

CABINET GUIGARD VEYRET

EXPERTISE COMPTABLE
AUDIT LÉGAL ET CONTRACTUEL
RESSOURCES HUMAINES / PAIE

16 Rue Paul Henri Spaak
26000 VALENCE
Tél : 04 75 41 98 98
Fax : 04 75 41 98 97
contact@groupevingtsix.com



EXPERTISE COMPTABLE
AUDIT LÉGAL ET CONTRACTUEL
RESSOURCES HUMAINES / PAIE
INFORMATIQUE DE GESTION

www.groupevingtsix.com
contact@groupevingtsix.com

ASS TREMLIN HORIZON

20 Rue Du Repos

07300 TOURNON-SUR-RHONE

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2019

Société d'Expertise Comptable
Inscrite au tableau
de l'Ordre des Experts Comptables
de la Région de Lyon

Comptes annuels	1
Bilan	2
Compte de résultat	4
Détail du Bilan	5
Détail du Compte de résultat	8
Balance générale	11
Annexe aux comptes annuels	15

Comptes annuels

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outilla	32 380	20 644	11 736	6 727
Autres immobilisations corporelles	71 777	24 108	47 669	17 596
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés	222		222	222
Autres immobilisations financières	6 700		6 700	3 050
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	111 079	44 752	66 327	27 595
Stocks				
Avances et acomptes versés sur comman	780		780	
Créances d'exploitation				
Créances clients et comptes rattachés	20 413		20 413	15 012
Autres créances d'exploitation	52 857		52 857	63 487
Divers				
Valeurs mobilières de placement	30 000		30 000	
Disponibilités	128 187		128 187	17 710
TOTAL ACTIF CIRCULANT	232 238		232 238	96 210
Charges constatés d'avance	3 237		3 237	4 027
TOTAL COMPTES DE REGULARIS	3 237		3 237	4 027
TOTAL DE L'ACTIF	346 555	44 752	301 802	127 832

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
Réserves	438	438
Report à nouveau	-68 015	-68 233
Résultat de l'exercice	18 397	218
Total Fonds propres	-49 180	-67 576
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	44 439	9 828
Total Autres fonds associatifs	44 439	9 828
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	-4 741	-57 749
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
TOTAL FONDS DEDIES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	37 668	351
- Emprunts	37 668	351
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		153
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	102 373	23 235
Dettes fiscales et sociales	63 300	50 375
Autres dettes	99 036	111 467
Produits constatés d'avance	4 167	
TOTAL DETTES	306 543	185 581
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		
TOTAL DU PASSIF	301 802	127 832

Compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT				
Produits des Prestations	539 511	349 959	189 552	54,16
Subventions de Fonctionnement	693 847	469 851	223 996	47,67
Autres produits	169	142	26	18,59
Reprises et Transferts de charge	6 515	5 033	1 482	29,45
Total Produits de Fonctionnement	1 240 041	824 985	415 057	50,31
CHARGES DE FONCTIONNEMENT				
Rémunération du Personnel	679 149	481 657	197 491	41,00
Charges sociales et Fiscales	143 294	135 766	7 528	5,55
Personnel Extérieur	15 041	13 269	1 772	13,35
Honoraires (concours perm.)	32 837	20 792	12 045	57,93
Consommations	62 696	32 556	30 140	92,58
Services extérieurs	195 795	134 957	60 838	45,08
Autres Services extérieurs	83 166	17 857	65 309	365,73
Impôts et taxes	388		388	
Autres charges courantes de gestion	507	549	-43	-7,78
Amortissements et provisions	16 933	8 505	8 428	99,09
Total Charges de Fonctionnement	1 229 803	845 908	383 896	45,38
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT	10 238	-20 923	31 161	-148,93
Produits financiers	194		194	
Charges financières	438	390	48	12,41
Résultat financier	-244	-390	145	-37,33
RESULTAT COURANT	9 994	-21 313	31 306	-146,89
Produits exceptionnels	8 458	21 729	-13 271	-61,07
Charges exceptionnelles	55	199	-143	-72,23
Résultat exceptionnel	8 403	21 531	-13 128	-60,97
EXCEDENT OU DEFICIT	18 397	218	18 179	NS
Contribution volontaire en nature				
Total des produits				
Total des charges				

Détail du Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outilla	32 380,00	20 643,96	11 736,04	6 726,77
21540000 - MATÉRIEL INDUSTRIEL	32 380,00		32 380,00	21 592,37
28154000 - AMORTISSEMENT MAT. IND		20 643,96	-20 643,96	-14 865,60
Autres immobilisations corporelles	71 777,22	24 108,35	47 668,87	17 596,27
21810000 - INSTAL.GALES, AGENCT, AM	8 516,77		8 516,77	1 209,16
21820000 - MATÉRIEL DE TRANSPORT	51 420,67		51 420,67	21 323,60
21830000 - MATÉRIEL DE BUREAU	5 517,74		5 517,74	2 199,62
21840000 - MOBILIER	3 984,40		3 984,40	3 984,40
21860000 - EMBALLAGES RÉCUPÉRABL	2 337,64		2 337,64	1 833,64
28181000 - AMORTIS. INSTAL. GALES, A		1 756,14	-1 756,14	-1 209,16
28182000 - AMORTIS. MATÉRIEL DE TR		16 659,33	-16 659,33	-7 604,55
28183000 - AMORTIS. MATÉR.BUREAU E		1 873,75	-1 873,75	-1 334,10
28184000 - AMORTIS. MOBILIER		1 932,99	-1 932,99	-1 170,94
28186000 - AMORTIS. EMBALLAGES RÉ		1 886,14	-1 886,14	-1 635,40
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés	222,20		222,20	222,20
27100000 - TITRES IMMOBILISÉS (DROI	222,20		222,20	222,20
Autres immobilisations financières	6 700,00		6 700,00	3 050,00
27500000 - DÉPÔTS ET CAUTIONNEME	6 700,00		6 700,00	3 050,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	111 079,42	44 752,31	66 327,11	27 595,24
Stocks				
Avances et acomptes versés sur comman	780,00		780,00	
40910000 - FOURNISSEURS - ACOMPTE	780,00		780,00	
Créances d'exploitation				
Créances clients et comptes rattachés	20 413,48		20 413,48	15 012,48
41110000 - USAGERS (COMPTE COLLE	15 793,88		15 793,88	12 905,13
41810000 - USAGERS, PRODUITS NON F	4 619,60		4 619,60	2 107,35
Autres créances d'exploitation	52 857,45		52 857,45	63 487,49
40100000 - FOURNISSEURS	370,45		370,45	
40980000 - FOURNISSEURS - RRR À OB	3 500,00		3 500,00	
42100000 - PERSONNEL - RÉMUNÉRATI	6,98		6,98	16,53
44110000 - SUBVENTIONS D'INVESTISS	6 200,00		6 200,00	
46700400 - TREMPLIN ENVIRONNEMEN	486,70		486,70	
46870000 - DIVERS - PRODUITS À RECE				5 023,75
46874110 - Aides à recevoir cpte 741100	5 544,74		5 544,74	
46877400 - AIDES A RECEVOIR/ CPTÉ 7	14 080,00		14 080,00	14 080,00
46877410 - AIDES A RECEVOIR/ CPTÉ 7	17 668,58		17 668,58	30 632,37
46877420 - AIDES A RECEVOIR/ CPTÉ 7				13 734,84
46877470 - AIDES A RECEVOIR/ CPTÉ 7	5 000,00		5 000,00	
Divers				
Valeurs mobilières de placement	30 000,00		30 000,00	
50810000 - AUTRES VALEURS MOBILIÈ	30 000,00		30 000,00	
Disponibilités	128 187,15		128 187,15	17 709,90
51122000 - REMISES CHEQUES VERNO	183,60		183,60	
51123000 - REMISES CHEQUES ST PER				690,06
51125000 - REMISES CHEQUES ST VALL	139,00		139,00	
51180000 - Remise CB	4 358,67		4 358,67	
51200000 - CAISSE D'EPARGNE	58 689,83		58 689,83	16 285,54

Détail du Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
51400000 - CE - LIVRET A ASSOCIATION	60 203,79		60 203,79	
53000000 - CAISSE SIEGE	458,16		458,16	53,39
53100000 - CAISSE VERNOUX	864,26		864,26	180,59
53110000 - CAISSE TOURNON	232,35		232,35	252,72
53120000 - CAISSE SAINT PERAY	2 634,28		2 634,28	247,60
53130000 - CAISSE ST VALLIER	423,21		423,21	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	232 238,08		232 238,08	96 209,87
Charges constatés d'avance	3 237,23		3 237,23	4 027,30
48600000 - CHARGES CONSTATÉES D'A	3 237,23		3 237,23	4 027,30
TOTAL COMPTES DE REGULARIS	3 237,23		3 237,23	4 027,30
TOTAL DE L'ACTIF	346 554,73	44 752,31	301 802,42	127 832,41

Détail du Bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
Réserves	438,44	438,44
10681000 - RESERVE DE TRESORERIE	438,44	438,44
Report à nouveau	-68 014,89	-68 232,96
11900000 - REPORT À NOUVEAU (SOLDE DÉBITEUR)	-68 014,89	-68 232,96
Résultat de l'exercice	18 396,94	218,07
Total Fonds propres	-49 179,51	-67 576,45
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	44 438,92	9 827,88
13100000 - SUBVENTIONS INVESTIS. RENOUVELABLES	44 338,98	16 839,62
13810000 - Subv. invest. FAPE EDF ST Vallier	15 410,00	
13910000 - SUB. D'ÉQUIPEMENT INSCRITES AU C/R	-14 154,31	-7 011,74
13981000 - Autres subv invest inscrite au CdR	-1 155,75	
Total Autres fonds associatifs	44 438,92	9 827,88
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	-4 740,59	-57 748,57
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
TOTAL FONDS DEDIES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	37 668,19	350,79
- Emprunts	37 668,19	350,79
16420000 - PRET CE INVESTISSEMENT 20KE N°92534		350,79
16430000 - Emprunt CE n°5700564 12338€	9 624,65	
16440000 - Emprunt CE n°5768773 30000€	28 043,54	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		153,00
41910000 - USAGERS - ACOMPTES SUR COMMANDES		153,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	102 372,73	23 234,55
40100000 - FOURNISSEURS	21 084,89	14 430,85
40810000 - FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	81 287,84	8 803,70
Dettes fiscales et sociales	63 299,85	50 375,31
42700000 - PERSONNEL - OPPOSITIONS	199,46	
42820000 - DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	29 913,48	17 366,09
43100000 - SÉCURITÉ SOCIALE	8 239,00	12 401,00
43701000 - PREVOYANCE CHORUM	1 852,97	1 257,17
43702000 - RETRAITE MALAKOFF MEDERIC	4 312,49	4 498,04
43720000 - MUTUELLES	1 014,42	391,86
43820000 - CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	6 395,06	5 764,15
44210000 - Prélèvements à la source (I.R.)	111,00	
44860000 - ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER	11 261,97	8 697,00
Autres dettes	99 035,57	111 467,33
46700000 - TREMP LIN SERVICES	30 269,48	34 423,76
46700100 - CCT L'ENTRAIDE	31 342,26	51 272,04
46700300 - TREMP LIN INTERIM	10,00	10,00
46700500 - TREMP LIN INSERTION CHANTIERS	31 158,10	25 761,53
46867420 - Aides compte n°742 à reverser	6 255,73	
Produits constatés d'avance	4 166,67	
48774700 - Pmts constatés d'avance cpte n°747	4 166,67	
TOTAL DETTES	306 543,01	185 580,98
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		
TOTAL DU PASSIF	301 802,42	127 832,41

Détail du Compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT						
Produits des Prestations	539 510,65	43,51	349 958,55	42,42	189 552,10	54,16
70600000 - PRESTATIONS DE SERVICE	4 545,41	0,37	4 438,76	0,54	106,65	2,40
70620000 - PRESTATIONS COLLECTE E	23 950,67	1,93	20 546,37	2,49	3 404,30	16,57
70640000 - COLLECTE DE TEXTILE	66 775,60	5,38	56 321,56	6,83	10 454,04	18,56
70650000 - PRESTATION ECOMOBILIER	4 778,90	0,39	3 233,25	0,39	1 545,65	47,80
70660000 - PRESTATION ECOLOGIC	3 012,50	0,24	1 194,00	0,14	1 818,50	152,30
70710000 - VENTES MARCHANDISES SA	84 802,49	6,84	53 241,77	6,45	31 560,72	59,28
70720000 - VENTES MARCHANDISES TO	154 129,18	12,43	100 961,75	12,24	53 167,43	52,66
70730000 - VENTES MARCHANDISES VE	135 078,33	10,89	110 021,09	13,34	25 057,24	22,77
70740000 - VENTES MARCHANDISES ST	62 437,57	5,04			62 437,57	
Subventions de Fonctionnement	693 847,32	55,95	469 851,20	56,95	223 996,12	47,67
74000000 - SUBVENTIONS D'EXPLOITAT	17 600,00	1,42	17 600,00	2,13		
74100000 - ASP AIDES AUX POSTES CD	450 986,06	36,37	377 367,04	45,74	73 619,02	19,51
74110000 - AIDES POSTES CDDI Drôme	105 491,52	8,51			105 491,52	
74200000 - CG 07 AIDES AUX POSTES	93 936,41	7,58	64 676,16	7,84	29 260,25	45,24
74300000 - Subventions communautés de			6 875,00	0,83	-6 875,00	-100,00
74700000 - SUBVENTIONS D'ENTREPRI	25 833,33	2,08	3 333,00	0,40	22 500,33	675,08
Autres produits	168,69	0,01	142,25	0,02	26,44	18,59
75800000 - PRODUITS DIVERS GESTION	168,69	0,01	142,25	0,02	26,44	18,59
Reprises et Transferts de charge	6 514,72	0,53	5 032,75	0,61	1 481,97	29,45
79100000 - TRANSFERT DE CHARGES D	3 369,36	0,27	9,00		3 360,36	NS
79110000 - TRANSFERT DE CHARGES F	3 145,36	0,25	5 023,75	0,61	-1 878,39	-37,39
Total Produits de Fonctionnement	1 240 041,38	100,00	824 984,75	100,00	415 056,63	50,31
CHARGES DE FONCTIONNEMENT						
Rémunération du Personnel	679 148,50	54,77	481 657,21	58,38	197 491,29	41,00
64100000 - SALAIRES BRUTS PERMANE	143 927,65	11,61	99 135,01	12,02	44 792,64	45,18
64100100 - SALAIRES BRUTS CDDI	522 673,46	42,15	376 052,33	45,58	146 621,13	38,99
64120000 - CONGÉS PAYÉS	12 547,39	1,01	6 469,87	0,78	6 077,52	93,94
Charges sociales et Fiscales	143 293,83	11,56	135 765,54	16,46	7 528,29	5,55
63330000 - FORMATION CONTINUE (OR	14 470,97	1,17	11 691,00	1,42	2 779,97	23,78
64510000 - COTISATIONS URSSAF PER	36 704,19	2,96	28 189,52	3,42	8 514,67	30,21
64510100 - COTISATIONS URSSAF CDDI	13 454,18	1,08	8 262,72	1,00	5 191,46	62,83
64520000 - COTISATIONS MUTUELLE P	1 391,07	0,11	890,73	0,11	500,34	56,17
64520100 - COTISATIONS MUTUELLE P	3 243,97	0,26	1 847,03	0,22	1 396,94	75,63
64530000 - COTISATIONS RETRAITE PE	7 153,83	0,58	6 420,64	0,78	733,19	11,42
64530100 - COTISATIONS RETRAITE CD	1 660,48	0,13	21 999,48	2,67	-20 339,00	-92,45
64540000 - COTISATIONS ASSEDIC PER			4 163,68	0,50	-4 163,68	-100,00
64540100 - COTISATIONS ASSEDIC CDD			15 793,39	1,91	-15 793,39	-100,00
64550000 - CHARGES SOCIALES SUR C	630,91	0,05	2 835,90	0,34	-2 204,99	-77,75
64750000 - MÉDECINE DU TRAVAIL ET P	8 003,98	0,65	4 714,20	0,57	3 289,78	69,78
64800000 - AUTRES CHARGES DE PERS	56 580,25	4,56	28 957,25	3,51	27 623,00	95,39
Personnel Extérieur	15 040,75	1,21	13 268,87	1,61	1 771,88	13,35
60410000 - PRESTATION DECHETTERIE	1 340,49	0,11	362,64	0,04	977,85	269,65
62160000 - PERSONNEL MIS À DISPOS	13 700,26	1,10	12 906,23	1,56	794,03	6,15
Honoraires (concours perm.)	32 837,28	2,65	20 792,40	2,52	12 044,88	57,93
62260000 - HONORAIRES	23 359,28	1,88	17 432,40	2,11	5 926,88	34,00

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
62261000 - REMUNERATION RECHERC	7 050,00	0,57	3 000,00	0,36	4 050,00	135,00
62270000 - FRAIS D'ACTES ET CONTEN	1 420,00	0,11	360,00	0,04	1 060,00	294,44
62280000 - RÉMUN. & HONORAIRES DIV	1 008,00	0,08			1 008,00	
Consommations	62 695,79	5,06	32 555,87	3,95	30 139,92	92,58
60611000 - FOURNITURES ÉLECTRICITÉ	17 568,36	1,42	10 236,02	1,24	7 332,34	71,63
60612000 - FOURNITURES EAU	387,34	0,03	186,18	0,02	201,16	108,05
60613000 - FOURNITURES GAZ	1 625,31	0,13	1 417,57	0,17	207,74	14,65
60620000 - CARBURANT VEHICULES	20 576,28	1,66	13 128,57	1,59	7 447,71	56,73
60630000 - ACHATS DE PETIT ÉQUIPEM	10 863,46	0,88	4 105,81	0,50	6 757,65	164,59
60631000 - VÊTEMENTS PROFESSIONN	825,79	0,07	173,25	0,02	652,54	376,65
60640000 - ACHATS FOURNITURES AD	3 317,18	0,27	2 405,08	0,29	912,10	37,92
60680000 - AUTRES MATIÈRES ET FOU			185,79	0,02	-185,79	-100,00
60700000 - ACHATS DE MARCHANDISE	7 532,07	0,61	717,60	0,09	6 814,47	949,62
Services extérieurs	195 795,18	15,79	134 956,79	16,36	60 838,39	45,08
61100100 - PRESTATIONS GESTION CO	16 021,40	1,29	11 126,74	1,35	4 894,66	43,99
61100200 - PRESTATIONS SERVICE	51 286,11	4,14	45 336,75	5,50	5 949,36	13,12
61220000 - CB Batterie Kangoo	1 014,33	0,08			1 014,33	
61221000 - CB DIAC ES894FL	7 508,64	0,61	7 508,64	0,91		
61221100 - CB DIAC FB264LE	7 575,33	0,61	962,61	0,12	6 612,72	686,96
61221200 - CB DIAC FB650LE	3 853,20	0,31	567,28	0,07	3 285,92	579,24
61320000 - LOCATIONS IMMOBILIÈRES	53 005,06	4,27	35 400,00	4,29	17 605,06	49,73
61320100 - LOYER TIC	8 400,00	0,68	7 000,00	0,85	1 400,00	20,00
61351000 - LOCATIONS CB TPE	919,20	0,07			919,20	
61400000 - CHARGES LOCATIVES & CO	7 831,00	0,63	3 021,00	0,37	4 810,00	159,22
61520000 - ENTRETIEN IMMOBILIER	2 648,17	0,21			2 648,17	
61550000 - ENTRETIEN SUR BIENS MOB			1 158,50	0,14	-1 158,50	-100,00
61551000 - ENTRETIEN REPARATION M	9 255,71	0,75	11 106,69	1,35	-1 850,98	-16,67
61560000 - MAINTENANCE	4 118,21	0,33	175,56	0,02	3 942,65	NS
61600000 - PRIMES D'ASSURANCE	10 336,82	0,83	6 261,27	0,76	4 075,55	65,09
61850000 - FRAIS DE FORMATION	12 022,00	0,97	5 331,75	0,65	6 690,25	125,48
Autres Services extérieurs	83 165,54	6,71	17 857,03	2,16	65 308,51	365,73
62300000 - PUBLICITÉ	2 747,43	0,22	1 186,56	0,14	1 560,87	131,55
62380000 - FONDS DE DEVELOPPEMEN	63 975,00	5,16	218,00	0,03	63 757,00	NS
62510000 - VOYAGES ET DÉPLACEMENT	1 319,96	0,11	3 622,38	0,44	-2 302,42	-63,56
62511000 - INDEMNITES KM PERM	2 577,42	0,21	3 139,91	0,38	-562,49	-17,91
62512000 - INDEMNITES KM CDDI	728,66	0,06	847,12	0,10	-118,46	-13,98
62570000 - RÉCEPTIONS	6 087,55	0,49	4 996,29	0,61	1 091,26	21,84
62630000 - AFFRANCHISSEMENTS	307,73	0,02	514,10	0,06	-206,37	-40,14
62650000 - TÉLÉPHONE	3 287,95	0,27	2 158,65	0,26	1 129,30	52,32
62700000 - SERVICES BANCAIRES ET A	473,84	0,04	178,12	0,02	295,72	166,02
62810000 - COTISATIONS	1 660,00	0,13	995,90	0,12	664,10	66,68
Impôts et taxes	387,52	0,03			387,52	
63543000 - CARTES GRISES	387,52	0,03			387,52	
Autres charges courantes de gestion	506,51	0,04	549,22	0,07	-42,71	-7,78
65800000 - CHARGES DIVERSES GESTI	506,51	0,04	549,22	0,07	-42,71	-7,78
Amortissements et provisions	16 932,56	1,37	8 504,87	1,03	8 427,69	99,09
68112000 - DOT. AMORT. S/IMMOBIL. C	16 932,56	1,37	8 504,87	1,03	8 427,69	99,09
Total Charges de Fonctionnement	1 229 803,46	99,17	845 907,80	102,54	383 895,66	45,38
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT	10 237,92	0,83	-20 923,05	-2,54	31 160,97	-148,93

Détail du Compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
Produits financiers	193,79	0,02			193,79	
76800000 - AUTRES PRODUITS FINANCI	193,79	0,02			193,79	
Charges financières	437,97	0,04	389,63	0,05	48,34	12,41
66116000 - INTERÊTS SUR EMPUNTS	427,23	0,03	55,14	0,01	372,09	674,81
66160000 - INTÉRÊTS BANCAIRES	10,74		334,49	0,04	-323,75	-96,79
Résultat financier	-244,18	-0,02	-389,63	-0,05	145,45	-37,33
RESULTAT COURANT	9 993,74	0,81	-21 312,68	-2,58	31 306,42	-146,89
Produits exceptionnels	8 458,32	0,68	21 729,27	2,63	-13 270,95	-61,07
77180000 - AUTRES PRODUITS EXCEPT	160,00	0,01	17 462,64	2,12	-17 302,64	-99,08
77200000 - PRODUITS DES EXERCICES			33,62		-33,62	-100,00
77700000 - QUOTE-PART DES SUBVENT	1 516,88	0,12	4 233,01	0,51	-2 716,13	-64,17
77710000 - Quote-part virée au cpt de résu	6 781,44	0,55			6 781,44	
Charges exceptionnelles	55,12		198,52	0,02	-143,40	-72,23
67180000 - AUTRES CHARGES EXCEPT.	55,12		198,52	0,02	-143,40	-72,23
Résultat exceptionnel	8 403,20	0,68	21 530,75	2,61	-13 127,55	-60,97
EXCEDENT OU DEFICIT	18 396,94	1,48	218,07	0,03	18 178,87	NS
Contribution volontaire en nature						
Total des produits						
Total des charges						

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2019 au 31/12/2019		Solde du 01/01/2018 au 31/12/2018	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
10681000	RESERVE DE TRESORERIE		438,44		438,44
11900000	REPORT À NOUVEAU (SOLDE DÉBITEUR)	68 014,89		68 232,96	
12000000	BÉNÉFICE				
13100000	SUBVENTIONS INVESTIS. RENOUVELABLES		44 338,98		16 839,62
13810000	Subv. invest. FAPE EDF ST Vallier		15 410,00		
13910000	SUB. D'ÉQUIPEMENT INSCRITES AU C/R	14 154,31		7 011,74	
13981000	Autres subv invest inscrite au CdR	1 155,75			
16410000	EMPRUNTS ÉTABLISSEMENT DE CRÉDIT				
16420000	PRET CE INVESTISSEMENT 20KE N°92534				350,79
16430000	Emprunt CE n°5700564 12338€		9 624,65		
16440000	Emprunt CE n°5768773 30000€		28 043,54		
21540000	MATÉRIEL INDUSTRIEL	32 380,00		21 592,37	
21810000	INSTAL.GALES, AGENCT. AMÉNAGT.DIV.	8 516,77		1 209,16	
21820000	MATÉRIEL DE TRANSPORT	51 420,67		21 323,60	
21830000	MATÉRIEL DE BUREAU	5 517,74		2 199,62	
21840000	MOBILIER	3 984,40		3 984,40	
21860000	EMBALLAGES RÉCUPÉRABLES	2 337,64		1 833,64	
27100000	TITRES IMMOBILISÉS (DROIT PROPRIÉT)	222,20		222,20	
27500000	DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS	6 700,00		3 050,00	
28154000	AMORTISSEMENT MAT. INDUSTRIEL		20 643,96		14 865,60
28181000	AMORTIS. INSTAL. GALES, AGENCT. DIV		1 756,14		1 209,16
28182000	AMORTIS. MATÉRIEL DE TRANSPORT		16 659,33		7 604,55
28183000	AMORTIS. MATÉR.BUREAU ET INFORMAT.		1 873,75		1 334,10
28184000	AMORTIS. MOBILIER		1 932,99		1 170,94
28186000	AMORTIS. EMBALLAGES RÉCUPÉRABLES		1 886,14		1 635,40
40100000	FOURNISSEURS		20 714,44		14 430,85
40810000	FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES		81 287,84		8 803,70
40910000	FOURNISSEURS - ACOMPTES S/COMMANDE	780,00			
40980000	FOURNISSEURS - RRR À OBTENIR	3 500,00			
41110000	USAGERS (COMPTE COLLECTIFS)	15 793,88		12 905,13	
41810000	USAGERS, PRODUITS NON FACTURÉS	4 619,60		2 107,35	
41910000	USAGERS - ACOMPTES SUR COMMANDES				153,00
42100000	PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES	6,98		16,53	
42300000	AUTRES OPÉRATIONS LIÉES GEST. PERSO				
42700000	PERSONNEL - OPPOSITIONS		199,46		
42820000	DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER		29 913,48		17 366,09
42860000	PERSONNEL - AUTRES CHARGES À PAYER				
43100000	SÉCURITÉ SOCIALE		8 239,00		12 401,00
43701000	PREVOYANCE CHORUM		1 852,97		1 257,17
43702000	RETRAITE MALAKOFF MEDERIC		4 312,49		4 498,04
43720000	MUTUELLES		1 014,42		391,86
43820000	CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER		6 395,06		5 764,15
43860000	CHARGES SOCIALES - CHARGES À PAYER				
44110000	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT À RECE	6 200,00			
44210000	Prélèvements à la source (I.R.)		111,00		
44860000	ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER		11 261,97		8 697,00
46700000	TREMPLIN SERVICES		30 269,48		34 423,76
46700100	CCT L'ENTRAIDE		31 342,26		51 272,04
46700300	TREMPLIN INTERIM		10,00		10,00
46700400	TREMPLIN ENVIRONNEMENT	486,70			

Balance générale

Balance générale

TREMPLIN HORIZON

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2019 au 31/12/2019		Solde du 01/01/2018 au 31/12/2018	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
46700500	TREMPLIN INSERTION CHANTIERS		31 158,10		25 761,53
46860000	DIVERS - CHARGES À PAYER				
46867410	Aides cpte n°741 à reverser				
46867420	Aides compte n°742 à reverser		6 255,73		
46870000	DIVERS - PRODUITS À RECEVOIR			5 023,75	
46874110	Aides à recevoir cpte 741100	5 544,74			
46877400	AIDES A RECEVOIR/ CPTÉ 740	14 080,00		14 080,00	
46877410	AIDES A RECEVOIR/ CPTÉ 741	17 668,58		30 632,37	
46877420	AIDES A RECEVOIR/ CPTÉ 742			13 734,84	
46877470	AIDES A RECEVOIR/ CPTÉ 747	5 000,00			
48600000	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	3 237,23		4 027,30	
48774100	Pdts constatés d'avance cpte 741				
48774300	Pdts constatés d'avance-cpte 743				
48774700	Pdts constatés d'avance cpte n°747		4 166,67		
50810000	AUTRES VALEURS MOBILIÈRES	30 000,00			
51121000	CHEQUES A DECAISSER				
51122000	REMISES CHEQUES VERNOUX	183,60			
51123000	REMISES CHEQUES ST PERAY			690,06	
51124000	REMISES CHEQUES TOURNON				
51125000	REMISES CHEQUES ST VALLIER	139,00			
51180000	Remise CB	4 358,67			
51200000	CAISSE D'EPARGNE	58 689,83		16 285,54	
51400000	CE - LIVRET A ASSOCIATION	60 203,79			
53000000	CAISSE SIEGE	458,16		53,39	
53100000	CAISSE VERNOUX	864,26		180,59	
53110000	CAISSE TOURNON	232,35		252,72	
53120000	CAISSE SAINT PERAY	2 634,28		247,60	
53130000	CAISSE ST VALLIER	423,21			
58000000	VIREMENTS INTERNES				
60410000	PRESTATION DECHETTERIE	1 340,49		362,64	
60611000	FOURNITURES ÉLECTRICITÉ	17 568,36		10 236,02	
60612000	FOURNITURES EAU	387,34		186,18	
60613000	FOURNITURES GAZ	1 625,31		1 417,57	
60620000	CARBURANT VEHICULES	20 576,28		13 128,57	
60630000	ACHATS DE PETIT ÉQUIPEMENT	10 863,46		4 105,81	
60631000	VÊTEMENTS PROFESSIONNELS	825,79		173,25	
60640000	ACHATS FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 317,18		2 405,08	
60680000	AUTRES MATIÈRES ET FOURNITURES			185,79	
60700000	ACHATS DE MARCHANDISES	7 532,07		717,60	
61100100	PRESTATIONS GESTION COMMUNE	16 021,40		11 126,74	
61100200	PRESTATIONS SERVICE	51 286,11		45 336,75	
61220000	CB Batterie Kangoo	1 014,33			
61221000	CB DIAC ES894FL	7 508,64		7 508,64	
61221100	CB DIAC FB264LE	7 575,33		962,61	
61221200	CB DIAC FB650LE	3 853,20		567,28	
61320000	LOCATIONS IMMOBILIÈRES	53 005,06		35 400,00	
61320100	LOYER TIC	8 400,00		7 000,00	
61351000	LOCATIONS CB TPE	919,20			
61400000	CHARGES LOCATIVES & COPROPRIÉTÉ	7 831,00		3 021,00	
61520000	ENTRETIEN IMMOBILIER	2 648,17			
61550000	ENTRETIEN SUR BIENS MOBILIERS			1 158,50	

Balance générale

TREMPLIN HORIZON

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2019 au 31/12/2019		Solde du 01/01/2018 au 31/12/2018	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
61551000	ENTRETIEN REPARATION MATERIEL TRANS	9 255,71		11 106,69	
61560000	MAINTENANCE	4 118,21		175,56	
61600000	PRIMES D'ASSURANCE	10 336,82		6 261,27	
61850000	FRAIS DE FORMATION	12 022,00		5 331,75	
62160000	PERSONNEL MIS À DISPOSITION	13 700,26		12 906,23	
62260000	HONORAIRES	23 359,28		17 432,40	
62261000	REMUNERATION RECHERCHE FINANCEMEN	7 050,00		3 000,00	
62270000	FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	1 420,00		360,00	
62280000	RÉMUN. & HONORAIRES DIVERS	1 008,00			
62300000	PUBLICITÉ	2 747,43		1 186,56	
62380000	FONDS DE DEVELOPPEMENT	63 975,00		218,00	
62510000	VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	1 319,96		3 622,38	
62511000	INDEMNITES KM PERM	2 577,42		3 139,91	
62512000	INDEMNITES KM CDDI	728,66		847,12	
62570000	RÉCEPTIONS	6 087,55		4 996,29	
62630000	AFFRANCHISSEMENTS	307,73		514,10	
62650000	TÉLÉPHONE	3 287,95		2 158,65	
62700000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	473,84		178,12	
62810000	COTISATIONS	1 660,00		995,90	
63330000	FORMATION CONTINUE (ORGANISME)	14 470,97		11 691,00	
63543000	CARTES GRISES	387,52			
64100000	SALAIRES BRUTS PERMANENTS	143 927,65		99 135,01	
64100100	SALAIRES BRUTS CDDI	522 673,46		376 052,33	
64112000	PROVISION CONGES PAYES				
64120000	CONGÉS PAYÉS	12 547,39		6 469,87	
64130000	PRIMES ET GRATIFICATIONS				
64510000	COTISATIONS URSSAF PERMANENTS	36 704,19		28 189,52	
64510100	COTISATIONS URSSAF CDDI	13 454,18		8 262,72	
64520000	COTISATIONS MUTUELLE PREV PERM	1 391,07		890,73	
64520100	COTISATIONS MUTUELLE PREV CDDI	3 243,97		1 847,03	
64530000	COTISATIONS RETRAITE PERMANENTS	7 153,83		6 420,64	
64530100	COTISATIONS RETRAITE CDDI	1 660,48		21 999,48	
64540000	COTISATIONS ASSEDIC PERMANENTS			4 163,68	
64540100	COTISATIONS ASSEDIC CDDI			15 793,39	
64550000	CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	630,91		2 835,90	
64750000	MÉDECINE DU TRAVAIL ET PHARMACIE	8 003,98		4 714,20	
64800000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	56 580,25		28 957,25	
65800000	CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	506,51		549,22	
66116000	INTERÊTS SUR EMPRUNTS	427,23		55,14	
66160000	INTÉRÊTS BANCAIRES	10,74		334,49	
67180000	AUTRES CHARGES EXCEPT. DE GESTION	55,12		198,52	
68112000	DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPOREL.	16 932,56		8 504,87	
70600000	PRESTATIONS DE SERVICES		4 545,41		4 438,76
70620000	PRESTATIONS COLLECTE ET DESTRUCTION		23 950,67		20 546,37
70640000	COLLECTE DE TEXTILE		66 775,60		56 321,56
70650000	PRESTATION ECOMOBILIER		4 778,90		3 233,25
70660000	PRESTATION ECOLOGIC		3 012,50		1 194,00
70710000	VENTES MARCHANDISES SAINT PERAY		84 802,49		53 241,77
70720000	VENTES MARCHANDISES TOURNON		154 129,18		100 961,75
70730000	VENTES MARCHANDISES VERNoux		135 078,33		110 021,09
70740000	VENTES MARCHANDISES ST VALLIER		62 437,57		

Balance générale

Balance générale

TREMLIN HORIZON

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2019 au 31/12/2019		Solde du 01/01/2018 au 31/12/2018	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
74000000	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		17 600,00		17 600,00
74100000	ASP AIDES AUX POSTES CDDI		450 986,06		377 367,04
74110000	AIDES POSTES CDDI Drôme Etat+Départ		105 491,52		
74200000	CG 07 AIDES AUX POSTES		93 936,41		64 676,16
74300000	Subventions communautés de communes				6 875,00
74700000	SUBVENTIONS D'ENTREPRISE		25 833,33		3 333,00
75800000	PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE		168,69		142,25
76800000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS		193,79		
77180000	AUTRES PRODUITS EXCEPT. DE GESTION		160,00		17 462,64
77200000	PRODUITS DES EXERCICES ANTÉRIEURS				33,62
77700000	QUOTE-PART DES SUBVENTIONS VIRÉES		1 516,88		4 233,01
77710000	Quote-part virée au cpt de résultat		6 781,44		
79100000	TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION		3 369,36		9,00
79110000	TRANSFERT DE CHARGES FORMATION		3 145,36		5 023,75
89000000	COMPTE DE BILAN				
	Total général	1 659 805,78	1 659 805,78	1 077 392,81	1 077 392,81

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : TREMP LIN HORIZON

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 301 802 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 18 397 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 26/05/2020 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du plan comptable du secteur .

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

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.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 7 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 1 an
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 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.

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				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	21 592	10 788		32 380
- Installations générales, agencements aménagement divers	1 209	7 308		8 517
- Matériel de transport	21 324	30 097		51 421
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 184	15 317	11 999	9 502
- Emballages récupérables et divers	1 834	504		2 338
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	52 143	64 014	11 999	104 157
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	222			222
- Prêts et autres immobilisations financières	3 050	3 650		6 700
Immobilisations financières	3 272	3 650		6 922
ACTIF IMMOBILISE	55 415	67 664	11 999	111 079

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				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	14 866	5 778		20 644
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 209	547		1 756
- Matériel de transport	7 605	9 055		16 659
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 505	1 302	1 412	3 807
- Emballages récupérables et divers	1 635	251		1 886
Immobilisations corporelles	27 820	16 933	1 412	44 752
ACTIF IMMOBILISE	27 820	16 933	1 412	44 752

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 83 208 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	6 700		6 700
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	20 413	20 413	
Autres	52 857	52 857	
Charges constatées d'avance	3 237	3 237	
Total	83 208	76 508	6 700
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
USAGERS, PRODUITS NON FACTURÉS	4 620
FOURNISSEURS - RRR À OBTENIR	3 500
Aides à recevoir cpte 741100	5 545
AIDES A RECEVOIR/ CPTÉ 740	14 080
AIDES A RECEVOIR/ CPTÉ 741	17 669
AIDES A RECEVOIR/ CPTÉ 747	5 000
Total	50 413

Fonds propres

Tableau de variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	À la clôture
Fonds propres sans droit de re					
Fonds propres avec droit de re					
Ecart de réévaluation					
Réserves	438	218		218	438
Report à Nouveau	-68 233		218		-68 015
Excédent ou déficit de l'exercic	218	-218	18 397		18 397
Situation nette	-67 576		18 615	218	-49 180
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	9 828		34 611		44 439
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commo					
TOTAL	-57 749		53 226	218	-4 741

Dettes

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 306 543 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	37 668	32 144	5 524	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	102 373	102 373		
Dettes fiscales et sociales	63 300	63 300		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	99 036	99 036		
Produits constatés d'avance	4 167	4 167		
Total	306 543	301 019	5 524	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	42 338			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	5 021			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	81 288
DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	29 913
CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	6 395
ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER	11 262
Aides compte n°742 à reverser	6 256
Total	135 114

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATÉES D AVANCE	3 237		
Total	3 237		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Pdts constatés d avance cpte n°747	4 167		
Total	4 167		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Subventions d'exploitation

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	55	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		160
Subventions d'investissement virées au résultat		8 298
TOTAL	55	8 458

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

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 ;
 - o La dépréciation des créances clients ;
 - o La dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles ;
 - o La dépréciation des stocks ;
 - o Les impôts différés actifs ;
 - o L'estimation des passifs ;
 - o Les pertes d'exploitation future ;
- Le chiffre d'affaires ;
- Les « covenants » bancaires ;
- Le coût du chômage partiel.

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux dirigeants

L'association est dirigée par des administrateurs bénévoles qui ne perçoivent aucune rémunération.

En conséquence, la rémunération des trois plus hauts dirigeants de l'association est nulle.

Engagements financiers

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
	20 000
Avals et cautions	20 000
Autres engagements reçus	
Legs nets à réaliser	
Total	20 000

L'association TREMLIN INSERTION CHANTIERS s'est portée caution pour un emprunt de 20.000 € souscrit le 16/7/2014 par l'association TREMLIN HORIZON et remboursable par 60 mensualités de 351.52 € dont intérêts de 2.11% l'an.

Crédit-Bail

Redevances HT restant dues sur opérations de crédit-bail mobilier : 45 173 euros.