

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

**ASS A.S.C.B.
Place Monseigneur Ginisty
55100 VERDUN**

FIGEC MEUSE

Siège social :
Actipôle Verdun Sud
Rue Daniel Mornet - BP 70057
55102 VERDUN Cedex

Tél. 03 29 86 01 90 Fax. 03 29 86 53 50

 **Sommaire**

1. Comptes annuels	2
Bilan	3
Compte de fonctionnement	5
Annexe	6
<i>Règles et méthodes comptables</i>	7
<i>Faits caractéristiques</i>	9
<i>Notes sur le bilan</i>	10
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	16
<i>Autres informations</i>	17
2. Détail des comptes	18
Détail Bilan	19
Détail du compte de fonctionnement	23

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Comptes annuels

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	1 882,06	1 646,88	235,18	358,42
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outilla	99 782,89	74 705,10	25 077,79	35 074,89
Autres immobilisations corporelles	123 094,64	87 325,84	35 768,80	36 723,32
Immobilisations en cours / Avances et aco	26 574,66		26 574,66	
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	15,00		15,00	15,00
Autres immobilisations financières	329,00		329,00	49,00
ACTIF IMMOBILISE TOTAL	251 678,25	163 677,82	88 000,43	72 220,63
Stocks				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	68 174,76		68 174,76	43 832,78
Autres créances	28 391,52		28 391,52	76 890,62
Divers				
Valeurs mobilières de placement	51 657,00		51 657,00	50 898,00
Disponibilités	178 712,38		178 712,38	179 813,54
Charges constatées d'avance	6 145,00		6 145,00	5 844,00
ACTIF CIRCULANT TOTAL	333 080,66		333 080,66	357 278,94
Charges à répartir sur plusieurs exerci				
TOTAL DE L'ACTIF	584 758,91	163 677,82	421 081,09	429 499,57

Bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	60 722,19	60 722,19
Report à nouveau	241 960,72	223 120,61
RESULTAT DE L'EXERCICE	23 923,92	18 840,11
FONDS PROPRES	326 606,83	302 682,91
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	23 932,10	21 614,78
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS TOTAL I	23 932,10	21 614,78
TOTAL II		
TOTAL III		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		36 000,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 620,82	10 264,87
Dettes fiscales et sociales	58 201,34	57 713,01
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		1 224,00
Autres dettes	450,00	
Produits constatés d'avance	270,00	
DETTES TOTAL	70 542,16	105 201,88
TOTAL DU PASSIF	421 081,09	429 499,57

Compte de fonctionnement

	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. (%)
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT						
Produits des prestations	153 661,67	68,89	144 282,89	59,63	9 378,78	6,50
Produits des activités annexes			628,80	0,26	-628,80	-100,00
CHIFFRE D'AFFAIRES	153 661,67	68,89	144 911,69	59,89	8 749,98	6,04
Production immobilisée	16 408,81	7,36	16 375,63	6,77	33,18	0,20
Subventions de fonctionnement	69 377,85	31,11	97 033,79	40,11	-27 655,94	-28,50
Autres produits de gestion courante	5 157,65	2,31	3 956,78	1,64	1 200,87	30,35
Reprise de prov. et transf.de charges	385 745,08	172,95	361 709,13	149,50	24 035,95	6,65
Total produits fonction	630 351,06	282,62	623 987,02	257,90	6 364,04	1,02
CHARGES DE FONCTIONNEMENT						
Rémunérations du personnel	442 262,81	198,29	426 664,07	176,35	15 598,74	3,66
Charges sociales et fiscales	68 620,63	30,77	98 343,85	40,65	-29 723,22	-30,22
Personnel extérieur	233,26	0,10			233,26	
Honoraires	16 633,00	7,46	13 960,99	5,77	2 672,01	19,14
Consommations	35 723,95	16,02	41 014,13	16,95	-5 290,18	-12,90
Services extérieurs	15 914,98	7,14	21 194,89	8,76	-5 279,91	-24,91
Autres services extérieurs	12 007,44	5,38	5 166,59	2,14	6 840,85	132,41
Impôts, taxes et vers. assimilés	418,66	0,19	448,18	0,19	-29,52	-6,59
Dot. Amortiss. et provisions	22 976,86	10,30	18 393,55	7,60	4 583,31	24,92
Total charges fonction.	614 791,59	275,64	625 186,25	258,40	-10 394,66	-1,66
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT	15 559,47	6,98	-1 199,23	-0,50	16 758,70	NS
Produits financiers	759,07	0,34	1 420,06	0,59	-660,99	-46,55
Résultat financier	759,07	0,34	1 420,06	0,59	-660,99	-46,55
RESULTAT COURANT	16 318,54	7,32	220,83	0,09	16 097,71	NS
Produits exceptionnels	8 818,19	3,95	18 729,75	7,74	-9 911,56	-52,92
Charges exceptionnelles	1 098,81	0,49	5,47		1 093,34	NS
Résultat exceptionnel	7 719,38	3,46	18 724,28	7,74	-11 004,90	-58,77
Impôts sur les bénéfices	114,00	0,05	105,00	0,04	9,00	8,57
SOLDE INTERMEDIAIRE	23 923,92	10,73	18 840,11	7,79	5 083,81	26,98
RESULTAT DE L'EXERCICE	23 923,92	10,73	18 840,11	7,79	5 083,81	26,98

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : A.S.C.B.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 421 081 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 23 924 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 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 règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

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.

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.

- * Logiciel : 1 à 3 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 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.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

1- Rémunérations versées aux dirigeants (Loi 2006-586 du 23/05/2006 art.20)

Les trois hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés de l'Association n'ont pas perçu de rémunération ni d'avantage en nature pour l'année 2019.

2- Engagement de retraite

La convention collective de l'Association prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Le montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 4 833 €

Les engagements de retraite sont estimés selon les hypothèses suivantes :

- Age de départ à la retraite : 63 ans
- Départ volontaire du salarié
- Augmentation moyenne des salaires estimées à 1%
- Rotation faible de l'effectif
- Table de mortalité TH/TF 00-02

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	1 882			1 882
Immobilisations incorporelles	1 882			1 882
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	97 881	1 902		99 783
- Installations générales, agencements aménagements divers	17 392			17 392
- Matériel de transport	88 861	10 000		98 861
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 841			6 841
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				26 575
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	210 976	11 902		249 452
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	15			15
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	49	280		329
Immobilisations financières	64	280		344
ACTIF IMMOBILISE	212 922	12 182		251 678

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		11 902	280	12 182
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		11 902	280	12 182
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

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	1 524	123		1 647
Immobilisations incorporelles	1 524	123		1 647
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	62 806	11 899		74 705
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 021	1 638		2 659
- Matériel de transport	71 082	8 308		79 391
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 268	1 009		5 277
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	139 177	22 854		162 031
ACTIF IMMOBILISE	140 701	22 977		163 678

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 103 040 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
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	329		329
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	68 175	68 175	
Autres	28 392	28 392	
Charges constatées d'avance	6 145	6 145	
Total	103 040	102 711	329
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACT.A ETABLIR	13 067
ETAT PRODUIT A RECEVOIR	16 000
CRED.DEBIT.DIV.PR A RECEV	12 092
Total	41 159

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 70 542 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 (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 621	11 621		
Dettes fiscales et sociales	58 201	58 201		
Dettes sur immobilisations et comptes				
Autres dettes (**)	450	450		
Produits constatés d'avance	270	270		
Total	70 542	70 542		

Charges à payer

	Montant
FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	9 962
CONGES A PAYER	16 466
CH.SOC.S/CONGES A PAYER	2 396
ORG.SOC.AUT.CHAR.A PAYER	9 169
ETAT AUTRES CH.A PAYER	10 074
CRED.DEBIT.DIV.CH.A PAYER	450
Total	48 517

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONST.D AVANCE	6 145		
Total	6 145		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PDTS CONSTATES D AVANCE	270		
Total	270		

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 : 2 057 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Autres informations

Contributions volontaires

	N	N-1
Ressources		
Bénévolat		
Prestations en nature	8 292	8 492
Dons en nature		
Total	8 292	8 492
Emplois		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services	8 292	8 492
Prestations		
Personnel bénévole		
Total	8 292	8 492

L'ASCB bénéficie d'un bureau mis à disposition par le Centre Mondial de la Paix à titre gratuit et qui n'est pas valorisé dans les contributions volontaires en nature.

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Détail des comptes

Détail Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
205000 - LOGICIELS	1 882,06		1 882,06	1 882,06
280500 - AMORT.CONC.BREVETS LICENC		1 646,88	-1 646,88	-1 523,64
	1 882,06	1 646,88	235,18	358,42
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outilla				
215000 - MATERIEL ET OUTILLAGE	99 782,89		99 782,89	97 880,89
281500 - AMORT.MATERIEL ET OUTILLAGE		74 705,10	-74 705,10	-62 806,00
	99 782,89	74 705,10	25 077,79	35 074,89
Autres immobilisations corporelles				
218100 - INST.AGENC.DIVERS	17 392,23		17 392,23	17 392,23
218200 - MATERIEL DE TRANSPORT	98 861,22		98 861,22	88 861,22
218300 - MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	3 650,75		3 650,75	3 650,75
218400 - MOBILIER	3 190,44		3 190,44	3 190,44
281810 - AMORT.AG.CONS.DIVERSES		2 658,66	-2 658,66	-1 021,15
281820 - AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT		79 390,54	-79 390,54	-71 082,24
281830 - AMORT.MAT.BUREAU & INFORM		2 997,47	-2 997,47	-2 358,84
281840 - AMORT.MOBILIER		2 279,17	-2 279,17	-1 909,09
	123 094,64	87 325,84	35 768,80	36 723,32
Immobilisations en cours / Avances et aco				
231000 - IMMOBILISATIONS EN COURS	26 574,66		26 574,66	
	26 574,66		26 574,66	
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
261000 - TITRES DE PARTICIPATION	15,00		15,00	15,00
	15,00		15,00	15,00
Autres immobilisations financières				
275000 - DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	329,00		329,00	49,00
	329,00		329,00	49,00
ACTIF IMMOBILISE TOTAL	251 678,25	163 677,82	88 000,43	72 220,63
Stocks				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411000 - CLIENTS	55 107,63		55 107,63	32 642,78
418100 - CLIENTS FACT.A ETABLIR	13 067,13		13 067,13	11 190,00
	68 174,76		68 174,76	43 832,78
Autres créances				
425000 - AVANCE ACPTÉ AU PERSONNEL	300,00		300,00	100,00
448700 - ETAT PRODUIT A RECEVOIR	16 000,00		16 000,00	72 188,60
468700 - CRED.DEBIT.DIV.PR A RECEV	12 091,52		12 091,52	4 602,02
	28 391,52		28 391,52	76 890,62

Détail Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
508100 - COMPTE TITRES CM	51 657,00		51 657,00	50 898,00
	51 657,00		51 657,00	50 898,00
Disponibilités				
512140 - CREDIT MUTUEL	67 160,37		67 160,37	73 061,53
512150 - LIVRET BLEU ASSOCIATION	77 063,38		77 063,38	70 563,38
512180 - LIVRET PARTENAIRE ASSOCIATIO	34 488,63		34 488,63	36 188,63
	178 712,38		178 712,38	179 813,54
Charges constatées d'avance				
486000 - CHARGES CONST.D'AVANCE	6 145,00		6 145,00	5 844,00
	6 145,00		6 145,00	5 844,00
ACTIF CIRCULANT TOTAL	333 080,66		333 080,66	357 278,94
Charges à répartir sur plusieurs exerci				
TOTAL DE L'ACTIF	584 758,91	163 677,82	421 081,09	429 499,57

Détail Bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
102000 - FONDS ASSOCIATIF	60 722,19	60 722,19
	60 722,19	60 722,19
Report à nouveau		
110000 - REPORT A NOUVEAU	241 960,72	223 120,61
	241 960,72	223 120,61
RESULTAT DE L'EXERCICE	23 923,92	18 840,11
FONDS PROPRES	326 606,83	302 682,91
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
131000 - SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	68 450,40	76 236,40
139000 - SUBV D'INVEST INSCRITE AU RESULTAT	-44 518,30	-54 621,62
	23 932,10	21 614,78
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS TOTAL I	23 932,10	21 614,78
TOTAL II		
TOTAL III		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
167400 - AVANCE EXCEPT. CONSEIL DEPART.		36 000,00
		36 000,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - FOURNISSEURS	1 658,91	3 748,87
408100 - FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	9 961,91	6 516,00
	11 620,82	10 264,87
Dettes fiscales et sociales		
421000 - REMUNERATION ASCB	152,78	387,74
427000 - OPPOSITIONS	530,57	243,98
428200 - CONGES A PAYER	16 466,43	19 592,58
431000 - SECURITE SOCIALE	12 563,00	14 066,00
437200 - CAISSE RETRAITE SALARIES	5 931,87	11 577,85
437300 - MUTUELLE	637,16	698,25
438200 - CH.SOC.S/CONGES A PAYER	2 396,17	3 922,61
438600 - ORG.SOC.AUT.CHAR.A PAYER	9 168,92	
442100 - PRELEVEMENT A LA SOURCE	166,44	
444000 - ETATS IMPOTS S/BENEFICES	114,00	105,00
448600 - ETAT AUTRES CH.A PAYER	10 074,00	7 119,00
	58 201,34	57 713,01
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
404100 - FOURNISSEURS IMMO		1 224,00
		1 224,00
Autres dettes		
468600 - CRED.DEBIT.DIV.CH.A PAYER	450,00	

Détail Bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
Produits constatés d'avance	450,00	
487000 - PDTS CONSTATES D'AVANCE	270,00	
	270,00	
DETTES TOTAL	70 542,16	105 201,88
TOTAL DU PASSIF	421 081,09	429 499,57

Détail du compte de fonctionnement

	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. (%)
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT						
Produits des prestations						
706000 - PRESTATIONS DE SERVICES	153 661,67	68,89	144 282,89	59,63	9 378,78	6,50
	153 661,67	68,89	144 282,89	59,63	9 378,78	6,50
Produits des activités annexes						
708800 - AUTRES PRODUITS			628,80	0,26	-628,80	-100,00
			628,80	0,26	-628,80	-100,00
CHIFFRE D'AFFAIRES	153 661,67	68,89	144 911,69	59,89	8 749,98	6,04
Production immobilisée						
720000 - PRODUCTION IMMOBILISEE	16 408,81	7,36	16 375,63	6,77	33,18	0,20
	16 408,81	7,36	16 375,63	6,77	33,18	0,20
Subventions de fonctionnement						
740000 - SUBV FDI	381,00	0,17	383,00	0,16	-2,00	-0,52
740001 - SUBV FEDERATION MAGINOT	12 000,00	5,38	13 000,00	5,37	-1 000,00	-7,69
740010 - SUBV FSE	56 996,85	25,55	83 650,79	34,57	-26 653,94	-31,86
	69 377,85	31,11	97 033,79	40,11	-27 655,94	-28,50
Autres produits de gestion courante						
758000 - DONS PERCUS	1 003,00	0,45	1 235,00	0,51	-232,00	-18,79
758100 - AUTRES PRODUITS	4 154,65	1,86	2 721,78	1,12	1 432,87	52,64
	5 157,65	2,31	3 956,78	1,64	1 200,87	30,35
Reprise de prov. et transf.de charges						
791000 - AIDES A L'EMPLOI	378 699,74	169,79	354 763,51	146,63	23 936,23	6,75
791100 - REMBT.ASSURANCES			1 671,14	0,69	-1 671,14	-100,00
791201 - REMBT SOCIAUX	7 045,34	3,16	5 274,48	2,18	1 770,86	33,57
	385 745,08	172,95	361 709,13	149,50	24 035,95	6,65
Total produits fonction	630 351,06	282,62	623 987,02	257,90	6 364,04	1,02
CHARGES DE FONCTIONNEMENT						
Rémunérations du personnel						
641100 - SALAIRES ASCB	441 930,81	198,14	417 523,00	172,57	24 407,81	5,85
641200 - CONGES PAYES	-3 126,15	-1,40	6 583,32	2,72	-9 709,47	-147,49
641410 - PRIMES PANIER ET SALISSUR	743,75	0,33	595,75	0,25	148,00	24,84
641420 - IND PETITS DEPLCT	2 714,40	1,22	1 962,00	0,81	752,40	38,35
	442 262,81	198,29	426 664,07	176,35	15 598,74	3,66
Charges sociales et fiscales						
633300 - PART.FORMAT.CONTIN.(ORGAN	12 733,00	5,71	9 231,00	3,82	3 502,00	37,94
633400 - PARTICIP.EFFORT CONSTRUCT	1 463,00	0,66			1 463,00	
645100 - COTISATIONS URSSAF	38 962,18	17,47	52 761,56	21,81	-13 799,38	-26,15
645110 - COTIS.SOCIALES SUR CP	-1 526,44	-0,68	1 370,63	0,57	-2 897,07	-211,37
645320 - COTIS.RETRAITE PREVOYANCE	9 354,47	4,19	28 166,70	11,64	-18 812,23	-66,79
645330 - COTIS. MUTUELLE	3 242,02	1,45	2 663,56	1,10	578,46	21,72
647500 - MEDECINE DU TRAVAIL	3 152,40	1,41	2 300,40	0,95	852,00	37,04
648000 - AUTRES CHARGES PERSONNEL	1 240,00	0,56	1 850,00	0,76	-610,00	-32,97
	68 620,63	30,77	98 343,85	40,65	-29 723,22	-30,22
Personnel extérieur						
621200 - MISE A DISPO PERSONNEL	233,26	0,10			233,26	
	233,26	0,10			233,26	

Détail du compte de fonctionnement

	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. (%)
Honoraires						
622600 - HONORAIRES	16 583,00	7,44	13 908,00	5,75	2 675,00	19,23
622700 - FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	50,00	0,02	52,99	0,02	-2,99	-5,64
	16 633,00	7,46	13 960,99	5,77	2 672,01	19,14
Consommations						
601000 - ACHATS MATIERES PREMIERES	3 408,54	1,53	10 771,93	4,45	-7 363,39	-68,36
604000 - S.S.TRAIT.ETUDES ET PREST			150,48	0,06	-150,48	-100,00
606120 - EAU	4,11				4,11	
606140 - CARBURANT ET LUBRIFIANT	12 144,11	5,44	13 621,93	5,63	-1 477,82	-10,85
606300 - FOURN.ENTRETIEN	4 490,56	2,01	3 742,40	1,55	748,16	19,99
606310 - ACHAT PETIT EQUIPEMENT	7 025,16	3,15	6 871,03	2,84	154,13	2,24
606320 - VETEMENT DE TRAVAIL	3 040,83	1,36	1 738,20	0,72	1 302,63	74,94
606330 - ACHATS PHARMACIE			34,08	0,01	-34,08	-100,00
606400 - FOURN.ADMINISTRATIVES	5 610,64	2,52	4 084,08	1,69	1 526,56	37,38
	35 723,95	16,02	41 014,13	16,95	-5 290,18	-12,90
Services extérieurs						
613200 - LOCATIONS IMMOBILIERES	450,00	0,20			450,00	
613500 - LOCATIONS MOBILIERES	168,80	0,08			168,80	
615200 - ENTRETIEN LOCAUX			1 901,83	0,79	-1 901,83	-100,00
615510 - ENTRETIEN MATERIEL	3 806,23	1,71	4 522,80	1,87	-716,57	-15,84
615520 - ENTRETIEN MAT.TRANSFORT	3 282,76	1,47	7 633,60	3,16	-4 350,84	-57,00
615600 - MAINTENANCE	328,00	0,15	101,00	0,04	227,00	224,75
616000 - PRIMES D'ASSURANCES	2 219,45	1,00	2 168,78	0,90	50,67	2,34
616100 - ASSURANCE VEHICULES	5 659,74	2,54	4 866,88	2,01	792,86	16,29
	15 914,98	7,14	21 194,89	8,76	-5 279,91	-24,91
Autres services extérieurs						
623100 - ANNONCES ET INSERTIONS	201,36	0,09			201,36	
623400 - CADEAUX A LA CLIENTELE	362,26	0,16	110,00	0,05	252,26	229,33
623800 - POURBOIRES DONNS COURANTS	60,00	0,03			60,00	
625100 - VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 521,38	0,68	1 346,20	0,56	175,18	13,01
625600 - MISSIONS RECEPTIONS	2 610,92	1,17	1 152,06	0,48	1 458,86	126,63
625610 - BOISSONS	641,87	0,29	328,07	0,14	313,80	95,65
626000 - FRAIS POSTAUX	610,65	0,27	982,85	0,41	-372,20	-37,87
626200 - TELEPHONE	781,25	0,35	610,01	0,25	171,24	28,07
627500 - FRAIS BANCAIRES	309,75	0,14	191,40	0,08	118,35	61,83
628100 - COTISATIONS	218,00	0,10	446,00	0,18	-228,00	-51,12
628300 - FORMATIONS	4 690,00	2,10			4 690,00	
	12 007,44	5,38	5 166,59	2,14	6 840,85	132,41
Impôts, taxes et vers. assimilés						
635400 - DROITS ENREGISTR.& TIMBRE	418,66	0,19	448,18	0,19	-29,52	-6,59
	418,66	0,19	448,18	0,19	-29,52	-6,59
Dot. Amortiss. et provisions						
681110 - DOT.AMT IMMO INCORPORELLE	123,24	0,06	11,30		111,94	990,62
681120 - DOT.AMORT.IMMOB.CORPOREL	22 853,62	10,25	18 382,25	7,60	4 471,37	24,32
	22 976,86	10,30	18 393,55	7,60	4 583,31	24,92
Total charges fonction.	614 791,59	275,64	625 186,25	258,40	-10 394,66	-1,66
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT	15 559,47	6,98	-1 199,23	-0,50	16 758,70	NS

Détail du compte de fonctionnement

	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. (%)
Produits financiers						
764000 - REV.DE VALEURS DE PLACEM	759,07	0,34	1 420,06	0,59	-660,99	-46,55
	759,07	0,34	1 420,06	0,59	-660,99	-46,55
Résultat financier	759,07	0,34	1 420,06	0,59	-660,99	-46,55
RESULTAT COURANT	16 318,54	7,32	220,83	0,09	16 097,71	NS
Produits exceptionnels						
771800 - AUTRES PROD.EXCEPT.GESTIO	16,51	0,01	72,75	0,03	-56,24	-77,31
777000 - QUOTE PART SUBV VIRE AU RESU	8 801,68	3,95	18 657,00	7,71	-9 855,32	-52,82
	8 818,19	3,95	18 729,75	7,74	-9 911,56	-52,92
Charges exceptionnelles						
671800 - AUTRES CHARG.EXCEPT.GESTI	1 098,81	0,49	5,47		1 093,34	NS
	1 098,81	0,49	5,47		1 093,34	NS
Résultat exceptionnel	7 719,38	3,46	18 724,28	7,74	-11 004,90	-58,77
Impôts sur les bénéfices						
695000 - IMPOTS S/LES BENEFICES	114,00	0,05	105,00	0,04	9,00	8,57
	114,00	0,05	105,00	0,04	9,00	8,57
SOLDE INTERMEDIAIRE	23 923,92	10,73	18 840,11	7,79	5 083,81	26,98
RESULTAT DE L'EXERCICE	23 923,92	10,73	18 840,11	7,79	5 083,81	26,98