1 904	15.52
79140000 TRANSF. CHARGES FORMATION	27 107		35 263		8 155	23.13
79150000 TRANSF. CHARGES LOCAUX	250		250		250	
79160000 TRANSF. CHARGES DIVERSES	11 637		4 308		7 330	170.16
COLLECTES	72 564		70 176		2 388	3.40
75430000 COMPLEMENT REMUNERATION	72 564		70 176		2 388	3.40
COTISATIONS	670		620		50	8.06
75600000 COTISATIONS	670		620		50	8.06

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
AUTRES PRODUITS	1 514 573		1 424 787		89 786	6.30
73100000 DOTATION BUDGET PRINCIPAL	74 257		73 675		582	0.79
73110000 PRODUITS TARIFICATION DEPT 35	1 248 408		1 217 847		30 561	2.51
73120000 PRODUITS TARIFICATION AUTRES D	167 015		105 151		61 864	58.83
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION	779		324		454	140.08
75810000 PARTICIPATION LOGEMENT VOLONTA	13 336		14 226		889	6.25
75830000 REMBT PROTECT.SOCIALE VOLONTAI	10 777		13 563		2 787	20.55
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 997 199		1 880 557		116 642	6.20
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	8 073		4 432		3 641	82.17
60173000 MATIERES PREMIERES JUS POMME	430		236		194	82.20
60176000 FOURNITURES CONFITURES	7 141		2 264		4 878	215.46
60177000 FOURNITURES SOUS TRAITANCE	75		1 114		1 038	93.24
60178000 FOURNITURES CAMEL	426		818		392	47.89
VARIATION DE STOCK (MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISION.)	706		7		713	NS
60344000 VARIATION STOCK M.P. STATUETTE	441		193		247	127.80
60347000 VARIATION STOCK M.P. SOUS TRAI	370		30		341	NS
60348000 VARIATION STOCK M.P CONFITURES	912		7		919	NS
60349000 VARIATION STOCK M.P JUS POMME	136		163		300	183.32
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	582 666		503 566		79 100	15.71
60610000 FOURNITURES NON STOCK. EAU ENE	2 362		1 939		423	21.82
60611000 EAU	8 794		8 935		142	1.58
60612000 ELECTRICITE	19 776		16 847		2 929	17.39
60613000 GAZ	24 689		24 075		615	2.55
60621000 PRODUITS PHARMACEUTIQUES	5 388		5 533		146	2.63
60623000 ALIMENTATION	121 654		99 668		21 986	22.06
60625000 FOURNITURES HOTELIERES	10 800		7 727		3 073	39.77
60625100 PRODUITS D'ENTRETIEN	10 311		10 035		276	2.75
60626000 CARBURANT ET PRODUITS GARAGE	12 063		11 484		580	5.05
60630000 FOURNITURES ET PETIT MATERIEL	4 446		2 548		1 898	74.52
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	5 808		3 334		2 474	74.21
60671000 FOURNITURES ACTIVITES COGNITIV	5 712		5 263		449	8.53
60672000 FOURN. ATELIERS OCCUPATIONNELS	4 977		2 420		2 557	105.68
60673000 FOURNITURES EDUCATIVES	195		397		202	50.95
60679000 FOURNITURES SOUS TRAITANCE	1 289		17		1 272	NS
60679100 FOURNITURES JUS DE POMME	1 244		758		487	64.24
61122000 SEJOURS A L'EXTERIEUR	9 215		6 619		2 596	39.23
61130000 PRESTATIONS EXTERIEURES	3 511		7 023		3 512	50.00
61200000 CREDIT-BAIL PHOTOCOPIEUR	927		879		49	5.54
61320000 LOYER LOCAUX	84 571		90 466		5 895	6.52
61350000 LOCATIONS DIVERSES	29 225		1 656		27 569	NS
61500000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	10				10	
61520000 ENTRETIEN REPARATION LOCAUX	23 022		17 405		5 617	32.27
61521000 ENTRETIEN ESPACES VERTS	1 295		56		1 239	NS
61550000 ENTR. REPAR. MATERIEL/MOB.	3 526		1 461		2 065	141.35
61552000 ENTR. REPAR. MAT. TRANSPORT	8 628		11 366		2 738	24.09
61560000 MAINTENANCE	17 296		16 194		1 103	6.81
61600000 ASSURANCES	15 844		15 191		654	4.30
61620000 ASSURANCE DOMMAGE CONSTRUCTION	3 392		5 687		2 295	40.35
61820000 DOCUMENTATION G_GENERALE	1 726		1 667		59	3.52
62120000 PERSONNEL EXTERIEUR	12 091		13 568		1 477	10.88
62168000 FORMATION DES VOLONTAIRES	11 800		9 120		2 680	29.39

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
62260000 HONORAIRES	21 719		13 077		8 642	66.08
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS		288			288	
62320000 PUBLICATIONS	6 329		1 876		4 453	237.42
62380000 DONS, CADEAUX			6 432		6 432	100.00
62420000 TRANSPORTS USAGERS	15 069		16 537		1 468	8.87
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	15 574		9 294		6 280	67.57
62560000 MISSIONS	1 259		1 082		177	16.39
62600000 FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNIC.		657		457	200	43.69
62630000 AFFRANCHISSEMENT	2 943		2 138		805	37.66
62650000 TELEPHONE	6 829		6 709		120	1.79
62700000 SERVICES BANCAIRES	2 274		6 513		4 238	65.08
62800000 AUTRES CHARGES EXTERNES		305			305	
62831000 CESSIONS DE RETRAITE		140			140	
62860000 COTISATIONS L'ARCHE EN FRANCE	39 687		36 324		3 363	9.26
62880000 COTISATIONS	4 003		3 793		210	5.55
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	84 350		72 241		12 109	16.76
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	46 301		34 108		12 193	35.75
63310000 PARTICIPATION FORM. PROFESS.	18 710		16 375		2 334	14.26
63320000 PARTICIPATION EFFORT CONSTR.			3 286		3 286	100.00
63513000 IMPOTS LOCAUX	17 174		17 363		188	1.08
63540000 DROIT ENREGISTEMENT & TIMBRES		568			568	
63580000 IMPOTS ET TAXES DIVERSES	1 596		1 109		487	43.96
SALAIRES ET TRAITEMENTS	861 858		748 016		113 841	15.22
64100000 REMUNERATION DU PERSONNEL	819 374		730 249		89 126	12.20
64120000 CONGES PAYES BRUTS	4 940		650		5 590	860.10
64130000 PRIMES	734				734	
64131000 PRIMES DIVERSES	1 267		4 560		3 292	72.20
64140000 PRIMES TRANSPORT	278		435		157	36.09
64160000 VOLONTARIAT CIVIL	37 798		22 542		15 256	67.68
CHARGES SOCIALES	298 807		324 368		25 561	7.88
64510000 URSSAF	150 152		171 650		21 498	12.52
64514000 COTISATIONS URSSAF CAT	13 611		16 689		3 078	18.44
64520000 MUTUELLE	7 402		8 325		924	11.09
64531000 RETRAITE COMPLEMENTAIRE	29 496		43 187		13 691	31.70
64531400 COTISATION RETRAITE CPM CAT	3 501		3 298		203	6.15
64532000 RETRAITE ARCHE	14 136		13 769		367	2.67
64533000 PREVOYANCE	7 244		6 960		284	4.08
64533400 COTISATION PREVOYANCE CAT		926		897	29	3.27
64540000 POLE EMPLOI	30 362		26 792		3 570	13.32
64580000 CHARGES SOCIALES	11 225		3 799		7 426	195.47
64581000 AUTRES CHARGES PATRONALES	957		2 042		1 085	53.14
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	3 887		3 557		330	9.28
64780000 CHARGES SOCIALES / CP	989		386		602	155.93
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	3 868				3 868	
64870000 FORMATION PROFESSIONNELLE	24 944		27 874		2 931	10.51
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	127 642		102 935		24 707	24.00
68100000 DOTATIONS AUX AMORT. & AUX PRO		903		647	255	39.48
68110000 DOTATION AMORTISSEMENTS	126 739		102 288		24 451	23.90

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT				560	560	100.00
68174000 DOTATION PROV. CLTS DOUTEUX				560	560	100.00
AUTRES CHARGES	3 579		296		3 284	NS
65000000 AUTRES CHARGES DE GESTION COUR	74				74	
65400000 PERTES S/ CREANCES IRRECOUVRAB	560				560	
65800000 CHARGES DIV. GESTION COURANTE	2 946		296		2 650	895.70
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 966 269		1 756 421		209 848	11.95
RESULTAT D'EXPLOITATION	30 930		124 136		93 206	75.08
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	3 902		15 462		11 559	74.76
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	3 902		15 462		11 559	74.76
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	3 902		15 462		11 559	74.76
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	20 044		11 728		8 316	70.91
66110000 INTERETS EMPRUNTS	20 044		11 728		8 316	70.91
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	20 044		11 728		8 316	70.91
RESULTAT FINANCIER	16 142		3 734		19 876	532.33
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	14 788		127 870		113 082	88.44
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	88 747		100 747		12 000	11.91
77130000 LIBERALITES PERCUES	88 061		95 171		7 111	7.47
77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	1		800		799	99.88
77200000 PRODUITS / EXERCICE ANTERIEUR	685		4 776		4 091	85.65
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	170 950		14 900		156 050	NS
77500000 PRODUIT CESSION ACTIF CEDE	155 426		4 000		151 426	NS
77700000 QUOTE-PART SUBVENTION CG (CAJ)	15 525		10 900		4 625	42.43
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	259 697		115 647		144 050	124.56
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	382		4 588		4 205	91.66
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	176		252		77	30.33
67200000 CHARGES / EXERCICE ANTERIEUR	207		4 336		4 129	95.23
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	155 020		2 568		152 451	NS
67500000 CESSION D'ACTIF CEDES	155 020		2 568		152 451	NS
DOTATIONS EXCEPTIONNELLES AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	34 216		28 733		5 484	19.09
68710000 DOTATION AMORTIS. EXCEPTIONNEL			391		391	100.00
68742000 DOTATION AUX PROV REGLEMENTEES	33 216		26 910		6 306	23.44
68746000 DOT PROV DES PLUS VALUE NETTE	1 000		1 432		432	30.16
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	189 619		35 889		153 730	428.35
RESULTAT EXCEPTIONNEL	70 079		79 759		9 680	12.14

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
IMPOTS SUR LES BENEFICES	327		327			
69500000 IMPOTS SUR LES SOCIETES	327		327			
TOTAL PRODUITS	2 260 799		2 011 666		249 133	12.38
TOTAL DES CHARGES	2 176 259		1 804 364		371 895	20.61
SOLDE INTERMEDIAIRE	84 540		207 302		122 762	59.22
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	46 750		65 260		18 510	28.36
68950000 ENG. A REALISER S/ RESS AFFECT	46 750		65 260		18 510	28.36
EXCEDENTS OU DEFICITS	37 790		142 042		104 252	73.40