

ASSOC. Centre Social et Culturel de Draguignan
296 Bd Marcel PAGNOL

83300 DRAGUIGNAN

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Activité principale de l'association :

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

Fait à DRAGUIGNAN
Le 16/09/2020

Guillaume IGOUGNE
Chef de Missions

François MORTINI
Expert - Comptable

Audit & Conseil François Mortini

33, Av Lazare Carnot - BP 145
83300 DRAGUIGNAN
04.94.50.96.00

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	4 897	4 897				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	13 022	11 343	1 679	2 399	720	30.01
	Autres immobilisations corporelles	140 749	122 758	17 991	26 283	8 292	31.55
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	693		693	693			
Total I	159 362	138 998	20 363	29 375	9 012	30.68	
Comptes de liaison							
Total II							
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	434		434	395	39	9.87
	Autres créances	58 353		58 353	60 966	2 613	4.29
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	205 507		205 507	184 657	20 849	11.29	
Charges constatées d'avance (3)	8 226		8 226	1 408	6 818	484.09	
Total III	272 520		272 520	247 427	25 093	10.14	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	431 882	138 998	292 883	276 802	16 081	5.81	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	14 276		14 276			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	189 771		204 191		14 420	7.06
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	11 103		14 420		25 523	176.99
	Autres fonds associatifs						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports							
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	1 029		1 662		633	38.07	
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
Total I	216 179		205 708		10 470	5.09	
	Total II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges	1 700				1 700	
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	543		8 656		8 113	93.73
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	Total III	2 243		8 656		6 413	74.09
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 704		5 785		919	15.88
	Dettes fiscales et sociales	38 898		35 430		3 467	9.79
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	4 688		5 168		480	9.28
	Instruments de trésorerie						
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	24 172		16 054		8 118	50.56
	Total IV	74 462		62 438		12 024	19.26
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	292 883		276 802		16 081	5.81

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

50 291 46 384

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	108 521		114 666		6 145	5.36
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	230 320		238 271		7 951	3.34
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	8 237		4 669		3 568	76.42
Collectes						
Cotisations	2 575		2 270		305	13.44
Autres produits			9		9	100.00
Total I	349 652		359 885		10 233	2.84
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	98 153		83 941		14 212	16.93
Impôts, taxes et versements assimilés	4 811		5 438		627	11.54
Salaires et traitements	189 593		203 722		14 129	6.94
Charges sociales	47 313		64 733		17 420	26.91
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	9 012		9 125		113	1.24
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions	1 700				1 700	
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	9		4		5	124.50
Total II	350 591		366 963		16 372	4.46
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	939		7 078		6 139	86.73
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés		896		491	404	82.38
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		896		491	404	82.38
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilés				3	3	100.00
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI				3	3	100.00
2. Résultat financier (V-VI)		896		488	407	83.36
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		43		6 590	6 546	99.34
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 490		341	2 149	629.57
Produits exceptionnels sur opérations en capital		633		677	45	6.61
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII		3 123		1 019	2 104	206.54
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		90		193	103	53.46
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII		90		193	103	53.46
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		3 033		826	2 207	267.32
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)		353 670		361 394	7 724	2.14
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)		350 681		367 159	16 478	4.49
Solde intermédiaire		2 989		5 764	8 754	151.86
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		8 113			8 113	
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				8 656	8 656	100.00
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		11 103		14 420	25 523	176.99

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				
20500000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR	3 101	3 101		
20530000 LOGICIELS	1 796	1 796		
28050000 AMORTISSEMENT LOGICIELS	4 580	4 580		
28053000 AMORTISSEMENTS LOGICIELS	317	317		
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	1 679	2 399	720	30.01
21500000 INSTALL TECHN MAT & OUTILLAGE	13 022	13 022		
28150000 AMORT INSTALL TECHN MAT	11 343	10 623	720	6.78
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	17 991	26 283	8 292	31.55
21810000 AGENCEMENTS	3 530	3 530		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	84 224	84 224		
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFO	35 926	35 926		
21840000 MOBILIER	17 069	17 069		
28181000 AMORTISSEMENT AGENCEMENT	3 530	3 530		
28182000 AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	69 205	64 327	4 878	7.58
28183000 AMORT MAT DE BUREAU ET INFO	33 058	29 778	3 280	11.01
28184000 AMORT MOBILIER	16 965	16 831	134	0.80
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	693	693		
27510000 DEPOTS	693	693		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	20 363	29 375	9 012	30.68
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	434	395	39	9.87
41100000 CLIENTS	434	395	39	9.87
AUTRES CREANCES	58 353	60 966	2 613	4.29
40100000 FOURNISSEURS	1 543	7 846	6 303	80.33
43773000 MUTUELLE SANTE COLLECTIVE	14		14	
44170000 SUBVENTIONS A RECEVOIR EXPLOIT	55 696	53 120	2 576	4.85
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	1 100		1 100	
DISPONIBILITES	205 507	184 657	20 849	11.29
51200100 COMPTE CHEQUE	2 677	29 686	27 010	90.98
51200300 COMPTE LIVRET ASSOCIATION	751	750	1	0.17
51700000 CAISSE EPARGNE	26 241	26 238	2	0.01
51720000 CAISSE EPARGNE CPT LIVRET	155 210	107 467	47 743	44.43
51730000 CAISSE EPARGNE LIVRET A	20 318	20 167	151	0.75
53000000 CAISSE	309	348	38	11.03
53100000 CAISSE SIEGE SOCIAL	1	1		
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	8 226	1 408	6 818	484.09
48600000 CHARGES A CONSTATER D'AVANCES	8 226	1 408	6 818	484.09
TOTAL ACTIF CIRCULANT	272 520	247 427	25 093	10.14
TOTAL GENERAL	292 883	276 802	16 081	5.81

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	14 276	14 276		
10230000 SUBV. INVEST NON RENOUVELABLES	14 276	14 276		
REPORT A NOUVEAU	189 771	204 191	14 420	7.06
11000000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDIT)	189 771	204 191	14 420	7.06
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	11 103	14 420	25 523	176.99
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	1 029	1 662	633	38.07
13100000 SUBVENTION EQUIPEMENT	6 144	6 144		
13910000 SUBV. INVEST. INSCRI. CPT RSLT	5 115	4 482	633	14.11
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	216 179	205 708	10 470	5.09
PROVISIONS POUR CHARGES	1 700		1 700	
15800000 PROVISIONS CHARGES	1 700		1 700	
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	543	8 656	8 113	93.73
19400000 FONDS DEDIES SUR SUBVENTION	543	8 656	8 113	93.73
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	2 243	8 656	6 413	74.09
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	6 704	5 785	919	15.88
40100000 FOURNISSEURS	880	802	78	9.73
40810000 FRS-FACTURES NON PARVENUES	5 825	4 984	841	16.88
DETTES FISCALES ET SOCIALES	38 898	35 430	3 467	9.79
42100000 SALAIRES		20	20	100.00
42800000 PERSONNEL CH A PAYER	5 887	5 016	871	17.36
42820000 PROVISION CONGES PAYES	16 643	13 490	3 153	23.38
43100000 URSSAF	5 191	5 764	573	9.93
43710000 PREVOYANCE	726	702	24	3.49
43772000 AG2R	3 628	4 858	1 230	25.32
43820000 PROVISION CHARGES SOC./CP	6 330	5 580	750	13.44
44210000 PRELEVEMENTS A LA SOURCE	491		491	
AUTRES DETTES	4 688	5 168	480	9.28
41100000 CLIENTS	13	15	2	13.33
41800000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	85	85		
46700000 DEBITEURS DIVERS	25	25		
46860000 CHARGES A PAYER	4 565	5 001	436	8.72
46870000 PRODUITS A RECEVOIR		42	42	100.00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	24 172	16 054	8 118	50.56
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCES	24 172	16 054	8 118	50.56
TOTAL DETTES	74 462	62 438	12 024	19.26
TOTAL GENERAL	292 883	276 802	16 081	5.81

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	108 521	114 666	6 145	5.36
70623100 PS CNAF-ANIMAT° GLOBALE COORD	57 864	62 570	4 706	7.52
70623200 PS CNAF-ANIMAT° COLLECT. FAMIL	23 308	21 983	1 325	6.03
70623400 PS CNAF- ALSH	5 219	6 140	921	15.00
70623900 PS CNAF- CLAS	11 026	12 138	1 112	9.16
70640100 ACTIVITES	5 088	4 497	591	13.15
70640200 CHQ VACANCE OU AUTRE		40	40	100.00
70642200 PARTICIPAT° ALSH +6AN	5 885	7 065	1 180	16.70
70880000 AUTRES PRODUITS ACTIVITES ANNE	131	234	103	44.01
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	230 320	238 271	7 951	3.34
74130000 ETAT AIDE A L'EMPLOI FONJEP	7 107	7 107		
74131000 ETAT - AIDES EMPLOIS AVENIR	20 107	29 104	8 997	30.91
74140000 SUB ETAT - CUCS	13 500	16 000	2 500	15.63
74150000 SUB ETAT - DDCS	11 000	12 000	1 000	8.33
74240000 SUB REGION - CUCS	4 000		4 000	
74310000 SUB DEPARTEMENT - SUB FONCTION	50 000	50 000		
74370000 SUB DEPARTEMENT - AUTRES	600	1 140	540	47.37
74410000 SUBV FONCTIONNEMENT COMMUNE	55 000	55 000		
74440000 SUB COMMUNE INTERCOM. CUCS	13 986	20 000	6 014	30.07
74510000 CAF ANIMATION GLOBAL	25 000	25 000		
74550000 CAF - REAAP	11 320	7 920	3 400	42.93
74570000 SUB CAF 83 - AUTRES SUBVENT°	7 500	5 000	2 500	50.00
74871000 AUTRES SUBVENTIONS	11 200	10 000	1 200	12.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	8 237	4 669	3 568	76.42
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	7 837	4 669	3 168	67.85
79110000 REMBOURSEMENT FORMATION	400		400	
COTISATIONS	2 575	2 270	305	13.44
75600000 COTISATIONS	2 575	2 270	305	13.44
AUTRES PRODUITS		9	9	100.00
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION		9	9	100.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	349 652	359 885	10 233	2.84
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	98 153	83 941	14 212	16.93
60611000 ELECTRICITE EAU	728	337	391	116.20
60613000 CARBURANTS ET LUBRIFIANTS	2 964	2 218	745	33.59
60630000 ENTRETIEN ET PETIT EQUIPEMENT	8 248	8 550	302	3.53
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	1 844	2 249	405	17.99
60681000 FOURNITURES ALIMENTATION	3 318	3 420	102	2.99
61350100 LOCATION COPIEUR REXROTARY		1 371	1 371	100.00
61500000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	10 106	5 051	5 056	100.10
61520000 TRAVAUX ENTRETIEN REPARATIONS	404	2 201	1 798	81.67
61560000 MAINTENANCE		267	267	100.00
61562000 MAINTENANCE MAT INFO	3 416	3 668	252	6.87
61600000 PRIMES D ASSURANCE	7 146	7 211	65	0.90
61810000 DOCUMENTATION SEMINAIRES CONFE	937	561	376	66.91
62210000 HONORAIRES COMMISSARIAT COMPTE	3 696	3 696		
62260000 HONORAIRES EC	7 193	7 193		
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	50	50		
62300000 PUB ET PUBLICATIONS	867	478	389	81.24
62340000 CADEAUX	124	41	83	202.44

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
62380000 DONS ET POURBOIRES		10		10		
62500000 DEPLACEMENTS.MISSIONS		608		456	152	33.34
62510000 DEPLAC RECEPT PERSO HORS ACTIV		2 114		1 294	819	63.31
62610000 FRAIS POSTAUX		209		182	27	14.88
62630000 TELEPHONE, TELEGRAMME, TELEX		1 448		1 490	42	2.81
62631000 INTERNET		312		295	17	5.88
62650000 TELEPHONE MOBILE		753		806	53	6.60
62700000 SERVICES BANCAIRES		139		342	203	59.36
62801000 COTISATION FCSF		1 817		1 765	52	2.94
62802000 SNAEC SO		815		769	46	5.98
62810000 COTISATIONS LIEES AUX ACTIVITE		30		30		
62820000 ACTIVITE ET FACONS EXTERIEUR		32 715		24 683	8 033	32.54
62830000 TRANSPOR ACTIVITES EXTERIEURES		2 679		2 521	158	6.27
62850000 FRAIS DE CONSEIL ET ASSEMBLEE		803		429	373	86.96
62860000 FRAIS DE FORMATION		2 660		305	2 355	771.98
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		4 811		5 438	627	11.54
63330000 FORMATION CONTINUE		4 565		5 001	436	8.72
63540000 DROITS ENREGISTREMENTS ET TIMB				314	314	100.00
63580000 AUTRES DROITS		246		124	122	98.96
SALAIRES ET TRAITEMENTS		189 593		203 722	14 129	6.94
64100000 SALAIRES		183 221		199 386	16 165	8.11
64120000 CONGES PAYES		3 153		3 940	7 093	180.04
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES EN NAT		3 218		8 275	5 057	61.11
CHARGES SOCIALES		47 313		64 733	17 420	26.91
64500000 URSSAF		33 756		48 537	14 781	30.45
64532000 RETRAITE		7 061		12 253	5 192	42.37
64533000 PREVOYANCE CHORUM		2 158		1 973	185	9.40
64534000 MUTUELLE SANTE COLLECTIVE		2 642		2 304	338	14.69
64580000 CHARGES SOCIALES/CONGES PAYES		750		1 432	2 182	152.36
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL		946		1 098	152	13.85
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS		9 012		9 125	113	1.24
68111000 DOT. AMORT. IMMOB INCORPO.				241	241	100.00
68112000 DOT. AMORT. IMMOB. CORPO.		9 012		8 885	127	1.43
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		1 700			1 700	
68150000 DOTATIONS PROVISIONS CHARGES		1 700			1 700	
AUTRES CHARGES		9		4	5	124.50
65800000 CHARGE DIVERS DE GESTION		9		4	5	124.50
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		350 591		366 963	16 372	4.46
RESULTAT D'EXPLOITATION		939		7 078	6 139	86.73
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES		896		491	404	82.38
76800000 INTERETS S/COMPTE EPARGNE CRCA		896		491	404	82.38
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		896		491	404	82.38

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES				3	3	100.00
66160000 FRAIS FINANCIERS				3	3	100.00
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES				3	3	100.00
RESULTAT FINANCIER		896		488	407	83.36
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		43		6 590	6 546	99.34
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		2 490		341	2 149	629.57
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS				274	274	100.00
77200000 PRODUIT / EXERCICE ANT		2 490		67	2 423	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL		633		677	45	6.61
77700000 QUOTE PART DES SUBVENTIONS		633		677	45	6.61
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		3 123		1 019	2 104	206.54
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		90		193	103	53.46
67100000 PERTE EXCEPTIONNELLE SUR EXERC				125	125	100.00
67120000 PENALITES AMENDES FISCALES PEN				68	68	100.00
67200000 CHARGES S/ EXERCICE ANTERIEUR		90			90	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		90		193	103	53.46
RESULTAT EXCEPTIONNEL		3 033		826	2 207	267.32
TOTAL PRODUITS		353 670		361 394	7 724	2.14
TOTAL DES CHARGES		350 681		367 159	16 478	4.49
SOLDE INTERMEDIAIRE		2 989		5 764	8 754	151.86
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS		8 113			8 113	
78900000 REP. RESS. NON UTIL. EXO. ANT.		8 113			8 113	
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES				8 656	8 656	100.00
68900000 ENGAGEMENTS A REALISER SUR RES				8 656	8 656	100.00
EXCEDENTS OU DEFICITS		11 103		14 420	25 523	176.99

ANNEXE

SOMMAIRE

Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Tableau de suivi des fonds dédiés	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Valorisation des contributions volontaires	X
Honoraires des commissaires aux comptes	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 292 883.34 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 349 652.29 Euros et dégageant un excédent de 11 102.83 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 897		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	13 022		
Installations générales agencements aménagements divers	3 530		
Matériel de transport	84 224		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	52 996		
TOTAL	153 772		
Prêts, autres immobilisations financières	693		
TOTAL	693		
TOTAL GENERAL	159 362		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			4 897	4 897
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			13 022	13 022
Installations générales agencements aménagements divers			3 530	3 530
Matériel de transport			84 224	84 224
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			52 996	52 996
TOTAL			153 772	153 772
Prêts, autres immobilisations financières			693	693
TOTAL			693	693
TOTAL GENERAL			159 362	159 362

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	4 897			4 897
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	10 623	720		11 343
Installations générales agencements aménagements divers	3 530			3 530
Matériel de transport	64 327	4 878		69 205
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	46 609	3 414		50 023
TOTAL	125 089	9 012		134 101
TOTAL GENERAL	129 986	9 012		138 998

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	720				
Matériel de transport	4 878				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 414				
TOTAL	9 012				
TOTAL GENERAL	9 012				

Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant engager en fin d'exercice D = A -B +C
PARTICIPATION HABITANT	1 500	1 500	957		543
CAD	7 156	7 156	7 156		
TOTAL	8 656	8 656	8 113		543

Les ressources externes obtenues des dons, des legs ou via des subventions, affectées à des projets précis et non encore utilisés conformément à l'engagement pris à l'égard des financeurs sont portées en fin d'exercice au passif du bilan au poste « Fonds dédiés ». Au compte de résultat sont enregistrés:

- En charges dans le poste « engagements à réaliser sur ressources affectées », les dons et legs reçus dans l'exercice et non utilisés à la clôture
- En produits dans le poste « report des ressources non utilisées des exercices antérieurs », la reprise des sommes inscrites en fonds dédiés, au fur et à mesure que les dépenses relatives aux projets sont engagées.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	56 796
Total	56 796

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 825
Dettes fiscales et sociales	28 861
Autres dettes	4 565
Total	39 250

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	8 226
Total	8 226
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	24 172
Total	24 172

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Valorisation des contributions volontaires

Concernant la mise à disposition des locaux il faut compter 25 125 €

- Collettes : 25 125 €

Concernant le bénévolat, il représente un montant de 10 800 €

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 3 696 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes :

- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :