BOUTIQUE DE JEANNE-ANTIDE
3 rue Champrond - 25000 BESANCON

N°SIREN : 494 159 858

BILAN DE L'ASSOCIATION AU 31 DECEMBRE 2019

N° de Cptes	ACTIF	EXERCICE 2019 CLOS AU 31/12/19			EXERCICE 2018	ECART 2019/2018	
		BRUT	Amortiss.&Prov.	NET	Clos au 31/12/18	Euros	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		**3 157,44**	**3 157,44**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
2053	. Logiciels	**3 157,44**	**3 157,44**	**0,00**	0,00	0,00	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**64 422,27**	**30 474,42**	**33 947,85**	**32 102,35**	**1 845,50**	**5,75%**
21542	. Matériel Services Généraux	**19 765,59**	**13 191,03**	**6 574,56**	7 671,22	-1 096,66	
2181	. Agencem./Aménag.Biens en locat.	**25 395,79**	**6 033,64**	**19 362,15**	22 990,11	-3 627,96	
2182	. Matériel de transport	**2 000,00**	**1 276,72**	**723,28**	1 389,95	-666,67	
2183	. Matériel informatique	**5 632,58**	**5 608,17**	**24,41**	51,07	-26,66	
21831	. Mobilier, Matériel de bureau	**1 035,24**	**738,50**	**296,74**	0,00	296,74	
2184	. Mobilier général	**7 355,07**	**388,36**	**6 966,71**	0,00	6 966,71	
2185	. Mobilier divers IKEA	**3 238,00**	**3 238,00**	**0,00**	0,00	0,00	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**150,00**		**150,00**	**150,00**	**0,00**	**0,00%**
2750	. Cautions versées	**150,00**		**150,00**	150,00	0,00	
CREANCES		**8 291,87**	**0,00**	**8 291,87**	**14 439,77**	**-6 147,90**	**-42,58%**
4091	. Fournisseurs/Acompte versé	**0,00**		**0,00**	0,00	0,00	
4110	. Clients	**1 435,00**		**1 435,00**	11 507,50	-10 072,50	
4255	. Titres restaurant	**185,25**		**185,25**	692,55	-507,30	
43782	. Frais de Formation Rbt à recevoir	**1 297,70**		**1 297,70**	1 609,90	-312,20	
4386	. Indemnités CPAM à recevoir	**280,80**		**280,80**	0,00	280,80	
4687	. Autres Produits à recevoir	**5 093,12**		**5 093,12**	465,90	4 627,22	
478	. Autres comptes transitoires/ASE	**0,00**		**0,00**	163,92	-163,92	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		**440 949,72**		**440 949,72**	**440 492,46**	**457,26**	**0,10%**
5070	. Optilion Trésorerie II	**440 949,72**		**440 949,72**	440 492,46	457,26	
DISPONIBILITES		**236 616,55**		**236 616,55**	**184 270,85**	**52 345,70**	**28,41%**
5121	. Banque Compte courant	**153 820,86**		**153 820,86**	102 006,53	51 814,33	
51212	. Banque Livret A	**75 553,23**		**75 553,23**	77 017,68	-1 464,45	
5310	. Caisses	**7 242,46**		**7 242,46**	5 246,64	1 995,82	
COMPTE DE REGULARISATION		**9 618,48**		**9 618,48**	**8 658,53**	**959,95**	**11,09%**
4860	. Charges constatées d'avance	**9 618,48**		**9 618,48**	8 658,53	959,95	
TOTAL GENERAL ACTIF		**763 206,33**	**33 631,86**	**729 574,47**	**680 113,96**	**49 460,51**	**7,27%**

BOUTIQUE DE JEANNE-ANTIDE - 3 rue Champrond - 25000 BESANCON

N° SIREN : 494 159 858

BILAN DE L'ASSOCIATION AU 31 DECEMBRE 2019

N° de Cptes	PASSIF	EXERCICE 2019 Clos au 31/12/19	EXERCICE 2018 Clos au 31/12/18	ECART 2019/2018 Euros	ECART 2019/2018 %
	FONDS ASSOCIATIFS	**308 283,12**	**363 246,69**	**-54 963,57**	**-15,13%**
102301	. Subvention Fondation Abbé PIERRE	**25 778,37**	25 778,37	0,00	
1025	. Dons et Legs	**55 465,83**	55 465,83	0,00	
102613	. Subvention d'investissements DDASS	**20 307,84**	20 307,84	0,00	
10685	. Réserve de trésorerie	**41 758,84**	41 758,84	0,00	
10688	. Réserve pour regroupement des activités BJA	**25 000,00**	25 000,00	0,00	
115019	. Report à nouveau des activités sociales & médico-sociales BJA	**101 497,07**	179 877,52	-78 380,45	
1150191	. Report à nouveau des activités sociales & médico-sociales CAMNA	**38 475,17**	15 058,29	23 416,88	
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**46 932,28**	**-54 963,57**	**101 895,85**	**-185,39%**
12	**. RESULTAT DE L'EXERCICE BJA**	**25 772,63**	-78 380,45	104 153,08	
12	**. RESULTAT DE L'EXERCICE CAMNA**	**21 159,65**	23 416,88	-2 257,23	
	PROVISIONS REGLEMENTEES	**41 692,75**	**40 792,25**	**900,50**	**2,21%**
1410	. Besoin en Fonds de Roulement	**12 506,64**	12 506,64	0,00	
14862	. Réserves des plus-values nettes d'actif circulant	**29 186,11**	28 285,61	900,50	
	PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES	**5 363,00**	**7 981,00**	**-2 618,00**	**-32,80%**
1518	. Autres provisions pour risques	**0,00**	0,00	0,00	
1530	. Provisions pour Indemnités Départ retraite	**5 363,00**	7 981,00	-2 618,00	
	DETTES FINANCIERES	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**
5186	. Intérêts courus à payer	**0,00**	0,00	0,00	
	FONDS DEDIES	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**
194	. Fonds dédiés/Subvention de fonctionnement	**0,00**	0,00	0,00	
	DETTES D'EXPLOITATION	**206 303,32**	**202 057,59**	**4 245,73**	**2,10%**
4011	. Fournisseurs - Factures à payer	**41 580,83**	31 931,09	9 649,74	
4080	. Fournisseurs - Factures non parvenues	**34 162,30**	39 285,57	-5 123,27	
4210	. Rémunérations dues au personnel	**0,00**	0,00	0,00	
4255	. Avances Titres de restaurant	**0,00**	0,00	0,00	
4282	. Dette provisionnée Congés Payés	**45 486,00**	44 147,00	1 339,00	
42826	. Dette provisionnée Prime précarité CDD	**9 336,00**	10 562,00	-1 226,00	
42861	. Provision charges de personnel	**0,00**	0,00	0,00	
4310	. Sécurité Sociale à payer	**27 809,00**	26 759,00	1 050,00	
4372	. Mutuelle du personnel à payer	**1 539,04**	1 295,56	243,48	
4373	. Retraites à payer	**6 075,66**	6 307,27	-231,61	
43732	. Prévoyance à payer	**2 592,98**	4 240,50	-1 647,52	
4382	. Charges sur provision congés payés	**18 194,00**	17 659,00	535,00	
43826	. Charges sur provision prime précarité	**3 734,00**	4 225,00	-491,00	
43861	. Charges sur provision charges de personnel	**0,00**	0,00	0,00	
4386	. Régularisation indemnités journalières	**0,00**	305,90	-305,90	
4421	. Prélèvement à la source	**1 007,00**	0,00	1 007,00	
4471	. Taxes sur salaires à payer	**3 427,00**	2 009,00	1 418,00	
44733	. Formation Continue à payer	**11 250,00**	13 311,33	-2 061,33	
4686	. Autres charges à payer	**15,02**	19,37	-4,35	
478	. Autres comptes transitoires/ASE	**94,49**	0,00	94,49	
	COMPTES DE REGULARISATION	**121 000,00**	**121 000,00**	**0,00**	**0,00%**
48701	. Produits constatés d'avance/Dotat.Dépt.DOUBS/Ex.2020 CAMNA	**100 000,00**	100 000,00	0,00	
48701	. Produits constatés d'avance/Subv.DDCSPP Plan Hiver BJA	**21 000,00**	21 000,00		
	TOTAL GENERAL PASSIF	**729 574,47**	**680 113,96**	**49 460,51**	**7,27%**

COMPTE DE RESULTAT GLOBAL

N° de Cptes	LIBELLES	EXERCICE 2019 Clos 31/12/19	EXERCICE 2018 Clos 31/12/18	ECART 2019/2018 Euros	ECART 2019/2018 %
70	**PRODUITS**	**41 967,91**	**89 277,10**	**-47 309,19**	**-52,99%**
706	Prestations de services/Repas	36 485,00	84 119,60	-47 634,60	
7085	Particip.Repas+Boissons+Services	5 482,91	5 157,50	325,41	
74	**SUBVENTIONS D'EXPLOITATION**	**1 655 982,71**	**1 432 187,65**	**223 795,06**	**15,63%**
7430	Subvention DDCSPP/DRAAF	596 048,00	461 444,65	134 603,35	
	Report de subvent./Ex.N+1 Plan Hiver	-21 000,00	-21 000,00		
7431	Subvention CONSEIL GENERAL	52 393,00	52 393,00	0,00	
7433	Subvention Départem.DOUBS/ASE	784 291,71	799 350,00	84 941,71	
	Report de subvent./Ex.N+1		-100 000,00		
7440	Subvention Ville de BESANCON/CCAS	224 250,00	220 000,00	4 250,00	
7481	Subvention DRASS/Santé	20 000,00	20 000,00	0,00	
75	**AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE**	**14 045,39**	**9 780,09**	**4 265,30**	**43,61%**
7541	Remboursement frais formation profess.	6 127,65	8 626,05	-2 498,40	
7548	Remboursement IJ Prévoyance	7 254,24	839,04	6 415,20	
756	Cotisations des adhérents	60,00	60,00	0,00	
7585	Participations reçues	603,50	0,00	603,50	
758503	Participations VITAL ÉTÉ	0,00	255,00	-255,00	
78	**REPRISES SUR AMORTISS. & PROVISIONS**	**2 618,00**	**0,00**	**2 618,00**	
7815	Reprise sur provision d'exploitation	2 618,00	0,00	2 618,00	
7817	Reprise/Dépréciation actif circulant				
79	**TRANSFERT DE CHARGES**	**0,00**	**3 844,24**	**-3 844,24**	**-100,00%**
79113	ASP/Contrats Aidés/Aide embauche	0,00	3 844,24	-3 844,24	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		**1 714 614,01**	**1 535 089,08**	**179 524,93**	**11,69%**
606	**ACHATS**	**57 631,30**	**52 624,51**	**5 006,79**	**9,51%**
60611	Eau & Assainissement Champrond	4 124,81	0,00	4 124,81	
60612	Electricité/Gaz Champrond	7 922,66	7 826,89	95,77	
60621	Carburant & Produits de garage	917,34	708,72	208,62	
60622	Fournitures d'entretien	6 001,23	6 489,71	-488,48	
60624	Fournitures administratives	2 870,40	1 961,40	909,00	
606255	Fournitures éducatives & de loisirs	4 362,87	4 395,63	-32,76	
6062552	Animation VITAL ÉTÉ	0,00	63,61	-63,61	
6062554	Animation FESTIVAL A DOMICILE	0,00	380,00	-380,00	
6062604	Produits de toilette	913,19	465,90	447,29	
6062605	Habillement des usagers	0,00	115,00	-115,00	
60628	Fournitures diverses/Equipement	3 327,33	10 023,00	-6 695,67	
60630	Alimentation+ Atelier cuisine	26 268,00	19 679,82	6 588,18	
606302	Alimentation Fêtes/Sorties	721,07	353,26	367,81	
6066	Médicaments/Pharmacie de base	202,40	161,57	40,83	

COMPTE DE RESULTAT GLOBAL

N° de Cptes	LIBELLES	EXERCICE 2019 Clos 31/12/19	EXERCICE 2018 Clos 31/12/18	ECART 2019/2018 Euros	ECART 2019/2018 %
61	**SERVICES EXTERIEURS**	**81 441,32**	**75 970,34**	**5 470,98**	**7,20%**
61122	Sorties à l'extérieur/Comité d'animation	3 002,80	2 187,45	815,35	
612	Location photocopieur (Crédit bail)	3 646,49	3 062,71	583,78	
6132	Locations immobilières	42 000,00	42 000,00	0,00	
6135	Location matériel de transport	2 024,89	720,79	1 304,10	
6152	Entretien et Réparations (locaux)	11 857,38	14 105,86	-2 248,48	
6155	Entretien et Réparations (biens mobiliers)	4 800,61	963,24	3 837,37	
6156	Maintenance	6 496,40	5 484,86	1 011,54	
6161	Assurance Multirisque	6 748,05	6 614,33	133,72	
6182	Documentation générale & technique	595,70	575,10	20,60	
6184	Cotisations	269,00	256,00	13,00	
62	**AUTRES SERVICES EXTERIEURS**	**431 638,07**	**404 550,30**	**27 087,77**	**6,70%**
6226	Honoraires commissariat aux comptes	4 040,00	3 840,00	200,00	
62261	Consultations médicales	3 936,00	3 808,00	128,00	
62262	Honoraires vétérinaire	1 650,00	1 390,00	260,00	
6227	Frais d'actes	50,00	50,00	0,00	
6228	Autres honoraires (Analyse pratique)	1 500,00	2 030,00	-530,00	
62421	Déplacements des usagers	6 491,80	5 580,90	910,90	
6251	Déplacements/Missions	1 643,11	3 820,99	-2 177,88	
6257	Réceptions	2 287,64	1 414,94	872,70	
6261	Affranchissements	468,60	493,30	-24,70	
6262	Téléphone/Internet/Mobile/Fax	4 760,57	4 753,93	6,64	
6270	Services bancaires	1 910,25	2 211,97	-301,72	
6282	Prestations repas à l'extérieur	307 887,14	357 644,65	-49 757,51	
6283	Prestations nettoyage à l'extérieur	4 828,60	2 005,02	2 823,58	
6284	Assistance technique URIOPSS	13 902,80	13 158,50	744,30	
6288	Autres services extérieurs	74 876,18	1 536,50	73 339,68	
62881	Autres services/ Banque Alimentaire	705,38	411,60	293,78	
62882	Prestations "Festival à domicile"	700,00	400,00	300,00	
63	**IMPOTS, TAXES & VERSEMENTS ASSIMILES**	**70 922,91**	**60 604,79**	**10 318,12**	**17,03%**
6311	Taxes sur salaires	42 915,00	38 893,00	4 022,00	
6331	Versement transport	6 696,00	0,00	6 696,00	
6333	Cotisations F.P.C.	16 496,00	16 057,33	438,67	
6358	Autres impôts & taxes	4 505,14	5 346,73	-841,59	
6370	Taxes diverses (SACEM+SPRE)	310,77	307,73	3,04	
64	**CHARGES DE PERSONNEL**	**979 451,04**	**970 765,80**	**8 685,24**	**0,89%**
64111	Salaires et Appointements	744 304,22	694 460,66	49 843,56	
64116	Indemnités préavis/licenciement	9 924,95	0,00	9 924,95	
64118	Autres indemnités (stagiaires)	0,00	0,00	0,00	
641188	Provision charges de personnel (rappel)	0,00	-842,78	842,78	
6416	Emplois d'insertions	0,00	5 012,76	-5 012,76	
6412	Variation Dette provis./Congés payés	1 339,00	9 180,00	-7 841,00	
64126	Variation dette provis./Prime précarité CDD	-1 226,00	7 418,00	-8 644,00	
64511	Cotisat.URSSAF/POLE EMPLOI/FNAL	152 988,27	172 517,14	-19 528,87	
64512	Cotisations Mutuelle	8 538,42	6 548,05	1 990,37	
64513	Cotisations Retraite & Prévoyance	43 797,46	52 342,14	-8 544,68	
6455	Charges/Provision.Congés payés	535,00	5 067,00	-4 532,00	
64551	Charges/Provision rappel sur salaires	0,00	-303,40	303,40	
64556	Charges/Provision prime précarité	-491,00	3 093,00	-3 584,00	
6475	Médecine du travail	3 182,40	2 664,00	518,40	
6477	Tickets restaurant	13 553,47	12 255,38	1 298,09	
64781	Prise en charge transport	1 456,85	1 353,85	103,00	
6487	Formation du personnel	1 548,00	0,00	1 548,00	

COMPTE DE RESULTAT GLOBAL

N° de Cptes	LIBELLES	EXERCICE 2019 Clos 31/12/19	EXERCICE 2018 Clos 31/12/18	ECART 2019/2018 Euros	ECART 2019/2018 %
65	CHARGES DIV.DE GESTION COURANTE	45 713,00	35 801,00	9 912,00	27,69%
6582	Argent de poche CAMNA	45 713,00	35 801,00	9 912,00	
68	DOTAT.AMORTISSEMENTS & PROVISIONS	7 159,08	5 540,98	1 618,10	29,20%
6811	Dotat. aux amortiss. immob.corporelles	6 258,58	3 727,22	2 531,36	
6815	Provision P°risques & charges d'exploit.	0,00	1 004,00	-1 004,00	
687462	Dotat.Prov.Réglem. : réserves des plus-values nettes d'activ circulant	900,50	809,76	90,74	
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 673 956,72	1 605 857,72	68 099,00	4,24%
	RESULTAT D'EXPLOITATION	40 657,29	-70 768,64	111 425,93	-157,45%
76	PRODUITS FINANCIERS	1 436,05	1 329,66	106,39	8,00%
7600	Produits financiers	535,55	519,90	15,65	
767	Prod. des cess. des val. mobil. plac.	900,50	809,76	90,74	
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 436,05	1 329,66	106,39	8,00%
66	CHARGES FINANCIERES	0,00	0,00	0,00	
6615	Frais et agios bancaires	0,00	0,00		
	TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	0,00	0,00	0,00	
	RESULTAT FINANCIER	1 436,05	1 329,66	106,39	8,00%
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	6 230,94	14 518,41	-8 287,47	-57,08%
7710	Prod. except./opérat. de gestion	282,23	8 510,37	-8 228,14	
7713	Libéralités perçues/Dons	5 948,71	6 008,04	-59,33	
7750	Produits des cessions d'élém.d'actif				
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	6 230,94	14 518,41	-8 287,47	-57,08%
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 392,00	43,00	1 349,00	
6710	Charges except./opérat. de gestion	10,00	43,00	-33,00	
6712	Pénalités/Amendes	1 382,00			
6750	Valeurs compt. d'élém. d'actif cédés				
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 392,00	43,00	1 349,00	
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	4 838,94	14 475,41	-9 636,47	-66,57%
	TOTAL DES PRODUITS	1 722 281,00	1 550 937,15	171 343,85	11,05%
	TOTAL DES CHARGES	1 675 348,72	1 605 900,72	69 448,00	4,32%
	SOLDE INTERMEDIAIRE	46 932,28	-54 963,57	101 895,85	-185,39%

COMPTE DE RESULTAT GLOBAL

N° de Cptes	LIBELLES	EXERCICE 2019 Clos 31/12/19	EXERCICE 2018 Clos 31/12/18	ECART 2019/2018 Euros	ECART 2019/2018 %
	REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXCERCICES ANTERIEURS	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
7894	Report des ressources non utilisées sur subventions attribuées				
	ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	**0,00**	0,00	**0,00**	
6894	Engagements à réaliser sur subventions de fonctionnement attribuées				
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**46 932,28**	**-54 963,57**	**101 895,85**	**-185,39%**
		Excédent	Déficit		

DETAIL DES CHARGES & PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATION DE GESTION		EXERCICE 2019 CHARGES	EXERCICE 2019 PRODUITS
C/6710	Ecart de solde	10,00	
C/6712	Contrôle URSSAF	1 320,00	
	Majoration retard URSSAF	62,00	
C/7710	Ecarts de soldes		9,23
	Rbt Tickets restaurant 2018		273,00
C/7713	Dons Divers		5 948,71
	TOTAL	**1 392,00**	**6 230,94**

DETAIL DES CHARGES & PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR EXERCICES ANTERIEURS	EXERCICE 2019 CHARGES	EXERCICE 2019 PRODUITS
TOTAL	**0,00**	**0,00**

Annexe

Association BOUTIQUE DE JEANNE-ANTIDE **Exercice clos le 31/12/19**

EURO

Annexe des comptes annuels

Exercice du 01/01/19 au 31/12/19

1 Règles et méthodes comptables

2 Engagements financiers & Autres éléments significatifs

3 Notes sur le bilan actif

4 Notes sur le bilan passif

5 Contributions volontaires

6 Détail des reports à nouveau

Total bilan avant répartition :	**729 574,47**	Résultat 2019 : gain :	**25 772,63**

Les notes indiquées ci-après, font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par le Conseil d'Administration de l'Association.

Annexe

Association BOUTIQUE DE JEANNE-ANTIDE **Exercice clos le 31/12/19**

EURO

1 REGLES & METHODES COMPTABLES

- ☞ Cessation de l'activité de la BOUTIQUE DE JOUR au 31/12/2006 (AG extraordinaire du 13/12/06)
- ☞ Création de l'Association "BOUTIQUE DE JEANNE ANTIDE" au 01/01/2007
- ☞ Apport de l'universalité du patrimoine de l'Association BOUTIQUE ACCUEIL DE JOUR à l'Association BOUTIQUE DE JEANNE ANTIDE (rapport FIDAL du 14/12/06)
- ☼ L'Association a signé une convention avec la "Buanderie St Ferjeux" pour la reprise de son activité au 1° juin 2011, avec transfert du personnel et apport du matériel.
  Mise à disposition des locaux par la Maison de Quartier de St-Ferjeux au 01/06/2011.
- ☼ L'Association a signé une convention de mise à disposition de matériel à titre gratuit avec l'Association de Secours et Patronage "Fourneau Economique" le 1° juillet 2011 :

  Matériels divers de cuisine pour un montant total de : **37 038,17** euros
  (au 31/12/2018)

Les conventions 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 ;

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Référence au plan comptable applicable aux établissements et services privés sociaux et médico-sociaux M22. Nouvel arrêté du 22 décembre 2016 (JO du 27/12/2016)

* L'exercice écoulé a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1° janvier 2019 au 31 décembre 2019
* Les comptes annuels ont été arrêtés et comptabilisés d'après les documents transmis au 31 Mars 2020
* Les comptes sont tenus en EUROS
* Les factures sont enregistrées par "Achats" par contrepartie avec un compte de "Fournisseurs"
* La trésorerie est enregistrée d'après les relevés bancaires arrêtés au 31/12/2019
* Les créances sont valorisées à leur valeur nominale
* Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition
* Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition net
* Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue et de l'utilisation

Les durées généralement pratiquées sont les suivantes :

Matériel des Services Généraux	3 à 5 ans
Agencements/Aménagements	5 ou 10 ans
Matériel de transport	3 à 5 ans
Mobilier, Matériel de bureau	5 ans
Matériel informatique	3 ans
Mobilier général	3 à 10 ans

Début de l'amortissement : au 1er jour du mois suivant l'achat

☞ *Il est à noter que certaines factures, malgré leur montant, ont été inscrites en investissements afin de générer des amortissements qui assurent un autofinancement pour les investissements futurs. L'Association ne peut se permettre d'investir dans du matériel ou du mobilier plus couteux du fait de la population accueillie.*

Réforme des actifs (du 30/12/2005) Méthode prospective appliquée

Aucun retraitement pour les immobilisations non décomposables figurant au bilan d'ouveture.

Annexe

Association BOUTIQUE DE JEANNE-ANTIDE **Exercice clos le 31/12/19**

EURO

2 ENGAGEMENTS FINANCIERS & AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Engagements financiers : **NEANT**

Autres éléments significatifs :

☼ L'Association a décidé d'inscrire au passif de son bilan le montant des engagements en matière de provision pour les indemnités de départ en retraite.

Pour un montant de : **5 363**

(Voir détail tableau en annexe p.20)

Critères retenus pour la détermination de cette provision :
. Application du montant de l'indemnité prévue par la loi
. Salaire de référence = Décembre de l'année N
. Provision pour les seuls droits acquis à la clôture de l'exercice
(en référence à l'ancienneté acquise à la clôture de l'exercice)

☼ **L'Association a décidé d'inscrire, depuis 2015, au passif de son bilan une dette provisionnée pour la prime de précarité des CDD en poste au 31/12.**

Voir détail tableau en annexe p.19

☼ **LIXXBAIL :**

Echéancier trimestriel regroupé = 1 098 €
Pour les 3 copieurs (1 sur chaque site)

☼ **Ouverture d'un Centre d'Accueil pour Mineurs non Accompagnés (CAMNA) au 08/11/2017 au 131Bis Grande Rue pour des jeunes confiés par l'ASE d'un maximum de 30 places. Financement par subvention du Département du DOUBS.**

Annexe

Association BOUTIQUE DE JEANNE-ANTIDE **Exercice clos le 31/12/19**

EURO

3 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé : mouvements de l'exercice				
	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	3 157,44			3 157,44
Immobilisations corporelles				
. Agencements/Biens en location	25 395,79			25 395,79
. Matériel & Outillage Services Généraux	19 066,59	699,00		19 765,59
. Matériel de Transport	2 000,00			2 000,00
. Mobilier, Matériel de bureau & Informatique	6 349,82	318,00		6 667,82
. Mobilier général	3 505,99	7 087,08		10 593,07
Immobilisations en cours	0,00			0,00
Immobilisations financières	150,00			150,00
TOTAL	**59 625,63**	**8 104,08**	**0,00**	**67 729,71**
Amortissements :				
Immobilisations incorporelles	3 157,44			3 157,44
Immobilisations corporelles				
. Agencements/Biens en location	2 405,68	3 627,96		6 033,64
. Matériel & Outillage Services Généraux	11 395,37	1 795,66		13 191,03
. Matériel de Transport	610,05	666,67		1 276,72
. Mobilier, Matériel de bureau & Informatique	6 298,75	47,92		6 346,67
. Mobilier général	3 505,99	120,37		3 626,36
Immobilisations financières				
TOTAL	**27 373,28**	**6 258,58**	**0,00**	**33 631,86**

Etat des créances			
	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant			
. Fournisseurs : Acompte versé	0,00	0,00	
. Clients	1 435,00	1 435,00	
. Autres créances	1 763,75	1 763,75	
. Produits à recevoir	5 093,12	5 093,12	
. Charges constatées d'avance	9 618,48	9 618,48	
TOTAL	**17 910,35**	**17 910,35**	

Détail des produits à recevoir :	**5 093,12**
Solde subvention CCAS	4 250,00
Indemnités Journalières GAN	833,12
Adhésion	10,00

Détail des charges constatées d'avance :	**9 618,48**
Redevances SACEM/SPRE 1/1 au 30/11/20	291,00
LIXXBAIL copieur 1/1 au 19/2/20	596,00
BWT Contrat 1/1 au 31/10/20	553,00
Contrats chaudières 1/1 au 22/8/20	242,00
Abonnement Est Républicain Échéance 22/02/20	64,00
MAIF Assurances 2020	7 040,08
Abonnements Bus Janvier 2020 (CAMNA)	470,40
ORANGE Abnt 1/1 au 7/1/20	39,00
AVENIR BUREAUTIQUE Copies 1/1 au 19/02/20	323,00

Annexe

Association BOUTIQUE DE JEANNE-ANTIDE **Exercice clos le 31/12/19**

EURO

4 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

TABLEAU DES PROVISIONS, RESERVES & ENGAGEMENTS				
NATURE	A l'ouverture	Dotation	Reprise	A la clôture
FONDS ASSOCIATIFS				
Subventions	46 086,21			46 086,21
Dons & Legs	55 465,83			55 465,83
RESERVES REGLEMENTEES				
Investissement				
Compensation				
Trésorerie	41 758,84			41 758,84
Autres (regroup.activités)	25 000,00			25 000,00
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Besoin en BFR	12 506,64			12 506,64
Amortissements dérogatoires				
Réserve des plus values actif	28 285,61	900,50		29 186,11
TOTAL I	**209 103,13**	**900,50**	**0,00**	**210 003,63**
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES				
Autres provisions P° risques	0,00			0,00
Provis. P° départ retraite	7 981,00		2 618,00	5 363,00
TOTAL II	**7 981,00**	**0,00**	**2 618,00**	**5 363,00**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Sur immobilisations				
Sur comptes clients				
Autres	0,00		0,00	0,00
TOTAL III	**0,00**		**0,00**	**0,00**
FONDS DEDIES/ENGAGEMENT A REALISER				
Financem. Charges de Pel	0,00			0,00
Subventions affectées	0,00			0,00
TOTAL IV	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS				
Affectée au cpte de résultat				
TOTAL V	**0,00**			**0,00**
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	**217 084,13**	**900,50**	**2 618,00**	**215 366,63**
Dont dotations & reprises :				
. D'exploitation		900,50	2 618,00	
. Financières				
. Exceptionnelles				

Etat des dettes				
	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et moins de 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit				
Dettes financières diverses	0,00	0,00		
Fournisseurs & Comptes rattachés	75 743,13	75 743,13		
Dettes fiscales & sociales	130 450,68	130 450,68		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	109,51	109,51		
Produits constatés d'avance	100 000,00	100 000,00		
TOTAL	**306 303,32**	**306 303,32**	**0,00**	**0,00**

Annexe

Association BOUTIQUE DE JEANNE-ANTIDE **Exercice clos le 31/12/19**

EURO

Détail des charges à payer :

Fournisseurs factures non parvenues	34 162,30
Dettes/Congés payés	45 486,00
Charges/Congés payés	18 194,00
Dette/Prime précarité CDD	9 336,00
Charges/Prime précarité CDD	3 734,00

Détail des produits constatés d'avance : 100 000,00

Subvention DDCSPP Plan Hiver (Part janvier à mars 2020)	21 000,00
Subvention ASE/CAMNA (Part 2020)	100 000,00

FONDS DEDIES/SUBVENTION DE FONCTIONNEMENT ATTRIBUEE

NATURE	Montant ouvert au début de l'exercice 19	Fonds utilisés pdt l'exercice C/7894	Nouveaux engagements réalisés C/6894	Fonds restants à utiliser au 31/12/19
	0,00			0,00
TOTAL	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

5 CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

	CHARGES	PRODUITS
Ville de BESANCON/Loyer + Charges (rue Champrond) *	26 825,00	
Prestations en nature		26 825,00
TOTAUX		**26 825,00**

* (en l'absence de justificatif = report du montant 2018)

6 REPORT A NOUVEAU

BOUTIQUE JEANNE-ANTIDE (3 Champrond + 129 Grande Rue)	Début exercice	Affectation (du résultat N-1)	Reprise	Fin d'exercice
Report à nouveau cumulé au 31/12/2013				73 995,31
Report à nouveau au 31/12/2014	73 995,31	1 808,39		75 803,70
Report à nouveau au 31/12/2015	75 803,70	114,10		75 917,80
Report à nouveau au 31/12/2016	75 917,80	-135 056,96		-59 139,16
Report à nouveau au 31/12/2017	-59 139,16	44 315,32		-14 823,84
Report à nouveau au 31/12/2018	-14 823,84	194 701,36		179 877,52
Report à nouveau au 31/12/2019	**179 877,52**	**-78 380,45** (décision AG du 05/07/19)		**101 497,07**

CAMNA (Ouverture au 08/11/2017)	Début exercice	Affectation (du résultat N-1)	Reprise	Fin d'exercice
Report à nouveau au 31/12/2018		15 058,29		15 058,29
Report à nouveau au 31/12/2019	**15 058,29**	**23 416,88** (décision AG du 05/07/19)		**38 475,17**