



SECAR

Société d'expertise comptable et d'audit

CENTRE UNIVERSITAIRE ROBERT NAUDI

AVENUE RAOUL LAFAGETTE

09000 ~ FOIX

**COMPTES ANNUELS
AU 31 DECEMBRE 2019**

Siège social

Rue Victor Hugo
09000 FOIX
Tél. 05 34 09 88 99
E-mail : secar@groupesecar.fr

Bureau de Pamiers

LD "Mouchet"
09100 PAMIERS
Tél. 05 34 01 33 88
Fax 05 61 67 51 18
E-mail : secarpamiers@groupesecar.fr

Sommaire

Intercalaire "Bilan et compte de résultat"	1
Bilan association	2
ACTIF	2
<i>Immobilisations incorporelles</i>	2
<i>Immobilisations corporelles</i>	2
<i>Immobilisations financières</i>	2
<i>Stocks en cours</i>	2
PASSIF	3
<i>Fonds associatifs et réserves</i>	3
<i>Dettes</i>	3
<i>Engagements reçus</i>	3
<i>Engagements donnés</i>	3
Compte de résultat association	4
<i>Produits d'exploitation</i>	4
<i>Autres produits d'exploitation</i>	4
<i>Produits financiers</i>	4
<i>Produits exceptionnels</i>	4
<i>Charges d'exploitation</i>	5
<i>Charges financières</i>	5
<i>Charges exceptionnelles</i>	5
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	5
Annexe	6
Intercalaire "Bilan et compte de résultat détaillés"	16
Bilan association détaillé	17
ACTIF	17
<i>Immobilisations incorporelles</i>	17
<i>Immobilisations corporelles</i>	17
<i>Immobilisations financières</i>	17
<i>Stocks en cours</i>	17
PASSIF	19
<i>Fonds associatifs et réserves</i>	19
<i>Emprunts et dettes</i>	19
<i>Engagements reçus</i>	19
<i>Engagements donnés</i>	19
Compte de résultat association détaillé	20
<i>Produits d'exploitation</i>	20
<i>Autres produits d'exploitation</i>	20
<i>Produits financiers</i>	21
<i>Produits exceptionnels</i>	21
<i>Charges d'exploitation</i>	21
<i>Charges financières</i>	23
<i>Charges exceptionnelles</i>	23
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	23

Bilan et compte de résultat

BILAN

COMPTE DE RESULTAT

ANNEXE

Bilan association

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions	9 199,08	3 835,51	5 363,57	6 283,48	- 920
Installations techniques, matériel et outillage industriels	17 367,79	13 398,32	3 969,47	4 937,77	- 968
Autres immobilisations corporelles	44 997,80	40 663,57	4 334,23	5 593,85	- 1 260
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	71 564,67	57 897,40	13 667,27	16 815,10	- 3 148
Stocks en cours					
Matières premières, approvisionnements	5 875,48		5 875,48	6 926,84	- 1 051
En-cours de production de biens et services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances usagers et comptes rattachés	78 285,56		78 285,56	77 240,96	1 045
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs				2 206,20	- 2 206
. Personnel	4,78		4,78	4,78	
. Organismes sociaux				464,24	- 464
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	3 722,00		3 722,00	8 029,05	- 4 307
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	281 546,10		281 546,10	251 068,17	30 478
Charges constatées d'avance	7 052,07		7 052,07	4 009,00	3 043
TOTAL (II)	376 485,99		376 485,99	349 949,24	26 537
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	448 050,66	57 897,40	390 153,26	366 764,34	23 389

Bilan association(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise			
. Ecarts de réévaluation			
. Réserves	55 073,38	65 110,18	- 10 037
. Report à nouveau			
. Résultat de l'exercice	44 467,23	-10 036,80	54 504
Autres fonds associatifs			
. Fonds associatifs avec droit de reprise			
. Apports			
. Legs et donations			
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
. Ecarts de réévaluation			
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
. Provisions réglementées			
. Droits des propriétaires (commodat)			
TOTAL (I)	99 540,61	55 073,38	44 467
Provisions pour risques et charges	158 840,00	143 804,00	15 036
TOTAL (II)	158 840,00	143 804,00	15 036
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement			
. Sur autres ressources			
TOTAL (III)			
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées	8 040,00	8 800,00	- 760
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 582,17		1 582
Fournisseurs et comptes rattachés	42 042,58	70 566,62	- 28 524
Autres	80 107,90	88 520,34	- 8 412
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	131 772,65	167 886,96	- 36 114
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	390 153,26	366 764,34	23 389
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
Engagements donnés			

Compte de résultat association

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises	60,00		60,00		60	N/S
Production vendue biens						
Production vendue services	479 767,18		479 767,18	445 384,10	34 383	7,72
Montants nets produits d'expl.	479 827,18		479 827,18	445 384,10	34 443	7,73
Autres produits d'exploitation						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			328 630,00	313 320,80	15 309	4,89
Cotisations			120,00	120,00		0,00
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
Autres produits			1 000,78	330,82	670	202,51
Reprise de provisions			1 860,91	9 504,00	- 7 643	-80,42
Transfert de charges			9 619,52	8 119,54	1 500	18,47
Sous-total des autres produits d'exploitation			341 231,21	331 395,16	9 836	2,97
Total des produits d'exploitation (I)			821 058,39	776 779,26	44 279	5,70
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Excédent transféré (II)						
Produits financiers						
De participations						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés			1 421,17	1 396,81	24	1,74
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (III)			1 421,17	1 396,81	24	1,74
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion				28,56	- 29	-100
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (IV)				28,56	- 29	-100
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			822 479,56	778 204,63	44 275	5,69
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT				-10 036,80	10 037	-100
TOTAL GENERAL			822 479,56	788 241,43	34 238	4,34

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	87 502,48	86 428,68	1 074	1,24
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements	1 051,36	-560,50	1 612	287,58
Autres achats non stockés	144 226,98	148 052,03	- 3 825	-2,58
Services extérieurs	66 739,48	66 917,20	- 178	-0,27
Autres services extérieurs	34 535,86	31 375,93	3 160	10,07
Impôts, taxes et versements assimilés	10 767,66	13 353,00	- 2 585	-19,36
Salaires et traitements	345 604,74	358 770,75	- 13 166	-3,67
Charges sociales	61 428,00	78 615,80	- 17 188	-21,86
Autres charges de personnels				
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	3 957,83	4 813,02	- 855	-17,77
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations		285,90	- 286	-100
. Pour risques et charges : dotation aux provisions	15 036,00		15 036	N/S
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Autres charges	2 099,94	7,62	2 092	N/S
Total des charges d'exploitation (I)	772 950,33	788 059,43	- 15 109	-1,92
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Déficit transféré (II)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (III)				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	4 870,00		4 870	N/S
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (IV)	4 870,00		4 870	N/S
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)	192,00	182,00	10	5,49
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	778 012,33	788 241,43	- 10 229	-1,30
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	44 467,23		44 467	N/S
TOTAL GENERAL	822 479,56	788 241,43	34 238	4,34
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Bénévolat				
. Prestations en nature				
. Dons en nature				
Total				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Prestations				
. Personnel bénévole				
Total				

Annexe

PREAMBULE

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

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

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 390 153,26 €.

Le résultat net comptable est un excédent de 44 467,23 €.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 09/06/2020 par les dirigeants.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conformément aux dispositions du PCG art 832-2, 833-2 et 834.2 sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact significatif sur son activité.

En raison de la nature de son activité, l'entreprise a dû fermer son établissement en date du 17 mars 2020 et en conséquence n'a pas généré de chiffre d'affaires à compter de cette date.

À la date d'établissement des comptes de l'entreprise, 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 notamment la mise en place de mesures sociales selon les besoins et les services : Prise de congés payés, Arrêts de travail pour garde d'enfants, recours à l'activité partielle pour une partie du personnel.

Eu égard à ces mesures, à la date de l'arrêté des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

METHODE GENERALE

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 1999, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement n° 99-01 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, et n° 99-03 relatif à la réécriture du plan comptable général, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

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

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

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

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives.

PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :

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

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutations, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés (ou sont directement inscrits en charges) dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

Amortissement et dépréciation de l'actif :

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.

Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

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

Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

Stocks :

Le coût des stocks comprend tous les coûts d'acquisition, de transformation et autres coûts encourus pour amener les stocks à l'endroit et dans l'état où ils se trouvent.

La valeur brute des éléments fongibles du stock est déterminée selon la méthode du dernier prix d'achat en raison d'une rotation rapide. La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances :

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale. Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non recouvrement.

Provisions pour risques et charges :

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Indemnités de fin de carrière :

En France, les indemnités de fin de carrière ne sont dues que si le salarié est présent dans l'entité au moment de son départ à la retraite. Dans le cas d'un départ avant cette date, il ne percevra pas ces indemnités. Elles sont déterminées en appliquant au calcul de l'indemnité légale ou conventionnelle une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

L'association a décidé de provisionner le montant des engagements pour départ à la retraite dans ses comptes. Le mode de calcul est indiqué ci-après.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF*Immobilisations*

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	70 755	810		71 565
Immobilisations financières				
TOTAL	70 755	810		71 565

Amortissements

Immobilisations amortissables	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
TOTAL I				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL II				
Terrains				
Constructions				
sur sol propre				
sur sol d'autrui	2 916	920		3 836
Installations générales, agencements				
Installations techniques, matériel, outillages industriels	11 620	1 778		13 398
Autres immobilisations corporelles				
Installations générales, agencements divers	7 647	901		8 549
Matériel de transport	5 793			5 793
Matériel de bureau et informatique	24 967	358		25 325
Emballage récupérables et divers	997			997
TOTAL III	53 940	3 958		57 897
TOTAL GENERAL (I+II+III)	53 940	3 958		57 897

Etats des stocks

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Marchandises				
Matières premières	6 927		1 051	5 875
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Autres approvisionnements				
Production en cours				
Travaux en cours				
Autres produits en cours				
TOTAL	6 927		1 051	5 875

Etat des créances et charges constatées d'avance

Créances	Montant brut	Echéances jusqu'à 1 an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres créances			
Créances de l'actif circulant :			
Créances usagers	78 286	78 286	
Autres créances	3 727	3 727	
Charges constatées d'avance	7 052	7 052	
TOTAL	89 064	89 064	

Etat des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Participations ou immobilisations financières	
Produits d'exploitation	
Subventions/financements	
Autres produits à recevoir	1 222
TOTAL	1 222

Etat des provisions pour dépréciation des éléments de l'actif

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Stocks et en-cours				
Comptes de tiers	1 861		1 861	
Comptes financiers				
TOTAL	1 861		1 861	

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Fonds associatifs

Postes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Fonds associatifs sans droit de reprises :				
Valeur du patrimoine intégré				
Fonds statutaires				
Apport sans droit de reprise				
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par organisme (1)				
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves :				
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves (2)	65 110		10 037	55 073
SOUS TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (I)	65 110		10 037	55 073
Fonds associatifs avec droit de reprises :				
Apport avec droit de reprise				
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par l'organisme				
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés assortis d'une obligation ou d'une condition				
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Résultat sous contrôle de tiers financeurs				
Subventions d'investissements affectées à des biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
SOUS TOTAL AUTRES FONDS ASSOCIATIFS (II)				
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (I+II)	65 110		10 037	55 073

Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminution Reprises de l'exercice	A la clôture
Provisions pour investissement Amortissements dérogatoires Autres provisions réglementées				
TOTAL (I)				
Provisions pour litiges Provisions pour garanties aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pensions obligatoires similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement des immobilisations Provisions pour gros entretiens et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	143 804	15 036		158 840
TOTAL (II)	143 804	15 036		158 840
TOTAL GENERAL (I+II)	143 804	15 036		158 840
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles		15 036		

Etat des dettes et produits constatés d'avance

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	8 040	8 040		
Fournisseurs	42 043	42 043		
Dettes fiscales et sociales	80 005	80 005		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	1 685	1 685		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	131 773	131 773		

Charges à payer par poste de bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs	12 175
Dettes fiscales et sociales	65 396
Autres dettes	1 582
TOTAL	79 153

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT*Subventions de fonctionnement*

CONSEIL DEPARTEMENTAL DE L'ARIEGE : 315 000 € dont 20 € de cotisation.

CROUS pour le fonctionnement de la restauration : 6 700 €

SEMAINE ETUDIANTE : 5 950 €

Tableau relatif aux produits et charges exceptionnels

	Net
Produits exceptionnels	
Sur opérations de gestion	
Produits de cession des éléments d'actif	
Produits sur exercices antérieurs	
Reprises sur provisions et transferts de charges	
Charges exceptionnelles	4 870
Sur opérations de gestion	4 870
Valeurs nettes comptables des éléments d'actif cédés	
Dotations aux provisions	
Charges sur exercices antérieurs	
Résultat exceptionnel	-4 870

Il s'agit principalement de charges liées au contrôle URSSAF relatif aux années 2016-2017-2018.

AUTRES INFORMATIONS***Engagements pris en matière de pensions, retraite et engagements assimilés***

Le montant provisionné dans les comptes de l'association au titre des engagements pour l'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 158 840 E.

Les calculs retenus pour l'évaluation de l'indemnité de départ à la retraite sont basés sur :

- le salaire en fin de carrière
- les droits accumulés en fin de carrière : méthode rétrospective proratisée sur l'ancienneté
- la quotité de droits cumulés en fin de carrière basée sur la convention collective
- le départ volontaire ou à l'initiative du salarié
- l'âge de départ à la retraite : 62 ans
- le taux de rotation du personnel : faible
- le taux moyen d'augmentation des salaires
- le taux d'actualisation retenu : 0.70 %
- le taux moyen des charges sociales : 20 %

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'association
Cadres		1
Non cadres	12	
TOTAL	12	1

Bilan et compte de résultat détaillés

Bilan association détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Constructions	9 199,08	3 835,51	5 363,57	6 283,48	- 920
21410000 CONSTRUCT° SUR SOL D'AUTRUI	9 199,08		9 199,08	9 199,08	
28140000 AMORT IMMO CONSTRUCT° SUR SOL D'AUTRUI		2 915,60	-2 915,60	-2 915,60	
28141000 AMORT CONSTRUCTION SUR SOL D'AUTRUI		919,91	-919,91		- 920
Installations tech., matériel et outill	17 367,79	13 398,32	3 969,47	4 937,77	- 968
21540000 MATERIEL & OUTILL.INDUSTRIEL	17 367,79		17 367,79	16 557,79	810
28154000 AMORT MAT ET OUTILLAGE		13 398,32	-13 398,32	-11 620,02	- 1 778
Autres immobilisations corporelles	44 997,80	40 663,57	4 334,23	5 593,85	- 1 260
21810000 INSTALLATION ET AGENCEMENT	11 578,10		11 578,10	11 578,10	
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	5 793,06		5 793,06	5 793,06	
21830000 MAT. DE BUREAU & INFORMATIQUE	12 452,10		12 452,10	12 452,10	
21831000 INFORMATIQUE CENTRE DE RESS	909,81		909,81	909,81	
21832000 MATERIEL INFORMATIQUE IUP	340,12		340,12	340,12	
21840000 MOBILIER	10 058,55		10 058,55	10 058,55	
21841000 AMENAGEMENT CENTRE DE RESSOURCES	2 869,05		2 869,05	2 869,05	
21850000 DOCUMENTATION	997,01		997,01	997,01	
28181000 AMORTISSEMENTS AUTRES IMMO		8 548,55	-8 548,55	-7 647,24	- 901
28182000 AMORT MAT DE TRANSPORT		5 793,06	-5 793,06	-5 793,06	
28183000 AMORT MAT DE BUREAU		12 452,10	-12 452,10	-12 391,01	- 61
28183100 AMORTISSEMENT INFORMAT CDR		909,81	-909,81	-909,81	
28183200 AMORT MATERIEL IUP		340,12	-340,12	-340,12	
28184000 AMORTISSEMENT MOBILIER		8 753,87	-8 753,87	-8 456,65	- 297
28184100 AMORT MOB CENTRE RESSOURCES		2 869,05	-2 869,05	-2 869,05	
28185000 AMORTISSEMENT DOCUMENTATION		997,01	-997,01	-997,01	
Immobilisations financières					
TOTAL (I)	71 564,67	57 897,40	13 667,27	16 815,10	- 3 148
Stocks en cours					
Matières premières, approvisionnements	5 875,48		5 875,48	6 926,84	- 1 051
31000000 MATIERES PREMIERES	5 875,48		5 875,48	6 926,84	- 1 051
Créances usagers et comptes rattachés	78 285,56		78 285,56	77 240,96	1 045
41100000 CLIENTS	78 285,56		78 285,56	77 023,47	1 262
41600000 CLIENTS DOUTEUX				2 078,40	- 2 078
49100000 PROV.DEPREC. DES CPTES CLIENTS				-1 860,91	1 861
. Fournisseurs débiteurs				2 206,20	- 2 206
40100000 FOURNISSEURS				2 206,20	- 2 206
. Personnel	4,78		4,78	4,78	
42100000 PERSONNEL	4,78		4,78	4,78	
. Organismes sociaux				464,24	- 464
43870000 ORGANISMES SOCIAUX-A RECEVOIR				464,24	- 464
. Autres	3 722,00		3 722,00	8 029,05	- 4 307
40980000 AVOIR A RECEVOIR				5 529,05	- 5 529
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	1 222,00		1 222,00		1 222
46700000 AUTRES COMPTES CREDITEURS OU DEBITEURS	2 500,00		2 500,00	2 500,00	
Disponibilités	281 546,10		281 546,10	251 068,17	30 478
51214100 CAISSE D'EPARGNE 08109520807	25 646,18		25 646,18	17 526,18	8 120
51780000 LIVRET A	83 629,45		83 629,45	83 006,90	623
51781000 LIVRET CSL - CE2	172 116,30		172 116,30	150 317,68	21 799
53000000 CAISSE	154,17		154,17	217,41	- 63
Charges constatées d'avance	7 052,07		7 052,07	4 009,00	3 043
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	7 052,07		7 052,07	4 009,00	3 043
TOTAL (II)	376 485,99		376 485,99	349 949,24	26 537

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
TOTAL ACTIF	448 050,66	57 897,40	390 153,26	366 764,34	23 389

Bilan association détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
. Réserves	55 073,38	65 110,18	- 10 037
10685000 AUTRES RESERVES	55 073,38	65 110,18	- 10 037
. Résultat de l'exercice	44 467,23	-10 036,80	54 504
TOTAL (I)	99 540,61	55 073,38	44 467
Provisions pour risques et charges	158 840,00	143 804,00	15 036
15300000 PROVISION POUR PENSIONS	158 840,00	143 804,00	15 036
TOTAL (II)	158 840,00	143 804,00	15 036
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles	8 040,00	8 800,00	- 760
16500000 CAUTION HEBERGEMENT	7 800,00	8 600,00	- 800
16500100 CAUTION GYMNASSE	200,00	200,00	
16500200 CAUTION CABLE RJ45	40,00		40
Avances et acomptes reçus sur commandes en cou	1 582,17		1 582
41970000 CLIENTS AUTRES AVOIRS	1 582,17		1 582
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 042,58	70 566,62	- 28 524
40100000 FOURNISSEURS	29 867,67	44 499,69	- 14 632
40810000 FOURN FACT NON PARVENUES	12 174,91	26 066,93	- 13 892
Autres dettes	80 107,90	88 520,34	- 8 412
41100000 CLIENTS	102,90	90,00	13
42210000 CONSEIL D'ETABLISSEMENT	3 395,00	3 651,00	- 256
42820000 PROVISION POUR CONGES A PAYER	39 033,96	34 995,00	4 039
42860000 AUTRES CHARGES A PAYER	9 740,00	9 318,00	422
43100000 URSSAF - SECURITE SOCIALE	6 274,78	7 191,00	- 916
43720000 AG2R LA MONDIALE (RETRAITE)	2 895,54	5 768,66	- 2 873
43740000 HARMONIE MUTUELLE	496,40	487,04	9
43750000 AG2R (PREVOYANCE)	730,94	693,64	37
43820000 CHARGES SS / CP	7 858,00	9 322,00	- 1 464
43860000 AUTRES CHARGES A PAYER	1 961,00	2 457,00	- 496
44210000 PRELEVÉ A LA SOURCE	442,72		443
44400000 ETAT - IMPOTS SUR LES BENEFICES	374,00	182,00	192
44820000 TAXE SALAIRES S/CP	1 410,00	1 376,00	34
44860000 ETAT	353,00	12 789,00	- 12 436
44863000 UNIFORMATION	5 039,66		5 040
46711000 DEBITEURS DIVERS CAUTIONS		200,00	- 200
TOTAL (IV)	131 772,65	167 886,96	- 36 114
TOTAL PASSIF	390 153,26	366 764,34	23 389
Engagements reçus			
Engagements donnés			

Compte de résultat association détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises	60,00		60,00		60	N/S
70700000 REVENTE MATERIEL	60,00		60,00		60	N/S
Production vendue services	479 767,18		479 767,18	445 384,10	34 383	7,72
70600000 PRESTATIONS DE SERVICE	885,00		885,00	63,56	821	N/S
70610000 REPAS	3 824,50		3 824,50	3 864,70	- 40	-1,04
70610100 RECEPTION - BUFFETS	17 856,00		17 856,00	13 199,25	4 657	35,28
70610200 COLLATION	5 623,10		5 623,10	5 791,60	- 169	-2,91
70610400 SANDWICH	56,00		56,00	308,55	- 253	-81,85
70611000 PETIT DEJEUNER	190,80		190,80	162,00	29	17,78
70611200 REPAS 12 EUROS	779,00		779,00	1 356,00	- 577	-42,55
70611400 REPAS 3.25 EUROS ETUDIANT	46 558,35		46 558,35	44 187,55	2 371	5,37
70611450 REPAS 3.25 EUROS PERSONNEL	4 762,75		4 762,75	4 195,75	567	13,51
70612000 REPAS 5.95 EUROS	14 126,00		14 126,00	17 224,85	- 3 099	-17,99
70614000 REPAS 8.35 EUROS	54 742,20		54 742,20	48 637,50	6 105	12,55
70620000 HEBERGEMENT	2 768,50		2 768,50	3 204,50	- 436	-13,61
70630000 LOCATION STUDIO	103 998,20		103 998,20	95 287,80	8 710	9,14
70630100 PARTICIPAT° AUX CHARGES COM	650,00		650,00	650,00		0,00
70640000 LOCATION SALLES	29 930,00		29 930,00	28 855,00	1 075	3,73
70640100 LOCATION SALLE INFORMATIQU	1 350,00		1 350,00	1 500,00	- 150	-10,00
70640200 LOCATION HALLE SPORTIVE	215,00		215,00	220,00	- 5	-2,27
70640300 LOCATION MATERIEL AUDIO VIS				90,00	- 90	-100
70640500 CHARGES LOGEMENT DIRECTEUR	2 400,00		2 400,00	2 300,00	100	4,35
70641000 LOCATION AMPHITHEATRE	5 220,00		5 220,00	2 820,00	2 400	85,11
70641100 OCCUPATION LOCAUX	28 189,19		28 189,19	27 099,69	1 090	4,02
70641200 ENTRETIEN LOCAUX	8 927,89		8 927,89	2 010,69	6 917	344,02
70650000 PHOTOCOPIES	9 048,00		9 048,00	5 643,78	3 404	60,32
70650100 CAUTION CARTES PHOTOCOPIES	-105,00		-105,00	565,00	- 670	118,58
70660000 RELIURE	82,50		82,50	61,60	21	33,93
70670000 TELEPHONE	3 411,37		3 411,37	3 325,97	85	2,57
70670400 AFFRANCHISSEMENT	2 565,04		2 565,04	2 677,41	- 112	-4,20
70670700 INSCRIPTION CDR	285,00		285,00	225,00	60	26,67
70670800 PEB				26,34	- 26	-100
70671700 FRAIS DE FONCTIONNEMENT UTM	120 000,00		120 000,00	116 171,11	3 829	3,30
70840000 MISE A DISPO PERSONNEL FACT	11 427,79		11 427,79	13 658,90	- 2 231	-16,33
Montants nets produits d'ex	479 827,18		479 827,18	445 384,10	34 443	7,73

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
Autres produits d'exploitation					
Subventions d'exploitation		328 630,00	313 320,80	15 309	4,89
74000000 SUBVENTION D'EXPLOITATION		314 980,00	289 980,00	25 000	8,62
74000100 SUBVENTION CONSEIL REGIONAL		1 000,00		1 000	N/S
74000500 SUBVENTION C.R.O.U.S. TOULOUSE		6 700,00	5 700,00	1 000	17,54
74001100 SUBVT° SEMAINE ETUDIANTS		5 950,00	6 250,00	- 300	-4,80
74001200 SUBVENTION EMPLOI AVENIR			11 390,80	- 11 391	-100
Cotisations		120,00	120,00		0,00
75600000 COTISATIONS		120,00	120,00		0,00
Autres produits		1 000,78	330,82	670	202,51
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION		1 000,78	330,82	670	202,51
Reprise de provisions		1 860,91	9 504,00	- 7 643	-80,42
78150000 REP/PROV. RISQ. & CHARGES EXPLOITATION			9 504,00	- 9 504	-100
78174000 REP/PROV.DEPREC.CREANCES		1 860,91		1 861	N/S
Transfert de charges		9 619,52	8 119,54	1 500	18,47
79121000 TRANSF DE CHARGES UNIFORMATION			1 281,04	- 1 281	-100
79140000 TRANSFERT CHARGES Avant Nature		6 434,35	5 201,25	1 233	23,71
79140100 TRANSF CHARGES GARANTIE DU NET		3 185,17	1 637,25	1 548	94,54
Sous-total des autres produits d'exploitation		341 231,21	331 395,16	9 836	2,97

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
Total des produits d'exploitation (I)	821 058,39	776 779,26	44 279	5,70
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	1 421,17	1 396,81	24	1,74
7680000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	1 421,17	1 396,81	24	1,74
Total des produits financiers (III)	1 421,17	1 396,81	24	1,74
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion		28,56	- 29	-100
77180000 PRODUIT EXCEPT		28,56	- 29	-100
Total des produits exceptionnels (IV)		28,56	- 29	-100
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	822 479,56	778 204,63	44 275	5,69
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT		-10 036,80	10 037	-100
TOTAL GENERAL	822 479,56	788 241,43	34 238	4,34
Charges d'exploitation				
Achats de matières premières et autres approvisi	87 502,48	86 428,68	1 074	1,24
60100000 ACHATS STOCKES MAT.PREMIERES	44 432,53	85 853,68	- 41 421	-48,25
60100100 FOURN ALIMENTAIRE SEM ETUDIANTS		575,00	- 575	-100
60110000 PRODUITS ALIMENTAIRES LOCAUX	40 974,64		40 975	N/S
60120000 PRODUITS ALIMENTAIRES BIO	2 095,31		2 095	N/S
Variations stocks matières premières et autres a	1 051,36	-560,50	1 612	287,58
60310000 VARIATION DE STOCK	1 051,36	-560,50	1 612	287,58
Autres achats non stockés	144 226,98	148 052,03	- 3 825	-2,58
60401000 PRESTATION SEM ETUDIANTE		540,00	- 540	-100
60611000 EAU BAT 1	4 810,42	2 250,33	2 560	113,77
60611100 EAU BAT 6 ET 7	3 845,45	2 037,39	1 808	88,74
60611200 EAU BAT 4	1 936,62	8 445,49	- 6 509	-77,07
60612000 EDF BAT 1- 2 - 5 - 3 - 4	23 952,81	23 426,33	526	2,25
60612200 GDF BAT 1 - 2 - 5	36 535,60	39 599,74	- 3 064	-7,74
60612400 GDF BAT 3, 4 et 8	22 477,54	25 851,80	- 3 374	-13,05
60612500 GDF BAT 7 UTJJ	18 553,58	13 448,63	5 105	37,96
60612600 EDF BAT 6 ET 7 UTJJ	10 674,69	10 908,22	- 234	-2,14
60612700 GDF BAT 6 UTJJ	3 514,31	2 552,50	962	37,68
60612800 EDF BAT 8 - HALLE SPORTIVE UTJJ	1 358,12	1 313,02	45	3,43
60630000 FOURN.PRODUITS 'ENTRETIEN BAT 1	3 497,89	4 681,98	- 1 184	-25,29
60630100 FOURN PETIT EQUIPEMENT BAT 1	3 012,61	3 594,61	- 582	-16,19
60630200 FOUR PROD ENTRETIEN BAT 6, 7 et 8 UTJJ	1 862,19	2 034,22	- 172	-8,46
60630400 FOURN PROD ENTRETIEN BAT 4	1 514,34	1 766,61	- 252	-14,28
60630700 FOURN EQUIP UTJJ	13,80	218,40	- 205	-93,68
60630900 FOURN EQUIP SEM ETUDIANTS	30,00	646,48	- 616	-95,36
60631000 EQUIP CENTRE DE RESSOURCES	186,31	125,82	60	48,08
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 380,72	1 522,89	- 142	-9,34
60640200 FOURNITURE PLAQUETTES IMPRIMERIE	397,20	162,00	235	145,19
60640300 FOURN TICKETS REPAS	1 872,00	782,40	1 090	139,26
60640400 FOURNITURE PHOTOCOPIEUR	273,60	756,00	- 482	-63,81
60640500 FOURN BUREAU CENTRE RESSOURCES	663,40	26,96	636	N/S
60640800 CARTOUCHE IMPRIMANTES CDR	596,40	596,40		0,00
60640900 CARTOUCHE MACH A AFFRANCHIR	174,00	169,20	5	2,84
60660000 CARBURANT	215,56	372,56	- 157	-42,14
60681000 VETEMENTS DE TRAVAIL	221,13	222,05	- 1	-0,41
60683000 ACHATS NON ALIMENTAIRE SEM ETUDIANTS	656,69		657	N/S
Services extérieurs	66 739,48	66 917,20	- 178	-0,27
61110000 ANIMATION SEM ETUDIANTS	5 756,40	4 741,40	1 015	21,41
61351000 LOCATION PHOTOCOPIEUR	11 374,61	11 022,16	352	3,20
61353000 LOCATION TERMINAL PAIEMENT	244,80	60,00	185	308,00
61353100 LOCATION CAISSE ENREGISTREUSE	883,20	110,24	773	701,16
61500000 TRAV ENTRETIEN REPARAT° BAT 1	1 242,32	2 626,65	- 1 384	-52,70
61510000 ENTRETIEN ESPACES VERTS	4 270,80	4 156,73	114	2,74
61510100 ENTRETIEN ESPACES VERTS UTJJ	2 273,72	2 239,27	34	1,54
61520000 TRAV ENTRETIEN REPARAT UTJJ BAT 7	116,64	2 512,46	- 2 396	-95,36
61521000 TRAV ENTRETIEN REPARAT UTJJ BAT 6	921,50	414,14	507	122,51
61522000 TRAV D'ENTRETIEN REPARAT° BAT 4	1 088,31		1 088	N/S
61523000 TRAV ENTRETIEN REPARATIONS BÂT 8	155,40		155	N/S
61550000 ENTRETIEN REPARAT° EXPRESS		436,09	- 436	-100
61562000 PHOTOCOPIEURS	2 051,59	3 240,98	- 1 189	-36,70

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
61563000 MAINTENANCE MACHINE A AFFR	1 023,46	995,89	28	2,77
61564000 MAINTENANCE BÂT 1	13 495,51	10 152,57	3 343	32,93
61564100 MAINTENANCE UTJJ.BÂT 7	8 723,63	8 811,24	- 88	-0,99
61564200 MAINTENANCE UTJJ BÂT 6	4 168,63	4 110,24	58	1,42
61564300 MAINTENANCE UTJJ HALLE SPORTIVE	395,93	369,86	26	7,05
61564400 MAINTENANCE BÂT 4	5 915,39	6 891,25	- 976	-14,16
61610000 ASSURANCE MAIF	1 619,72	1 595,38	24	1,53
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	460,80	543,40	- 83	-15,20
61820000 DOC CENTRE DE RESSOURCES	557,12	485,65	71	14,72
61851000 FORMATION PERSONNEL		1 401,60	- 1 402	-100
Autres services extérieurs	34 535,86	31 375,93	3 160	10,07
62260000 HONORAIRES	17 717,29	15 464,73	2 253	14,57
62280000 REMUNERAT ^o INTERMED DIVERS	780,78	768,54	12	1,59
62300000 PUBLICITE PUBLICAT ^o RELAT ^o PUBL	147,88	524,40	- 377	-71,80
62310000 ANNONCES & INSERTIONS	50,00		50	N/S
62380000 DIVERS	1 969,73	306,52	1 663	542,61
62510000 VOYAGES & DEPLACEMENTS		343,20	- 343	-100
62511000 DEPLACEMENT PERS	624,36	1 379,06	- 755	-54,73
62600000 FRAIS POSTAUX & TELECOMMUNICATIONS		571,23	- 571	-100
62610000 FRAIS POSTAUX AFFRANCHISSEMENT	3 302,77	2 581,61	721	27,93
62620000 TELECOMMUNICATIONS	7 165,50	7 498,41	- 333	-4,44
62621000 LIGNE TEL ASCENSEUR ET ALARME BAT 4	53,75	99,90	- 46	-46,20
62630000 INTERNET BAT 4	228,72	96,00	133	138,25
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	796,94	373,05	424	113,63
62710000 FRAIS SUR TITRES	2,20		2	N/S
62810000 BLANCHISSERIE	1 695,94	1 369,28	327	23,86
Impôts, taxes et versements assimilés	10 767,66	13 353,00	- 2 585	-19,36
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	5 120,00	6 556,00	- 1 436	-21,90
63180000 CHARGES FISCALES SUR CP	34,00	-89,00	123	138,20
63181000 CHARGES FISCALES RTT	100,00	-98,00	198	202,04
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	4 241,66	5 980,00	- 1 738	-29,07
63540000 DROITS D'ENREGIS.& TIMBRES		50,00	- 50	-100
63780000 TAXES DIVERSES	1 272,00	954,00	318	33,33
Salaires et traitements	345 604,74	358 770,75	- 13 166	-3,67
64110000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	288 229,54	295 938,76	- 7 709	-2,61
64110100 PERSONNEL DETACHE	44 859,89	45 481,89	- 622	-1,37
64120000 CONGES PAYES	4 038,96	-5 298,00	9 337	176,24
64130000 PRIMES	422,00	-337,00	759	225,22
64140000 AVANTAGE EN NATURE	6 434,35	5 201,25	1 233	23,71
64141000 PRIME POUVOIR ACHAT	1 620,00		1 620	N/S
64191000 INDEMNITES DEPART RETRAITE		17 000,56	- 17 001	-100
64192000 PRIME DE PRECARITE		783,29	- 783	-100
Charges sociales	61 428,00	78 615,80	- 17 188	-21,86
64510000 COTISATIONS URSSAF	24 031,51	47 146,53	- 23 115	-49,03
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	2 755,05	2 433,96	321	13,19
64530000 COTIS. CAISSES RETRAITES	18 034,67	21 641,79	- 3 607	-16,67
64540000 COTISATIONS AUX ASSEDIC	12 375,74		12 376	N/S
64550000 COTISATIONS PREVOYANCE AG2R	1 408,41	1 514,18	- 106	-6,99
64580000 CHARGES SS / CP	-1 464,00	638,00	- 2 102	329,47
64581000 CHARGES SS / RTT	-319,00	51,00	- 370	725,49
64588000 PROV PRIME A PAYER	-177,00	177,00	- 354	200,00
64720000 CONSEIL D'ETABLISSEMENT	3 395,00	3 651,00	- 256	-7,01
64750000 MEDECINE DU TRAV. & PHARM.	1 387,62	1 358,44	29	2,15
64751000 PHARMACIE		3,90	- 4	-100
. Sur immobilisations : dotation aux amortisseme	3 957,83	4 813,02	- 855	-17,77
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	3 957,83	4 813,02	- 855	-17,77
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciatio		285,90	- 286	-100
68174000 DOT.PROV.DEPRE.CREANCES		285,90	- 286	-100
. Pour risques et charges : dotation aux provisi	15 036,00		15 036	N/S
68150000 DOT.PROV.CHAR.EX.(RISQUE ET CHARGES)	15 036,00		15 036	N/S
Autres charges	2 099,94	7,62	2 092	N/S
65410000 PERTES CREANCES IRR DE L'EXERCICE	2 078,40		2 078	N/S
65800000 CHARGES DIV. GESTION COURANTE	21,54	7,62	14	182,68
Total des charges d'exploitation (I)	772 950,33	788 059,43	- 15 109	-1,92

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
<i>Charges financières</i>				
<i>Charges exceptionnelles</i>				
Sur opérations de gestion	4 870,00		4 870	N/S
67120000 EXCEPT PENALITES ET AMENDES	182,00		182	N/S
67180000 EXCEPT AUTRES CHARGES SUR OP GESTION	4 688,00		4 688	N/S
Total des charges exceptionnelles (IV)	4 870,00		4 870	N/S
Impôts sur les sociétés (X)	192,00	182,00	10	5,49
69510000 IS REVENU FINANCIER	192,00	182,00	10	5,49
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	778 012,33	788 241,43	- 10 229	-1,30
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	44 467,23		44 467	N/S
TOTAL GENERAL	822 479,56	788 241,43	34 238	4,34
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>				