

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

ASS FRANCE VICTIMES NORD FRANCHE COMTE

12 Rue Maurice Ravel
25200 MONTBELIARD
Tél. 03.81.91.70.07
Fax. 03.81.91.70.08
APE : 9499Z-
Siret : 38358751600071

Cegid
EXPERT

EXCO P2B AUDIT

Société d'Expertise Comptable et de Commissariats aux Comptes
inscrite au tableau de l'ordre de LYON

25200 MONTBELIARD

Tél. 0972612816

Fax.

Courriel. p2baudit@exco.fr

Web.

Sommaire

1. Comptes annuels	1
Rapport de présentation des comptes annuels	2
Bilan actif	4
Bilan passif	5
Compte de Résultat	6
Annexe	9
<i>Règles et méthodes comptables</i>	10
<i>Faits caractéristiques</i>	13
<i>Notes sur le bilan</i>	15
<i>Autres informations</i>	20
2. Détail des comptes	23
Bilan détaillé	24
Compte de résultat détaillé	28
3. Autres informations	33
Liste simplifiée des immobilisations	35
Journal centralisateur par période	37
Balance générale	41

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Comptes annuels

Rapport de présentation des comptes annuels

COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Conformément à nos accords, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association FRANCE VICTIMES NORD FRANCHE COMTE relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en euros
Total bilan	411 485
Total des ressources	21 911
Résultat net comptable (Excédent)	23 350

Nous avons 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.

Fait à MONTBELIARD
Le 19/05/2020

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, licences, logiciels, droits et valeurs similaires	538	538		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillages industriels				
Autres	42 603	28 179	14 424	12 923
Immobilisations grévées de droit				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées aux participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	390		390	381
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	43 531	28 717	14 814	13 304
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Usagers et comptes rattachés	5 149		5 149	3 940
Autres	5 687		5 687	44 263
Autres postes de l'actif circulant				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	385 836		385 836	296 334
Charges constatés d'avance				1 402
TOTAL ACTIF CIRCULANT	396 672		396 672	345 939
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	440 203	28 717	411 485	359 243

Legs nets à réaliser :

acceptés par les organes statutairements compétents

autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre :

Bilan passif

	au 31/12/2019	au 31/12/2018
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves	127 331	107 886
Résultat de l'exercice	23 350	19 444
Report à nouveau	20 824	20 824
SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	171 504	148 154
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	171 504	148 154
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	59 527	66 467
TOTAL PROVISIONS	59 527	66 467
FONDS DEDIES		
Fonds dédiés sur subventions	44 867	44 867
Fonds dédiés sur autres ressources		
TOTAL FONDS DEDIES	44 867	44 867
DETTES		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	87	87
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 250	18 362
Dettes fiscales et sociales	90 641	52 095
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	23 609	26 710
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		2 500
TOTAL DETTES	90 720	54 887
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	411 485	359 243
(1) Dont à plus d'un an (a)		
Dont à moins d'un an (a)	135 587	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	87	
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de Résultat

	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	21 331	21 365
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	21 331	21 365
Production stockée		
Production immobilisée		
Produits nets partiels sur opérations à long terme		
Subventions d'exploitation	503 554	489 924
Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges	67 127	40 173
Cotisations	580	975
Autres produits	18	
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	592 610	552 438
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation des stocks		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation des stocks		
Autres achats et charges externes	152 135	113 519
Impôts, taxes et versements assimilés	5 984	4 807
Salaires et traitements	315 191	277 295
Charges sociales	81 854	87 998
Dotations aux amortissements sur immobilisations	7 938	5 376
Dotations aux provisions sur immobilisations		
Dotations aux provisions sur actif circulant		
Dotations aux provisions pour risques et charges	11 560	46 027
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	14	20
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	574 677	535 042
RESULTAT D'EXPLOITATION	17 933	17 396
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS EN COMMUN		
EXCEDENT OU DEFICIT TRANSFERE		
DEFICIT OU EXCEDENT TRANSFERE		
Produits financiers de participation		
Produits d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 092	709
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
PRODUITS FINANCIERS	1 092	709
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIERES		
RESULTAT FINANCIER	1 092	709

Compte de Résultat

	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018
RESULTAT COURANT	19 024	18 105
Produits exceptionnels sur opération de gestion	4 686	1 590
Produits exceptionnels sur opération en capital		
Reprises provisions et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 686	1 590
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	360	250
Charges exceptionnelles sur opération en capital		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	360	250
RESULTAT EXCEPTIONNEL	4 326	1 340
PARTICIPATION DES SALAIRES AUX RESULTATS		
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
REPORT DE RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS		
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES		
EXCEDENT OU DEFICIT	23 350	19 444

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : FRANCE VICTIMES NORD FRANCHE COMTE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 411 485 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 23 350 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 19/05/2020 par les dirigeants de l'association.

Faits caractéristiques

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020 - 290 du 23 mars 2020 d'urgence constitue un évènement majeur.

L'entreprise a estimé à la date de ses comptes que cette situation relève d'un évènement post-clôture sans lien avec une situation existant au 31 décembre 2019.

Par conséquent, l'entreprise n'a pas procédé à un ajustement de ses comptes clos au 31 décembre 2019 au titre de cet évènement.

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.

Charges à payer : le montant des charges à payer, parmi lesquelles peuvent figurer certaines charges considérées du point de vue de l'Administration Fiscale comme des "provisions" à condition de figurer sur un état spécial annexé à la déclaration de résultat. Cette récapitulation vaut état de fait.

Provisions pour risques et charges : conformément au règlement CRC 2000-06 appliqué à partir du 1er janvier 2002, des provisions pour risques et charges sont constituées dès lors que le risque est certain ou probable et qu'il peut être estimé de manière suffisamment fiable.

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.

Règles et méthodes comptables

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 générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 3 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.

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.

Evènements postérieurs à la clôture

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact significatif sur son activité.

A la date d'établissement des comptes de l'entreprise (le 19/05/2020), l'entreprise n'est pas en mesure de chiffrer l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

L'entreprise a toutefois mis en action un plan de continuation de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

- recours à l'activité partielle
- recours aux prêts garantis par l'Etat

En égard à ces égards, à la date de l'arrêté des comptes (le 19/05/2020), l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Engagement de retraite

Règles et méthodes comptables

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe, ils ont été comptabilisés intégralement sous la forme d'une provision en 2016 et sont réactualisés chque année. Pour 2019, un complément de provision a été constaté pour la somme de 1 860.40 € portant la provision totale à 13 146.27 €

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Les réserves recommandées par le Ministère de la Justice figurent au compte N° 106880.

Les fonds dédiés transférés par dévolution par l'Association " DISPARITION ESPOIR " en 2005 , pour un montant de 10 563.62 Euros n'ont pas fait l'objet de reprise sur les exercices 2016 , 2017 , 2018 et 2019.

Le solde au bilan clos le 31/12/2019 des fonds dédiés ressort à 44 867.15 Euros.

Ils se composent des éléments suivants :

- *Fonds dédiés transférés par dévolution par l'Association " DISPARITION ESPOR " en 2005 pour un montant de 10 563.62 Euros et ayant fait l'objet de reprises au cours des années antérieures à hauteur de 4 196.17 Euros , soit un solde de 6 367.15 Euros;
- *Fonds dédiés à la radicalisation : subvention de 7 500 euros perçue du FIPD en 2015 .

Pour rappel , des provisions sur fonds dédiés ont été comptabilisés au 31 décembre 2016 selon le détail ci dessous pour tenir compte des impacts de l'évolution des financements sur les années à venir :

- * 14 000 Euros concernant les fonds dédiés FIPD BELFORT ;
- * 5 000 Euros concernant les fonds dédiés MSAP FNADT ;
- * 5 000 Euros concernant les fonds dédiés MSAP Enedis ;
- * 7 000 Euros concernant les fonds dédiés PMA CVU.

Pour rappel l'association France VICTIMES a fusionnée avec l'association AVADEM en date du 30/06/2016 avec effet rétroactif au 01/01/2016.

Les apports avaient été réalisés à la valeur comptable et avaient été retraduits au niveau des capitaux propres par une augmentation de 38 996.71 Euros.

L'Association bénéficie de mise à disposition gratuite de locaux, d'une ligne téléphonique et peut utiliser un photocopieur lors de ses permanences :

- au C.C.A.S d'Hérimoncourt:

le 1er lundi de chaque mois

- à la Mairie de Sochaux :

le 3ème mercredi matin de chaque mois

- au C.C.A.S de Valentigney

le mardi après midi

- à la Mairie de Bethoncourt :

le 1er mercredi après midi de chaque mois

- au Pôle Administratif à Audincourt

8 avenue Aristide Briand - Salle 4

le jeudi après midi

- à la Mairie de Pont de Roide

le 2ème mercredi après midi de chaque mois

- au siège à Montbéliard

12 rue Ravel

le vendredi après midi

- au commissariat central de Montbéliard

le lundi après midi (sur RDV)

Faits caractéristiques

Reprise de l'antenne à Vesoul AAV depuis 07/2013 , donc permanences sur le département de la haute Saône :

- au C.C.A.S d'Héricourt

le 4ème mercredi matin de chaque mois

- au Pont d'accueil municipal " Le BOCAL " à Lure

12 rue Anatole France

le 4èm mercrdi de chaque mois de 14h à 17h

- au local de Vesoul

1 rue Paul Petitclerc

le mercredi de 9h à 12h 30 et de 14h à 14h 30 (sans RDV)

le vendredi de 9h à 12h 30 et de 14 à 17h 30 (sur RDV / 1er et 1ème vendredi du mois)

- Au " Toi ' Services " à Gray

2 rue de Lorraine

le 4ème vendredi du moi de 9h à 12h et de 13h à 16h

- à la maison des permanences de Luxeuil les Bains

le 3ème vebdredi de mois de 9h à 12h et de 14h à 17h

- Permanences hebdomadaires BAVI

Tribunal de Grande Instance à Vesoul

14 Place du 11ème Chasseur

les lundi - mardi - mercredi et jeudi de 9h à 12h et de 14h à 17h (sans RDV)

Reprise de l'antenne à Belfort AAV90 en 2016 , donc permanences sur le département du Territoire de Belfort :

- 18 bis rue Gaston Defferre à Belfort

du lundi au vendrei de 9h à 12h et de 14h à 17h

- au centre culturel et social des Résidences Bellevue à

4 rue Madrid à Belfort

le lundi de 14h à 17h

- au commissariat de police

1 rue du Manège à Belfort

le mardi de 9h à 12h

- au CDAD 90 à Belfort

le jeudi de 9h à 12h tous les 15 jours

- à la communauté de communes du Sud Territoire

8 Place de la République à Delle

le dernier mardi de chaque mois de 14h à 17h

Ouverture de la MSAP Montbéliard sur l'exercice 2016.

Ouverture de la MSAP Sochaux en juin 2018.

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	538			538
Immobilisations incorporelles	538			538
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 102			1 102
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	32 062	11 154		41 501
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	33 164	11 154		42 603
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	381			390
Immobilisations financières	381			390
ACTIF IMMOBILISE	34 083	11 154		43 531

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		11 154		11 154
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		11 154		11 154
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

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	538			538
Immobilisations incorporelles	538			538
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	343	138		481
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	19 898	8 066		27 698
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	20 241	8 203		28 179
ACTIF IMMOBILISE	20 779	8 203		28 717

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 11 226 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	390		390
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	5 149	5 149	
Autres	5 687	5 687	
Charges constatées d'avance			
Total	11 226	10 836	390
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	4 729
Médiations à recevoir	2 227
Produits à recevoir	2 092
Total	9 048

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					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	66 467	11 560	18 500		59 527
Total	66 467	11 560	18 500		59 527
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		11 560	7 000	11 500	
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 135 587 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	87	87		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 250	21 250		
Dettes fiscales et sociales	90 641	90 641		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	23 609	23 609		
Produits constatés d'avance				
Total	135 587	135 587		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Factures non parvenues	11 005
Provision congés payés	18 529
Provision charges cp	5 562
Charges à payer	7 172
Total	42 267

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 19 personnes.

	Effectif Hommes	Effectif Femmes	Effectif Total	Effectif équivalent (Temps plein)
Cadres	1		1	1
Employés	1	13	14	11
Ouvriers				
Contrat Emploi Solidarité				
Contrat de Qualification				
Contrat Retour Emploi				
Contrat initiative Emploi				
Total	2	13	15	12

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions , compéments de retraite et indemnités assimilées = 13 146.27 euros.

Description de la méthode comptable :

La méthode retenue dans le cadre de cette évaluation est la méthode des unités de crédit projetées (ou méthode du prorata des droits au terme).

Cette méthode est définie par la norme comptable IAS 29 révisée (norme européenne) et par la norme FAS87 (norme US GAAP) .

Elle est conforme à la recommandation 2003 R-01 du CNC.

Le montant auquel conduit l'utilisation de cette méthode correspond à la notion de dette actuarielle.

Cette méthode consiste à :

- Evaluer les flux futurs probables en se basant sur les hypothèses d'évaluation des rémunérations , les droits exigibles au moment du départ à la retraite et les probabilités de présence dans l'entreprise ;
- Actualiser ces à la date d'évaluation afin d'obtenir la valeur actuelle probable des flux futurs (VAP)
- Proratiser la valeur actuelle probable des flux futurs afin d'obtenir la dette actuarielle (Valeur actualisée de l'obligation)

Le calcul es effectué par salarié.L'engagement total de l'entreprise correspond à la somme des engagements individuels.

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

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

Engagements reçus

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

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Détail des comptes

Bilan détaillé

ACTIF

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, licences, logiciels, droits et valeurs similaires				
205000 - Logiciels	538,20		538,20	538,20
280500 - Amort logiciels		538,20	-538,20	-538,20
	538,20	538,20		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillages industriels				
Autres				
218100 - Installations generales	1 101,60		1 101,60	1 101,60
218300 - Mat.bureau informatique	26 339,33		26 339,33	16 900,13
218410 - Mobilier	15 161,78		15 161,78	15 161,78
281810 - Amort instal. generales		480,80	-480,80	-343,10
281830 - Amort mat.bureau inform		15 486,16	-15 486,16	-9 635,12
281841 - Amortissement mobilier		12 212,14	-12 212,14	-10 262,43
	42 602,71	28 179,10	14 423,61	12 922,86
Immobilisations grévées de droit				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées aux participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
275000 - Depots et cautionnements	390,00		390,00	380,97
	390,00		390,00	380,97
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	43 530,91	28 717,30	14 813,61	13 303,83
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Usagers et comptes rattachés				
411000 - Usagers-organ.prise chge	420,00		420,00	1 756,05
418100 - Clients - factures a etablir	4 728,85		4 728,85	2 183,50
	5 148,85		5 148,85	3 939,55
Autres				
401000 - Fournisseurs	629,78		629,78	710,45
427000 - Personnel oppositions	165,50		165,50	
441000 - Etat - subvention a recevoir				7 500,00
441002 - Subv a recevoir msap				23 520,16
467100 - Debiteur divers	572,11		572,11	698,87
468700 - Médiations à recevoir	2 227,00		2 227,00	1 790,00
468710 - Produits à recevoir	2 092,40		2 092,40	10 043,93
	5 686,79		5 686,79	44 263,41
Autres postes de l'actif circulant				

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités				
512005 - Caisse épargne 512005	989,16		989,16	3 674,23
512010 - Caisse épargne 82601-30	201 434,43		201 434,43	130 319,53
512100 - Caisse d'Epargne Cpte principal	9 141,67		9 141,67	476,74
512110 - Caisse d'Epargne Livret A	77 466,12		77 466,12	76 889,45
512200 - CE -Compte médiations	7 637,14		7 637,14	27 126,65
512300 - Caisse d'Epargne Msap	71 430,69		71 430,69	37 764,60
512700 - Banque Populaire 60322 (Belfort)	17 498,64		17 498,64	20 032,12
530000 - Caisse	30,06		30,06	51,09
530100 - Caisse Vesoul	208,26		208,26	
	385 836,17		385 836,17	296 334,41
Charges constatés d'avance				
486000 - Charges constataees avance				1 401,60
				1 401,60
TOTAL ACTIF CIRCULANT	396 671,81		396 671,81	345 938,97
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	440 202,72	28 717,30	411 485,42	359 242,80

Bilan détaillé

PASSIF

	au 31/12/2019	au 31/12/2018
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
106830 - Reserves	58 105,57	58 105,57
106880 - Reserves recommandees	69 225,22	49 780,92
	127 330,79	107 886,49
Résultat de l'exercice	23 349,79	19 444,30
Report à nouveau		
110000 - Report a nouveau	20 823,65	20 823,65
	20 823,65	20 823,65
SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	171 504,23	148 154,44
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	171 504,23	148 154,44
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	59 527,27	66 466,87
TOTAL PROVISIONS	59 527,27	66 466,87
FONDS DEDIES		
Fonds dédiés sur subventions		
194000 - Fonds dedies	21 500,00	21 500,00
194700 - Fonds dedies s/devolution	23 367,15	23 367,15
	44 867,15	44 867,15
Fonds dédiés sur autres ressources		
TOTAL FONDS DEDIES	44 867,15	44 867,15
DETTES		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
512400 - Crédit mutuel 20289101 (Belfort)	87,00	87,00
	87,00	87,00
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs	10 245,22	8 142,33
408100 - Factures non parvenues	11 004,50	10 219,49
	21 249,72	18 361,82
Dettes fiscales et sociales		
421000 - Personnel remunerat.dues	1 522,00	702,18
428200 - Provision congés payés	18 528,54	20 669,48
431000 - Securite sociale	8 916,00	7 017,00
437210 - Mutuelle MGEN Istya	2 214,73	1 172,77
437300 - Caisses retraite AG2R La Mondiale	2 422,72	2 182,77
437310 - Caisses prevoyance	1 509,15	2 645,89
438200 - Provision charges cp	5 562,26	7 474,08
438600 - Charges sociales a payer		152,97
441900 - Avances sur subventions	49 200,00	10 000,00
442100 - Prélèvements à la source (IR)	396,00	
447110 - Taxe sur les salaires	370,00	
448600 - Etat charges a payer		78,00
	90 641,40	52 095,14

Bilan détaillé

	au 31/12/2019	au 31/12/2018
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
467000 - Frais de déplacés à payer	206,80	1 143,48
467203 - Reversé victimes 20289101	16 229,82	18 720,80
468600 - Charges à payer	7 172,03	6 846,10
	23 608,65	26 710,38
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
487800 - Subventions reçues à redonner		2 500,00
		2 500,00
TOTAL DETTES	90 719,62	54 887,19
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	411 485,42	359 242,80

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)		
704100 - Mediations	3 966,00	8 058,00
704101 - Mediations vesoul	4 840,00	5 818,00
704103 - Mediations aav90	3 972,00	305,00
708000 - Interventions	6 677,74	7 057,68
708300 - Locations diverses	1 875,51	126,76
	21 331,25	21 365,44
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	21 331,25	21 365,44
Production stockée		
Production immobilisée		
Produits nets partiels sur opérations à long terme		
Subventions d'exploitation		
742500 - Subv. conseil general	3 000,00	3 000,00
742501 - Subvention cg vesoul	6 500,00	6 500,00
742502 - Subvention CVUG Belfort	1 500,00	3 000,00
742503 - Sub. conseil departemental belfort	9 300,00	9 300,00
742504 - Subv CPCMC DRAAF FC - CGET	19 000,00	21 000,00
742700 - Subv. Justice DRICE 1	6 000,00	13 600,00
742800 - Subv. pma	36 000,00	36 000,00
742900 - Subvention fipd	32 400,00	56 597,00
743000 - Subv. etat justice	313 000,00	287 600,00
744002 - Subvention fnadt msap	70 000,00	47 353,32
744011 - Subvention hericourt	2 000,00	2 000,00
744015 - Subv. Permanence DELLE	1 854,00	1 973,86
744021 - Subvention lure	1 000,00	1 000,00
744031 - Subv luxeuil les bains	1 000,00	1 000,00
744041 - Subv mairie gray	1 000,00	
	503 554,00	489 924,18
Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges		
781500 - Rep.prov.pour risques et charges	18 500,00	
791101 - Aides ASP Vesoul		642,20
791102 - Aides ASP Msap 25200	35 877,89	34 699,12
791103 - Aides ASP Belfort	507,07	
791104 - Aides ASP Msap 25600	3 229,26	2 954,10
791200 - Transfert charges formations	7 021,20	96,00
791203 - Transfert de charges formation aav9	210,00	
791300 - Transfert de charges CIDFF MSAP	1 781,40	1 781,40
	67 126,82	40 172,82
Cotisations		
756000 - Cotisations des adherents	560,00	430,00
756100 - Dons	20,00	545,00
	580,00	975,00
Autres produits		
758000 - Pdts divers de gestion	17,77	0,07
	17,77	0,07
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	592 609,84	552 437,51
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation des stocks		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation des stocks		
Autres achats et charges externes		
606111 - Gaz vesoul	731,04	272,94
606113 - Electricite gaz aav90	1 600,05	1 789,52
606120 - Electricite AIAVI	703,38	535,68
606121 - Edf vesoul	413,09	1 077,11
606300 - Fourn.petit equip. AIAVI	14 763,85	1 919,95
606301 - Fourn.petit equip. AAV70	1 476,08	713,86
606303 - Fourn.petit equip. AAV90	1 335,30	102,80
606304 - Fourn.petit équip Msap	1 897,85	4 868,72

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018
606400 - Fourn.administratives	1 583,29	1 268,81
606401 - Fourn. administratives vesoul	393,24	195,52
606403 - Fournitures de bureau AAV90		61,01
613200 - Locations immobilières	6 050,00	6 000,00
613203 - Loc immo+charges loc aav90	6 245,93	5 491,03
613204 - Locations Msap	8 400,00	4 900,00
613510 - Location de matériel	6 650,75	3 071,88
613512 - Location photocopieur AIAVI	4 694,40	4 991,80
613513 - Location photocopieur AAV90		2 479,37
614000 - Charges locatives	5 802,02	4 751,93
615500 - Ent.repar.biens Vesoul	636,00	
615502 - Ent rep mat bureau AIAVI	5 308,60	784,48
615503 - Ent. rep. mat bureau AAV90	1 285,80	
615600 - Maintenance	589,91	486,00
615601 - Maintenance vesoul	39,00	
616100 - Assurances	1 026,32	670,44
618100 - Documentation	228,00	228,00
621100 - Personnel extérieur	734,49	890,87
621103 - REM personnel ext AAV90		1 992,70
622600 - Honoraires	26 224,40	23 367,30
622620 - Honoraires avocat	6 940,00	
622633 - Honoraires CAC	4 200,00	4 000,00
622700 - Frais actes & contentieux	50,00	50,00
622800 - Divers		79,04
623000 - Publicité	2 947,20	774,00
623400 - Cadeaux		35,00
623600 - Brochures dépliants	738,00	
624100 - Transports sur achats		13,90
625100 - Déplacements Aiavi 25	8 658,57	5 681,41
625101 - Déplacements AAV70	7 979,93	9 891,67
625102 - Déplacement MSAP	547,98	578,35
625103 - Déplacements AAV90	2 325,16	2 492,42
625700 - Réceptions	1 726,82	502,71
625701 - Réceptions AAV70	322,40	84,80
625702 - Réceptions msap	181,38	
625703 - Réceptions aav90	120,26	
626100 - Affranchissements AIAVI	1 118,55	693,30
626101 - Affranchissements AAV70	394,16	232,40
626103 - Affranchissements aav90	184,86	115,20
626200 - Téléphone AIAVI	5 534,26	7 160,21
626201 - Téléphone AAV70	1 567,01	1 254,95
626202 - Téléphone MSAP	143,94	87,49
626203 - Téléphonie AAV90	3 512,45	3 405,16
626300 - Internet	66,82	9,90
627800 - Aut.frais et commissions	988,92	627,68
628100 - Cotisations	370,00	840,00
628300 - Frais télésurveillance	2 703,43	1 998,18
	152 134,89	113 519,49
Impôts, taxes et versements assimilés		
631100 - Taxe sur les salaires	370,00	
633300 - Formation professionnelle	5 614,00	4 766,56
635130 - Autres impôts locaux		40,00
	5 984,00	4 806,56
Salaires et traitements		
641000 - Remunérations personnel	306 095,30	282 074,37
641100 - Indemnités diverses	17 290,78	
641200 - Conges payés	-2 140,94	-2 145,52
641400 - Indemnités et avantages	-6 053,82	-2 634,35
	315 191,32	277 294,50
Charges sociales		
645100 - Cotis. urssaf	40 776,66	45 172,62
645200 - Cotis. aux mutuelles	2 854,17	4 037,90
645300 - Cotis. retraite	12 637,17	18 208,81
645310 - Cotis. prévoyance	3 504,73	3 274,38

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018
645400 - Cotis. assedic	12 761,66	11 846,81
645800 - Charges sur congés payés	-1 911,82	-465,92
647500 - Médecine du travail	1 976,76	1 474,20
648000 - Autres charges personnel	2 860,00	3 614,40
648700 - Formation du personnel	5 994,89	300,00
648701 - Formation personnel vesoul	400,00	
648703 - Formation du personnel aav90		534,89
	81 854,22	87 998,09
Dotations aux amortissements sur immobilisations		
681120 - Dot.amt.immo corporelles	7 938,45	5 375,66
	7 938,45	5 375,66
Dotations aux provisions sur immobilisations		
Dotations aux provisions sur actif circulant		
Dotations aux provisions pour risques et charges		
681500 - Dot.prov.pour risques	11 560,40	46 027,28
	11 560,40	46 027,28
Subventions accordées par l'association		
Autres charges		
658000 - Charges diverses gestion	13,95	20,10
	13,95	20,10
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	574 677,23	535 041,68
RESULTAT D'EXPLOITATION	17 932,61	17 395,83
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS EN COMMUN		
EXCEDENT OU DEFICIT TRANSFERE		
DEFICIT OU EXCEDENT TRANSFERE		
Produits financiers de participation		
Produits d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
768000 - Produits financiers	1 091,57	708,95
	1 091,57	708,95
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
PRODUITS FINANCIERS	1 091,57	708,95
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIERES		
RESULTAT FINANCIER	1 091,57	708,95

	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018
RESULTAT COURANT	19 024,18	18 104,78
Produits exceptionnels sur opération de gestion		
771800 - Autres pdts exceptionnels		1 589,52
772000 - Produits exerc.anterieurs	4 686,04	
	4 686,04	1 589,52
Produits exceptionnels sur opération en capital		
Reprises provisions et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 686,04	1 589,52

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018
Charges exceptionnelles sur opération de gestion 672000 - Charges exerc antérieurs	360,43 360,43	250,00 250,00
Charges exceptionnelles sur opération en capital Dotations aux amortissements et aux provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	360,43	250,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	4 325,61	1 339,52
PARTICIPATION DES SALAIRES AUX RESULTATS		
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
REPORT DE RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS		
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES		
EXCEDENT OU DEFICIT	23 349,79	19 444,30

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Autres informations

Liste simplifiée des immobilisations

Code	Désignation	Date acq.	M T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
205000 Logiciels								
0000000023	OFFICE PRO 2007	30/12/07	L 100,0€	251,16	251,16		251,16	
0000000026	MICROSOFT OFFICE 2007	17/12/08	L 100,0€	287,04	287,04		287,04	
Total du compte 205000				538,20	538,20		538,20	
218100 Installations generales								
0000000051	Travaux installation electrique	04/07/16	L 12,50	1 101,60	343,10	137,70	480,80	620,80
Total du compte 218100				1 101,60	343,10	137,70	480,80	620,80
218300 Mat.bureau informatique								
0000000022	POWERMATE LECTEUR DVDRW	30/11/07	L 33,33	775,00	775,00		775,00	
0000000031	STANDARD TEL PABX	08/01/11	L 20,00	3 123,03	3 123,03		3 123,03	
0000000035	COFFRET DE BRASSAGE ET CABLE RESEA	26/07/12	L 33,33	1 127,83	1 127,83		1 127,83	
0000000045	PC Vesoul	07/10/16	L 33,33	670,00	498,77	171,23	670,00	
0000000046	PC Belfort	17/10/16	L 33,33	1 351,60	993,67	357,93	1 351,60	
0000000048	PC FB	23/12/16	L 33,33	1 018,99	686,87	332,12	1 018,99	
0000000057	Ensemble Apple Darty	19/09/17	L 33,33	793,99	339,65	264,66	604,31	189,68
0000000053	Ensemble Apple + écran MSAP	22/11/17	L 33,33	721,89	266,70	240,63	507,33	214,56
0000000054	2 écrans ASUS 21.5"	25/11/17	L 33,33	221,44	81,19	73,81	155,00	66,44
0000000055	Apple MAC + clavier AIAVI	26/11/17	L 33,33	947,94	346,70	315,98	662,68	285,26
0000000056	Apple MAC Mini	26/11/17	L 33,33	495,49	181,22	165,16	346,38	149,11
0000000059	FNAC Mat info RB	28/03/18	L 33,33	2 644,53	668,48	881,51	1 549,99	1 094,54
0000000058	3 PC Samsung Msap 25600	15/06/18	L 33,33	3 008,40	545,97	1 002,80	1 548,77	1 459,63
0000000063	GMTech ORDI BUREAU MONTBE	23/03/19	L 33,33	778,80		200,47	200,47	578,33
0000000064	GMTech ORDI BUREAU BELFORT	23/03/19	L 20,00	778,80		120,28	120,28	658,52
0000000065	GMTech 2 SERVEURS	23/03/19	L 20,00	2 217,60		342,50	342,50	1 875,10
0000000066	GMTech ORDI PORTABLE VESOUL	23/03/19	L 20,00	936,00		144,56	144,56	791,44
0000000067	GMTech ORDI PORTABLE MONTB	23/03/19	L 33,33	936,00		240,93	240,93	695,07
0000000070	ORDI PORTABLE VESOUL	23/03/19	L 33,33	936,00		240,93	240,93	695,07
0000000073	ORDI BUREAU BELFORT	23/03/19	L 33,33	778,80		200,47	200,47	578,33
0000000068	ENREGISTREUR NUMERIQUE VESOUL	02/04/19	L 33,33	948,00		236,12	236,12	711,88
0000000071	ENREGISTREUR NUMERIQUE MBT	04/04/19	L 33,33	948,00		234,37	234,37	713,63
0000000072	ENREGISTREUR NUMERIQUE SOCHAUX	04/04/19	L 33,33	948,00		234,37	234,37	713,63
0000000069	ENREGISTREUR NUMERIQUE BELFORT	20/08/19	L 33,33	948,00		114,99	114,99	833,01
Total du compte 218300				28 054,13	9 635,08	6 115,82	15 750,90	12 303,23
218410 Mobilier								
0000000005	MEUBLE CLASSEUR OCCAS	16/04/05	L 100,0€	1,00	1,00		1,00	
0000000006	2 BUREAUX DIRECT® TRANSAT	16/09/05	L 33,33	426,76	426,76		426,76	
0000000007	2 CAISSONS MOBILE 2T TRANSAT	16/09/05	L 33,33	370,86	370,86		370,86	
0000000009	2 SIEGES WALLIS ROUGE	16/09/05	L 33,33	296,31	296,31		296,31	
0000000010	2 LAUREATS HT DOSSIER BORDEAUX	16/09/05	L 33,33	259,04	259,04		259,04	
0000000011	BUREAU COMPACT ALOHA	16/09/05	L 33,33	204,06	204,06		204,06	
0000000012	CAISSON HT BUREAU ALOHA	16/09/05	L 33,33	191,02	191,02		191,02	
0000000013	MEUBLE 2 PORTES ALOHA	16/09/05	L 33,33	185,43	185,43		185,43	
0000000014	4 CHAISES LAURA CUIR NOIR	16/09/05	L 33,33	320,17	320,17		320,17	
0000000016	FAUTEUIL DIRECT® ALEX NOIR	16/09/05	L 33,33	166,79	166,79		166,79	
0000000032	3 MEUBLES MI-HT TRANSAT	16/09/05	L 33,33	222,39	222,39		222,39	

Liste simplifiée des immobilisations

Report 218410 Mobilier

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
0000000017	CANAPE CUBA TERRE CUITE	14/10/05 L 33,33	279,00	279,00		279,00	
0000000018	2 FAUTEUILS RELAX NAT/NOIR	14/10/05 L 33,33	158,00	158,00		158,00	
0000000027	JPG MOBILIER	09/07/08 L 33,33	931,44	931,44		931,44	
0000000036	MOBILIER BUREAU AVAM70	14/05/13 L 33,33	400,00	400,00		400,00	
0000000037	CANAPE VESOUL	05/11/14 L 33,33	299,60	299,60		299,60	
0000000038	FAUTEUIL VELOURS VESOUL	05/11/14 L 33,33	119,80	119,80		119,80	
0000000039	TABLE BASSE+ SEPARATION ACACIA VESC	05/11/14 L 33,33	168,90	168,90		168,90	
0000000040	TABLE BASSE EGG VESOUL	05/11/14 L 33,33	99,00	99,00		99,00	
0000000041	FAUTEUIL BUREAU NOIR VESOUL	05/11/14 L 33,33	74,90	74,90		74,90	
0000000042	CONFORAMA MOBILIER VESOUL	05/11/14 L 33,33	238,80	238,80		238,80	
0000000049	Mobilier Montbéliard	16/02/16 L 20,00	5 314,43	3 055,81	1 062,89	4 118,70	1 195,73
0000000050	Mobilier Wagner	23/12/16 L 20,00	4 434,08	1 793,35	886,82	2 680,17	1 753,91
Total du compte 218410			15 161,78	10 262,43	1 949,71	12 212,14	2 949,64
Total de la liste simplifiée			44 855,71	20 778,81	8 203,23	28 982,04	15 873,67
Répartition des dotations économiques					8 203,23	linéaire dégressif variable	

Journal centralisateur par période

Mois / Année		Nombre lignes d'écritures	Montant débiteur	Montant créditeur
Journal	Libellé			
Mois janvier 2019				
AA	À NOUVEAUX	73	677 928,07	677 928,07
ACH	Achats	60	6 499,14	6 499,14
B10	Caisse Epargne 512010	4	40 000,00	40 000,00
B4	Caisse d'épargne 512300	12	5 259,32	5 259,32
BB2	Caisse d'épargne 512200	6	1 790,00	1 790,00
BC6	Banque populaire 512700	106	3 378,66	3 378,66
BCE	Caisse d'épargne 512100	104	88 340,69	88 340,69
BQ1	Caisse épargne 512005	48	4 898,92	4 898,92
CAI	Caisse	4	12,98	12,98
ODN	Opérations diverses	115	261 529,68	261 529,68
SAL	Salaires PGI paie	65	30 861,94	30 861,94
Total mois	janvier 2019	597	1 120 499,40	1 120 499,40
Mois février 2019				
ACH	Achats	70	11 845,75	11 845,75
B10	Caisse Epargne 512010	6	88 600,00	88 600,00
B4	Caisse d'épargne 512300	10	1 925,09	1 925,09
BB2	Caisse d'épargne 512200	2	462,00	462,00
BC6	Banque populaire 512700	110	4 356,98	4 356,98
BCE	Caisse d'épargne 512100	110	197 649,03	197 649,03
BQ1	Caisse épargne 512005	40	1 603,52	1 603,52
CAI	Caisse	12	26,98	26,98
ODN	Opérations diverses	2	0,01	0,01
SAL	Salaires PGI paie	67	34 610,10	34 610,10
Total mois	février 2019	429	341 079,46	341 079,46
Mois mars 2019				
ACH	Achats	76	16 957,94	16 957,94
B10	Caisse Epargne 512010	4	45 000,00	45 000,00
B4	Caisse d'épargne 512300	14	9 377,78	9 377,78
BB2	Caisse d'épargne 512200	2	362,95	362,95
BC6	Banque populaire 512700	108	4 480,32	4 480,32
BCE	Caisse d'épargne 512100	67	85 691,64	85 691,64
BQ1	Caisse épargne 512005	56	7 495,59	7 495,59
CAI	Caisse	6	11,01	11,01
ODN	Opérations diverses	2	2,04	2,04
SAL	Salaires PGI paie	64	31 641,77	31 641,77
Total mois	mars 2019	399	201 021,04	201 021,04
Mois avril 2019				
ACH	Achats	87	20 668,65	20 668,65
B10	Caisse Epargne 512010	2	30 000,00	30 000,00
B4	Caisse d'épargne 512300	14	10 934,60	10 934,60
BB2	Caisse d'épargne 512200	14	7 956,73	7 956,73
BC6	Banque populaire 512700	112	6 939,57	6 939,57
BCE	Caisse d'épargne 512100	112	244 177,95	244 177,95
BQ1	Caisse épargne 512005	46	8 532,70	8 532,70
CAI	Caisse	12	69,20	69,20

Journal centralisateur par période

Mois / Année Journal	Libellé	Nombre lignes d'écritures	Montant débiteur	Montant créditeur
ODN	Opérations diverses	4	4,54	4,54
SAL	Salaires PGI paie	63	32 862,44	32 862,44
Total mois	avril 2019	466	362 146,38	362 146,38
Mois	mai 2019			
ACH	Achats	74	14 738,50	14 738,50
B10	Caisse Epargne 512010	2	160 000,00	160 000,00
B4	Caisse d'épargne 512300	10	2 006,04	2 006,04
BB2	Caisse d'épargne 512200	2	231,00	231,00
BC6	Banque populaire 512700	108	5 141,07	5 141,07
BCE	Caisse d'épargne 512100	83	262 581,88	262 581,88
BQ1	Caisse épargne 512005	48	3 098,03	3 098,03
CAI	Caisse	10	80,43	80,43
CAV	Caisse Vesoul	8	136,78	136,78
ODN	Opérations diverses	8	19 447,16	19 447,16
SAL	Salaires PGI paie	63	33 142,73	33 142,73
Total mois	mai 2019	416	500 603,62	500 603,62
Mois	juin 2019			
ACH	Achats	79	10 688,07	10 688,07
B10	Caisse Epargne 512010	4	32 000,00	32 000,00
B4	Caisse d'épargne 512300	6	1 233,85	1 233,85
BB2	Caisse d'épargne 512200	9	7 305,00	7 305,00
BC6	Banque populaire 512700	108	2 947,86	2 947,86
BCE	Caisse d'épargne 512100	75	96 129,79	96 129,79
BQ1	Caisse épargne 512005	52	10 400,31	10 400,31
CAI	Caisse	8	28,66	28,66
ODR	O.D. de régularisation	4	0,95	0,95
SAL	Salaires PGI paie	67	56 992,90	56 992,90
Total mois	juin 2019	412	217 727,39	217 727,39
Mois	juillet 2019			
ACH	Achats	66	13 585,10	13 585,10
B10	Caisse Epargne 512010	4	25 000,00	25 000,00
B4	Caisse d'épargne 512300	16	33 108,88	33 108,88
BB2	Caisse d'épargne 512200	12	3 461,00	3 461,00
BC6	Banque populaire 512700	86	3 556,96	3 556,96
BCE	Caisse d'épargne 512100	115	106 165,52	106 165,52
BQ1	Caisse épargne 512005	42	6 446,94	6 446,94
CAI	Caisse	4	330,00	330,00
CAV	Caisse Vesoul	2	2,16	2,16
ODN	Opérations diverses	2	0,93	0,93
SAL	Salaires PGI paie	60	29 076,19	29 076,19
Total mois	juillet 2019	409	220 733,68	220 733,68
Mois	août 2019			
ACH	Achats	80	10 082,65	10 082,65
B10	Caisse Epargne 512010	2	25 000,00	25 000,00
B4	Caisse d'épargne 512300	8	2 165,34	2 165,34
BC6	Banque populaire 512700	84	2 122,00	2 122,00
BCE	Caisse d'épargne 512100	76	69 216,15	69 216,15
BQ1	Caisse épargne 512005	16	497,38	497,38
CAI	Caisse	10	81,69	81,69

Journal centralisateur par période

Mois / Année	Journal	Libellé	Nombre lignes d'écritures	Montant débiteur	Montant créditeur
	CAV	Caisse Vesoul	2	52,80	52,80
	ODN	Opérations diverses	2	3,40	3,40
	SAL	Salaires PGI paie	70	31 883,31	31 883,31
Total mois		août 2019	350	141 104,72	141 104,72
Mois	septembre 2019				
	ACH	Achats	85	8 957,14	8 957,14
	B10	Caisse Epargne 512010	4	170 000,00	170 000,00
	B4	Caisse d'épargne 512300	6	1 719,99	1 719,99
	BB2	Caisse d'épargne 512200	6	4 383,00	4 383,00
	BC6	Banque populaire 512700	92	5 421,07	5 421,07
	BCE	Caisse d'épargne 512100	85	375 911,91	375 911,91
	BQ1	Caisse épargne 512005	53	9 857,65	9 857,65
	CAI	Caisse	4	12,98	12,98
	ODN	Opérations diverses	4	0,86	0,86
	SAL	Salaires PGI paie	63	31 928,18	31 928,18
Total mois		septembre 2019	402	608 192,78	608 192,78
Mois	octobre 2019				
	ACH	Achats	90	20 561,85	20 561,85
	B10	Caisse Epargne 512010	4	30 000,00	30 000,00
	B4	Caisse d'épargne 512300	8	1 513,66	1 513,66
	BC6	Banque populaire 512700	98	3 441,00	3 441,00
	BQ1	Caisse épargne 512005	78	7 167,85	7 167,85
	CAI	Caisse	6	67,83	67,83
	CAV	Caisse Vesoul	2	200,00	200,00
	CE3	Caisse d'épargne 512100	90	80 333,38	80 333,38
	CE4	Caisse d'épargne 512200	22	4 641,00	4 641,00
	ODN	Opérations diverses	4	1,31	1,31
	SAL	Salaires PGI paie	59	31 064,59	31 064,59
Total mois		octobre 2019	461	178 992,47	178 992,47
Mois	novembre 2019				
	ACH	Achats	100	15 443,49	15 443,49
	B10	Caisse Epargne 512010	2	25 000,00	25 000,00
	B4	Caisse d'épargne 512300	12	40 240,15	40 240,15
	BB2	Caisse d'épargne 512200	8	3 487,88	3 487,88
	BC6	Banque populaire 512700	86	4 695,93	4 695,93
	BCE	Caisse d'épargne 512100	62	81 380,01	81 380,01
	BQ1	Caisse épargne 512005	42	3 969,51	3 969,51
	CAI	Caisse	6	19,46	19,46
	CE3	Caisse d'épargne 512100	14	269,03	269,03
	ODN	Opérations diverses	6	4,78	4,78
	SAL	Salaires PGI paie	65	33 605,71	33 605,71
Total mois		novembre 2019	403	208 115,95	208 115,95
Mois	décembre 2019				
	ACH	Achats	124	17 227,22	17 227,22
	B10	Caisse Epargne 512010	4	10 514,90	10 514,90
	B4	Caisse d'épargne 512300	20	33 238,27	33 238,27
	BB2	Caisse d'épargne 512200	8	3 182,95	3 182,95
	BC1	CAISSE EPARGNE 1	8	657,51	657,51
	BC6	Banque populaire 512700	122	6 736,00	6 736,00

Journal centralisateur par période

Mois / Année Journal	Libellé	Nombre lignes d'écritures	Montant débiteur	Montant créditeur
BCE	Caisse d'épargne 512100	114	86 384,25	86 384,25
BLA	LIVRET A	2	576,67	576,67
BQ1	Caisse épargne 512005	66	6 023,50	6 023,50
CAI	Caisse	6	49,81	49,81
ODN	Opérations diverses	104	144 926,86	144 926,86
ODR	O.D. de régularisation	2	0,29	0,29
SAL	Salaires PGI paie	66	33 231,18	33 231,18
Total mois	décembre 2019	646	342 749,41	342 749,41
Total général		5390	4 442 966,30	4 442 966,30

Balance générale

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2019 au 31/12/2019		Solde du 01/01/2018 au 31/12/2018	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
106830	Reserves		58 105,57		58 105,57
106880	Reserves recommandees		69 225,22		49 780,92
110000	Report a nouveau		20 823,65		20 823,65
120000	Resultat de l'exercice				
129000	Résultat				
158000	Provisions pour risques et charges		46 381,00		55 181,00
158800	Provisions pour charges diverses		13 146,27		11 285,87
194000	Fonds dedies		21 500,00		21 500,00
194700	Fonds dedies s/devolution		23 367,15		23 367,15
205000	Logiciels	538,20		538,20	
218100	Installations generales	1 101,60		1 101,60	
218300	Mat.bureau informatique	26 339,33		16 900,13	
218410	Mobilier	15 161,78		15 161,78	
275000	Depots et cautionnements	390,00		380,97	
280500	Amort logiciels		538,20		538,20
281810	Amort instal. generales		480,80		343,10
281830	Amort mat.bureau inform		15 486,16		9 635,12
281841	Amortissement mobilier		12 212,14		10 262,43
401000	Fournisseurs		9 615,44		7 431,88
408100	Factures non parvenues		11 004,50		10 219,49
411000	Usagers-organ.prise chge	420,00		1 756,05	
418100	Clients - factures a etablir	4 728,85		2 183,50	
421000	Personnel remunerat.dues		1 522,00		702,18
427000	Personnel oppositions	165,50			
428200	Provision congés payés		18 528,54		20 669,48
431000	Securite sociale		8 916,00		7 017,00
437210	Mutuelle MGEN Istya		2 214,73		1 172,77
437300	Caisses retraite AG2R La Mondiale		2 422,72		2 182,77
437310	Caisses prevoyance		1 509,15		2 645,89
438200	Provision charges cp		5 562,26		7 474,08
438600	Charges sociales a payer				152,97
441000	Etat - subvention a recevoir			7 500,00	
441002	Subv a recevoir msap			23 520,16	
441900	Avances sur subventions		49 200,00		10 000,00
442100	Prélèvements à la source (IR)		396,00		
447110	Taxe sur les salaires		370,00		
448600	Etat charges a payer				78,00
448710	Etat aides ASP à recevoir				
467000	Frais de déplaçts à payer		206,80		1 143,48
467100	Debiteur divers	572,11		698,87	
467110	Créditeurs divers				
467203	Reverst victimes 20289101		16 229,82		18 720,80
468600	Charges a payer		7 172,03		6 846,10
468700	Médiations à recevoir	2 227,00		1 790,00	
468703	Produits à recevoir aav 90				
468710	Produits à recevoir	2 092,40		10 043,93	
486000	Charges constatees avance			1 401,60	
487800	Subventions recues à redonner				2 500,00
512005	Caisse épargne 512005	989,16		3 674,23	

Balance générale

Balance générale

FRANCE VICTIMES NORD FRANCHE COMTE

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2019 au 31/12/2019		Solde du 01/01/2018 au 31/12/2018	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
512010	Caisse épargne 82601-30	201 434,43		130 319,53	
512100	Caisse d'Epargne Cpte principal	9 141,67		476,74	
512110	Caisse d'Epargne Livret A	77 466,12		76 889,45	
512200	CE -Compte médiations	7 637,14		27 126,65	
512300	Caisse d'Epargne Msap	71 430,69		37 764,60	
512400	Crédit mutuel 20289101 (Belfort)		87,00		87,00
512700	Banque Populaire 60322 (Belfort)	17 498,64		20 032,12	
530000	Caisse	30,06		51,09	
530100	Caisse Vesoul	208,26			
580000	Virements internes				
581000	Virements de fonds				
606111	Gaz vesoul	731,04		272,94	
606113	Electricite gaz aav90	1 600,05		1 789,52	
606120	Electricite AIAVI	703,38		535,68	
606121	Edf vesoul	413,09		1 077,11	
606300	Fourn.petit equip. AIAVI	14 763,85		1 919,95	
606301	Fourn.petit equip. AAV70	1 476,08		713,86	
606303	Fourn.petit equip. AAV90	1 335,30		102,80	
606304	Fourn.petit équip Msap	1 897,85		4 868,72	
606400	Fourn.administratives	1 583,29		1 268,81	
606401	Fourn. administratives vesoul	393,24		195,52	
606403	Fournitures de bureau AAV90			61,01	
613200	Locations immobilières	6 050,00		6 000,00	
613203	Loc immo+charges loc aav90	6 245,93		5 491,03	
613204	Locations Msap	8 400,00		4 900,00	
613510	Location de matériel	6 650,75		3 071,88	
613512	Location photocopieur AIAVI	4 694,40		4 991,80	
613513	Location photocopieur AAV90			2 479,37	
614000	Charges locatives	5 802,02		4 751,93	
615500	Ent.repar.biens Vesoul	636,00			
615502	Ent rep mat bureau AIAVI	5 308,60		784,48	
615503	Ent. rep. mat bureau AAV90	1 285,80			
615600	Maintenance	589,91		486,00	
615601	Maintenance vesoul	39,00			
616100	Assurances	1 026,32		670,44	
618100	Documentation	228,00		228,00	
621100	Personnel extérieur	734,49		890,87	
621103	REM personnel ext AAV90			1 992,70	
622600	Honoraires	26 224,40		23 367,30	
622620	Honoraires avocat	6 940,00			
622633	Honoraires CAC	4 200,00		4 000,00	
622700	Frais actes & contentieux	50,00		50,00	
622800	Divers			79,04	
623000	Publicité	2 947,20		774,00	
623400	Cadeaux			35,00	
623600	Brochures dépliants	738,00			
624100	Transports sur achats			13,90	
625100	Déplacements Aiavi 25	8 658,57		5 681,41	
625101	Déplacements AAV70	7 979,93		9 891,67	
625102	Deplacement MSAP	547,98		578,35	

Balance générale

Balance générale

FRANCE VICTIMES NORD FRANCHE COMTE

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2019 au 31/12/2019		Solde du 01/01/2018 au 31/12/2018	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
625103	Déplacements AAV90	2 325,16		2 492,42	
625700	Receptions	1 726,82		502,71	
625701	Receptions AAV70	322,40		84,80	
625702	Receptions msap	181,38			
625703	Receptions aav90	120,26			
626100	Affranchissements AIAVI	1 118,55		693,30	
626101	Affranchissements AAV70	394,16		232,40	
626103	Affranchissements aav90	184,86		115,20	
626200	Telephone AIAVI	5 534,26		7 160,21	
626201	Telephone AAV70	1 567,01		1 254,95	
626202	Telephone MSAP	143,94		87,49	
626203	Telephonie AAV90	3 512,45		3 405,16	
626300	Internet	66,82		9,90	
627800	Aut.frais et commissions	988,92		627,68	
628100	Cotisations	370,00		840,00	
628300	Frais télésurveillance	2 703,43		1 998,18	
631100	Taxe sur les salaires	370,00			
633300	Formation professionnelle	5 614,00		4 766,56	
635130	Autres impots locaux			40,00	
641000	Remunerations personnel	306 095,30		282 074,37	
641100	Indemnites diverses	17 290,78			
641200	Conges payes		2 140,94		2 145,52
641400	Indemnites et avantages		6 053,82		2 634,35
645100	Cotis. urssaf	40 776,66		45 172,62	
645200	Cotis. aux mutuelles	2 854,17		4 037,90	
645300	Cotis. retraite	12 637,17		18 208,81	
645310	Cotis. prevoyance	3 504,73		3 274,38	
645400	Cotis. assedic	12 761,66		11 846,81	
645800	Charges sur conges payes		1 911,82		465,92
647500	Medecine du travail	1 976,76		1 474,20	
648000	Autres charges personnel	2 860,00		3 614,40	
648700	Formation du personnel	5 994,89		300,00	
648701	Formation personnel vesoul	400,00			
648703	Formation du personnel aav90			534,89	
658000	Charges diverses gestion	13,95		20,10	
672000	Charges exerc. anterieurs	360,43		250,00	
681120	Dot.amt.immo corporelles	7 938,45		5 375,66	
681500	Dot.prov.pour risques	11 560,40		46 027,28	
704100	Mediations		3 966,00		8 058,00
704101	Mediations vesoul		4 840,00		5 818,00
704103	Mediations aav90		3 972,00		305,00
708000	Interventions		6 677,74		7 057,68
708300	Locations diverses		1 875,51		126,76
742500	Subv. conseil general		3 000,00		3 000,00
742501	Subvention cg vesoul		6 500,00		6 500,00
742502	Subvention CVUG Belfort		1 500,00		3 000,00
742503	Sub. conseil departemental belfort		9 300,00		9 300,00
742504	Subv CPCM DRAAF FC - CGET		19 000,00		21 000,00
742700	Subv. Justice DRICE 1		6 000,00		13 600,00
742800	Subv. pma		36 000,00		36 000,00

Balance générale

Balance générale

FRANCE VICTIMES NORD FRANCHE COMTE

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2019 au 31/12/2019		Solde du 01/01/2018 au 31/12/2018	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
742900	Subvention fipd		32 400,00		56 597,00
743000	Subv. etat justice		313 000,00		287 600,00
744002	Subvention fnadt msap		70 000,00		47 353,32
744011	Subvention hericourt		2 000,00		2 000,00
744015	Subv. Permanence DELLE		1 854,00		1 973,86
744021	Subvention lure		1 000,00		1 000,00
744031	Subv luxeuil les bains		1 000,00		1 000,00
744041	Subv mairie gray		1 000,00		
756000	Cotisations des adherents		560,00		430,00
756100	Dons		20,00		545,00
758000	Pdts divers de gestion		17,77		0,07
768000	Produits financiers		1 091,57		708,95
771800	Autres pdts exceptionnels				1 589,52
772000	Produits exerc.anterieurs		4 686,04		
781500	Rep.prov.pour risques et charges		18 500,00		
791101	Aides ASP Vesoul				642,20
791102	Aides ASP Msap 25200		35 877,89		34 699,12
791103	Aides ASP Belfort		507,07		
791104	Aides ASP Msap 25600		3 229,26		2 954,10
791200	Transfert charges formations		7 021,20		96,00
791203	Transfert de charges formation aav9		210,00		
791300	Transfert de charges CIDFF MSAP		1 781,40		1 781,40
Total général		1 024 717,18	1 024 717,18	919 848,67	919 848,67