



ASSOCIATION ESPACE PREVERT

Le Miroir d'Eau – Plessis-le-Roi

77176 SAVIGNY-LE-TEMPLE

Exercice clos le : 31 décembre 2019

APE : 9001Z

SIRET : 39140393800015

CABINET LE-CAC
134 AVENUE GAMBETTA

Tél : 0980525866

Fax : 0985525866

75020 PARIS 20EME ARRONDISSEMENT

E-mail : contact@le-cac.fr

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris Ile-deFrance
Société de commissariat aux comptes membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris
SARL au capital de 10 000 € - RCS Paris B 517 658 670 - code APE 6920 Z - Siret 517 658 670 00032 - TVA N° FR 0851768670

SOMMAIRE

ASSOCIATION ESPACE PREVERT
Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

COMPTES ANNUELS

Attestation	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de Résultat	6
Bilan Actif détaillé	7
Bilan Passif détaillé	9
Compte de Résultat détaillé	11

ANNEXE COMPTABLE

13

COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

ASSOCIATION ESPACE PREVERT
Pour l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

et conformément aux termes de notre lettre de mission, 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 qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	953 718,95 €
Résultat net comptable	14 473,37 €
Total du bilan	307 956,24 €

Fait à PARIS,
Le 22/07/2020.
VINCENT LAMY,
Expert-comptable.

BILAN ACTIF

ASSOCIATION ESPACE PREVERT
Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

ACTIF	Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019			01/01/2018 au 31/12/2018
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	14 330	8 535	5 795	8 481
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels	44 068	40 364	3 704	9 691
Autres immobilisations corporelles	38 988	37 950	1 038	3 208
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations Financières (2)				
Particip. et créances rattach. à des part.	20 601		20 601	20 299
Prêts				
Autres immobilisations financières	15 000		15 000	15 000
TOTAL (I)	132 987	86 849	46 138	56 679
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes				2 788
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.	39 740		39 740	65 227
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	55 972		55 972	67 995
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	150 753		150 753	98 825
Charges constatées d'avance (3)	15 353		15 353	28 902
TOTAL (III)	261 818		261 818	263 736
Frais d'émission d'emprunt (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	394 805	86 849	307 956	320 415

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

ASSOCIATION ESPACE PREVERT
Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

PASSIF	Du 01/01/2019 au 31/12/2019	Du 01/01/2018 au 31/12/2018
FONDS PROPRES		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Première situation nette établie	14 403	14 403
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Autres fonds propres		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Autres fonds propres		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	-1 614	20 752
Excédent ou déficit de l'exercice	14 473	-22 366
<i>Situation nette</i>	<i>27 263</i>	<i>12 790</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissements sur biens non renouvelables	7 019	13 827
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	34 282	26 617
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (III)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	67 953	64 633
TOTAL (IV)	67 953	64 633
DETTES (1)		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		195
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 556	4 388
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	92 935	108 685
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	81 742	90 053
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	16 122	15 808
Produits constatés d'avance	10 366	10 036
TOTAL (V)	205 722	229 166
Ecarts de conversion passif	(VI)	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	307 956	320 415

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

205 722

229 166

COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOCIATION ESPACE PREVERT
Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Cotisations	780	880
Ventes de biens	7 516	6 560
Ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	157 143	197 858
Parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	769 384	747 986
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	670	1 165
Mécénats		3 500
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	17 490	9 262
Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs		
Autres produits	736	848
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	953 719	968 059
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises	5 624	4 288
Variation de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	415 513	462 962
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	17 795	21 051
Salaires et traitements	346 528	343 822
Charges sociales	130 874	132 898
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	10 843	10 642
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	16 861	14 666
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	944 037	990 328
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	9 682	-22 269
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	819	592
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	819	592

COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOCIATION ESPACE PREVERT
Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	819	592
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	7 292	6 545
Reprises sur provisions et transferts de charges	64 633	57 699
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	71 926	64 244
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		300
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	67 953	64 633
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	67 953	64 933
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	3 973	-689
Impôt sur les bénéfices		
SOLDE INTERMÉDIAIRE	14 473	-22 366
TOTAL DES PRODUITS	1 026 463	1 032 894
TOTAL DES CHARGES	1 011 990	1 055 261
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	14 473	-22 366

* Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier
Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de

3 973

-689

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOCIATION ESPACE PREVERT
Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

ACTIF	Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019			01/01/2018 au 31/12/2018
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	14 330	8 535	5 795	8 481
20500000 LICENCE LOGICIEL	7 830		7 830	7 830
20510000 SITE ESPACE PREVERT	6 500		6 500	6 500
28050000 AMORTISSEMENT LICENCE LOGICIEL		5 953	-5 953	-4 566
28051000 AMORTISSEMENT SITE ESPACE PREV		2 582	-2 582	-1 282
Immobilisations Corporelles				
Installations techniques, matériels	44 068	40 364	3 704	9 691
21540000 MATERIEL D'ACTIVITE	44 068		44 068	44 068
28154000 AMORT MATERIEL D'ACTIVITE		40 364	-40 364	-34 377
Autres immobilisations corporelles	38 988	37 950	1 038	3 208
21830000 MAT BUREAUX INFORMAT	22 077		22 077	22 077
21840000 MOBILIER	16 912		16 912	16 912
28183000 AMORT MAT BUR INFORM		21 038	-21 038	-18 982
28184000 AMORT MOBILIER		16 912	-16 912	-16 798
Immobilisations Financières (2)				
Particip. et créances rattach. à des part.	20 601		20 601	20 299
26100000 PARTS SOCIALES	20 601		20 601	20 299
Autres immobilisations financières	15 000		15 000	15 000
27500000 CAUTIONS	15 000		15 000	15 000
TOTAL (I)	132 987	86 849	46 138	56 679
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes				2 788
40910000 FOURNISSEUR ACOMPTE				2 788
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.	39 740		39 740	65 227
41110000 CLIENTS	39 740		39 740	65 227
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	55 972		55 972	67 995
42500000 AVANCES & ACOMPTE	200		200	
43870000 ORG SOCIAUX PAR				1 516
44103000 ETAT. SUB. CNC	15 720		15 720	10 093
44400000 ETAT - IS A PAYER				17 444
44562000 TVA S/IMMOBILISATION				597
44562200 TVA INTRA DEDUCTIBLE	10		10	10
44566000 TVA/BIENS ET SERVICES	1 217		1 217	5 828
44567000 CREDIT TVA A REPORTER	21 108		21 108	18 024
44571700 T V A COLLECTEE A 7%				
44571800 TVA COLLECTEE 10 %	312		312	312
44581000 TVA/CHEQUIERS CINEMA	4 262		4 262	4 298
44586000 T.V.A. SUR FAC. NON PARVENUE	7 733		7 733	6 658
46870000 DEBITEURS DIVERS PROD. A REC	5 409		5 409	3 215
Disponibilités	150 753		150 753	98 825
51109001 SEP SP-CI-CQ ENCAISS. CHQ				703
51110001 OCT SP-CI-CQ ENCAISS. CHQ	219		219	603
51111001 NOV SP-CI-CQ ENCAISS. CHQ	197		197	
51112000 DEC SP-CI-CQ ENCAISS. CB	67		67	136
51112001 DEC SP-CI-CQ ENCAISS. CHQ	2 428		2 428	2 549
51127000 VIREMENT PAYPAL SPECTACLE	2 469		2 469	
51240000 CREDIT MUTUEL	35 147		35 147	62 384
51241000 CREDIT MUTUELLE CB GERARD	333		333	430
51250000 LIVRET BLEU CREDIT MUTUEL	76 792		76 792	15 385
51260000 CPTÉ EPARG ORANGE C. MUTUEL	26 419		26 419	11 310

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ASSOCIATION ESPACE PREVERT
Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

ACTIF	Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019			01/01/2018 au 31/12/2018
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
53000000 CAISSE	1 476		1 476	553
53000001 CAISSE RECETTE BILLETIERIE	4 066		4 066	3 532
53100000 FONDS DE CAISSE	1 140		1 140	1 240
Charges constatées d'avance (3)	15 353		15 353	28 902
48600000 CCA	15 353		15 353	28 902
TOTAL (III)	261 818		261 818	263 736
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	394 805	86 849	307 956	320 415

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOCIATION ESPACE PREVERT
Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

PASSIF	Du 01/01/2019 au 31/12/2019	Du 01/01/2018 au 31/12/2018
FONDS PROPRES		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Première situation nette établie	14 403	14 403
10100000 FONDS ASSOCIATIFS	14 403	14 403
Réserves		
Report à nouveau	-1 614	20 752
11000000 REPORT A NOUVEAU (CREDIT)		20 752
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-1 614	
Excédent ou déficit de l'exercice	14 473	-22 366
	<i>Situation nette</i>	<i>12 790</i>
Subventions d'investissements sur biens non renouvelables	7 019	13 827
13100000 SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	35 659	35 175
13900000 SUBV INVESTISS INSC COM RESULT	-28 640	-21 348
TOTAL (I)	34 282	26 617
TOTAL (II)		
Fonds reportés et dédiés		
TOTAL (III)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour charges	67 953	64 633
15300000 PROVISION POUR DEPART RETRAITE	67 953	64 633
TOTAL (IV)	67 953	64 633
DETTES (1)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		195
51124000 VIREMENT RECETTE SPECTACLE		195
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 556	4 388
41900000 CLIENTS CREDITEURS	200	200
41919600 NOUVELLE CARTE ABONNEMENT PREV	4 356	4 188
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	92 935	108 685
40100000 FOURNISSEURS		91 130
40110000 FRS ACHATS BIENS ET PREST SERV	74 389	
40800000 FOURNIS FACTURES NON PARVENUES	18 546	17 555
Dettes fiscales et sociales	81 742	90 053
42100000 PERSONNEL REMUNER. DUES	487	230
42160000 NDFRAIS A REGLER		100
42500000 AVANCES & ACOMPTES		200
42820000 PROV. POUR CONGES PAYES	30 134	29 005
43100000 U.R.S.S.A.F	11 124	14 116
43153000 AUDIENS	3 496	3 909
43154100 POLE EMPLOI CINEMA/SPECTACLE	213	223
43158100 FONDS FORMAT.PROFES.AFDAS	5 728	5 798
43760000 CONGES SPECTACLE	283	280
43772000 FNAS	1 054	1 072
43775000 MEDECINE DU TRAVAIL	149	132
43776000 F.C.A.P	211	214
43820000 PROV.CHGES SOCIALES CONGES	12 054	13 342
44210000 PRELEVEMENT IR A LA SOURCE	619	
44571200 TVA COLLECTEE 2.10%	54	535
44571500 TVA COLLECTEE 5.5%	1 471	1 542
44571900 T.V.A SUR VENTE	1 023	1 043
44572000 T.V.A COLLECTEE 20 %	2 707	5 888
44575000 TVA COLLECTEE INTRACOM	10	10
44599700 TVA A REGULARISER S/PDTS		
44710200 TAXES D'APPRENTISSAGE		2 227
44860000 TSA CHARGES A PAYER	10 927	10 185
Autres dettes	16 122	15 808
46720000 DEB CRED DIV VPF	16 122	15 808

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ASSOCIATION ESPACE PREVERT
Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

PASSIF		Du 01/01/2019 au 31/12/2019	Du 01/01/2018 au 31/12/2018
Produits constatés d'avance		10 366	10 036
<i>48700000 PRODUITS CONST.D'AVANCE</i>		<i>10 366</i>	<i>10 036</i>
	TOTAL (V)	205 722	229 166
Ecarts de conversion passif	(VI)		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	307 956	320 415
<i>(1) Dont à plus d'un an</i>			
<i>(1) Dont à moins d'un an</i>		<i>205 722</i>	<i>229 166</i>
<i>(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques</i>			
<i>(3) Dont emprunts participatifs</i>			

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOCIATION ESPACE PREVERT
Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Cotisations	780	880
75600000 ADHESIONS	780	880
Ventes de biens	7 516	6 560
70700010 RECETTES BAR TVA 10%	1 083	3 207
70700020 RECETTES BAR SPECT, JP. 19.60%	1 524	1 314
70700030 RECETTE BAR EXO A REVERSER	4 910	2 039
Ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	157 143	197 858
70600000 FACTURE CHQ-CINE	125	676
70600013 REC ENTREES CINE	-569	
70600020 RECETTE SPECTACLE	54 553	74 056
70600100 RECETTES ENTREES CINE	88 892	98 948
70604000 REC. PARTENARIAT SPEC	2 875	14 929
70605000 PRESTATION MISE A DISPO SALLE	7 883	2 108
70606000 REC. PARTENARIAT CINEMA	-100	
70680000 DIVERSES PRESTATIONS	57	314
70800000 PROD ACTIVITES ANNEXES	2 260	4 860
70830000 PRODUITS ENCARTS PUBLICITAIRES	1 167	1 967
Parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	769 384	747 986
74000000 SUB. SAVIGNY LE TEMPLE	155 750	155 750
74010000 SUB. SAVIGNY LE TEMPLE	467 250	467 250
74012000 SUBVENTION CONSEIL GENERAL	70 298	70 000
74012100 SUBVENTION REGIONALE	6 000	5 000
74440100 SUBV SPECT SAN	40 000	40 000
74440200 SUBV CINEMA SAN CNC CANAL +	25 988	9 986
74800000 CNV DROIT DE TIRAGE	4 099	
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	670	1 165
75410000 DON DES PARTICULIERS	670	1 165
Mécénats		3 500
75420000 MECENAT ENTREPRISE		3 500
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	17 490	9 262
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	-383	2 812
79102000 TRANSFERT CHARGES EDF GDF	-189	
79103000 TRANSFERT/CHG TRANSPORT JPCINE	1 857	
79104000 TRANSFERT/CHG TRANSPORT JPSPEC	840	
79106000 TRANSFERT/CHG 1€CARTE ABOINVE	284	482
79140000 TRANSFT. CHGES. PERS./AUTRES	4 694	1 516
79142000 TRANSFT. CHGES. PERS./CPAM	8 649	4 453
79142100 TRANSFT. CHGES. PERS./AUDIENS	1 738	
Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs		
Autres produits	736	848
75800000 PROD. DIV-GESTION COU	736	659
75810000 RECETTE SUR CHQ NON CONSOMMES		189
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	953 719	968 059
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises	5 624	4 288
60710000 ACHATS BAR	5 624	4 288
Variation de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOCIATION ESPACE PREVERT
Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	415 513	462 962
60410000 ACHATS FILMS	38 457	42 005
60420000 ACHATS SPECTACLES TP	56 393	68 303
60422000 FRAIS D'ACHATS SPECTACLES	1 153	3 837
60423000 FRAIS D'ACHAT SPECTACLE JP	3 685	3 195
60424000 FRAIS ACHAT DE SPECTACLE PÔLE	296	140
60430000 ACHATS SPECT. JEUNE PUBLIC	30 772	41 694
60440000 ACHAT SPECTACLE PÔLE	780	1 590
60470000 ACHAT PARTENARIAT SPECTACLE	2 874	4 000
60480000 PRESTATIONS DIVERSES	346	8 243
60481000 PREST. NEGO. PROGR CINE	3 885	4 025
60486000 PREST. DIV. COM PÔLE M M	180	187
60510000 FOURNITURES REGIE SPECTACLES	3 051	6 211
60520000 ACHATS MAT. DECORS	78	
60530000 BILLETTERIE	1 379	1 438
60610000 CARBURANT	2 072	2 440
60611000 EAUX DE SENART	2 081	1 367
60612000 EDF	14 490	12 968
60613000 GDF	14 925	14 132
60640000 FOUR ADMINIS BUREAUX	1 982	2 116
60650000 ACHATS CONSOM. ENTRETIEN	1 111	728
60660000 PETIT MATERIEL ET MOBILIER	1 450	64
60661000 PETIT MATERIEL INFORMATIQUE	1 233	1 210
60680000 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	1 766	2 957
60682000 CONSO CANTINE	439	353
61320000 LOCATIONS (IMMEUBLE)	66 285	65 149
61351000 LOCATION MAT SON ECLAIRAGE	2 159	4 794
61352000 LOCATION VOITURE	171	
61358000 LOCATIONS DIVERSES	2 340	2 340
61358100 LOCATION MACH. AFFRANCHIR	699	683
61358200 LOCATION APPAR. CTE. BLEUE	540	616
61358300 LOCATION PHOTOCOPIEUR	8 054	8 054
61500000 REPARATI/ENTRET VEHICULE	4 827	526
61521000 ENTRETIEN DES LOCAUX	19 732	19 256
61560000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	2 005	3 191
61580000 ENTRETIEN ET REPARA. DIVERS	167	109
61581000 PHOTOCOPIES	3 429	3 136
61585000 ENT/REPA. MAT. CINE	2 374	2 643
61610000 ASSURANCE RISQUE CIVILE	10 016	11 756
61811000 DOC. CINEMA	525	514
62260000 HONORAIRES	16 285	16 099
62310000 PUBLICITE ANNONCES	2 521	445
62311000 AFFICHES CINEMA	4 911	2 922
62311100 FLYERS PRIXART PRINTING	182	
62312000 AFFICHES SPECT	2 579	5 362
62313000 PROGRAMME CINEMA	15 845	16 724
62314000 PROGRAMME SPECT/J.P.	8 968	9 200
62314500 AUTRES IMPRIMES EXPO	226	
62340000 CADEAUX CLIENTELE/PERSONNEL	2 617	3 622
62480000 AUTRES TRANSPORTS	25	
62481000 TRANSPORT COPIES FILMS	330	
62482000 TRANSPORT J.P. CAR	5 942	9 556
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENT-EPA	161	30
62510050 VOYAGE DEPLACEMENT PÔLE		131
62511000 DEFRAIEMENT ART/TECH SP/JP	91	251
62511100 VOYAGE ET DEPLACEMENT GALTIER	55	
62511101 DEFRAIEMENT KM COUMBA		39
62511102 DEFRAIEMENT KM PATRICE	182	360
62511103 VOYAGE ET DEPLACEMENT TIPHANY	1 157	969
62511200 VOYAGE ET DEPLACEMENT MAÏZA	538	1 528
62511300 VOYAGE ET DEPLACEMENT ROSATI	467	346
62511400 VOYAGE ET DEPLACEMENT TECHNI.	6	208
62511500 VOYAGE ET DEPLA. EXP. COMM.	200	
62511600 VOYAGE ET DEPLACEMENT DIVERS	554	685
62511700 VOYAGE ET DEPLACEMENT FLORIANE	103	106
62511800 VOYAGE ET DEPLACEMENT GERARD	7	98
62511900 VOYAGE ET DEPLACEMENT MAGALI	737	566

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOCIATION ESPACE PREVERT
Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
62512000 FESTIVAL/REPERAGE	4 442	6 010
62513000 DEPLACEM. ARTISTE SP/JP	100	700
62513500 DEFRAI ARTI NE PLUS UTILISER	343	353
62570000 RECEPTIONS	1 935	4 053
62571000 CATERING ET REPAS CINEMA	81	
62572000 REPAS TECHNICIENS	2 955	397
62573000 CATERING ET REPAS SPECTACLE	9 823	9 880
62573400 CATERING. & REPAS PÔLE M M	408	776
62573500 CATERING ET REPAS JEUNE PUBLIC	2 780	3 891
62573600 REPAS EXPOSITION	72	587
62574000 GOUTER CINE	2 345	2 794
62575000 HOTEL ART. SPECT./J.P.	1 310	2 711
62576000 HOTEL ART SPECT JEUNE PUBLIC	1 437	1 026
62577000 HOTEL CINEMA	72	
62610000 FRAIS AFFRANCHISSEME	8 660	8 007
62621000 TELE 2/TELEPHONE	9	
62651000 ABO SFR INTERNET	3 817	3 031
62652000 TELEPHONES PORTABLES ORANGE		709
62780000 AUT.FRAIS & COMM.	1 269	1 683
62800000 ADHESIONS CONCOURS DIVERS		-37
62810010 CONCOURS DIVERS COTIS. CINE	325	245
62810020 COTISATIONS SPECTACLES	450	930
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	17 795	21 051
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	968	344
63120000 COTISATION TAXE D'APPRENTI.		2 227
63330000 FORMATION PROFESSIONNELLE	4 773	4 832
63581000 AUTR. DRT. & TAXES/T. S. A.	10 612	10 721
63781000 TAXES DIV. C N V	1 442	2 926
Salaires et traitements	346 528	343 822
64100000 REMUNERATIONS BRUTES	333 654	340 500
64120000 CONGES A PAYER	1 129	-8 123
64130000 PRIMES GRATIFICATION	2 660	3 172
64140000 INDEMNITE S AVANT. DIVERS	9 085	8 273
Charges sociales	130 874	132 898
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	87 575	105 591
64530000 COTISA. AUDIENS PREV. NON CADRE	28 383	32 619
64541000 COTISATION GARP SPECT	3 662	3 445
64720000 COTISATIONS FNAS	4 169	4 178
64750000 COTISATIONS MEDECINE TRAVAIL	1 188	1 166
64752000 COTISATIONS FCAP	834	835
64753000 COTISA. MEDECINE TRAV. INTERMI	124	114
64760000 COTISATIONS CONGES SPECTACLE	5 976	5 331
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	250	800
64820000 PROV/CHAR. SOC/CONGES A PAYER	-1 288	-3 737
64900000 CICE		-17 444
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	10 843	10 642
68100000 DOTATIONS AUX AMORTISS.	10 843	10 642
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reportes en fonds dédiés		
Autres charges	16 861	14 666
65161000 DROIT D'AUT. SACEM CINEMA	1 314	1 325
65162000 DROIT D'AUT. SACEM SPECT./J.P	5 546	7 512
65163000 DROIT D'AUT. SACD/SPRE	5 864	4 362
65164000 TAXE FISCALE S/ LES SPECT.	1 150	673
65400000 CREANCES IRRECOURVABLES	2 638	
65800000 CHAR DIV-GESTION COU	349	795
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	944 037	990 328
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	9 682	-22 269
PRODUITS FINANCIERS		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

ASSOCIATION ESPACE PREVERT
Du 01/01/2019 au 31/12/2019

En Euro

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
De participation	819	592
<i>76160000 PRODUITS FINANCIERS</i>	<i>819</i>	<i>592</i>
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	819	592
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	819	592
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	7 292	6 545
<i>77700000 QUOTE- PART DES SUB VIR AU RES</i>	<i>7 292</i>	<i>6 545</i>
Reprises sur provisions et transferts de charges	64 633	57 699
<i>78750000 REPR PROV RISQ ET CHARG EXCEPT</i>	<i>64 633</i>	<i>57 699</i>
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	71 926	64 244
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		300
<i>67120000 PENALITES.AMENDES</i>		<i>300</i>
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	67 953	64 633
<i>68750000 DOT PROV RISQ. ET CHARG EXCEP.</i>	<i>67 953</i>	<i>64 633</i>
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	67 953	64 933
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	3 973	-689
Impôt sur les bénéfices		
SOLDE INTERMÉDIAIRE	14 473	-22 366
TOTAL DES PRODUITS	1 026 463	1 032 894
TOTAL DES CHARGES	1 011 990	1 055 261
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	14 473	-22 366

* Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier
Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de

3 973

-689

ANNEXE COMPTABLE

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 307 956,24 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 14 473,37 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 20/07/2020.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

Les comptes annuels au 31/12/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ASSOCIATION ESPACE PREVERT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Logiciels	3 ans
- Matériel de bureau et informat	de 3 à 5 ans
- Matériel d'activité	de 3 à 5 ans
- Mobilier	5 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

CRÉANCES

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

ASSOCIATION ESPACE PREVERT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	14 330		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		44 068		
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers			
		Matériel de transport			
Matériel de bureau & mobilier informatique			38 988		
Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL			83 056		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		20 299		302
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		15 000		
TOTAL			35 299		302
TOTAL GENERAL			132 685		302

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévellop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		14 330	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. gal. agen. amé. cons			
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			44 068	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			
		Matériel de transport			
Mat. bureau, inform., mobilier				38 988	
Emb. récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL				83 056	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			20 601	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières			15 000	
TOTAL				35 601	
TOTAL GENERAL				132 987	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

ASSOCIATION ESPACE PREVERT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	5 849	2 687		8 535
Terrains					
Constructions					
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels		34 377	5 987		40 364
Autres immob. corporelles					
Inst. générales agencem. amén.					
Matériel de transport					
Mat. bureau et informatiq., mob.		35 780	2 170		37 950
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	70 157	8 156		78 313
	TOTAL GENERAL	76 006	10 843		86 849

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
	TOTAL						
Frais d'acquisition de titres de participations							
	TOTAL GÉNÉRAL						
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

ASSOCIATION ESPACE PREVERT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	15 000		15 000
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	39 740	39 740	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	200	200	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques	34 643	34 643	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés	15 720	15 720	
	Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	5 409	5 409		
Charges constatées d'avance	15 353	15 353		
TOTAUX		126 065	111 065	15 000
Renvois (1)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
(2)	des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

ASSOCIATION ESPACE PREVERT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	15 353
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	15 353

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	21 129
Disponibilités	
TOTAL	21 129

TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES

ASSOCIATION ESPACE PREVERT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Première situation nette établie	14 403,43			14 403,43
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Réserves				
Report à nouveau	20 752,44		22 366,32	-1 613,88
Excédent ou déficit de l'exercice	-22 366,32	36 839,69		14 473,37
Subventions d'investissements sur biens non renouvelables	13 827,03	484,20	7 292,38	7 018,85
TOTAUX	26 616,58	37 323,89	29 658,70	34 281,77

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ASSOCIATION ESPACE PREVERT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	92 935	92 935		
Personnel & comptes rattachés	30 621	30 621		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	34 312	34 312		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	5 264	5 264		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	11 545	11 545		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	16 122	16 122		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	10 366	10 366		
TOTAUX	201 165	201 165		

- Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
 Emprunts remboursés en cours d'exer.
 (2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

ASSOCIATION ESPACE PREVERT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	10 366
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	10 366

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 546
Dettes fiscales et sociales	53 115
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	71 661

DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en oeuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.
Les droits acquis par les salariés au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 (au maximum 120 heures acquises par les salariés) sont toutefois conservés : ils sont automatiquement transférés sous le régime du CPF et ils pourront être mobilisés selon leur ancienneté jusqu'au 1er janvier 2021.

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 67 952,66 Euros.
Cet engagement a été comptabilisé.

La provision pour indemnité de départ en retraite est constituée en tenant compte :

- de l'ensemble des salariés présents au 31 décembre 2019,
- d'une hypothèse de départ volontaire à la retraite (donc charges sociales comprises),
- la provision au titre de l'exercice clos au 31 décembre 2018 a été reprise pour 63 633.15 €.

Le calcul, sans changement par rapport aux exercices précédents, ne tient toutefois pas compte de critères actuariels et statistiques (taux de mortalité, turn over....).

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

ASSOCIATION ESPACE PREVERT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	6 815	6 475
TOTAL	6 815	6 475

LES EFFECTIFS

ASSOCIATION ESPACE PREVERT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

Conformément à l'article 20 de la Loi n° 2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat et à l'engagement éducatif, l'association est amenée à communiquer le montant des rémunérations et avantages en nature versés aux trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles ou salariés.

L'association ne compte qu'un cadre dirigeant rémunéré. Sa rémunération brute, avantage en nature compris, s'élève à 46 507 Euros au titre de 2019.

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

ASSOCIATION ESPACE PREVERT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
DOTATION PROVISION RETRAITE	67 953	
QP DE SUBVENTION VIREE AU COMPTE DE RESULTAT		7 292
REPRISE PROVISION RETRAITE		64 633
TOTAL	67 953	71 926

ANX TRANSFERTS DES CHARGES

ASSOCIATION ESPACE PREVERT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

TRANSFERTS DES CHARGES

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
AVOIRS SUR FACTURES	-357		
FNAS REMBOURSEMENT JOUETS	-215		
FACTURATION TRANSPORT JP CINE	1 857		
FACTURATION TRANSPORT JP SPECTACLES	840		
CARTE ABONNEMENT	284		
CONTRATS AIDES	4 694		
REMBOURSEMENT CPAM	8 649		
REMBOURSEMENT AUDIENS	1 738		
TOTAL	17 490		

Introduction

Cette annexe ne concerne que les exercices postérieurs au 30/12/2019.

Cette annexe peut être complétée par toutes les sociétés concernées par l'obligation de fournir une annexe suivant les seuils en application, mais aussi les entreprises qui souhaitent les produire.

Information au titre d'un évènement post-clôture

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 constituent un évènement postérieur à la clôture de l'exercice qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31/12/2019, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31/12/2019 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet évènement et de ses conséquences.

Eu égard à une situation extrêmement évolutive, il est difficile d'en estimer les impacts financiers.
A la date d'établissement des comptes de l'entreprise (le 20/07/2020), celle-ci n'est pas en mesure de chiffrer, à ce stade, l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

COMMENTAIRE

ASSOCIATION ESPACE PREVERT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

1 - Le bénévolat a été valorisé dans le compte de résultat de l'exercice dans la partie Evaluation des contributions volontaires de la manière suivante :

- Valorisation des heures effectuées par les membres du bureau et du conseil d'administration : 9 000 €
- Valorisation des heures effectuées par Huguette HASSENI : 100 Heures au taux du SMIC (taux de charges sociales patronales de 45 %) soit 1 454 €.