

## Association ECARTS

55 Avenue LAPLACE

94110 ARCUEIL

Exercice clos le : 31 décembre 2019

APE : 9001Z

SIRET : 43922039300029

HAACK  
77 AV DU GÉNÉRAL LECLERC

Tél : 0143388374

Fax : 0143551240

91330 YERRES

E-mail : [xavier.haack@wanadoo.fr](mailto:xavier.haack@wanadoo.fr)

Comptes Annuels

# COMPTE RENDU

*Association ECARTS*

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

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

Association ECARTS

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	535 128,62 €
Résultat net comptable	-8 701,99 €
Total du bilan	203 385,78 €

Fait à PARIS,  
Le 26/09/2020.

Xavier HAACK,  
Expert-comptable.

# BILAN - ACTIF

Association ECARTS

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

ACTIF	Exercice du	01/01/19 au 31/12/19	01/01/18 au 31/12/18	Variation N / N-1	
		Valeur nette	Valeur nette	en valeur	en %
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>					
Immobilisations Incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets et droits similaires					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes					
Immobilisations Corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériels et outillage		2 753,49	3 193,56	-440,07	-13,78
Autres immobilisations corporelles		7 994,29	3 638,57	4 355,72	119,71
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations dest. à être cédés					
Immobilisations Financières (2)					
Participations et créances rattachées à des parts					
Titres immobilisés de l'activité portefeuille					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
<b>TOTAL (I)</b>		<b>10 747,78</b>	<b>6 832,13</b>	<b>3 915,65</b>	<b>57,31</b>
Comptes de liaison					
<b>TOTAL (II)</b>					
<b>ACTIF CIRCULANT</b>					
Stocks et en-cours					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances (3)					
Créances redevables et comptes rattachés		6 800,00	10 126,00	-3 326,00	-32,85
Créances reçues par legs ou donations					
Autres		74 739,16	124 898,25	-50 159,09	-40,16
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités		111 098,84	36 301,30	74 797,54	206,05
Charges constatées d'avance (3)					
<b>TOTAL (III)</b>		<b>192 638,00</b>	<b>171 325,55</b>	<b>21 312,45</b>	<b>12,44</b>
Frais d'émission d'emprunt (IV)					
Primes de remboursement des emprunts (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>		<b>203 385,78</b>	<b>178 157,68</b>	<b>25 228,10</b>	<b>14,16</b>

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

# BILAN - PASSIF

Association ECARTS

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

PASSIF	Exercice du 01/01/19 au 31/12/19	Exercice du 01/01/18 au 31/12/18	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
<b>FONDS PROPRES</b>				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Première situation nette établie				
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	70 355,35	60 042,43	10 312,92	17,18
Excédent ou déficit de l'exercice	-8 701,99	10 312,92	-19 014,91	-184,38
<i>Situation nette</i>	<i>61 653,36</i>	<i>70 355,35</i>	<i>-8 701,99</i>	<i>-12,37</i>
Fonds propres consommables				
Subv. d'investissements sur biens non renouvelables		930,47	-930,47	-100,00
Provisions réglementées				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>61 653,36</b>	<b>71 285,82</b>	<b>-9 632,46</b>	<b>-13,51</b>
Comptes de liaison				
<b>TOTAL (II)</b>				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations	35 245,00	5 000,00	30 245,00	604,90
Fonds dédiés				
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>35 245,00</b>	<b>5 000,00</b>	<b>30 245,00</b>	<b>604,90</b>
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL (IV)</b>				
<b>DETTES (1)</b>				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des etbs de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 109,83	14 982,72	3 127,11	20,87
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	86 805,09	86 889,14	-84,05	-0,10
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	1 572,50		1 572,50	
<b>TOTAL (V)</b>	<b>106 487,42</b>	<b>101 871,86</b>	<b>4 615,56</b>	<b>4,53</b>
Ecarts de conversion passif (VI)				
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>203 385,78</b>	<b>178 157,68</b>	<b>25 228,10</b>	<b>14,16</b>

(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

106 487,42

101 871,86

# COMPTE DE RÉSULTAT

Association ECARTS

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

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>				
Cotisations				
Ventes de biens	7 854,00	8 251,00	-397,00	-4,81
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	92 396,06	69 507,82	22 888,24	32,93
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	389 450,14	386 088,71	3 361,43	0,87
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépr., prov., transf. charges	40 018,34	6 384,01	33 634,33	526,85
Utilisations des fonds dédiés	5 000,00	12 000,00	-7 000,00	-58,33
Autres produits	410,08	1 264,85	-854,77	-67,58
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>535 128,62</b>	<b>483 496,39</b>	<b>51 632,23</b>	<b>10,68</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>				
Achats de marchandises	12 921,76	13 991,86	-1 070,10	-7,65
Variation de stocks de marchandises				
Achats de matières premières et fournitures				
Variation de stocks de matières premières et fournitures				
Achats d'autres d'approvisionnements				
Variation de stocks d'approvisionnements				
Autres achats et charges externes *	141 895,86	139 935,62	1 960,24	1,40
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	5 102,36	3 822,44	1 279,92	33,48
Salaires et traitements	263 638,57	232 957,63	30 680,94	13,17
Charges sociales	83 800,08	80 355,22	3 444,86	4,29
Dotations aux amortissements et dépréciations				
sur immobilisations : dotations aux amortissements	4 177,92	3 155,18	1 022,74	32,41
sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés	35 245,00	5 000,00	30 245,00	604,90
Autres charges	3 538,91	2 055,51	1 483,40	72,17
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>550 320,46</b>	<b>481 273,46</b>	<b>69 047,00</b>	<b>14,35</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)</b>	<b>-15 191,84</b>	<b>2 222,93</b>	<b>-17 414,77</b>	<b>-783,42</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	356,78	61,93	294,85	476,10
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)</b>	<b>356,78</b>	<b>61,93</b>	<b>294,85</b>	<b>476,10</b>

# COMPTE DE RÉSULTAT

Association ECARTS

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

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)</b>				
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>	<b>356,78</b>	<b>61,93</b>	<b>294,85</b>	<b>476,10</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
Sur opérations de gestion	1 202,60		1 202,60	
Sur opérations en capital	5 930,47	8 119,05	-2 188,58	-26,96
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>	<b>7 133,07</b>	<b>8 119,05</b>	<b>-985,98</b>	<b>-12,14</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
Sur opérations de gestion	1 000,00		1 000,00	
Sur opérations en capital		90,99	-90,99	-100,00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>	<b>1 000,00</b>	<b>90,99</b>	<b>909,01</b>	
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)</b>	<b>6 133,07</b>	<b>8 028,06</b>	<b>-1 894,99</b>	<b>-23,60</b>
Impôts sur les bénéfices				
<b>SOLDE INTERMÉDIAIRE</b>	<b>-8 701,99</b>	<b>10 312,92</b>	<b>-19 014,91</b>	<b>-184,38</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>542 618,47</b>	<b>491 677,37</b>	<b>50 941,10</b>	<b>10,36</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>551 320,46</b>	<b>481 364,45</b>	<b>69 956,01</b>	<b>14,53</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)</b>	<b>-8 701,99</b>	<b>10 312,92</b>	<b>-19 014,91</b>	<b>-184,38</b>

\* 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

6 133,07

8 028,06

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Association ECARTS

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

	Du 01/01/19	en %	Du 01/01/18	en %	Variation N / N-1	
	Au 31/12/19		Au 31/12/18		en valeur	en %
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	100 250,06	100,00	77 758,82	100,00	22 491,24	28,92
Ventes de marchandises	7 854,00	100,00	8 251,00	100,00	-397,00	-4,81
- Coût d'achat des marchandises vendues	12 921,76	164,52	13 991,86	169,58	-1 070,10	-7,65
<b>MARGE COMMERCIALE</b>	-5 067,76	-64,52	-5 740,86	-69,58	673,10	11,72
<b>Taux de marge commerciale</b>						
Production vendue	92 396,06	100,00	69 507,82	100,00	22 888,24	32,93
+ / - Production stockée						
+ Production immobilisée						
+ Autres						
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	92 396,06	100,00	69 507,82	100,00	22 888,24	32,93
+ Cotisations et dons						
+ Subventions d'exploitation	389 450,14	388,48	386 088,71	496,52	3 361,43	0,87
- Consommation en provenance des tiers	141 895,86	141,54	139 935,62	179,96	1 960,24	1,40
- Subventions accordées						
<b>VALEUR AJOUTÉE</b>	334 882,58	334,05	309 920,05	398,57	24 962,53	8,05
- Impôts, taxes et versements assimilés	5 102,36	5,09	3 822,44	4,92	1 279,92	33,48
- Charges de personnel	347 438,65	346,57	313 312,85	402,93	34 125,80	10,89
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITAT.</b>	-17 658,43	-17,61	-7 215,24	-9,28	-10 443,19	-144,7
+ Produits de gestion courante	40 428,42	40,33	7 648,86	9,84	32 779,56	428,55
- Charges de gestion courante	3 538,91	3,53	2 055,51	2,64	1 483,40	72,17
+ Produits exceptionnels	1 202,60	1,20			1 202,60	
- Charges exceptionnelles	1 000,00	1,00	90,99	0,12	909,01	
<b>EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ</b>	19 433,68	19,39	-1 712,88	-2,20	21 146,56	
+ Produits financiers	356,78	0,36	61,93	0,08	294,85	476,10
- Charges financières						
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP						
<b>COÛT DE FINANCEMENT</b>	356,78	0,36	61,93	0,08	294,85	476,10
- Impôts sur les bénéfices						
- Participation						
<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	19 790,46	19,74	-1 650,95	-2,12	21 441,41	
+ Résultat sur cessions d'actifs						
- Dotations aux amortissements	4 177,92	4,17	3 155,18	4,06	1 022,74	32,41
+ Reprises sur amortissements						
- Dotations aux provisions						
+ Reprises sur provisions						
- Dotations aux fonds dédiés	35 245,00	35,16	5 000,00	6,43	30 245,00	604,90
+ Reprises aux fonds dédiés	5 000,00	4,99	12 000,00	15,43	-7 000,00	-58,33
+ Subventions d'équipem. virée au résultat	5 930,47	5,92	8 119,05	10,44	-2 188,58	-26,96
<b>RÉSULTAT NET</b>	-8 701,99	-8,68	10 312,92	13,26	-19 014,91	-184,3

# BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Association ECARTS

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

ACTIF	Exercice du	01/01/19 au 31/12/19	01/01/18 au 31/12/18	Variation N / N-1	
		Valeur nette	Valeur nette	en valeur	en %
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>					
Immobilisations Incorporelles					
Immobilisations Corporelles					
Installations techniques, matériels et outillage		2 753,49	3 193,56	-440,07	-13,78
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL		15 307,07	14 097,47	1 209,60	8,58
28154000 AMORT MATERIEL INDUSTRIEL		-12 553,58	-10 903,91	-1 649,67	-15,13
Autres immobilisations corporelles		7 994,29	3 638,57	4 355,72	119,71
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT		4 500,00		4 500,00	
21830000 MAT BUREAU ET MATERIEL INFORM		18 475,94	16 091,97	2 383,97	14,81
21840000 MOBILIER		984,79	984,79		
28182000 AMORT MATERIEL TRANSPORT		-250,68		-250,68	
28183000 AMORT MAT BUREAU ET MAT INFORM		-14 730,97	-12 488,93	-2 242,04	-17,95
28184000 AMORTSSEMENT MOBILIER		-984,79	-949,26	-35,53	-3,74
Immobilisations Financières (2)					
<b>TOTAL (I)</b>		<b>10 747,78</b>	<b>6 832,13</b>	<b>3 915,65</b>	<b>57,31</b>
Comptes de liaison					
<b>TOTAL (II)</b>					
<b>ACTIF CIRCULANT</b>					
Stocks et en-cours					
Créances (3)					
Créances redevables et comptes rattachés		6 800,00	10 126,00	-3 326,00	-32,85
Créances reçues par legs ou donations					
Autres		74 739,16	124 898,25	-50 159,09	-40,16
401CAPOO COMPAGNIE A(,)		2 000,00			
401MELON LAURENT MELON		500,00			
42500000 PERSONNEL-AVANCES ET ACOMPTE		101,05	1 000,00		
43870000 PRODUITS A RECEVOIR		4 663,04			
44100000 ETAT - SUBVENTIONS A RECEVOIR		67 475,07	123 898,25		-40,48
Disponibilités		111 098,84	36 301,30	74 797,54	206,05
51210000 CREDIT COOPERATIF		94 777,31	9 664,58	85 112,73	880,67
51220000 CREDIT COOPERATIF LIVRET		1 483,98	12 237,20	-10 753,22	-87,87
53100000 CAISSE		14 837,55	14 399,52	438,03	3,04
<b>TOTAL (III)</b>		<b>192 638,00</b>	<b>171 325,55</b>	<b>21 312,45</b>	<b>12,44</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>		<b>203 385,78</b>	<b>178 157,68</b>	<b>25 228,10</b>	<b>14,16</b>

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

# BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Association ECARTS

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

PASSIF	Exercice du 01/01/19 au 31/12/19	Exercice du 01/01/18 au 31/12/18	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
<b>FONDS PROPRES</b>				
Réserves				
Report à nouveau	70 355,35	60 042,43	10 312,92	17,18
11000000 REPORT À NOUVEAU (S. CRÉDIT)	70 355,35	60 042,43	10 312,92	17,18
Excédent ou déficit de l'exercice	-8 701,99	10 312,92	-19 014,91	-184,38
<i>Situation nette</i>	61 653,36	70 355,35	-8 701,99	-12,37
Subv. d'investissements sur biens non renouvelables		930,47	-930,47	-100,00
13100000 SUB INVEST BIENS	70 000,00	65 000,00	5 000,00	7,69
13110000 SUBV INVEST. PROJETEUR	3 100,00	3 100,00		
13900000 SUB D'INVEST RAPPORTEE RESUL	-70 000,00	-64 400,53	-5 599,47	-8,69
13910000 SUBV D'INVEST. RAPPORTEE RESUL	-3 100,00	-2 769,00	-331,00	-11,95
<b>TOTAL (I)</b>	<b>61 653,36</b>	<b>71 285,82</b>	<b>-9 632,46</b>	<b>-13,51</b>
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>Fonds reportés et dédiés</b>				
Fonds reportés liés aux legs ou donations	35 245,00	5 000,00	30 245,00	604,90
19000000 FONDS DEDIES	35 245,00	5 000,00	30 245,00	604,90
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>35 245,00</b>	<b>5 000,00</b>	<b>30 245,00</b>	<b>604,90</b>
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
<b>TOTAL (IV)</b>				
<b>DETTES (1)</b>				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 109,83	14 982,72	3 127,11	20,87
Dettes fiscales et sociales	86 805,09	86 889,14	-84,05	-0,10
42100000 PERSONNEL-REMUNERAT DUES	15 285,23	2 070,73	13 214,50	638,16
42101000 INDEMNITES LECONTE CATHERINE	22 000,00	46 000,00	-24 000,00	-52,17
42820000 DETTES PROV PR CONG A PAYER	5 776,00	3 413,00	2 363,00	69,24
43100000 SECURITE SOCIALE	23 303,10	21 293,00	2 010,10	9,44
43710000 POLE EMPLOI SPECTACLE	445,58	786,00	-340,42	-43,31
43721000 AUDIENS RETRAITE	4 109,92	4 725,49	-615,57	-13,03
43721100 AUDIENS ARRIERE 3T17	2 107,98	2 107,98		
43726000 COTISATION FCAP	165,28	140,50	24,78	17,64
43740000 AUDIENS PREVOYANCE MUTUELLE	1 963,27		1 963,27	
43750000 FNAS	826,34	701,00	125,34	17,88
43760000 AUDIENS CONGES PAYES	1 504,78		1 504,78	
43785000 AGESSA MDA		293,00	-293,00	-100,00
43820000 CH SOCIALES SUR CONG A PAYER	2 600,00	1 536,00	1 064,00	69,27
44700000 PRELEVEMENTS A LA SOURCE	1 615,25		1 615,25	
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	5 102,36	3 822,44	1 279,92	33,48
Produits constatés d'avance	1 572,50		1 572,50	
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 572,50		1 572,50	
<b>TOTAL (V)</b>	<b>106 487,42</b>	<b>101 871,86</b>	<b>4 615,56</b>	<b>4,53</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>203 385,78</b>	<b>178 157,68</b>	<b>25 228,10</b>	<b>14,16</b>

(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

106 487,42

101 871,86

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Association ECARTS

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

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>				
Cotisations				
Ventes de biens	7 854,00	8 251,00	-397,00	-4,81
70710000 MARCHANDISES_ BAR	1 960,00	2 989,00	-1 029,00	-34,43
70720000 MARCHANDISES_ CANTINE	5 894,00	5 262,00	632,00	12,01
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	92 396,06	69 507,82	22 888,24	32,93
70610000 PRESTATIONS DE SERVICES_ ARTI	67 584,33	22 239,00	45 345,33	203,90
70620000 PRESTATIONS DE SERVICES_ BILL	15 274,23	43 423,82	-28 149,59	-64,83
70800000 PRODUITS D'ACTIVITÉS ANNEXES_	9 537,50	3 845,00	5 692,50	148,05
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	389 450,14	386 088,71	3 361,43	0,87
74101000 SUBV. VILLE ARCUEIL	35 000,00	35 000,00		
74102000 SUBV. CAVB	178 000,00	178 000,00		
74103100 SUBV. CAVB FIL COMMUN	4 000,00		4 000,00	
74104000 SUBV. CONSEIL GENERAL 94	38 000,00	22 400,00	15 600,00	69,64
74104500 SUBV SACEM	3 000,00	4 000,00	-1 000,00	-25,00
74104600 SUBV SPEDIDAM	2 950,14	2 663,16	286,98	10,78
74104700 SUBV DICREAM CNC		10 000,00	-10 000,00	-100,00
74104800 SUBVENTIONS_ARCADI		2 000,00	-2 000,00	-100,00
74105000 SUBV. CR IDF	62 500,00	70 000,00	-7 500,00	-10,71
74105100 SUBVENTIONS_CGET	8 500,00	8 000,00	500,00	6,25
74105200 SUBVENTION_IDF FORTE		25 000,00	-25 000,00	-100,00
74105300 SUBD GOSB	10 000,00		10 000,00	
74105400 SUBV CR IDF PROJET	13 500,00		13 500,00	
74106000 SUBVENTION CNV	10 000,00	3 025,55	6 974,45	230,52
74107100 FONDATION SNCF	4 000,00		4 000,00	
74108000 SUBV DRAC IDF	20 000,00	26 000,00	-6 000,00	-23,08
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépr., prov., transf. charges	40 018,34	6 384,01	33 634,33	526,85
79100000 CUI TRANSF. CHARGES	40 018,34	3 384,01	36 634,33	
79101000 TRANSFERT DE CHARGES COPRODUCT		3 000,00	-3 000,00	-100,00
Utilisations des fonds dédiés	5 000,00	12 000,00	-7 000,00	-58,33
78940000 REPORT RESS NN UTI/SUBV ATTRIB	5 000,00	12 000,00	-7 000,00	-58,33
Autres produits	410,08	1 264,85	-854,77	-67,58
75800000 PDTS DIVERS GESTION COURANTE	230,20	1 264,85	-1 034,65	-81,80
75811000 DIFFERENCE DE REGLMT	179,88		179,88	
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>	<b>535 128,62</b>	<b>483 496,39</b>	<b>51 632,23</b>	<b>10,68</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>				
Achats de marchandises	12 921,76	13 991,86	-1 070,10	-7,65
60700000 ACHATS DE MARCHANDISES	10 681,91	11 268,33	-586,42	-5,20
60710000 ACHATS BOISSONS	2 239,85	2 723,53	-483,68	-17,76
Variation de stocks de marchandises				
Achats de matières premières et fournitures				
Variation de stocks de matières premières et fournitures				
Achats d'autres d'approvisionnements				
Variation de stocks d'approvisionnements				
Autres achats et charges externes *	141 895,86	139 935,62	1 960,24	1,40

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Association ECARTS

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

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
60410000 ACHATS SPECTACLES / ATELIERS	20 999,55	15 578,36	5 421,19	34,80
60420000 COREALISATION	4 404,65	6 689,17	-2 284,52	-34,15
60430000 COPRODUCTION	36 730,00	38 454,11	-1 724,11	-4,48
60500000 MATERIEL EQUIPEMENT ET TRAVAUX	4 024,43	2 149,30	1 875,13	87,24
60605500 ACHATS SPECIFIQUES	1 856,89		1 856,89	
60613000 ACHAT CARBURANT	492,21		492,21	
60630000 FOURN ENTRET PETIT EQUIPEMENT	1 621,12	3 081,82	-1 460,70	-47,40
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 436,84	3 155,64	281,20	8,91
60650000 FOURNITURES SPECIFIQUES	110,20	2 148,11	-2 037,91	-94,87
61100000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	90,00		90,00	
61300000 LOCATIONS		476,00	-476,00	-100,00
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	5 234,40		5 234,40	
61351000 LOCATION SERVEUR	871,29	864,84	6,45	0,75
61510000 ENTRETIEN REPARATION	608,86	1 636,05	-1 027,19	-62,78
61560000 MAINTENANCE	476,35	112,80	363,55	322,30
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	2 725,95	3 109,00	-383,05	-12,32
61800000 DOCUMENTATION	1 069,99	1 404,17	-334,18	-23,80
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR A L'ASSOC		140,00	-140,00	-100,00
62200000 HONORAIRES		15 316,00	-15 316,00	-100,00
62208000 FRAIS DE FORMATION	120,00		120,00	
62210000 HONORAIRES ARTISTES		20 130,57	-20 130,57	-100,00
62260000 HONORAIRES	14 660,00		14 660,00	
62260100 HONORAIRES ARTISTES	15 800,13		15 800,13	
62300000 PUBLICITES PUBLICATIONS	13 927,00	9 244,17	4 682,83	50,66
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENT	5 784,77	12 383,80	-6 599,03	-53,29
62560000 MISSIONS	2 744,12	310,02	2 434,10	785,14
62610000 FRAIS POSTAUX	1 069,16	821,06	248,10	30,22
62620000 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	2 506,10	2 310,37	195,73	8,47
62700000 FRAIS BANCAIRES	531,85	420,26	111,59	26,55
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	5 102,36	3 822,44	1 279,92	33,48
63330000 PARTIC FORMAT PROF CONTINUE	5 102,36	3 822,44	1 279,92	33,48
Salaires et traitements	263 638,57	232 957,63	30 680,94	13,17
64110000 SALAIRES, APPOINTEMENTS	256 369,18	181 981,37	74 387,81	40,88
64120000 CONGES PAYES	2 363,00	115,00	2 248,00	
64130000 INDEMNITES DE STAGE	1 253,54		1 253,54	
64140000 TRANSPORT PASS NAVIGO	2 544,20	1 282,20	1 262,00	98,42
64141000 INDEMNITES DE TRANSPORT	1 108,65	3 579,06	-2 470,41	-69,02
64141200 INDEMNITES TRANSACTIONNELLES		46 000,00	-46 000,00	-100,00
Charges sociales	83 800,08	80 355,22	3 444,86	4,29
64510000 COTIS. A L'URSSAF	42 843,20	35 142,68	7 700,52	21,91
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	820,00	410,00	410,00	100,00
64531000 COTIS RETRAITE ET PREVOYANCE	9 897,43	9 557,81	339,62	3,55
64532000 COTISATION CAISSE CADRES	4 260,10	3 408,32	851,78	24,99
64536000 FCAP	638,35	461,12	177,23	38,43
64540000 COTISATIONS POLE EMPLOI	12 461,99	12 844,07	-382,08	-2,97
64550000 FNAS	3 191,39	2 273,65	917,74	40,36
64560000 COTISATION CONGES PAYES AUDIEN	7 661,58	14 141,57	-6 479,99	-45,82
64566000 AGESEA / MDA CONRIB DIFFUSEUR	604,16	1 635,00	-1 030,84	-63,05
64580000 PROV. CHARGES SOC./CP	1 064,00	481,00	583,00	121,21
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	357,88		357,88	
Dotations aux amortissements et dépréciations				
sur immobilisations : dotations aux amortissements	4 177,92	3 155,18	1 022,74	32,41
68110000 DOT AMORT IMMO INCOR ET CORPO		3 155,18	-3 155,18	-100,00
68112000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 177,92		4 177,92	
sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés	35 245,00	5 000,00	30 245,00	604,90
68940000 ENGAG A REALIS/SUBV ATTRIBUEE	35 245,00	5 000,00	30 245,00	604,90
Autres charges	3 538,91	2 055,51	1 483,40	72,17

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Association ECARTS

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

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
<i>65100000 REDEVANCES POUR BREVETS, LICEN</i>	2 761,88	2 050,75	711,13	34,68
<i>65161000 SACEM</i>	141,31		141,31	
<i>65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COUR.</i>	635,72	4,76	630,96	
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>550 320,46</b>	<b>481 273,46</b>	<b>69 047,00</b>	<b>14,35</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)</b>	<b>-15 191,84</b>	<b>2 222,93</b>	<b>-17 414,77</b>	<b>-783,42</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	356,78	61,93	294,85	476,10
<i>76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS</i>	<i>356,78</i>	<i>61,93</i>	<i>294,85</i>	<i>476,10</i>
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)</b>	<b>356,78</b>	<b>61,93</b>	<b>294,85</b>	<b>476,10</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)</b>				
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>	<b>356,78</b>	<b>61,93</b>	<b>294,85</b>	<b>476,10</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
Sur opérations de gestion	1 202,60		1 202,60	
<i>77180000 AUTR PROD EXCEP/OP DE GESTION</i>	<i>1 202,60</i>		<i>1 202,60</i>	
Sur opérations en capital	5 930,47	8 119,05	-2 188,58	-26,96
<i>77700000 Q-PART SUBV INVEST VIR RES EXE</i>	<i>5 930,47</i>	<i>8 119,05</i>	<i>-2 188,58</i>	<i>-26,96</i>
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>	<b>7 133,07</b>	<b>8 119,05</b>	<b>-985,98</b>	<b>-12,14</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
Sur opérations de gestion	1 000,00		1 000,00	
<i>67180000 AUT CHARG EXC S/OP DE GESTION</i>	<i>1 000,00</i>		<i>1 000,00</i>	
Sur opérations en capital		90,99	-90,99	-100,00
<i>67880000 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERS</i>		<i>90,99</i>	<i>-90,99</i>	<i>-100,00</i>
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>	<b>1 000,00</b>	<b>90,99</b>	<b>909,01</b>	
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)</b>	<b>6 133,07</b>	<b>8 028,06</b>	<b>-1 894,99</b>	<b>-23,60</b>
Impôts sur les bénéfices				
<b>SOLDE INTERMÉDIAIRE</b>	<b>-8 701,99</b>	<b>10 312,92</b>	<b>-19 014,91</b>	<b>-184,38</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>542 618,47</b>	<b>491 677,37</b>	<b>50 941,10</b>	<b>10,36</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>551 320,46</b>	<b>481 364,45</b>	<b>69 956,01</b>	<b>14,53</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)</b>	<b>-8 701,99</b>	<b>10 312,92</b>	<b>-19 014,91</b>	<b>-184,38</b>

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

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

# COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Association ECARTS

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

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				
(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de	6 133,07	8 028,06		

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

Association ECARTS

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

	Du 01/01/19	en %	Du 01/01/18	en %	Variation N / N-1	
	Au 31/12/19		Au 31/12/18		en valeur	en %
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	<b>100 250,06</b>	<b>100,00</b>	<b>77 758,82</b>	<b>100,00</b>	<b>22 491,24</b>	<b>28,92</b>
Ventes de marchandises	7 854,00	100,00	8 251,00	100,00	-397,00	-4,81
70710000 MARCHANDISES_ BAR	1 960,00	24,96	2 989,00	36,23	-1 029,00	-34,43
70720000 MARCHANDISES_ CANTINE	5 894,00	75,04	5 262,00	63,77	632,00	12,01
- Coût d'achat des marchandises vendues	12 921,76	164,52	13 991,86	169,58	-1 070,10	-7,65
60700000 ACHATS DE MARCHANDISES	10 681,91	136,01	11 268,33	136,57	-586,42	-5,20
60710000 ACHATS BOISSONS	2 239,85	28,52	2 723,53	33,01	-483,68	-17,76
<b>MARGE COMMERCIALE</b>	<b>-5 067,76</b>	<b>-64,52</b>	<b>-5 740,86</b>	<b>-69,58</b>	<b>673,10</b>	<b>11,72</b>
<b>Taux de marge commerciale</b>						
Production vendue	92 396,06	100,00	69 507,82	100,00	22 888,24	32,93
70610000 PRESTATIONS DE SERVICES_ A	67 584,33	73,15	22 239,00	31,99	45 345,33	203,90
70620000 PRESTATIONS DE SERVICES_ B	15 274,23	16,53	43 423,82	62,47	-28 149,59	-64,83
70800000 PRODUITS D'ACTIVITÉS ANNE	9 537,50	10,32	3 845,00	5,53	5 692,50	148,05
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>92 396,06</b>	<b>100,00</b>	<b>69 507,82</b>	<b>100,00</b>	<b>22 888,24</b>	<b>32,93</b>
+ Subventions d'exploitation	389 450,14	388,48	386 088,71	496,52	3 361,43	0,87
74101000 SUBV. VILLE ARCUEIL	35 000,00	34,91	35 000,00	45,01		
74102000 SUBV. CAVB	178 000,00	177,56	178 000,00	228,91		
74103100 SUBV. CAVB FIL COMMUN	4 000,00	3,99			4 000,00	
74104000 SUBV. CONSEIL GENERAL 94	38 000,00	37,91	22 400,00	28,81	15 600,00	69,64
74104500 SUBV SAGEM	3 000,00	2,99	4 000,00	5,14	-1 000,00	-25,00
74104600 SUBV SPEDIDAM	2 950,14	2,94	2 663,16	3,42	286,98	10,78
74104700 SUBV DICREAM CNC			10 000,00	12,86	-10 000,00	-100,00
74104800 SUBVENTIONS_ARCADI			2 000,00	2,57	-2 000,00	-100,00
74105000 SUBV. CR IDF	62 500,00	62,34	70 000,00	90,02	-7 500,00	-10,71
74105100 SUBVENTIONS_CGET	8 500,00	8,48	8 000,00	10,29	500,00	6,25
74105200 SUBVENTION_IDF FORTE			25 000,00	32,15	-25 000,00	-100,00
74105300 SUBD GOSB	10 000,00	9,98			10 000,00	
74105400 SUBV CR IDF PROJET	13 500,00	13,47			13 500,00	
74106000 SUBVENTION CNV	10 000,00	9,98	3 025,55	3,89	6 974,45	230,52
74107100 FONDATION SNCF	4 000,00	3,99			4 000,00	
74108000 SUBV DRAC IDF	20 000,00	19,95	26 000,00	33,44	-6 000,00	-23,08
- Consommation en provenance des tiers	141 895,86	141,54	139 935,62	179,96	1 960,24	1,40
60410000 ACHATS SPECTACLES / ATELIER	20 999,55	20,95	15 578,36	20,03	5 421,19	34,80
60420000 COREALISATION	4 404,65	4,39	6 689,17	8,60	-2 284,52	-34,15
60430000 COPRODUCTION	36 730,00	36,64	38 454,11	49,45	-1 724,11	-4,48
60500000 MATERIEL EQUIPEMENT ET TR	4 024,43	4,01	2 149,30	2,76	1 875,13	87,24
60605500 ACHATS SPECIFIQUES	1 856,89	1,85			1 856,89	
60613000 ACHAT CARBURANT	492,21	0,49			492,21	
60630000 FOURN ENTRET PETIT EQUIPE	1 621,12	1,62	3 081,82	3,96	-1 460,70	-47,40
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATI	3 436,84	3,43	3 155,64	4,06	281,20	8,91
60650000 FOURNITURES SPECIFIQUES	110,20	0,11	2 148,11	2,76	-2 037,91	-94,87
61100000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	90,00	0,09			90,00	
61300000 LOCATIONS			476,00	0,61	-476,00	-100,00
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	5 234,40	5,22			5 234,40	
61351000 LOCATION SERVEUR	871,29	0,87	864,84	1,11	6,45	0,75
61510000 ENTRETIEN REPARATION	608,86	0,61	1 636,05	2,10	-1 027,19	-62,78
61560000 MAINTENANCE	476,35	0,48	112,80	0,15	363,55	322,30
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	2 725,95	2,72	3 109,00	4,00	-383,05	-12,32
61800000 DOCUMENTATION	1 069,99	1,07	1 404,17	1,81	-334,18	-23,80
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR A L'AS			140,00	0,18	-140,00	-100,00
62200000 HONORAIRES			15 316,00	19,70	-15 316,00	-100,00
62208000 FRAIS DE FORMATION	120,00	0,12			120,00	
62210000 HONORAIRES ARTISTES			20 130,57	25,89	-20 130,57	-100,00
62260000 HONORAIRES	14 660,00	14,62			14 660,00	
62260100 HONORAIRES ARTISTES	15 800,13	15,76			15 800,13	
62300000 PUBLICITES PUBLICATIONS	13 927,00	13,89	9 244,17	11,89	4 682,83	50,66
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENT	5 784,77	5,77	12 383,80	15,93	-6 599,03	-53,29
62560000 MISSIONS	2 744,12	2,74	310,02	0,40	2 434,10	785,14

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

Association ECARTS

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

	Du 01/01/19	en %	Du 01/01/18	en %	Variation N / N-1	
	Au 31/12/19		Au 31/12/18		en valeur	en %
62610000 FRAIS POSTAUX	1 069,16	1,07	821,06	1,06	248,10	30,22
62620000 FRAIS DE TÉLÉCOMMUNICATIO	2 506,10	2,50	2 310,37	2,97	195,73	8,47
62700000 FRAIS BANCAIRES	531,85	0,53	420,26	0,54	111,59	26,55
<b>VALEUR AJOUTÉE</b>	<b>334 882,58</b>	<b>334,05</b>	<b>309 920,05</b>	<b>398,57</b>	<b>24 962,53</b>	<b>8,05</b>
- Impôts, taxes et versements assimilés	5 102,36	5,09	3 822,44	4,92	1 279,92	33,48
63330000 PARTIC FORMAT PROF CONTIN	5 102,36	5,09	3 822,44	4,92	1 279,92	33,48
- Charges de personnel	347 438,65	346,57	313 312,85	402,93	34 125,80	10,89
64110000 SALAIRES, APPOINTEMENTS	256 369,18	255,73	181 981,37	234,03	74 387,81	40,88
64120000 CONGES PAYES	2 363,00	2,36	115,00	0,15	2 248,00	
64130000 INDEMNITES DE STAGE	1 253,54	1,25			1 253,54	
64140000 TRANSPORT PASS NAVIGO	2 544,20	2,54	1 282,20	1,65	1 262,00	98,42
64141000 INDEMNITES DE TRANSPORT	1 108,65	1,11	3 579,06	4,60	-2 470,41	-69,02
64141200 INDEMNITES TRANSACTIONNE			46 000,00	59,16	-46 000,00	-100,00
64510000 COTIS. A L'URSSAF	42 843,20	42,74	35 142,68	45,19	7 700,52	21,91
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLE	820,00	0,82	410,00	0,53	410,00	100,00
64531000 COTIS RETRAITE ET PREVOYA	9 897,43	9,87	9 557,81	12,29	339,62	3,55
64532000 COTISATION CAISSE CADRES	4 260,10	4,25	3 408,32	4,38	851,78	24,99
64536000 FCAP	638,35	0,64	461,12	0,59	177,23	38,43
64540000 COTISATIONS POLE EMPLOI	12 461,99	12,43	12 844,07	16,52	-382,08	-2,97
64550000 FNAS	3 191,39	3,18	2 273,65	2,92	917,74	40,36
64560000 COTISATION CONGES PAYES A	7 661,58	7,64	14 141,57	18,19	-6 479,99	-45,82
64566000 AGESSA / MDA CONTRIB DIFFU	604,16	0,60	1 635,00	2,10	-1 030,84	-63,05
64580000 PROV. CHARGES SOC./CP	1 064,00	1,06	481,00	0,62	583,00	121,21
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHAR	357,88	0,36			357,88	
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITAT.</b>	<b>-17 658,43</b>	<b>-17,61</b>	<b>-7 215,24</b>	<b>-9,28</b>	<b>-10 443,19</b>	<b>-144,7</b>
+ Produits de gestion courante	40 428,42	40,33	7 648,86	9,84	32 779,56	428,55
75800000 PDTS DIVERS GESTION COURA	230,20	0,23	1 264,85	1,63	-1 034,65	-81,80
75811000 DIFFERENCE DE REGLMT	179,88	0,18			179,88	
79100000 CUI TRANSF. CHARGES	40 018,34	39,92	3 384,01	4,35	36 634,33	
79101000 TRANSFERT DE CHARGES COP			3 000,00	3,86	-3 000,00	-100,00
- Charges de gestion courante	3 538,91	3,53	2 055,51	2,64	1 483,40	72,17
65100000 REDEVANCES POUR BREVETS, L	2 761,88	2,75	2 050,75	2,64	711,13	34,68
65161000 SACEM	141,31	0,14			141,31	
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION C	635,72	0,63	4,76	0,01	630,96	
+ Produits exceptionnels	1 202,60	1,20			1 202,60	
77180000 AUTR PROD EXCEP/OP DE GES	1 202,60	1,20			1 202,60	
- Charges exceptionnelles	1 000,00	1,00	90,99	0,12	909,01	
67180000 AUT CHARG EXC S/OP DE G	1 000,00	1,00			1 000,00	
67880000 Charges exceptionnelles div			90,99	0,12	-90,99	-100,00
<b>EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ</b>	<b>19 433,68</b>	<b>19,39</b>	<b>-1 712,88</b>	<b>-2,20</b>	<b>21 146,56</b>	
+ Produits financiers	356,78	0,36	61,93	0,08	294,85	476,10
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIER	356,78	0,36	61,93	0,08	294,85	476,10
<b>COÛT DE FINANCEMENT</b>	<b>356,78</b>	<b>0,36</b>	<b>61,93</b>	<b>0,08</b>	<b>294,85</b>	<b>476,10</b>
<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>19 790,46</b>	<b>19,74</b>	<b>-1 650,95</b>	<b>-2,12</b>	<b>21 441,41</b>	
- Dotations aux amortissements	4 177,92	4,17	3 155,18	4,06	1 022,74	32,41
68110000 DOT AMORT IMMO INCOR ET C			3 155,18	4,06	-3 155,18	-100,00
68112000 IMMOBILISATIONS CORPOREL	4 177,92	4,17			4 177,92	

# SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

Association ECARTS

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

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %	Du 01/01/18 Au 31/12/18	en %	Variation N / N-1	
					en valeur	en %
- Dotations aux fonds dédiés	35 245,00	35,16	5 000,00	6,43	30 245,00	604,90
<i>68940000 ENGAG A REALIS/SUBV ATTRI</i>	<i>35 245,00</i>	<i>35,16</i>	<i>5 000,00</i>	<i>6,43</i>	<i>30 245,00</i>	<i>604,90</i>
+ Reprises aux fonds dédiés	5 000,00	4,99	12 000,00	15,43	-7 000,00	-58,33
<i>78940000 REPORT RESS NV UTI/SUBV A</i>	<i>5 000,00</i>	<i>4,99</i>	<i>12 000,00</i>	<i>15,43</i>	<i>-7 000,00</i>	<i>-58,33</i>
+ Subventions d'équipem. virée au résultat	5 930,47	5,92	8 119,05	10,44	-2 188,58	-26,96
<i>77700000 Q-PART SUBV INVEST VIR RES</i>	<i>5 930,47</i>	<i>5,92</i>	<i>8 119,05</i>	<i>10,44</i>	<i>-2 188,58</i>	<i>-26,96</i>
<b>RÉSULTAT NET</b>	<b>-8 701,99</b>	<b>-8,68</b>	<b>10 312,92</b>	<b>13,26</b>	<b>-19 014,91</b>	<b>-184,3</b>

Annexes comptables

# SOMMAIRE ANNEXE COMPTABLE

Association ECARTS

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

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE			NA
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF			NA
COMPOSITION DES FONDS ASSOCIATIFS			NA
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS		NS	
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS	O		
TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			NA
LES EFFECTIFS			NA
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			NA
ANNEXE COVID-19			NA
COMMENTAIRE			NA

## 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.

## 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),

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 ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Matériels et outillages	3 ans ans
- Matériel et mobilier de bureau	3 à 5 ans ans
- Matériel de transport occasion	3 ans ans

## 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.

Détails des subventions à recevoir pour 67 475.07€:

FONDATION DE FRANCE:	5000.00€
CNV:	5000.00€
SPEDIDAM:	1475.17€
CR IDF:	32500.00€
GOSB:	10000.00€
CR IDF "PROJET":	6000.00€
CR IDF "RESIDENCE ECRIVAIN":	7500.00€

# IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Association ECARTS

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						
CORPORELLES	Terrains							
	Constructions	Sur sol propre						
		Sur sol d'autrui						
		Inst. générales, agencs & aménagts construct.						
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			14 097		1 210		
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencs & aménagts divers						
		Matériel de transport					4 500	
Matériel de bureau & mobilier informatique				17 077		2 384		
Emballages récupérables & divers								
Immobilisations corporelles en cours								
Avances et acomptes								
TOTAL				31 174		8 094		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence							
	Autres participations							
	Autres titres immobilisés							
	Prêts et autres immobilisations financières							
TOTAL								
TOTAL GENERAL				31 174		8 094		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine	
				par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL						
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL						
CORPORELLES	Terrains							
	Constructions	Sur sol propre						
		Sur sol d'autrui						
		Inst. gal. agen. amé. cons						
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					15 307		
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers						
		Matériel de transport					4 500	
Mat. bureau, inform., mobilier						19 461		
Emb. récupérables & divers								
Immobilisations corporelles en cours								
Avances et acomptes								
TOTAL						39 268		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence							
	Autres participations							
	Autres titres immobilisés							
	Prêts & autres immob. financières							
TOTAL								
TOTAL GENERAL						39 268		

# ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Association ECARTS

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				
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		10 904	1 650		12 554
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. amén.			251	251
	Matériel de transport			2 278	15 716
	Mat. bureau et informatiq., mob.	13 438			
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		24 342	4 178		28 520
TOTAL GENERAL		24 342	4 178		28 520

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.	TOTAL							
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 ECARTS

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			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	6 800	6 800	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	101	101	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 663	4 663	
	Etat & autres coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	67 475	67 475	
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	2 500	2 500		
Charges constatées d'avance				
<b>TOTAUX</b>		<b>81 539</b>	<b>81 539</b>	
Renvois				
(1)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	des - Prêts accordés en cours d'exercice			
(2)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

# TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

Association ECARTS

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

## TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

Ressources	Situations	Année	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restants à engager en fin d'exercice
				A	(7895 ou 7897) B	(6895 ou 6897) C	D = A-B+C
	Subventions CULTURE TRUCK	2019	21 500,00			14 745,00	14 745,00
	Subvention CR IDF "PROJET"	2019	6 000,00			6 000,00	6 000,00
	Subvention CD94 "RESIDENCE JC MARTI"	2019	7 000,00			7 000,00	7 000,00
	Subvention CR IDF "RESIDENCE ECRIVAIN"	2019	7 500,00			7 500,00	7 500,00
	Subvention CR IDF "DEVRIVE"	2018	25 000,00	5 000,00	5 000,00		
	<b>TOTAL</b>		<b>67 000,00</b>	<b>5 000,00</b>	<b>5 000,00</b>	<b>35 245,00</b>	<b>35 245,00</b>

# ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Association ECARTS

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	18 110	18 110		
Personnel & comptes rattachés	43 061	43 061		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	37 026	37 026		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	6 718	6 718		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 573	1 573		
<b>TOTAUX</b>	<b>106 487</b>	<b>106 487</b>		

- 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 ECARTS

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

## PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

LINE F76 1ER SEMESTRE 2020: 1 572.50€

## 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	10 797
Dettes fiscales et sociales	13 478
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>24 276</b>

# ENGAGEMENTS

*Association ECARTS*

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

## INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

Compte tenu de l'âge de la population salariée, l'indemnité de départ à la retraite n'est pas significative.

## PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

*Association ECARTS*

---

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

Quote-part de subventions d'investissements rapportés au résultat de 2019: 5930.47€

# TRANSFERTS DES CHARGES

Association ECARTS

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

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
ASP CUI JANV TRANSF. CHARGES D'EXPLOITATION	1 076		
ASP SC JAN 19 TRANSF. CHARGES D'EXPLOITATION	300		
CUI VEV19 TRANSF. CHARGES D'EXPLOITATION	1 076		
SC FEV19 SC FEV19	200		
CUI MARS19 TRANSF. CHARGES D'EXPLOITATION	1 076		
SC MARS19 TRANSF. CHARGES D'EXPLOITATION	200		
CUI AV19 TRANSF. CHARGES D'EXPLOITATION	1 076		
SC ASP TRANSF. CHARGES D'EXPLOITATION	200		
ASP CUI TRANSF. CHARGES D'EXPLOITATION	367		
ASP CUI TRANSF. CHARGES D'EXPLOITATION	1 554		
ASP SC TRANSF. CHARGES D'EXPLOITATION	23		
AIDE CUI VIR SEPA DRFIP ILE DE FRANCE E	1 554		
AIDE CUI VIR SEPA DRFIP ILE DE FRANCE E	1 554		
AIDE CUI VIR SEPA DRFIP ILE DE FRANCE E	100		
AIDE CUI VIR SEPA DRFIP ILE DE FRANCE E	1 554		
AIDE CUI VIR SEPA DRFIP ILE DE FRANCE E	1 485		
AIDE CUI VIR SEPA DRFIP ILE DE FRANCE E	93		
AIDE CUI VIR SEPA DRFIP ILE DE FRANCE E	804		
SERVICE CIV VIR SEPA DRFIP ILE DE FRANCE E	100		
AIDE CUI INDIVIDU NOE 0400052455	100		
AIDE CUI INDIVIDU NOE 0400052455	396		
CUI CINTAS GIROND	560		
AIDE CUI VIR SEPA DRFIP ILE DE FRANCE E	1 304		
AIDE SC VIR SEPA DRFIP ILE DE FRANCE E	100		
AIDE CUI VIR SEPA DRFIP ILE DE FRANCE E	8 342		
AIDE CUI VIR SEPA DRFIP ILE DE FRANCE E	8 342		
CUI CINTAS GIROND	560		
VIR SEPA DRFIP ILE DE FRANCE E	1 160		
AIDE CUI VIR SEPA DRFIP ILE DE FRANCE E	100		
AIDE ASP CATHERINE 4T19	2 332		
AIDE ASP CARMEN 4T19	2 332		
<b>TOTAL</b>	<b>40 018</b>		

# SOMMAIRE

*Association ECARTS*

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

Comptes Annuels	2
Attestation	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte Résultat (liste)	6
Soldes intermédiaires de gestion	8
Détail Bilan Actif	9
Détail Bilan Passif	10
Détail Compte Résultat (liste)	11
Détail des soldes Intermédiaires de gestion	15
Annexes comptables	18
Annexe	19