

Exercice clos le 31 décembre **2019**

---

## **COMPTES ANNUELS**

Association ATHM

## **Association ATHM**

60, rue des Pyramides  
85000 LA ROCHE SUR YON

Exercice clos le 31 décembre

**2019**

## **COMPTES ANNUELS**

---

**GROUPE Y BOISSEAU**

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes  
Inscrite au tableau de l'Ordre de la Région Poitou-Charentes-Vendée - Membre de la Compagnie Régionale de Poitiers  
Membre indépendant du réseau Nexia International - Membre de l'Association Technique A.T.H.

SAS au capital de 138 540 €  
Siège social : 52 rue Jacques-Yves Cousteau - Bâtiment A - BP 409 - 85010 LA ROCHE-SUR-YON Cedex - Tél.: 02 51 62 22 01  
RCS LA ROCHE-SUR-YON B 786 443 994 - APE 6920 Z - TVA: FR 24 786 443 994

FONTENAY-LE-COMTE - FUTUROSCOPE - LA ROCHE-SUR-YON - LUÇON - NANTES - NIORT - PARIS

## Sommaire

<b>1. Comptes annuels</b>	<b>1</b>
Attestation d'Expert Comptable	3
Bilan actif	4
Bilan passif	5
Compte de résultat	7
Annexe	9
<i>Règles et méthodes comptables</i>	11
<i>Notes sur le bilan</i>	13
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	20
<i>Autres informations</i>	21
<b>2. Détail des comptes</b>	<b>23</b>
Bilan détaillé	25
Compte de résultat détaillé	27
<b>3. Autres informations</b>	<b>31</b>
Résultat global de l'association	32
Budget de fonctionnement	33
Ecart budget-réel	34
Liste simplifiée des immobilisations	35
Liste des acquisitions	37
Liste des sorties	38

# COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Comptes annuels

## Attestation d'Expert Comptable

### MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association ATHM relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 21 pages, se caractérisent par les données suivantes :

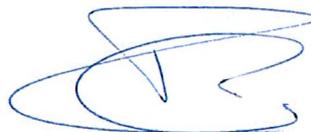
	Montant en euros
Total bilan	208 706
Total des ressources	297 801
<b>Résultat net comptable (Excédent)</b>	<b>8 530</b>

Nos diligences ont été réalisées conformément à 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 tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à La Roche sur Yon  
Le 06/02/2020

Romain Grimaud  
Expert-comptable associé



## Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	1 222	919	302	709
Immobilisations corporelles	71 309	50 696	20 613	16 955
Immobilisations financières				
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>72 530</b>	<b>51 615</b>	<b>20 915</b>	<b>17 665</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				354
Autres	5 091		5 091	11 328
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités (autres que caisse)	180 628		180 628	162 471
Caisse	85		85	1
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>185 804</b>		<b>185 804</b>	<b>174 153</b>
<b>REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	1 987		1 987	1 194
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
<b>TOTAL REGULARISATION</b>	<b>1 987</b>		<b>1 987</b>	<b>1 194</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>260 321</b>	<b>51 615</b>	<b>208 706</b>	<b>193 013</b>

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
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves	159 560	165 684
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>8 530</b>	<b>1 709</b>
Report à nouveau	-14 809	4 092
<b>SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE</b>	<b>153 281</b>	<b>171 484</b>
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise	-3 678	-30 411
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>149 604</b>	<b>141 073</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>FONDS DEDIES</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts et dettes assimilées	19 144	12 209
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	6 704	6 348
Autres	33 254	33 382
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>59 102</b>	<b>51 939</b>
<b>Produits constatés d'avance</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>208 706</b>	<b>193 013</b>
(1) Dont à plus d'un an (a)	14 237	
Dont à moins d'un an (a)	44 865	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

## Compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>Produits de Fonctionnement</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue						
Dotations et produits de la tarification	247 683	85,58	234 258	84,51	13 425	5,73
Prestations de services						
Produits des activités annexes						
<b>Sous Total des Produits</b>	<b>247 683</b>	<b>85,58</b>	<b>234 258</b>	<b>84,51</b>	<b>13 425</b>	<b>5,73</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises et Transferts de charge	5 455	1,88	5 232	1,89	223	4,27
Autres produits	44 663	15,43	46 679	16,84	-2 017	-4,32
<b>Sous Total des Autres Produits</b>	<b>50 118</b>	<b>17,32</b>	<b>51 911</b>	<b>18,73</b>	<b>-1 793</b>	<b>-3,45</b>
Legs						
Collectes						
Cotisations						
Quote-part subventions renouvelables						
<b>Sous Total des Produits Divers</b>						
Report des ressources non utilisés						
<b>Produits de Fonctionnement</b>	<b>297 801</b>	<b>102,90</b>	<b>286 169</b>	<b>103,24</b>	<b>11 632</b>	<b>4,06</b>
<b>Charges de Fonctionnement</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés	8 735	3,02	6 260	2,26	2 474	39,52
Services extérieurs	33 613	11,61	31 064	11,21	2 549	8,21
Autres services extérieurs	29 100	10,05	28 723	10,36	377	1,31
<b>Total des charges externes</b>	<b>71 448</b>	<b>24,69</b>	<b>66 048</b>	<b>23,83</b>	<b>5 400</b>	<b>8,18</b>
Impôts et taxes & versements assimilés	2 920	1,01	4 648	1,68	-1 728	-37,17
Rémunérations du personnel	157 070	54,27	145 880	52,63	11 191	7,67
Charges sociales et fiscales	51 557	17,81	62 068	22,39	-10 511	-16,93
Amortissements et provisions	6 551	2,26	6 456	2,33	95	1,47
Autres charges	393	0,14	4		389	NS
<b>Total des autres charges</b>	<b>218 492</b>	<b>75,49</b>	<b>219 056</b>	<b>79,03</b>	<b>-564</b>	<b>-0,26</b>
Engagements à réaliser						
<b>Charges de fonctionnement</b>	<b>289 941</b>	<b>100,18</b>	<b>285 104</b>	<b>102,86</b>	<b>4 836</b>	<b>1,70</b>
<b>RESULTAT DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>7 860</b>	<b>2,72</b>	<b>1 065</b>	<b>0,38</b>	<b>6 795</b>	<b>638,24</b>
Produits financiers	738	0,26	713	0,26	25	3,50
Charges financières	68	0,02	69	0,03	-1	-2,09
<b>Résultat financier</b>	<b>670</b>	<b>0,23</b>	<b>644</b>	<b>0,23</b>	<b>26</b>	<b>4,11</b>
Opérations faites en commun						
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>8 530</b>	<b>2,95</b>	<b>1 709</b>	<b>0,62</b>	<b>6 822</b>	<b>399,24</b>
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
<b>Résultat exceptionnel</b>						

## Compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
(+) Reprise excédent antérieur						
(-) Participation des salariés						
(-) Impôts sur les excédents						
(-) Reprise déficit antérieur						
<b>Sous total des autres éléments</b>						
Produits en Nature						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en Nature						
<b>Total des produits en nature</b>						
Charges en Nature						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite						
Prestations						
Personnel bénévole						
<b>Total des charges en nature</b>						
<b>EXCEDENT OU INSUFFISANCE</b>	<b>8 530</b>	<b>2,95</b>	<b>1 709</b>	<b>0,62</b>	<b>6 822</b>	<b>399,24</b>

Annexe

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

2019

COMPTES ANNUELS

## Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : ATHM

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 208 706 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un excédent de 8 530 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 06/02/2020 par les dirigeants de l'association.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du plan comptable du secteur Etablissements et services publics sociaux et médico-sociaux (M22).

Les dispositions contradictoires au PCG dont les retraitements ont été effectués sont les suivantes :

- Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis et présentés conformément au règlement ANC n°2014-03 relatif au plan comptable général, le cas échéant modifié par les règlements ANC 2015-06 et ANC 2016-07, ainsi qu'aux dispositions du plan comptable du secteur Etablissements et services publics sociaux et médico-sociaux (M22)

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.

Conformément à l'application du plan comptable des UDAF de janvier 2009, il n'est pas fait mention, dans les comptes annuels, des comptes bancaires individuels des majeurs protégés. Cela représente un total de 11 631 862 au 31/12/2019 pour 196 mesures, contre 11 448 808 € au 31/12/2018 pour 217 mesures.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

## Règles et méthodes comptables

### 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 : 5 ans
- \* Matériel de transport : 4 à 5 ans
- \* Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 5 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.

## 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	1 222			1 222
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>1 222</b>			<b>1 222</b>
- 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	1 139			1 139
- Matériel de transport	39 905	9 801		49 706
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	20 464		359	20 464
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>61 508</b>	<b>9 801</b>	<b>359</b>	<b>71 309</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
<b>Immobilisations financières</b>				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>62 729</b>	<b>9 801</b>	<b>359</b>	<b>72 530</b>

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		9 801		9 801
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>		<b>9 801</b>		<b>9 801</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		359		359
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>		<b>359</b>		<b>359</b>

## Notes sur le bilan

## Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	512	407		919
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>512</b>	<b>407</b>		<b>919</b>
- 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	1 139			1 139
- Matériel de transport	28 485	3 254		31 739
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	14 929	2 890	359	17 818
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>44 552</b>	<b>6 144</b>	<b>359</b>	<b>50 696</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>45 064</b>	<b>6 551</b>	<b>359</b>	<b>51 615</b>

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 7 078 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
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	5 091	5 091	
Charges constatées d'avance	1 987	1 987	
<b>Total</b>	<b>7 078</b>	<b>7 078</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Les débiteurs divers sont constitués, pour 5 091 €, d'avances pour le compte de majeurs protégés.

## Notes sur le bilan

### Fonds propres

#### Tableau de variation des fonds associatifs

	Début Exercice	Augmentation	Diminution	Fin Exercice
Patrimoine intégré				
Fonds statutaires				
Apports sans droit de reprise				
Legs et donations				
Subventions affectées				
Autres fonds				
<b>Total fonds sans droit reprise</b>				
Apports avec droit de reprise				
Legs et donations assortis d'une condition				
Subventions affectées				
<b>Total fonds avec droit reprise</b>				
Ecart de réévaluation				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	165 684		6 125	159 560
Report à Nouveau	4 092		18 900	-14 809
Résultat de l'exercice	1 709	6 822		8 530
Résultats sous contrôle des tiers financeurs	-30 411	26 734		-3 678
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Autres fonds associatifs				
<b>Total fonds associatifs</b>	<b>141 073</b>	<b>33 555</b>	<b>25 025</b>	<b>149 604</b>

Le déficit administratif de l'exercice 2017, soit - 4 342.26 €, est toujours sous contrôle du tiers financeur, la proposition d'affectation n'étant pas notifiée au 31/12/2019.

Le résultat administratif de l'exercice 2018, soit 664.71 €, est toujours sous contrôle du tiers financeur, la proposition d'affectation n'étant pas notifiée au 31/12/2019.

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 59 102 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	19 144	4 907	14 237	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 704	6 704		
Dettes fiscales et sociales	33 124	33 124		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	130	130		
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>59 102</b>	<b>44 865</b>	<b>14 237</b>	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	10 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	3 067			
(**) Dont envers les associés				

#### Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	4 093
Int.courus s/emp.aup.etabl.crédit	8
Dettes provis. pr congés à payer	12 574
Charges sociales - charges à payer	5 911
Etat - autres charges à payer	2 611
<b>Total</b>	<b>25 197</b>

## Notes sur le bilan

### Comptes de régularisation

#### Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	1 987		
<b>Total</b>	<b>1 987</b>		

## Notes sur le compte de résultat

### Charges et produits d'exploitation et financiers

#### Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 2 436 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

#### Analyse du résultat

	Déficit	Bénéfice
<b>Résultat de l'exercice</b>		<b>8 530</b>
Dotation globale de financement service mandataire		7 521
<b>Part du résultat sur gestion conventionnée</b>		<b>7 521</b>
<b>Part du résultat sur gestion libre</b>		<b>1 010</b>

## 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	
Engagement en matière de retraite	13 756
Autres engagements donnés	13 756
<b>Total</b>	<b>13 756</b>

Engagement de retraite : l'association n'a pas signé d'accord particulier. L'association n'a pas constaté ses engagements sous forme de provision.

Les paramètres suivants ont été retenus pour le calcul :

- convention collective des établissements de services pour personnes inadaptées et handicapées ;
- départ à la retraite à l'initiative du salarié à 62 ans ;
- taux de charges patronales : 40% ;
- taux d'actualisation : 2%.

# COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Détail des comptes

## Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Concessions, brevets et droits assimilés				
205100 - Logiciels	1 221,60		1 221,60	1 221,60
280500 - Amortis. concess. & droits simil.		919,42	-919,42	-512,22
	1 221,60	919,42	302,18	709,38
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Autres immobilisations corporelles				
218100 - Instal.gales, agencet, aménagt.div.	1 138,90		1 138,90	1 138,90
218200 - Matériel de transport	49 706,10		49 706,10	39 904,86
218300 - Matériel de bureau	10 893,90		10 893,90	10 893,90
218400 - Mobilier	9 569,88		9 569,88	9 569,88
281810 - Amortis. instal. gales, agencet. div		1 138,90	-1 138,90	-1 138,90
281820 - Amortis. matériel de transport		31 738,82	-31 738,82	-28 484,66
281830 - Amortis. matér.bureau et informat.		9 293,94	-9 293,94	-7 202,94
281840 - Amortis. mobilier		8 524,30	-8 524,30	-7 725,56
	71 308,78	50 695,96	20 612,82	16 955,48
Immobilisations financières				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>72 530,38</b>	<b>51 615,38</b>	<b>20 915,00</b>	<b>17 664,86</b>
Stocks				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411000 - Clients				354,04
				354,04
Autres créances				
467000 - Autres comptes débiteurs/crédeurs	5 090,93		5 090,93	10 625,42
468700 - Divers - produits à recevoir				702,77
	5 090,93		5 090,93	11 328,19
Divers				
Disponibilités				
512100 - Crédit Mutuel Fonctionnement	9 459,39		9 459,39	24 396,57
512200 - Crédit Mutuel LIVRET	30,57		30,57	30,53
512300 - Crédit Muteul LIVRET BLEU	84 634,38		84 634,38	84 049,34
512400 - CE - Compte courant	13 378,46		13 378,46	2 473,96
512600 - C R C A - Compte courant	177,19		177,19	177,19
512700 - CE - CSL ASSOCIATIS	42 879,62		42 879,62	42 794,87
512800 - CMO-LIVRET-PARTENAIRE-A	30 068,52		30 068,52	8 548,04
530000 - Caisse	84,70		84,70	0,70
	180 712,83		180 712,83	162 471,20
Charges constatées d'avance				
486000 - Charges constatées d'avance	1 987,00		1 987,00	1 194,35
	1 987,00		1 987,00	1 194,35
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>187 790,76</b>		<b>187 790,76</b>	<b>175 347,78</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>260 321,14</b>	<b>51 615,38</b>	<b>208 705,76</b>	<b>193 012,64</b>

## Bilan détaillé

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
<b>PASSIF</b>		
Autres réserves		
106800 - Autres réserves	128 862,70	127 818,72
106850 - Réserve de trésorerie	15 000,00	15 000,00
106860 - Réserve de compensation	15 696,85	22 865,35
	159 559,55	165 684,07
Report à nouveau		
111000 - Excédent affecté à des mes.exploit.	14 383,28	14 383,28
116100 - Dépenses non opposables au financ	-29 192,08	-10 291,69
	-14 808,80	4 091,59
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>8 530,41</b>	<b>1 708,69</b>
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>153 281,16</b>	<b>171 484,35</b>
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>		
Résultat sous contrôle		
115000 - Résultat sous ctrl de tiers financ.	-3 677,55	-30 411,15
	-3 677,55	-30 411,15
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>-3 677,55</b>	<b>-30 411,15</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>FONDS DEDIES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts		
164100 - Emprunt C.E. véhicule	9 300,47	12 203,33
164200 - EMPRUNT C.E. 042670E VEHI	9 835,50	
168840 - Int.courus s/emp.aup.etabl.crédit	8,00	6,00
	19 143,97	12 209,33
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	19 143,97	12 209,33
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401100 - Fournisseurs	2 611,41	2 496,99
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	4 092,95	3 850,85
	6 704,36	6 347,84
Dettes fiscales et sociales		
421000 - Personnel - rémunérations dues		57,50
428101 - Compte de frais ROBERT Virginie		101,46
428102 - Compte de frais Hélène Géliéau		61,38
428106 - Compte de frais S. Brunel		211,91
428200 - Dettes provis. pr congés à payer	12 574,00	14 556,00
431000 - Sécurité sociale	8 587,00	5 960,00
437100 - Harmonie mutuelle		64,66
437200 - Caisse de retraite salariés	2 339,01	1 588,31
437500 - CPM prévoyance	1 101,20	915,51
438600 - Charges sociales - charges à payer	5 911,00	7 589,00
448600 - Etat - autres charges à payer	2 611,48	2 276,54
	33 123,69	33 382,27
Autres dettes		
411000 - Clients	130,13	
	130,13	
<b>DETTES</b>	<b>59 102,15</b>	<b>51 939,44</b>
<b>ECARTS DE CONVERSION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>208 705,76</b>	<b>193 012,64</b>

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>Produits de Fonctionnement</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue				
Dotations et produits de la tarification				
731601 - Dotation DDCS		233 555,23	-233 555,23	-100,00
731607 - DOTATION PAIERIE DPT VEND	743,05	702,77	40,28	5,73
732130 - PDT CHGES ETAT SERVICE MJ	246 940,15		246 940,15	
	247 683,20	234 258,00	13 425,20	5,73
Prestations de services				
Produits des activités annexes				
<b>Sous Total des Produits</b>	<b>247 683,20</b>	<b>234 258,00</b>	<b>13 425,20</b>	<b>5,73</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises et Transferts de charge				
791600 - Transfert de charges AON Ass.	5 454,90	5 231,60	223,30	4,27
	5 454,90	5 231,60	223,30	4,27
Autres produits				
708220 - Participations des majeurs	41 736,13	42 926,36	-1 190,23	-2,77
758000 - Produits divers gestion courante	71,85	79,11	-7,26	-9,18
758100 - Dons manuels non affectés	1 929,75	2 713,00	-783,25	-28,87
758500 - Cotisation volontaire adhérent	925,00	961,00	-36,00	-3,75
	44 662,73	46 679,47	-2 016,74	-4,32
<b>Sous Total des Autres Produits</b>	<b>50 117,63</b>	<b>51 911,07</b>	<b>-1 793,44</b>	<b>-3,45</b>
Legs				
Collectes				
Cotisations				
Quote-part subventions renouvelables				
<b>Sous Total des Produits Divers</b>				
Report des ressources non utilisés				
<b>Produits de Fonctionnement</b>	<b>297 800,83</b>	<b>286 169,07</b>	<b>11 631,76</b>	<b>4,06</b>
<b>Charges de Fonctionnement</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières				
Variation de stock de matières premières				
Autres achats non stockés				
606110 - Eau	131,78	141,29	-9,51	-6,73
606120 - Electricité	933,11	873,06	60,05	6,88
606210 - Combustibles et carburant	4 030,37	3 443,23	587,14	17,05
606220 - Produits d'entretien	79,35	30,53	48,82	159,91
606300 - Achats de petit équipement	1 212,64	124,96	1 087,68	870,42
606400 - Achats fournitures administratives	2 347,34	1 647,17	700,17	42,51
	8 734,59	6 260,24	2 474,35	39,52
Services extérieurs				
613000 - Locations	10 576,08	10 443,12	132,96	1,27
613512 - Location standart Tel	1 099,08	1 007,52	91,56	9,09
613513 - Location photocopieur	2 275,19	1 593,52	681,67	42,78
614000 - Charges locatives & copropriété	1 187,40	606,81	580,59	95,68
615502 - Entretien réparation véhicules	2 298,98	1 728,40	570,58	33,01
615600 - Maintenance	3 172,34	2 538,02	634,32	24,99
615610 - Maintenance photocopieur	2 283,88	3 429,60	-1 145,72	-33,41
615680 - Autres maintenances	348,31	228,89	119,42	52,17
616000 - Primes d'assurance	1 314,38	1 285,70	28,68	2,23
616100 - Assurances AON des Majeurs	5 391,10	5 263,50	127,60	2,42
616300 - Assurance matériel de transport	2 337,95	2 290,90	47,05	2,05
616600 - Assurance matériel		189,21	-189,21	-100,00
618100 - Documentation générale	313,21	459,21	-146,00	-31,79
618500 - Frais de colloques, de séminaires	1 015,44		1 015,44	
	33 613,34	31 064,40	2 548,94	8,21

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Autres services extérieurs				
622600 - Honoraires	5 321,46	4 614,16	707,30	15,33
622610 - Honoraires CAC	2 436,12	2 436,00	0,12	
622620 - HON. AVOCATS	613,00		613,00	
622700 - Frais d'actes et contentieux	50,00	50,00		
623600 - Catalogues et imprimés	38,15		38,15	
625100 - Voyages et déplacements	1 088,96	1 289,10	-200,14	-15,53
625110 - Frais divers de form. - personnel		318,33	-318,33	-100,00
625130 - Frais déplacements administrateurs	1 929,75	2 713,00	-783,25	-28,87
625200 - Réceptions AG et Manifestations	27,15	180,16	-153,01	-84,93
625600 - Frais de réceptions	167,00	100,00	67,00	67,00
626100 - Affranchissements	8 969,92	8 165,85	804,07	9,85
626200 - Téléphone	2 489,17	2 819,33	-330,16	-11,71
627000 - Services bancaires et assimilés	1 882,73	1 819,72	63,01	3,46
628100 - Cotisation		724,50	-724,50	-100,00
628300 - Travaux de gardiennage	3 321,36	3 493,13	-171,77	-4,92
628800 - COTISATIONS DIVERSES	765,70		765,70	
	29 100,47	28 723,28	377,19	1,31
<b>Total des charges externes</b>	<b>71 448,40</b>	<b>66 047,92</b>	<b>5 400,48</b>	<b>8,18</b>
Impôts et taxes & versements assimilés				
632000 - Charges fiscales sur CP		-241,00	241,00	-100,00
633300 - Formation continue (organisme)	2 611,48	2 276,50	334,98	14,71
633301 - Formation ITRS /GIRFAS		310,00	-310,00	-100,00
633304 - Formation GESTUTEL		2 169,60	-2 169,60	-100,00
635300 - Impôts indirects	110,25	132,89	-22,64	-17,04
635410 - Droits de mutation	198,76		198,76	
	2 920,49	4 647,99	-1 727,50	-37,17
Rémunérations du personnel				
641100 - Salaires appointements commissions	158 866,96	146 875,50	11 991,46	8,16
641200 - Congés payés	-1 982,00	-996,00	-986,00	99,00
641400 - Indemnités et avantages divers	185,35		185,35	
	157 070,31	145 879,50	11 190,81	7,67
Charges sociales et fiscales				
645100 - Cotisations à l'URSSAF	38 319,72	44 129,65	-5 809,93	-13,17
645200 - Cotisations aux mutuelles	1 817,19	1 698,03	119,16	7,02
645320 - Cotisations retraites (salariés)	10 182,62	12 340,67	-2 158,05	-17,49
645350 - SNM prévoyance	2 195,54	1 901,89	293,65	15,44
645800 - Cotisations autres organism. socx	-1 678,00	1 368,00	-3 046,00	-222,66
647500 - Médecine du travail et pharmacie	720,00	630,00	90,00	14,29
	51 557,07	62 068,24	-10 511,17	-16,93
Amortissements et provisions				
681110 - Dot. amort. s/immobil. incorporel.	407,20	407,20		
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	6 143,90	6 049,25	94,65	1,56
	6 551,10	6 456,45	94,65	1,47
Autres charges				
651100 - Redevances pour brevets	30,00		30,00	
654000 - Pertes s/créances irrécouvrables	252,77		252,77	
658000 - Charges diverses gestion courante	110,72	4,28	106,44	NS
	393,49	4,28	389,21	NS
<b>Total des autres charges</b>	<b>218 492,46</b>	<b>219 056,46</b>	<b>-564,00</b>	<b>-0,26</b>
Engagements à réaliser				
<b>Charges de fonctionnement</b>	<b>289 940,86</b>	<b>285 104,38</b>	<b>4 836,48</b>	<b>1,70</b>
<b>RESULTAT DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>7 859,97</b>	<b>1 064,69</b>	<b>6 795,28</b>	<b>638,24</b>
Produits financiers				
768100 - Interets s/ livret	738,35	713,36	24,99	3,50
	738,35	713,36	24,99	3,50
Charges financières				
661160 - Intérêts sur emprunts et dettes	67,91	69,36	-1,45	-2,09

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>Résultat financier</b>	67,91 <b>670,44</b>	69,36 <b>644,00</b>	-1,45 <b>26,44</b>	-2,09 <b>4,11</b>
Opérations faites en commun				
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>8 530,41</b>	<b>1 708,69</b>	<b>6 821,72</b>	<b>399,24</b>
Produits exceptionnels Charges exceptionnelles <b>Résultat exceptionnel</b>				
(+) Reprise excédent antérieur (-) Participation des salariés (-) Impôts sur les excédents (-) Reprise déficit antérieur <b>Sous total des autres éléments</b>				
Produits en Nature Bénévolat Prestations en nature Dons en Nature <b>Total des produits en nature</b>				
Charges en Nature Secours en nature Mise à disposition gratuite Prestations Personnel bénévole <b>Total des charges en nature</b>				
<b>EXCEDENT OU INSUFFISANCE</b>	<b>8 530,41</b>	<b>1 708,69</b>	<b>6 821,72</b>	<b>399,24</b>

# COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Autres informations

## Résultat global de l'association

Résultat global de l'association				
	2019		2018	Variations
Subventions d'exploitation	247 683,20	83,17%	234 258,00	13 425,20
Engagements à réaliser sur subv. Fonct	0,00	0,00%	0,00	0,00
Reprise sur fonds dédiés	0,00	0,00%	0,00	0,00
Rémunérations des majeurs protégés	41 736,13	14,01%	42 926,36	-1 190,23
Cotisations des adhérents	925,00	0,31%	961,00	
Dons manuels non affectés	1 929,75	0,65%	2 713,00	
Produits divers de gestion	71,85	0,02%	79,11	-7,26
Produits sur ex. antérieurs	0,00	0,00%	0,00	0,00
Transf.Ch. Refact. Ass. AON aux majeu	5 454,90	1,83%	5 231,60	223,30
<b>Total produits d'exploitation</b>	<b>297 800,83</b>	<b>100,00%</b>	<b>286 169,07</b>	<b>12 451,01</b>
Eau et électricité	1 064,89	0,36%	1 014,35	50,54
Petit équipement et fourniture administ.	3 639,33	1,22%	1 802,66	1 836,67
Carburant	4 030,37	1,35%	3 443,23	587,14
Location immobilière et charges loc.	11 763,48	3,95%	11 049,93	713,55
Autres locations	3 374,27	1,13%	2 601,04	773,23
Entretien et réparation	2 298,98	0,77%	1 728,40	570,58
Installation réseau nouveaux locaux	0,00		0,00	0,00
Maintenance	5 804,53	1,95%	6 196,51	-391,98
Assurances	3 652,33	1,23%	3 765,81	-113,48
Assurances AON Majeurs	5 391,10	1,81%	5 263,50	127,60
Intervention lors de l'AG	0,00	0,00%	0,00	0,00
Documentation générale et autres	1 328,65	0,45%	459,21	869,44
Personnel prêt	0,00	0,00%	0,00	0,00
Personnel de ménage	3 321,36	1,12%	3 493,13	-171,77
Honoraires	8 420,58	2,83%	7 100,16	1 320,42
Catalogues et imprimés	0,00	0,00%	0,00	0,00
Dons	38,15	0,01%	0,00	38,15
Voyages et déplacements	3 045,86	1,02%	4 500,59	-1 454,73
Frais de déménagement	0,00	0,00%	0,00	0,00
Frais de réception	167,00	0,06%	100,00	67,00
Affranchissement	8 969,92	3,01%	8 165,85	804,07
Téléphone / internet	2 489,17	0,84%	2 819,33	-330,16
Services bancaires	1 882,73	0,63%	1 819,72	63,01
Cotisations	765,70	0,26%	724,50	41,20
Formations	0,00	0,00%	2 479,60	-2 479,60
Formations budget association	0,00	0,00%	0,00	0,00
Transfert de charges externes	0,00	0,00%	0,00	0,00
Impôts et taxes	309,01	0,10%	132,89	176,12
Participation formation continue	2 611,48	0,88%	2 276,50	334,98
Charges fiscales sur congés payés	0,00	0,00%	-241,00	241,00
Salaires	159 052,31	53,41%	146 875,50	12 176,81
Congés payés	-3 660,00	-1,23%	372,00	-4 032,00
Charges sociales	52 515,07	17,63%	60 070,24	-7 555,17
Médecine du Travail	720,00	0,24%	630,00	90,00
Transfert de charges sur salaires	0,00	0,00%	0,00	0,00
<b>Sous total salaires</b>	<b>208 627,38</b>		<b>207 947,74</b>	<b>679,64</b>
Dotations aux amortissements	6 551,10	2,20%	6 456,45	94,65
Dotations fonds dédiés	0,00	0,00%	0,00	0,00
Autres charges de gestion	393,49	0,13%	4,28	389,21
<b>Total charges d'exploitation</b>	<b>289 940,86</b>	<b>97,36%</b>	<b>285 104,38</b>	<b>4 836,48</b>
<b>Excédent d'exploitation</b>	<b>7 859,97</b>	<b>2,64%</b>	<b>1 064,69</b>	<b>7 614,53</b>
Produits financiers	738,35	0,25%	713,36	24,99
Intérêts budget fonct.	653,60		630,38	23,22
Intérêts association	84,75		82,98	1,77
Charges financières	67,91	0,02%	69,36	-1,45
<b>Excédent financier</b>	<b>670,44</b>	<b>0,23%</b>	<b>644,00</b>	<b>26,44</b>
Produits exceptionnels	0,00	0,00%	0,00	0,00
Charges exceptionnelles	0,00	0,00%	0,00	0,00
<b>Excédent ou déficit</b>	<b>8 530,41</b>	<b>2,86%</b>	<b>1 708,69</b>	<b>7 640,97</b>

## Budget de fonctionnement

	Budget de fonctionnement (y compris subventions ponctuelles)			
	2019		2018	Variations
Subventions d'exploitation	247 683,20	85,56%	234 258,00	13 425,20
Engagements à réaliser sur subv. Fon	0,00	0,00%	0,00	0,00
Reprise sur fonds dédiés	0,00	0,00%	0,00	0,00
Rémunérations des majeurs protégés	41 736,13	14,42%	42 926,36	-1 190,23
<i>Cotisations des adhérents</i>				
<i>Dons manuels non affectés</i>				
Produits divers de gestion	71,85	0,02%	79,11	-7,26
Produits sur ex. antérieurs	0,00	0,00%	0,00	0,00
Transf. Ch. Refact. Ass. AON aux majeurs				
<b>Total produits d'exploitation</b>	<b>289 491,18</b>	<b>100,00%</b>	<b>277 263,47</b>	<b>12 227,71</b>
Eau et électricité	1 064,89	0,37%	1 014,35	50,54
Petit équipement et fourniture adminis	3 639,33	1,26%	1 802,66	1 836,67
Carburant	4 030,37	1,39%	3 443,23	587,14
Location immobilière et charges loc.	11 763,48	4,06%	11 049,93	713,55
Autres locations	3 374,27	1,17%	2 601,04	773,23
Entretien et réparation	2 298,98	0,79%	1 728,40	570,58
Installation réseau nouveaux locaux				
Maintenance	5 804,53	2,01%	6 196,51	-391,98
Assurances	3 588,53	1,24%	3 797,71	-209,18
Assurances AON Majeurs				
Intervention lors de l'AG				0,00
Documentation générale et autres	1 328,65	0,46%	459,21	869,44
Personnel prêté	0,00	0,00%	0,00	0,00
Personnel de ménage	3 321,36	1,15%	3 493,13	-171,77
Honoraires	8 420,58	2,91%	7 100,16	1 320,42
Catalogues et imprimés	0,00	0,00%	0,00	0,00
Dons	38,15	0,01%	0,00	38,15
Voyages et déplacements	1 116,11	0,39%	1 787,59	-671,48
Frais de déménagement				
Frais de réception	167,00	0,06%	100,00	67,00
Affranchissement	8 969,92	3,10%	8 165,85	804,07
Téléphone / internet	2 489,17	0,86%	2 819,33	-330,16
Services bancaires	1 882,73	0,65%	1 819,72	63,01
Cotisations	765,70	0,26%	724,50	41,20
Formations	0,00	0,00%	2 479,60	-2 479,60
Formations budget association				
Transfert de charges externes	0,00	0,00%	0,00	0,00
Impôts et taxes	309,01	0,11%	132,89	176,12
Participation formation continue	2 611,48	0,90%	2 276,50	334,98
Charges fiscales sur congés payés	0,00	0,00%	-241,00	241,00
Salaires	159 052,31	54,94%	146 875,50	12 176,81
Congés payés	-3 660,00	-1,26%	372,00	-4 032,00
Charges sociales	52 515,07	18,14%	60 070,24	-7 555,17
Médecine du Travail	720,00	0,25%	630,00	90,00
Transfert de charges sur salaires	0,00	0,00%	0,00	0,00
<i>Sous total salaires</i>	<i>208 627,38</i>		<i>207 947,74</i>	<i>679,64</i>
Dotation aux amortis	6 551,10	2,26%	6 456,45	94,65
Dotation fonds dédiés	0,00	0,00%	0,00	0,00
Autres charges de gestion	393,49	0,14%	4,28	389,21
<b>Total charges d'exploitation</b>	<b>282 556,21</b>	<b>97,60%</b>	<b>277 159,78</b>	<b>5 396,43</b>
<b>Excédent d'exploitation</b>	<b>6 934,97</b>	<b>2,40%</b>	<b>103,69</b>	<b>6 831,28</b>
Produits financiers	653,60	0,23%	630,38	23,22
<i>Intérêts budget fonction.</i>	<i>653,60</i>		<i>630,38</i>	<i>23,22</i>
<i>Intérêts association</i>				
Charges financières	67,91	0,02%	69,36	-1,45
<b>Excédent financier</b>	<b>585,69</b>	<b>0,20%</b>	<b>561,02</b>	<b>24,67</b>
Produits exceptionnels	0,00	0,00%	0,00	0,00
Charges exceptionnelles	0,00	0,00%	0,00	0,00
<b>Excédent ou déficit</b>	<b>7 520,66</b>	<b>2,60%</b>	<b>664,71</b>	<b>6 855,95</b>

## Ecart budget-réel

	réalisé 2019	Budget	Ecart
Subventions d'exploitation DDASS85	247 683,20	247 683,20	0,00
Report résultat excédentaire antérieur	0,00	0,00	0,00
Rémunérations des majeurs protégés	41 736,13	43 000,00	-1 263,87
Reprise sur fonds dédiés	0,00		0,00
Produits divers de gestion	71,85		71,85
Produits sur ex. antérieurs	0,00		0,00
Produits financiers	653,60		653,60
Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00
Transfert de charges	0,00		0,00
<b>Total produits</b>	<b>290 144,78</b>	<b>290 683,20</b>	<b>-538,42</b>
Eau et électricité	1 064,89		
Petit équipement et fourniture administ.	3 639,33	9 140,00	-405,41
Carburant	4 030,37		
Voyages et déplacements	1 283,11	1 410,00	-126,89
Affranchissement	8 969,92	8 800,00	2 659,09
Téléphone / internet	2 489,17		
Prestations nettoyage extérieur	3 321,36	1 200,00	2 121,36
Cotisations	765,70	3 500,00	-2 734,30
<i>Dépenses non retenues</i>			
<b>GROUPE 1 = Dépenses afférentes à l'exploitation courante</b>	<b>25 563,85</b>	<b>24 050,00</b>	<b>1 513,85</b>
Personnel extérieur à l'association	0,00	0,00	0,00
Honoraires	8 420,58	8 586,00	-165,42
Salaires	159 052,31		
Congés payés	-3 660,00		
Charges sociales	52 515,07	216 932,00	-9 024,62
Transfert de charges sur salaires	0,00		
Charges fiscales sur congés payés	0,00		
Médecine du Travail	720,00		
Taxe sur les salaires	0,00	4 320,20	-988,72
Participation formation continue	2 611,48		
Formations	0,00		
<i>Dépenses non retenues</i>			
<b>GROUPE 2 = Dépenses afférentes au personnel</b>	<b>219 659,44</b>	<b>229 838,20</b>	<b>-10 178,76</b>
Location immobilière et charges loc.	11 763,48	10 620,00	1 143,48
Autres locations	3 374,27	2 610,00	764,27
Entretien et réparation et maintenance	2 298,98	700,00	1 598,98
Maintenance	5 804,53	6 300,00	-495,47
Assurances	3 588,53	3 660,00	-71,47
Documentation générale et autres	1 328,65	650,00	678,65
Catalogues et imprimés	0,00		
Dons	38,15		38,15
Services bancaires	1 882,73	1 550,00	332,73
Impôts et taxes	309,01	250,00	
Dotations aux amortissements	6 551,10	8 690,00	-2 138,90
Dotations fonds dédiés	0,00		0,00
Dotations charges financières	0,00	1 640,00	-1 572,09
Charges Financières	67,91	125,00	-57,09
Charges div.gestion courantes	393,49		393,49
Charges exceptionnelles	0,00		0,00
<i>Dépenses non retenues</i>			
<b>GROUPE 3 = Dépenses afférentes à la structure</b>	<b>37 400,83</b>	<b>36 795,00</b>	<b>605,83</b>
<b>Total charges</b>	<b>282 624,12</b>	<b>290 683,20</b>	<b>-8 059,08</b>
<b>Excédent ou déficit</b>	<b>7 520,66</b>	<b>0,00</b>	<b>7 520,66</b>

## Liste simplifiée des immobilisations

Code	Désignation	Date acq.	M	T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
<b>205100 Logiciels</b>									
0000000033	Module EBICS-TS	25/09/17	L	33,33	672,00	283,73	224,00	507,73	164,27
0000000034	Office famille et petite etp 2016	02/10/17	L	33,33	549,60	228,49	183,20	411,69	137,91
<b>Total du compte 205100</b>					<b>1 221,60</b>	<b>512,22</b>	<b>407,20</b>	<b>919,42</b>	<b>302,18</b>
<b>218100 Instal.gales, agengt, aménagt.div.</b>									
0000000004	Réfrigérat.+four micro ondesaspirat	31/01/06	L	20,00	638,90	638,90		638,90	
0000000009	Bureau Atal+Caisson+Chaise Noire	16/01/07	L	20,00	500,00	500,00		500,00	
<b>Total du compte 218100</b>					<b>1 138,90</b>	<b>1 138,90</b>		<b>1 138,90</b>	
<b>218200 Matériel de transport</b>									
0000000021	Dacia Sandero CM-074-PD	09/11/12	L	20,00	12 647,40	12 647,40		12 647,40	
0000000020	Dacia Sandero CP-750-AK	19/12/12	L	20,00	12 647,40	12 647,40		12 647,40	
0000000030	DACIA Sandero ES-675-EX	28/11/17	L	20,00	14 610,06	3 189,86	2 922,01	6 111,87	8 498,19
0000000037	Dacia Sandero FK-968-ZF	31/10/19	L	20,00	9 801,24		332,15	332,15	9 469,09
<b>Total du compte 218200</b>					<b>49 706,10</b>	<b>28 484,66</b>	<b>3 254,16</b>	<b>31 738,82</b>	<b>17 967,28</b>
<b>218300 Matériel de bureau</b>									
0000000010	Imprimante Broyher HL 5240	15/10/07	L	33,33	290,88	290,88		290,88	
0000000018	Ordinateur Intel Core 3+moniteur	31/10/11	L	33,33	1 168,01	1 168,01		1 168,01	
0000000019	Ordinateur HP 8200E USDT	07/11/11	L	33,33	979,52	979,52		979,52	
0000000023	Imprimante Canon Laser Couleur	11/04/13	L	33,33					
0000000022	Ordinateur processeur Intel G1610	02/09/13	L	33,33	1 050,00	1 050,00		1 050,00	
0000000024	1 rétroprojecteur Acer X112 DLP	28/01/14	L	33,33	374,19	374,19		374,19	
0000000025	1 ordinateur portable HP Pavillon	30/01/14	L	33,33	399,30	399,30		399,30	
0000000031	Serveur	02/10/17	L	33,33	4 408,00	1 832,58	1 469,33	3 301,91	1 106,09
0000000035	Matériel informatique	17/10/17	L	33,33	1 865,00	749,46	621,67	1 371,13	493,87
<b>Total du compte 218300</b>					<b>10 534,90</b>	<b>6 843,94</b>	<b>2 091,00</b>	<b>8 934,94</b>	<b>1 599,96</b>
<b>218400 Mobilier</b>									
0000000003	bureaux+armoires+chaises	18/01/06	L	20,00	2 517,79	2 517,79		2 517,79	
0000000012	2 Armoires Hautes Rideaux Beige	23/11/07	L	20,00	574,08	574,08		574,08	
0000000015	Armoire Rid monob 105x120	12/11/09	L	20,00	503,58	503,58		503,58	
0000000016	Armoire vertical 198x120 BGE	12/11/09	L	20,00	602,16	602,16		602,16	
0000000017	Caisson mobile 3T 140.233	12/11/09	L	20,00	153,71	153,71		153,71	
0000000026	2 caissons+1plan+1chaise	31/01/14	L	20,00	897,37	882,90	14,47	897,37	
0000000027	3 armoires rideaux	30/07/14	L	20,00	953,03	842,39	110,64	953,03	
0000000028	4 armoires rideaux+3 tablettes	18/02/15	L	20,00	1 193,39	923,56	238,68	1 162,24	31,15
0000000029	Ens mobilier cuisine+8 chaises+tabl	02/08/16	L	20,00	507,90	245,20	101,58	346,78	161,12
0000000032	3 fauteuils	25/01/17	L	20,00	826,56	319,60	165,31	484,91	341,65
0000000036	3 chaises de bureau	17/01/18	L	20,00	840,31	160,59	168,06	328,65	511,66
<b>Total du compte 218400</b>					<b>9 569,88</b>	<b>7 725,56</b>	<b>798,74</b>	<b>8 524,30</b>	<b>1 045,58</b>

## Liste simplifiée des immobilisations

Report

218400 Mobilier

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
	<b>Total de la liste simplifiée</b>		<b>72 171,38</b>	<b>44 705,28</b>	<b>6 551,10</b>	<b>51 256,38</b>	<b>20 915,00</b>
	Répartition des dotations économiques				6 551,10	linéaire dégressif variable	

## Liste des acquisitions

Code	Désignation	Date acq.	Valeur achat	Méth.	Taux	TVA	Cumul	Cumul dérogatoire	VNC
<b>218200 Matériel de transport</b>									
0000000037	Dacia Sandero FK-968-ZI	31/10/2019	9 801,24	L	20,00		332,15		9 469,09
<b>Total du compte 218200</b>			<b>9 801,24</b>				<b>332,15</b>		<b>9 469,09</b>
<b>Total de la liste des acquisitions</b>			<b>9 801,24</b>				<b>332,15</b>		<b>9 469,09</b>

## Liste des sorties

Code Désignation	Date acq. Date sortie	Valeur achat Valeur cédée	M Tx	Tva récupérable Tva à reverser	Cumul éco DPI à réintégrer	Cumul dérogatoire Réintégré*/déduct*	VNC Prix de sortie	VNF +/- value
<b>Rebut</b>								
<b>218300 Matériel de bureau</b>								
000000023	11/04/2013	359,00	L		359,00			
Imprimante Canon Laser t	31/12/2019	359,00	33,33			N.A.	0,00	0,00
<b>Total du compte 218300</b>		<b>359,00</b>			<b>359,00</b>			
		<b>359,00</b>						
<b>Total Rebut</b>		<b>359,00</b>			<b>359,00</b>			
		<b>359,00</b>						
<b>Total de la liste des sorties</b>		<b>359,00</b>			<b>359,00</b>			
		<b>359,00</b>						