

Compta Conseils Experts Associés

Société d'Expertise Comptable
inscrite au tableau de l'Ordre de Montpellier

45 rue Gilles Roberval
"LE ROBERVAL II"
30900 NIMES

Tél : 04.66.28.22.00

Fax : 04.66.28.22.10

E-Mail : contact@experts2000.com

<http://www.experts2000.com>

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

ASS LE TREMLIN

30900 NIMES

Siret : 35251677700039

APE : 8899B

 **Sommaire****1. Comptes annuels**

Bilan	2
Bilan détaillé	4
Compte de résultat	8
Compte de résultat détaillé	9

2. Annexes détaillées

ANNEXES BILAN LE TREMLIN 31122019	12
-----------------------------------	----

3. Annexe légale

41

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	11 257	11 221	37	276
Autres immobilisations corporelles	145 609	95 955	49 654	56 364
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts	8 600	8 600		
Autres immobilisations financières	4 238		4 238	4 238
ACTIF IMMOBILISE	169 704	115 776	53 929	60 878
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	461		461	26
Autres créances	58 719	14 573	44 146	79 534
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	228 452		228 452	200 028
Charges constatées d'avance	9 431		9 431	4 884
ACTIF CIRCULANT	297 062	14 573	282 489	284 472
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	466 767	130 349	336 418	345 350

Bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	198 054	182 914
RESULTAT DE L'EXERCICE	26 854	15 140
Subventions d'investissement	47 633	52 069
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	272 541	250 123
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	21 789	26 525
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	21 789	26 525
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 705	19 718
Dettes fiscales et sociales	27 862	32 306
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		1 994
Autres dettes	2 521	14 684
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES	42 088	68 702
Ecarts de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	336 418	345 350

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage				
215400 - Matériel vêtementerie	5 949,60		5 949,60	5 949,60
215500 - Outillage industriel	5 307,85		5 307,85	5 307,85
281540 - Amortis. matériel vêtementerie		5 913,01	-5 913,01	-5 673,49
281550 - amortisst matériel atelier couture		5 307,85	-5 307,85	-5 307,85
	11 257,45	11 220,86	36,59	276,11
Autres immobilisations corporelles				
218100 - Instal.gales, agencet, aménagt.div.	128 738,94		128 738,94	127 282,54
218200 - Matériel de transport	8 500,00		8 500,00	8 500,00
218300 - Matériel de bureau & informatique	5 208,43		5 208,43	5 208,43
218500 - Mobilier	3 161,78		3 161,78	3 161,78
281810 - Amortis. instal. gales, agencet. div		80 291,24	-80 291,24	-73 156,70
281820 - Amortis. matériel de transport		8 500,00	-8 500,00	-8 500,00
281830 - Amortis. matér.bureau et informat.		4 135,93	-4 135,93	-3 640,93
281850 - Amortis. mobilier		3 027,60	-3 027,60	-2 490,84
	145 609,15	95 954,77	49 654,38	56 364,28
Immobilisations financières				
Prêts				
274800 - Autres prêts (Ass. Avenir)	8 600,00		8 600,00	9 800,00
297400 - Provis. déprec. des prêts		8 600,00	-8 600,00	-9 800,00
	8 600,00	8 600,00		
Autres immobilisations financières				
275000 - Dépôts et cautionnements	4 237,84		4 237,84	4 237,84
	4 237,84		4 237,84	4 237,84
ACTIF IMMOBILISE	169 704,44	115 775,63	53 928,81	60 878,23
Stocks				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411000 - Clients	21,60		21,60	25,80
418100 - Clients - factures à établir	439,00		439,00	
	460,60		460,60	25,80
Autres créances				
425000 - Personnel - avances et acomptes				1 650,00
467150 - Conseil départemental	3 720,00		3 720,00	
467175 - ENVIE GARD	41,80		41,80	
467210 - ASP aide aux postes	15 424,65		15 424,65	32 042,97
468700 - Divers - produits à recevoir	6 742,57		6 742,57	22 697,87
468720 - prod. à recev CONS..DEPARTEMEN	32 789,74		32 789,74	37 716,34
496000 - Provis. déprec. débiteurs divers		14 573,24	-14 573,24	-14 573,24
	58 718,76	14 573,24	44 145,52	79 533,94
Divers				
Disponibilités				
512000 - Crédit agricole	14 897,12		14 897,12	20 171,70
512200 - Crédit agricole CSL PM	127 330,95		127 330,95	95 237,22
512300 - crédit agricole compte livret A	84 794,49		84 794,49	84 163,27
531000 - Caisse magasins	290,00		290,00	215,00
531100 - Caisse siège	1 139,60		1 139,60	241,04
	228 452,16		228 452,16	200 028,23

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
Charges constatées d'avance				
486000 - Charges constatées d'avance	9 430,95		9 430,95	4 883,83
	9 430,95		9 430,95	4 883,83
ACTIF CIRCULANT	297 062,47	14 573,24	282 489,23	284 471,80
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	466 766,91	130 348,87	336 418,04	345 350,03

Bilan détaillé

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
Report à nouveau		
110000 - Report à nouveau (solde créditeur)	198 054,16	182 914,49
	198 054,16	182 914,49
RESULTAT DE L'EXERCICE	26 853,92	15 139,67
Subventions d'investissement		
131000 - Subventions d'investissement C R	20 000,00	20 000,00
131300 - subventions invest FDI état	8 077,19	8 211,00
131400 - Subvention équipement communes	3 048,98	3 048,98
131700 - Subvention équipement entrep. privé	25 894,23	25 894,23
138000 - Autres subventions d'investissement	20 257,47	20 257,47
139100 - Sub. d'équipement inscrites au C/R	-16 000,00	-14 000,00
139300 - subv invest inscrites au C/R	-875,03	-68,43
139800 - Autres sub d'équip inscrites au C/R	-12 769,70	-11 274,62
	47 633,14	52 068,63
FONDS PROPRES	272 541,22	250 122,79
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour charges		
153000 - Provisions pensions & obligat.simil	21 789,00	26 525,00
	21 789,00	26 525,00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	21 789,00	26 525,00
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs	3 843,07	3 858,42
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	7 861,75	15 859,24
	11 704,82	19 717,66
Dettes fiscales et sociales		
421100 - Personnel - rémunérations dues	2 011,55	1 474,97
427000 - Personnel - oppositions	61,13	
428200 - Dettes provis. pr congés à payer	3 379,39	8 091,95
428600 - Personnel - autres charges à payer		3 300,00
431000 - Caisse URSSAF	8 807,00	7 552,00
437000 - Caisse MEDERIC	2 290,72	3 084,51
437500 - Médecine du travail AISMT	564,30	377,56
437600 - Caisse VAUBAN HUMANIS prévoyance	1 787,53	1 603,26
437700 - caisse mutuelle ADREA	1 257,84	279,44
438610 - charges sociales sur congés à payer	500,51	740,39
442100 - prélèvement à la source	374,00	
444000 - Etat - impôts sur les bénéfices	28,00	30,00
448600 - Etat - autres charges à payer	6 722,00	5 772,10
448610 - charges fiscales sur CAP	77,73	
	27 861,70	32 306,18
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
404100 - Fournisseurs d'immobilisations		1 994,40
		1 994,40
Autres dettes		
467160 - SOLIDECO	324,00	
467170 - LA CLEDE	115,00	
467190 - TREMA	19,00	
467195 - LES JARDINS SOLIDAIRES	63,30	

Bilan détaillé

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
468600 - Divers charges à payer	2 000,00	14 684,00
	2 521,30	14 684,00
DETTES	42 087,82	68 702,24
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	336 418,04	345 350,03

Compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue	152 193	67,62	142 825	66,22	9 368	6,56
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	72 866	32,38	72 866	33,78		
Reprises et Transferts de charge	285 492	126,85	270 187	125,27	15 305	5,66
Cotisations						
Autres produits	751	0,33	1 168	0,54	-417	-35,72
Produits d'exploitation	511 302	227,19	487 046	225,81	24 256	4,98
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières	6 666	2,96	6 037	2,80	629	10,43
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges externes	102 042	45,34	83 060	38,51	18 982	22,85
Impôts et taxes	9 530	4,23	7 065	3,28	2 465	34,89
Salaires et Traitements	326 091	144,89	301 630	139,84	24 461	8,11
Charges sociales	48 465	21,53	67 126	31,12	-18 662	-27,80
Amortissements et provisions	16 773	7,45	12 691	5,88	4 082	32,17
Autres charges	1 330	0,59	-657	-0,30	1 987	-302,47
Charges d'exploitation	510 898	227,01	476 952	221,13	33 945	7,12
RESULTAT D'EXPLOITATION	404	0,18	10 094	4,68	-9 690	-95,99
Opérations faites en commun						
Produits financiers	749	0,33	754	0,35	-5	-0,60
Charges financières						
Résultat financier	749	0,33	754	0,35	-5	-0,60
RESULTAT COURANT	1 154	0,51	10 848	5,03	-9 694	-89,37
Produits exceptionnels	25 728	11,43	4 382	2,03	21 347	487,19
Charges exceptionnelles			60	0,03	-60	-100,00
Résultat exceptionnel	25 728	11,43	4 322	2,00	21 407	495,35
Impôts sur les bénéfices	28	0,01	30	0,01	-2	-6,67
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser						
EXCEDENT OU DEFICIT	26 854	11,93	15 140	7,02	11 714	77,37
Contribution volontaires en nature						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
Total des produits						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite						
Personnel bénévole						
Total des charges						

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue						
701100 - Ventes CAPOUCHINE	42 040,80	18,68	52 851,06	24,50	-10 810,26	-20,45
701140 - Ventes CHEMIN BAS	10 443,80	4,64	10 509,21	4,87	-65,41	-0,62
701150 - Ventes livres	1 089,10	0,48	465,42	0,22	623,68	134,00
701160 - ventes l'écoboutique	17 351,30	7,71			17 351,30	
701170 - ventes REPUBLIQUE	77 592,80	34,48	78 937,24	36,60	-1 344,44	-1,70
703300 - vente textile original			61,99	0,03	-61,99	-100,00
708810 - participation utilisation locaux	3 675,20	1,63			3 675,20	
	152 193,00	67,62	142 824,92	66,22	9 368,08	6,56
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
743000 - Subv° conseil départemental pdi	72 865,96	32,38	72 866,04	33,78	-0,08	
	72 865,96	32,38	72 866,04	33,78	-0,08	
Reprises et Transferts de charge						
781500 - Repris.s/provis.risques & charges	9 270,00	4,12			9 270,00	
781745 - Repris.s/prov.dépréc.aut.créances	1 200,00	0,53	1 200,00	0,56		
791030 - remboursements formations	13 971,75	6,21	11 928,00	5,53	2 043,75	17,13
791075 - aide aux postes ASP CDDI	257 330,43	114,34	243 319,46	112,81	14 010,97	5,76
791076 - aide départementale BRSA			10 903,00	5,05	-10 903,00	-100,00
791077 - aide département jeunes CDI	3 720,00	1,65	2 836,87	1,32	883,13	31,13
	285 492,18	126,85	270 187,33	125,27	15 304,85	5,66
Cotisations						
Autres produits						
758000 - Produits divers de gestion cour.	64,87	0,03	145,69	0,07	-80,82	-55,47
758300 - Cotisations adhésions	686,00	0,30	1 022,50	0,47	-336,50	-32,91
	750,87	0,33	1 168,19	0,54	-417,32	-35,72
Produits d'exploitation	511 302,01	227,19	487 046,48	225,81	24 255,53	4,98
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
602220 - Achats fourn. cons. produits entret	29,90	0,01			29,90	
602230 - Fournitures ateliers	3 938,75	1,75	3 164,51	1,47	774,24	24,47
602240 - Achats fourn. cons. de magasin	2 109,86	0,94	1 723,92	0,80	385,94	22,39
602250 - Achats fournitures de bureau	587,94	0,26	1 148,56	0,53	-560,62	-48,81
	6 666,45	2,96	6 036,99	2,80	629,46	10,43
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges externes						
606000 - Fournitures eau	305,09	0,14	308,35	0,14	-3,26	-1,06
606100 - Fournitures électricité/gaz	5 067,57	2,25	4 616,35	2,14	451,22	9,77
606245 - Gas oil voiture	738,96	0,33	575,97	0,27	162,99	28,30
606300 - Fournit. entretien&petit équip.	2 353,35	1,05	4 712,08	2,18	-2 358,73	-50,06
611000 - Traitement informatique	321,30	0,14	312,48	0,14	8,82	2,82
613200 - Locations immobilières	37 567,08	16,69	29 621,36	13,73	7 945,72	26,82
614000 - Charges locatives	4 815,72	2,14	3 432,94	1,59	1 382,78	40,28
615100 - Entretien réparation mobilier	296,50	0,13	973,91	0,45	-677,41	-69,56
615200 - Entretien réparation véhicule	134,74	0,06	1 328,29	0,62	-1 193,55	-89,86
615300 - Entret.réparat. bien immobilier	658,00	0,29	3 529,87	1,64	-2 871,87	-81,36
615500 - Entretien réparation matériel	647,68	0,29	85,00	0,04	562,68	661,98
615600 - Maintenance	4 679,96	2,08	2 926,87	1,36	1 753,09	59,90
616000 - Primes d'assurance multirisques	3 228,15	1,43	2 307,73	1,07	920,42	39,88

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
616100 - Assurances RC prof	652,06	0,29	634,52	0,29	17,54	2,76
616300 - Assurance matériel de transport	1 259,43	0,56	1 255,06	0,58	4,37	0,35
618100 - Documentation générale	129,50	0,06	59,90	0,03	69,60	116,19
618300 - Documentation technique			45,00	0,02	-45,00	-100,00
618500 - Formation personnel insertion	11 700,00	5,20	13 800,00	6,40	-2 100,00	-15,22
618550 - accompagnement socio professionnel	6 000,00	2,67			6 000,00	
618700 - Formation permanents	3 768,00	1,67	1 470,00	0,68	2 298,00	156,33
622600 - Honoraires	1 574,37	0,70	1 343,16	0,62	231,21	17,21
622620 - honoraires avocat	1 540,80	0,68			1 540,80	
622630 - honoraires commissaire aux comptes	1 614,00	0,72	1 470,00	0,68	144,00	9,80
622640 - honoraires divers			1 260,00	0,58	-1 260,00	-100,00
623000 - Relations publiques	885,00	0,39			885,00	
623100 - Annonces et insertions			50,00	0,02	-50,00	-100,00
623800 - Divers (pourboires, dons courants)	50,00	0,02	50,00	0,02		
625000 - déplacements missions	184,23	0,08	103,20	0,05	81,03	78,52
625100 - Voyages et déplacements	76,60	0,03	71,00	0,03	5,60	7,89
625110 - frais déplacements remboursés LP	797,11	0,35			797,11	
625200 - Frais accessoires des véhicules	281,09	0,12			281,09	
625600 - Missions	162,20	0,07	58,40	0,03	103,80	177,74
625700 - Réceptions	2 536,50	1,13	532,42	0,25	2 004,08	376,41
626000 - Frais téléphone	2 265,67	1,01	1 818,59	0,84	447,08	24,58
626200 - Affranchissements	355,27	0,16	289,45	0,13	65,82	22,74
626400 - abonnement ADSL	712,70	0,32	422,10	0,20	290,60	68,85
626500 - site local web	1 175,10	0,52	1 235,60	0,57	-60,50	-4,90
627800 - Prestations de services bancaires	1 933,65	0,86	1 264,50	0,59	669,15	52,92
628100 - Cotisations adhésions	1 575,00	0,70	1 096,00	0,51	479,00	43,70
	102 042,38	45,34	83 060,10	38,51	18 982,28	22,85
Impôts et taxes						
631300 - Formation continue (Trésor)	9 530,00	4,23	7 065,00	3,28	2 465,00	34,89
	9 530,00	4,23	7 065,00	3,28	2 465,00	34,89
Salaires et Traitements						
641000 - Rémunérations permanents	117 764,92	52,33	91 772,23	42,55	25 992,69	28,32
641110 - Rémunérations contrats aidés	214 808,22	95,45	203 865,62	94,52	10 942,60	5,37
641300 - congés payés N	3 957,63	1,76	8 091,95	3,75	-4 134,32	-51,09
641301 - congés payés N-1	-8 091,95	-3,60	-4 610,18	-2,14	-3 481,77	75,52
641410 - Indemn. de transaction licenciement	2 100,00	0,93			2 100,00	
641560 - salaires à payer N			3 300,00	1,53	-3 300,00	-100,00
641570 - salaires à payer N-1	-3 300,00	-1,47			-3 300,00	
641599 - indemnités journalières CPAM	-1 147,89	-0,51	-789,57	-0,37	-358,32	45,38
	326 090,93	144,89	301 630,05	139,84	24 460,88	8,11
Charges sociales						
645000 - Cotisations urssaf pole emploi	34 021,28	15,12	40 011,28	18,55	-5 990,00	-14,97
645200 - Cotisations retraite	6 520,75	2,90	18 970,43	8,80	-12 449,68	-65,63
645800 - Cotisations prévoyance CAUBAN	3 639,95	1,62	3 299,25	1,53	340,70	10,33
645810 - mutuelle ADREA	2 509,64	1,12	2 525,34	1,17	-15,70	-0,62
647500 - Médecine du travail et pharmacie	2 264,28	1,01	1 523,44	0,71	740,84	48,63
647550 - ch sociales et fisc / salaires à p			796,49	0,37	-796,49	-100,00
647560 - ch sociales et fisc à payer N-1	-796,49	-0,35			-796,49	
648100 - formation CDDI	305,21	0,14			305,21	
	48 464,62	21,53	67 126,23	31,12	-18 661,61	-27,80
Amortissements et provisions						
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	12 239,00	5,44	10 459,84	4,85	1 779,16	17,01

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
681500 - Dot. prov. risques & ch. exploit.	4 534,00	2,01	2 231,00	1,03	2 303,00	103,23
	16 773,00	7,45	12 690,84	5,88	4 082,16	32,17
Autres charges						
654100 - Pertes sur créances de l'exercice	452,85	0,20	24,50	0,01	428,35	NS
658000 - Charges diverses gestion courante	877,41	0,39	-681,53	-0,32	1 558,94	-228,74
	1 330,26	0,59	-657,03	-0,30	1 987,29	-302,47
Charges d'exploitation	510 897,64	227,01	476 952,18	221,13	33 945,46	7,12
RESULTAT D'EXPLOITATION	404,37	0,18	10 094,30	4,68	-9 689,93	-95,99
Opérations faites en commun						
Produits financiers						
768000 - intérêts sur livret	749,30	0,33	753,81	0,35	-4,51	-0,60
	749,30	0,33	753,81	0,35	-4,51	-0,60
Charges financières						
Résultat financier	749,30	0,33	753,81	0,35	-4,51	-0,60
RESULTAT COURANT	1 153,67	0,51	10 848,11	5,03	-9 694,44	-89,37
Produits exceptionnels						
772000 - Produits des exercices antérieurs	21 426,57	9,52	818,05	0,38	20 608,52	NS
777000 - Quote-part des subventions virées	4 301,68	1,91	3 563,51	1,65	738,17	20,71
	25 728,25	11,43	4 381,56	2,03	21 346,69	487,19
Charges exceptionnelles						
672000 - Charges sur exercices antérieurs			60,00	0,03	-60,00	-100,00
			60,00	0,03	-60,00	-100,00
Résultat exceptionnel	25 728,25	11,43	4 321,56	2,00	21 406,69	495,35
Impôts sur les bénéfices						
695000 - impôts sur valeurs placement	28,00	0,01	30,00	0,01	-2,00	-6,67
	28,00	0,01	30,00	0,01	-2,00	-6,67
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser						
EXCEDENT OU DEFICIT	26 853,92	11,93	15 139,67	7,02	11 714,25	77,37

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexes détaillées

 ANNEXES BILAN LE TREMPLIN 31122019

ASSOCIATION LE TREMPLIN EXERCICE DU 01/01/2019 AU 31/12/2019		
AFFECTATION DU RESULTAT N -1		

A.G.O. DU	30/09/2019
-----------	------------

	PERTE	BENEFICE
RESULTAT N-1		15 139,67
REPORT A NOUVEAU N - 1		
PRELEVEMENTS SUR LES RESERVES		
TOTAL A AFFECTER		15 139,67

AFFECTATION		
RESERVE LEGALE		
RESERVE SPECIALE + VALUES LT		
PROVISION RETRAITE		
DIVIDENDES		
REPORT A NOUVEAU		15 139,67
AUTRES REPARTITIONS		
TOTAL AFFECTATIONS		15 139,67

ECART		
-------	--	--

AGO DISTRIBUTION RESERVES		
---------------------------	--	--

Annexe 1

ANNEXES BILAN LE TREMLIN 31122019

ASSOCIATION LE TREMLIN EXERCICE DU 01/01/2019 AU 31/12/2019					
SUBVENTIONS INVESTISSEMENT					

COMPTE	131000	LIBELLE	SUBV° INVESTIT CONSEIL GENERAL		
OBJET	DETAIL	SOLDE INITIAL	DOTATION	REPRISE	SOLDE FINAL
RENOVATION LOCAUX	FDS DEPART INSERTION	10 000,00			10 000,00
	CONSEIL GENERAL	10 000,00			10 000,00
	TOTAL	20 000,00			20 000,00

COMPTE	139100	LIBELLE	AMORTIST SUBVENTION		
OBJET	DETAIL	SOLDE INITIAL	DOTATION	REPRISE	SOLDE FINAL
	AMORTIST SUR 10 ANS	14 000,00	2 000,00		16 000,00
	TOTAL	14 000,00	2 000,00		16 000,00
	TOTAL GENERAL				4 000,00

Annexe 2

ANNEXES BILAN LE TREMLIN 31122019

ASSOCIATION LE TREMLIN EXERCICE DU 01/01/2019 AU 31/12/2019					
SUBVENTIONS INVESTISSEMENT					
COMPTE	131300	LIBELLE	BV° INVESTIT CONSEIL DEPARTEMENTAL		
OBJET	DETAIL	SOLDE INITIAL	DOTATION	REPRISE	SOLDE FINAL
aide au développement aménagement magasin		8 211,00		133,81	8 077,19
	TOTAL	8 211,00		133,81	8 077,19
COMPTE	139300	LIBELLE	AMORTIST SUBV° CONSEIL DEP		
OBJET	DETAIL	SOLDE INITIAL	DOTATION	REPRISE	SOLDE FINAL
	AMORTIST SUR 10 ANS 8077,19 * 10% * 13/12	68,43	806,60		875,03
	TOTAL	68,43	806,60		875,03
	TOTAL GENERAL			133,81	8 142,57

Annexe 3

ANNEXES BILAN LE TREMLIN 31122019

ASSOCIATION LE TREMLIN EXERCICE DU 01/01/2019 AU 31/12/2019					
SUBVENTIONS INVESTISSEMENT					

COMPTE	131400	LIBELLE	SUBV° INVESTIT COMMUNE		
OBJET	DETAIL	SOLDE INITIAL	DOTATION	REPRISE	SOLDE FINAL
ANTERIEUR 2002 NON AMORTIE		3 048,98			3 048,98
	TOTAL	3 048,98			3 048,98

COMPTE	131700	LIBELLE	SUBV° INVESTISSEMENT PRIVEES		
OBJET	DETAIL	SOLDE INITIAL	DOTATION	REPRISE	SOLDE FINAL
ANTERIEUR 2002 NON AMORTIE		25 894,23			25 894,23
	TOTAL	25 894,23			25 894,23
	TOTAL GENERAL				

Annexe 4

ANNEXES BILAN LE TREMLIN 31122019

ASSOCIATION LE TREMLIN EXERCICE DU 01/01/2019 AU 31/12/2019					
SUBVENTIONS INVESTISSEMENT					

COMPTE	138000	LIBELLE	AUTRES SUBV° INVESTISSEMENT		
OBJET	DETAIL	SOLDE INITIAL	DOTATION	REPRISE	SOLDE FINAL
ACHAT MATERIEL FACT ADDEM	TISSONS LA SOLIDARITE	5 306,64			5 306,64
AMENAGEMENT MAGASIN	TISSONS LA SOLIDARITE	4 950,83			4 950,83
	CARITAS	10 000,00			10 000,00
	TOTAL	20 257,47			20 257,47

COMPTE	139800	LIBELLE	SUBV° INVESTISSEMENT PRIVEES		
OBJET	DETAIL	SOLDE INITIAL	DOTATION	REPRISE	SOLDE FINAL
	SOLDE	5 306,64			5 306,64
	14950,83 * 10%	5 967,98	1 495,08		7 463,06
	TOTAL	11 274,62	1 495,08		12 769,70
	TOTAL GENERAL				7 487,77

Annexe 5

ANNEXES BILAN LE TREMLIN 31122019

ASSOCIATION LE TREMLIN EXERCICE DU 01/01/2019 AU 31/12/2019							
PRETS							
DATE	DESIGNATION	MONTANT DEBUT EXERCICE	AUGMENTATION	DIMINUTION	MONTANT FIN D'EXERCICE REPARTITION		
					TOTAL	- 1 AN	+ 1 AN
PRETS ACCORDES							
ant 2002	ASS AVENIR	9 800,00		1 200,00	8 600,00	1 200,00	7 400,00
	TOTAL	9 800,00		1 200,00	8 600,00	1 200,00	7 400,00
PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES PRETS							
	PROV 100%	9 800,00		1 200,00	8 600,00		
	TOTAL	9 800,00		1 200,00	8 600,00		

Annexe 7

ANNEXES BILAN LE TREMLIN 31122019

ASSOCIATION LE TREMLIN EXERCICE DU 01/01/2019 AU 31/12/2019					
IR OU CAS PARTICULIERS SEULEMENT					
CESSIONS D'IMMOBILISATIONS					
CESSIONS D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
DATE ACHAT	COMPTE	DESIGNATION	PRIX D'ACHAT	AMORTISST PRATIQUES	VALEUR NETTE
TOTAL					
			PRIX HT CESSION	+ ET - VALUES C TERME	+ ET - VALUES L TERME
TOTAL					
CESSIONS D'IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
DATE ACHAT	COMPTE	DESIGNATION	PRIX D'ACHAT	AMORTISST PRATIQUES	VALEUR NETTE
31/01/2019	218 100	CLIMATISEUR	3 833,18	3 833,18	
TOTAL			3 833,18	3 833,18	
			PRIX HT CESSION	+ ET - VALUES C TERME	+ ET - VALUES L TERME
31/01/2019	218100	CLIMATISEUR			
TOTAL					

ANNEXES BILAN LE TREMLIN 31122019

ASSOCIATION LE TREMLIN EXERCICE DU 01/01/2019 AU 31/12/2019							
DEPOTS ET CAUTIONS							
DATE	DESIGNATION	MONTANT DEBUT EXERCICE	AUGMENTATION	DIMINUTION	MONTANT FIN D'EXERCICE REPARTITION		
					TOTAL	- 1 AN	+ 1 AN
165000 DEPOTS ET CAUTIONS RECUS							
	TOTAL						
275000 DEPOTS ET CAUTIONS VERSES							
1/11/21996	CAPOUCHINE	1 981,84			1 981,84		1 981,84
18/11/2014	SCI ANJOCHRIS	1 530,00			1 530,00		1 530,00
01/12/2016	GACHE	76,00			76,00		76,00
05/10/2018	SCI NIAOULI	650,00			650,00		650,00
	TOTAL	4 237,84			4 237,84		4 237,84

ANNEXES BILAN LE TREMLIN 31122019

ASSOCIATION LE TREMLIN											
EXERCICE DU 01/01/2019 AU 31/12/2019											
408000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES										1	20,00%
										2	10,00%
										3	5,50%
N° CTE	LIBELLE	MONTANT	DETAIL	DU	AU	NUM.	DENOM.	H.T.	C	TVA	TTC
627800	COMM CARTES 12	45,95						45,95			45,95
622600	CCEA 2019	1 249,50				1,05		1 311,98	1	262,40	1 574,37
611000	CCEA FORFAIT SAISIE	255,00				1,05		267,75	1	53,55	321,30
622630	RAMADIER 2019	1 572,00						1 572,00			1 572,00
623100	JO	50,00						50,00			50,00
606100	ENGIE CAPOUCHINE	491,56				50	60	409,63			409,63
606100	EDF CAPOUCHINE	346,48				50	60	288,73			288,73
606100	EDF 35 R REPUBLIQUE	172,48						172,48			172,48
606100	EDF 32 R REPUBLIQUE	231,76				50	60	193,13			193,13
618550	GE SIAE 30	3 000,00						3 000,00			3 000,00
626000	FREE	39,99						39,99			39,99
626000	ORANGE	155,66						155,66			155,66
626000	SFR	38,51						38,51			38,51
TOTAL								7 545,82		315,95	7 861,76
										TVA FAAR	
										TVA FRAO	
										TOTAL TVA FFPN	315,95

ANNEXES BILAN LE TREMPLIN 31122019

ASSOCIATION LE TREMPLIN EXERCICE DU 01/01/2019 AU 31/12/2019											
418100 CLIENTS FACTURES A ETABLIR										1	20,00%
										2	10,00%
										3	5,50%
N° CTE	LIBELLE	DETAIL OU DATE LIVRAISON	DATE FACTURE	N° FACT	MONTANT	NUM	DENOM	H.T.	C	TVA	TTC
708810	SOLIDECO				324,00			324,00			324,00
708810	LA CLEDE				115,00			115,00			115,00
TOTAL								439,00		0,00	439,00
								TVA CAAE			
								TOTAL TVA CFAE			

Annexe 11

ANNEXES BILAN LE TREMLIN 31122019

ASSOCIATION LE TREMLIN						
EXERCICE DU 01/01/2019 AU 31/12/2019						
421000 REMUNERATIONS DUES						
COMPTE	PERIODE	NOM	DEBIT	CREDIT	SOLDE DT	SOLDE CT
	avr-17	RACHDI		821,39		821,39
	août-17	CRUZ		653,58		653,58
	déc-19	SANA ALLAOUI				536,58
		TOTAL		1 474,97		2 011,55

Annexe 12

ANNEXES BILAN LE TREMLIN 31122019

ASSOCIATION LE TREMLIN				
EXERCICE DU 01/01/2019 AU 31/12/2019				
427000 SAISIE ARRET				
PERIODE	NOM	DEBIT	CREDIT	SOLDE CREDITEUR
décembre	ATD BEKHITE		61,13	-61,13
			TOTAL	-61,13

Annexe 13

ANNEXES BILAN LE TREMPLIN 31122019

ASSOCIATION LE TREMPLIN EXERCICE DU 01/01/2019 AU 31/12/2019					
428200 PROVISIONS POUR CONGES A PAYER					
NOM	BASE	NUMERATEURS		DENOMINATEUR	PROVISION
CALLAND	3 268,00	1,00	17,50	26,00	2 325,31
CALLE	2 036,39		-4,50	26,00	-352,45
MAUREL	1 652,65		9,50	26,00	603,85
VARGAS CANINO	1 391,31		15,00	26,00	802,68
				TOTAL	3 379,39

Annexe 14

ANNEXES BILAN LE TREMLIN 31122019

ASSOCIATION LE TREMLIN EXERCICE DU 01/01/2019 AU 31/12/2019						
ORGANISMES SOCIAUX						
COMPTE	PERIODE	MONTANT	MAJOS	ACOMPTE	SOLDE	SOLDE FINAL
431000	URSSAF					8 807,00
	décembre	8 807,00			8 807,00	
437300	ASSEDIC					
	janvier					
437000	RETRAITE ou PREVOYANCE			MALAKOFF MEDERIC		2 290,72
	déc-19	2 290,72			2 290,72	
437600	RETRAITE ou PREVOYANCE			HUMANIS PREVOYANCE		1 787,53
	4 T 2018	1 787,53			1 787,53	
437700	RETRAITE ou PREVOYANCE			ADREA MUTUELLE		1 257,84
	4 T 2019	1 257,84			1 257,84	
4373	RETRAITE ou PREVOYANCE					
	janv-00					
437500	MEDECINE DU TRAVAIL					564,30
	4 t 2019	564,30			564,30	
437400	CAISSE CONGES PAYES					

Annexe 15

ANNEXES BILAN LE TREMLIN 31122019

ASSOCIATION LE TREMLIN EXERCICE DU 01/01/2019 AU 31/12/2019	
CHARGES SOCIALES ET FISCALES SUR CONGES A PAYER	

RAPPEL DES CONGES A PAYER	3 379,39
----------------------------------	----------

438610 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER						
DETAIL DES TAUX	COT TOT	COT SAL	COT PAT	COT BRUTES	SAL BRUTS	
URSSAF				34 021,28	332 573,14	
ASSEDIC						
RETRAITES ET PREVOY				6 520,75		
				3 639,95		
				2 509,64		
MEDECINE DU TRAVAIL				2 564,28		
TOTAUX				49 255,90	332 573,14	
TOTAL DES TAUX NETS					14,81%	
TOTAL CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES					MONTANT	500,51

448610 CHARGES FISCALES SUR CONGES A PAYER		
TAXE D'APPRENTISSAGE		
FORMATION CONTINUE		2,30%
EFFORT A LA CONSTRUCTION		
TAXE SUR SALAIRES AU COMPTE DE CHARGES		
TOTAL DES TAUX NETS		2,30%
TOTAL CHARGES FISCALES SUR CONGES PAYES		MONTANT
		77,73

TOTAL PROVISION POUR CONGES PAYES	3 957,62
--	-----------------

Annexe 16

ANNEXES BILAN LE TREMLIN 31122019

ASSOCIATION LE TREMLIN				
EXERCICE DU 01/01/2019 AU 31/12/2019				
444000 ETAT IMPOT SOCIETE				
VERSEMENTS DE L'EXERCICE		BASE	TAUX	IMPOT
1° ACOMPTE		IMPOT TAUX NORMAL	33,33%	28
2° ACOMPTE		IMPOT TAUX MINORE	15%	
3° ACOMPTE		IMPOT REV PLACT	24%	
4° ACOMPTE				
CICE				
CARRY-BACK				
TOTAL		TOTAL DU I.S. ANNEE N		28
CREDIT DEGAGE		SOLDE DU		28
SUPPLEMENTS D'IMPOT SOCIETES				
ACOMPTE / SUPPLT		SUPPLEMENT IS	3,30%	#REF!
SOLDE SUPPLT A 3,30%	#REF!	SOLDE SUPPLT A	3,30%	#REF!
SOLDES ANTERIEURS				
CREDIT ANTERIEUR		IS EXERCICE	20..	
		IS EXERCICE	20..	
CARRY-BACK				
TOTAL ANTERIEUR		TOTAL ANTERIEUR		
SOLDE GLOBAL		SOLDE GLOBAL		28

Annexe 17

ANNEXES BILAN LE TREMLIN 31122019

ASSOCIATION LE TREMLIN EXERCICE DU 01/01/2019 AU 31/12/2019					
448600 ETAT CHARGES A PAYER					
COMPTE	NATURE DE L'IMPOT	BASE OU MONTANT	TAUX ou PRORATA	ACPTE	SOLDE
635 110	CFE + CVAE (ex taxe profess.)				
635 120	TAXE FONCIERE				
631 200	TAXE D'APPRENTISSAGE				
631 300	FORMATION CONTINUE UNIFORMATION	9530,00		2808,00	6 722,00
633 400	EFFORT CONSTRUCTION				
637 100	ORGANIC				
637 120	ORGANIC SURFACE DE VENTE				
637 130	TAXE SUR PUBLICITE				
635 140	TAXE/VEHICULES DE SOCIETE				
635 300	DROIT AU BAIL				
635 800	IFA MAJOS SUR IFA				
631100	TAXE SUR LES SALAIRES couvert par abatement ass°	10488,00			
ETAT CHARGES A PAYER ANNEE N					6 722,00
CHARGES FISCALES /SALAIRES A PAYER (report annexe précédente)					
ETAT CHARGES A PAYER ANNEES ANTERIEURES (report de l'annexe suivante)					
TOTAL GENERAL					6 722,00

Annexe 18

 ANNEXES BILAN LE TREMLIN 31122019

ASSOCIATION LE TREMLIN EXERCICE DU 01/01/2019 AU 31/12/2019			
442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE			
COMPTE	LIBELLE	(libre)	SOLDE DT
442100		PAS 12/2019	374,00
TOTAL			374,00

Annexe 19

ANNEXES BILAN LE TREMLIN 31122019

ASSOCIATION LE TREMLIN EXERCICE DU 01/01/2019 AU 31/12/2019
467*** DEBITEURS CREDITEURS DIVERS

DEBITEURS DIVERS				
COMPTE	LIBELLE	(libre)	INTERETS RECUS	SOLDE DT
467175	ENVIE LANGUEDOC			41,80

CREDITEURS DIVERS				
COMPTE	LIBELLE	(libre)	INTERETS VERSES	SOLDE CT
467160	SOLIDECO			324,00
467170	LA CLEDE			115,00
467190	TREMA			19,00
467195	JARDINS SOLIDAIRES			63,30

Annexe 20

ANNEXES BILAN LE TREMLIN 31122019

ASSOCIATION LE TREMLIN EXERCICE DU 01/01/2019 AU 31/12/2019			
468*** DEBITEURS CREDITEURS DIVERS CHARGES A PAYER-PRODUITS A RECEVOIR			

468600 DEBITEURS CREDITEURS DIVERS CHARGES A PAYER			
COMPTE	LIBELLE	(libre)	SOLDE CT
791075		REVERSEMENT DOUBLON 2017 ? ANNULATIO? PROVISION SANS OBJET	14 684,00 -14 684,00
			0,00
614000		TAXE FONCIERE	2 000,00
TOTAL			2 000,00

468700 DEBITEURS CREDITEURS DIVERS PRODUITS A RECEVOIR			
COMPTE	LIBELLE	(libre)	SOLDE DT
791077	DEPARTEMENT 30	PARTICIPATION JEUNES CDDI	3 720,00
467150			3 720,00
791075	aide aux postes	REGULARISATION ASF reçue le 10/2/2020	2 181,33
791075		REGULARISATION ASP payé le 6/2/2020	-4 218,45
		MODULATION 2019 reçue 15/4/2020	17 461,77
TOTAL 467210			15 424,65
		PART DEPARTEMENT 2015	36 433,00
		DEPARTEMENT 1 acpte	-21 252,58
		DEPARTEMENT 2 acpte	-6 072,17
		DEPARTEMENT reçu 8/1/2016	-3 036,08
		DEPARTEMENT reçu 24/3/2016	-6 072,17
		PART FSE	36 433,04
		FSE 3 acpte	-21 859,80
		provision créance douteuse à 100 %	14 573,24
743000		2019 6072,17 * 12	72 866,00
		acpte 8/3	-36 433,00
		acpte 12/8	-18 216,50
		solde reçu le 26/2/2020	18 216,50
TOTAL 468720			32 789,74
468700	MALAKOFF HUMANIS	REMBOURSEMENT COTISATIONS 2017	6 742,57
TOTAL			58 676,96

Annexe 21

ANNEXES BILAN LE TREMLIN 31122019

ASSOCIATION LE TREMLIN							
EXERCICE DU 01/01/2019 AU 31/12/2019							
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE							
N° CTE	LIBELLE	MONTANT	DATE DEPART	DATE FIN	NUM	DENOM	D'AVANCE
616000	ALLIANZ PL LAHAYE	531,78	4-juin	3-juin	5,00	12,00	221,58
616000	MULTIRISQUES	1 384,03	1-déc	30-nov	11,00	12,00	1 268,69
616000	ALLIANZ PL LAHAYE		1-janv	31-déc	12,00	12,00	
616000	ALLIANZ R DE LA REP	803,16	12-oct	11-oct	9,50	12,00	635,84
616000	ALLIANZ 32 R DE LA REP	655,66	1-janv	31-déc	12,00	12,00	655,66
616100	ALLIANZ RC PROF	659,98	1-juin	31-mai	5,00	12,00	274,99
616300	ASS KANGOO	1 152,80	1-déc	30-nov	11,00	12,00	1 056,73
615600	SAGE CIEL PAYE	1 296,00	16-févr	15-févr	1,50	12,00	162,00
615600	GAZ DEPANNAGE	184,37	30-sept	30-sept	9,00	12,00	138,28
615600	SAGE CIEL COMPTA	777,48	19-déc	18-déc	11,50	12,00	745,09
615600	ATTILA ENTRETIEN TOITURE	779,68	19-déc	19-déc	0,50	12,00	32,49
622620	MARCE ANDRIEU	2 054,40	1-avr	31-mars	3,00	12,00	513,60
626500	LOCAL,FR	3 974,40	5-oct	5-sept	45,00	48,00	3 726,00
						TOTAL	9 430,94

Annexe 22

ANNEXES BILAN LE TREMPLIN 31122019

ASSOCIATION LE TREMPLIN EXERCICE DU 01/01/2019 AU 31/12/2019		
CAISSE ET VIREMENTS INTERNES		

530000 : CAISSE		
SOLDE CAISSE ESPECES	MONTANT	VERSEMENT DEBUT EXERCICE SUIVANT
CHEQUES		
CARTES BLEUES		
AUTRES		
SOLDE		
DECOMPTE F. DE CAISSE DU		

58**** VIREMENTS INTERNES		
COMPTE	MONTANT	JUSTIFICATION
caisse magasin	290,00	
caisse siège	1 139,00	
versement le 6/1/2020		1430

Annexe 23

ANNEXES BILAN LE TREMLIN 31122019

ASSOCIATION LE TREMLIN EXERCICE DU 01/01/2019 AU 31/12/2019
CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

AFFERENTS A L'EXERCICE CLOS			
COMPTE	NATURE	CHARGES	PRODUITS
678***	DIVERS		
	TOTAL DIVERS		
671840	Majorations organismes sociaux		
	Pénalités et intérêts fisc déduct		
671200	Pénalités et intérêts fisc non déduct		
6751 // 7751	Cession immobilisations incorporelles		
6752 // 7752	Cession immobilisations corporelles		
6756 // 7756	Cession immobilisations financières		
6875 // 7875	Provisions pour risques et charges		
	Provisions pour		
777 000	QP subventions investissement / PP		4 301,68
771710	Dégrèvement Taxe Professionnelle		

AFFERENTS AUX EXERCICES ANTERIEURS			
COMPTE	NATURE	CHARGES	PRODUITS
672 // 772	DIVERS		
	REPRISE CHARGE A PAYER 2017 SANS OBJET INSERTION VETEMENTERIE 2016		14 684,00
	REMBOURSEMENT MALAKOFF 2017		6 742,57
	TOTAL DIVERS		21 426,57
	TOTAL GENERAL RESULTAT EXCEPTIONNEL		25 728,25

Annexe 24


ANNEXES BILAN LE TREMLIN 31122019

ASSOCIATION LE TREMLIN EXERCICE DU 01/01/2019 AU 31/12/2019		
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		

740000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		
NON SOUMISES A TVA		
	LIBELLE OU EXPLICATION	MONTANT
743000	CONSEIL DEPARTEMENTAL 30	72 865,96
	TOTAL	72 865,96

740000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		
SOUMISES A TVA		
DATE	LIBELLE OU EXPLICATION	MONTANT
	TOTAL	

Annexe 25

ANNEXES BILAN LE TREMLIN 31122019

ASSOCIATION LE TREMLIN EXERCICE DU 01/01/2019 AU 31/12/2019		
TRANSFERTS DE CHARGES		

791000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION		
NON SOUMIS A TVA		
DATE	LIBELLE OU EXPLICATION	MONTANT
14-oct	REMBOURSEMENTS FORMATIONS UNIFORMATION	800,00
28-oct	UNIFORMATION	11 700,00
05-nov	UNIFORMATION	1 471,75
14-janv	EXT PRODUIT A RECEVOIR UNIFORMATION	-600,00 600,00
TOTAL		13 971,75

791000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION		
SOUMIS A TVA		
DATE	LIBELLE OU EXPLICATION	MONTANT
TOTAL		

797000 TRANSFERTS DE CHARGES EXCEPTIONNELS		
DATE	LIBELLE OU EXPLICATION	MONTANT
TOTAL		

Annexe 26

ANNEXES BILAN LE TREMLIN 31122019

ASSOCIATION LE TREMLIN EXERCICE DU 01/01/2019 AU 31/12/2019		
SALAIRES		
LIBELLE OU N° DE COMPTE	TOTAL SALAIRES COMPTE SALAIRES	TOTAL SALAIRES SUR LIVRE DE PAYE
641000 REM PERMANENTS	117 764,92	
641110 REM CONTRATS AIDES	214 808,22	
		332 573,14
TOTAL	332 573,14	332 573,14
CHARGES A PAYER N		
REP CHARGES A PAYER N-1		
TOTAL NET	332 573,14	

TOTAL SALAIRES BRUT DAS	
RECTIF APPRENTIS BRUT	
RECTIF APPRENTIS BASE FORF	
TOTAL BRUT RECTIFIE	

EXPLICATIONS SI ECART

	N	N-1
EFFECTIF A LA CLOTURE	20	19
EFFECTIF MOYEN	20	19
DONT APPRENTIS		
DONT HANDICAPES		
DONT CIE QUALIF ETC	16	15

Annexe 27

ANNEXES BILAN LE TREMLIN 31122019



C. C. E. Associés
WWW.EXPERTS2000.COM

ASSOCIATION LE TREMLIN

DOSSIER D'ARRETE DE COMPTES

EXERCICE DU 01/01/2019 AU 31/12/2019

Compta Conseils Experts Associés (anciennement UNAL et Associés)

45, rue Gilles de ROBERVAL 30900 NIMES ☎ 04.66.28.22.00 Fax 04.66.28.22.10 mail : contact@experts2000.com

SARL au Capital de 807980 € RCS NIMES B415237601

SIRET 41523760100026 NAF 6920Z IDENTIFICATION TVA : FR 15415237601

INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES REGION DE MONTPELLIER



COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe légale

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : LE TREMPLIN

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 336 418 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un excédent de 26 854 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 27/04/2020 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.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

ENGAGEMENTS DE RETRAITE

les engagements de retraite ont été évalués selon la méthode "rétrospective prorata temporis " selon la convention collective de l'association.

ils ont été comptabilisés sur le bilan de l'association

il a été comptabilisé en dotation aux provisions la somme de 4534 € et une reprise sur provision de 9270 € relative à 2 salariés sortis de l'effectif

la dette actuarielle au 31/12/2019 ressort à 21789 €

ELEMENTS POST CLOTURE

l'activité de l'association a été affectée par le COVID-19. ces événements n'étant pas liés à des conditions existant au 31/12/2019, ils ne sont pas de nature à nécessiter un ajustement des comptes annuels.

l'association s'attend à un impact négatif sur les comptes de 2020.

Elle a pris les mesures suivantes

- * fermeture des établissements ouverts au public
- * mise en chômage partiel d'une partie du personnel
- * mise en place d'un protocole d'hygiène et sécurité pour protéger la clientèle et le personnel

compte tenu du caractère exceptionnel de l'épidémie , des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises et en l'absence de certitude sur le maintien des contributions des financeurs pendant la période de fermeture, , l'association n'est pas en mesure d'en évaluer l'impact

cependant, l'association n'a pas connaissance de circonstances significatives qui remettraient en cause sa pérennité

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				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	11 257			11 257
- Installations générales, agencements aménagements divers	127 283	5 290	3 833	128 739
- Matériel de transport	8 500			8 500
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 370			8 370
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	155 410	5 290	3 833	156 867
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	14 038			12 838
Immobilisations financières	14 038			12 838
ACTIF IMMOBILISE	169 448	5 290	3 833	169 704

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				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	10 981	240		11 221
- Installations générales, agencements aménagements divers	73 157	10 968	3 833	80 291
- Matériel de transport	8 500			8 500
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 132	1 032		7 164
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	98 770	12 239	3 833	107 176
ACTIF IMMOBILISE	98 770	12 239	3 833	107 176

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 81 448 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	8 600		8 600
Autres	4 238		4 238
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	461	461	
Autres	58 719	58 719	
Charges constatées d'avance	9 431	9 431	
Total	81 448	68 610	12 838
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	439
Divers - produits à recevoir	6 743
prod. à recev CONS..DEPARTEMENTAL	32 790
Total	39 971

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	26 525				21 789
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	26 525				21 789
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		4 534	9 270		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 42 088 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				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 705	11 705		
Dettes fiscales et sociales	27 862	27 862		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	2 521	2 521		
Produits constatés d'avance				
Total	42 088	42 088		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	7 862
Dettes provis. pr congés à payer	3 379
charges sociales sur congés à payer	501
Etat - autres charges à payer	6 722
charges fiscales sur CAP	78
Divers charges à payer	2 000
Total	20 541

Notes sur le bilan**Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	9 431		
Total	9 431		