

PLANNING FAMILIALE 976

R DE LA MAIRIE

CHEZ MBAE

97640 SADA

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

COMPTES ANNUELS du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Pages
- <i>Attestation des comptes</i>	1
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Evaluation des contributions volontaires</i>	6
- <i>Détail bilan</i>	7 et 8
- <i>Détail Compte de résultat</i>	9 à 11
- <i>Annexe à la liasse fiscale</i>	12 à 14
- <i>Annexe</i>	15 à 18

A2C MAYOTTE

7 VAL FLEURIE

LES 3 VALLEES MAJICAVO LAMIR

97690 KOUNGOU

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

PLANNING FAMILIALE 976
R DE LA MAIRIE
CHEZ MBAE
97640 SADA

relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Nous formulons des observations sur les points suivants susceptibles d'affecter la cohérence et la vraisemblance des comptes :

Fonds dédiés à moduler en fonction de l'ensemble des rapports d'activité par subvention et bilan analytique

Sur la base de nos travaux, et sous réserve de l'incidence des observations décrites dans le paragraphe ci-dessus, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	108 464 Euros
- Produits d'exploitation,	146 868 Euros
- Résultat net comptable,	(22 309) Euros

Fait à KOUNGOU
Le 01/12/2020

BABA SAFINATI
COLLABORATRICE COMPTABLE

Aïcha HABIBOU
EXPERT COMPTABLE

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						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
Installations techniques Matériel et outillage							
Autres immobilisations corporelles	38 099	19 783	18 316	18 903	587	3.11	
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							
Total I	38 099	19 783	18 316	18 903	587	3.11	
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						
	Autres créances	18 166		18 166	24 289	6 123	25.21
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	71 073		71 073	96 591	25 517	26.42	
Charges constatées d'avance (3)	909		909	2 684	1 775	66.14	
Total III	90 148		90 148	123 563	33 415	27.04	
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)	128 247	19 783	108 464	142 466	34 002	23.87	

(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	54 575		45 065		9 510	21.10
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau			9 088		9 088	100.00
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	22 309		53 422		75 731	141.76
	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							
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
Total I	32 266		107 575		75 309	70.01	
	Total II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques	6 000				6 000	
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	18 612		5 229		13 383	255.93
Fonds dédiés sur autres ressources							
Total III	24 612		5 229		19 383	370.68	
DETTES (I)	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	31 746		20 960		10 786	51.46
	Dettes fiscales et sociales	19 840		8 416		11 424	135.74
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes			286		286	100.00
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance						
	Total IV	51 586		29 662		21 924	73.91
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	108 464		142 466		34 002	23.87

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

51 586 29 662

(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						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	141 600		178 452		36 852	20.65
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	4 994		14 892		9 898	66.46
Collectes						
Cotisations	240		150		90	60.00
Autres produits	34				34	
Total I	146 868		193 494		46 626	24.10
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	82 866		58 396		24 470	41.90
Impôts, taxes et versements assimilés	1 061		2 608		1 547	59.30
Salaires et traitements	85 180		113 340		28 161	24.85
Charges sociales	15 273		17 290		2 017	11.66
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	5 848		5 493		355	6.47
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	8				8	
Total II	190 236		197 127		6 891	3.50
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	43 369		3 633		39 735	NS
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		188		94	93	98.54
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		188		94	93	98.54
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)		188		94	93	98.54
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		43 181		3 539	39 642	NS
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 242		7 500	5 258	70.10
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII		2 242		7 500	5 258	70.10
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		14 987		2 453	12 535	511.03
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		6 000			6 000	
Total VIII		20 987		2 453	18 535	755.65
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		18 745		5 047	23 792	471.40
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)		149 298		201 088	51 791	25.76
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)		211 224		199 580	11 644	5.83
Solde intermédiaire		61 926		1 508	63 435	NS
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		58 229		51 914	6 315	12.16
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		18 612			18 612	
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		22 309		53 422	75 731	141.76

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature						
Prestations en nature						
Bénévolat						
TOTAL						
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestations en nature						
Personnel bénévole						
TOTAL						

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	18 316		18 903		587	3.11
21810000 INSTALL GÉNÉRALES, AGENCEMENTS	7 746		3 196		4 550	142.37
21820000 MATÉRIEL DE TRANSPORT	20 777		20 777			
21830000 MATÉRIEL BUREAU , INFORMATIQUE	6 490		6 490			
21840000 MOBILIER	3 086		2 375		711	29.93
28181000 AMORT INSTALL GÉNÉRALES, AGENC	3 169		2 468		701	28.40
28182000 AMORT MATÉRIEL DE TRANSPORT	8 608		4 452		4 156	93.35
28183000 AMORT MATÉRIEL BUREAU, INFORM	6 490		6 063		427	7.04
28184000 AMOT MOBILIER	1 516		952		564	59.24
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	18 316		18 903		587	3.11
AUTRES CREANCES	18 166		24 289		6 123	25.21
40100000 FOURNISSEURS			4 785		4 785	100.00
42100000 PERSONNEL RÉMUNÉRATIONS DUES			1 953		1 953	100.00
42101100 REMUNERATION DUES NOVEMBRE	103				103	
43700000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	500				500	
43860000 AUTRES CHARGES À PAYER	2 013		828		1 185	143.12
44171000 LUTTE CONTRE VIOLENCES FEMMES	1 050		10 500		9 450	90.00
44176000 PREVENTION SANTE SEXUEL	6 000		6 000			
44870000 PRODUITS À RECEVOIR	8 500				8 500	
46740000 FRAIS MISSIONS COLLABORATEUR			223		223	100.00
DISPONIBILITES	71 073		96 591		25 517	26.42
51200000 BANQUES	70 781		94 286		23 505	24.93
51210000 COMPTES LIVRET A	292		2 305		2 012	87.32
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	909		2 684		1 775	66.14
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	909		2 684		1 775	66.14
TOTAL ACTIF CIRCULANT	90 148		123 563		33 415	27.04
TOTAL GENERAL	108 464		142 466		34 002	23.87

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	54 575		45 065		9 510	21.10
10200000 FONDS ASSOCIATIFS	54 575		45 065		9 510	21.10
REPORT A NOUVEAU			9 088		9 088	100.00
12000000 RÉSULTAT EXERCICE (BÉNÉFICE)			9 088		9 088	100.00
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	22 309		53 422		75 731	141.76
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	32 266		107 575		75 309	70.01
PROVISIONS POUR RISQUES	6 000				6 000	
15100000 PROVISIONS POUR RISQUES	6 000				6 000	
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	18 612		5 229		13 383	255.93
19400000 FONDS DEDIES	18 612		5 229		13 383	255.93
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	24 612		5 229		19 383	370.68
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	31 746		20 960		10 786	51.46
40100000 FOURNISSEURS	19 518		8 732		10 786	123.51
40800000 FOURNISS FACTURE NON PARVENUE	12 228		12 228			
DETTES FISCALES ET SOCIALES	19 840		8 416		11 424	135.74
42101000 REMUNERATIONS DUES OCTOBRE	213				213	
42820000 DETTES PROV. CONGÉS À PAYER	1 924		4 571		2 647	57.91
43100000 SÉCURITÉ SOCIALE	13 919		2 339		11 580	495.11
43820000 CHGES SOCIALES CONGÉS À PAYER	318		790		472	59.74
44177000 SUBVENTIONS COMMUNES	2 000				2 000	
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	286				286	
44860000 CHARGES À PAYER	1 180		716		464	64.85
AUTRES DETTES			286		286	100.00
46730000 INTERVENANT BÉNÉVOLE			286		286	100.00
TOTAL DETTES	51 586		29 662		21 924	73.91
TOTAL GENERAL	108 464		142 466		34 002	23.87

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	141 600		178 452		36 852	20.65
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATIONS	2 000				2 000	
74100000 SUB LUTTE VIOLENCE FAITES FF	16 300		17 744		1 444	8.14
74200000 SUB- PREVENTION CONTRACETION	52 300		52 500		200	0.38
74400000 SUB-INCLUSION SOCIAL			19 208		19 208	100.00
74500000 SUB-BELLE DE NUIT	44 000		42 000		2 000	4.76
74600000 SUB-PREVENTION SANTE SEXUEL	27 000		47 000		20 000	42.55
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	4 994		14 892		9 898	66.46
79000000 TRANSFERTS DE CHARGES	4 994		14 892		9 898	66.46
COTISATIONS	240		150		90	60.00
75600000 PRODUIT D'ADHESIIONS	240		150		90	60.00
AUTRES PRODUITS	34				34	
75800000 PRODT DIVERS GESTION COURANTE	34				34	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	146 868		193 494		46 626	24.10
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	82 866		58 396		24 470	41.90
60400000 ACHATS D'ÉTUDES ET PRESTATION			2 515		2 515	100.00
60401000 A1:JOURNEE DEP DES FAMILLES	329				329	
60402000 A2: JOURNEE DES SANTE FEMMES	41				41	
60404000 A4: JOURNEE CONCRACEPTION	710				710	
60406000 A6: JOURNNE VIOLENCES FAITES F	6 210				6 210	
60612000 SMAE	34		86		52	60.18
60620000 ELECTRICITE	769		441		329	74.66
60628000 FRAIS DE CARBURANT	1 100		1 090		10	0.90
60630000 FOURNIT ENTRETIEN PETIT ÉQUIPT	106		894		788	88.13
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 717		994		1 723	173.30
60800000 FRAIS ACCESSOIRES AUX ACHATS	448				448	
61320000 LOCATIONS IMMOBILIÈRES	9 600		9 600			
61350000 LOCATIONS MOBILIÈRES			213		213	100.00
61520000 SUR BIENS IMMOBILIERS			1 994		1 994	100.00
61530000 LOCATION VEHICULE	229				229	
61610000 MULTIRISQUES	3 537		982		2 555	260.25
62100000 PERSONNEL EXTÉRIEUR À ENTREPR.			2 830		2 830	100.00
62110000 PERSONNEL INTÉRIMAIRE	1 976				1 976	
62261000 A2C MAYOTTE	3 175		2 840		335	11.80
62262000 HONORAIRES CAC	7 000		7 000			
62340000 CADEAUX À LA CLIENTÈLE	7 690				7 690	
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMÉS			1 191		1 191	100.00
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS	25				25	
62510000 VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	20 033		20 190		158	0.78
62560000 MISSIONS	385				385	
62570000 RÉCEPTIONS	3 416		773		2 643	341.79
62600000 FRAIS POSTAUX ET DE TÉLÉCOMM.			48		48	100.00
62610000 ORANGE	1 966		1 984		17	0.88
62640000 TÉLÉPHONIE-ORANGE-ONLY-SFR	484				484	
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉ	534		313		221	70.51
62810000 COTISATION NATIONALE	10 352		2 418		7 933	328.06

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	1 061		2 608		1 547	59.30
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	464		613		149	24.24
63130000 PARTICIPATION DES EMPLOYEURS	597		757		160	21.15
63330000 FORMAT PROFESSIONNELLE CONTINU			1 200		1 200	100.00
63500000 AUTRE IMPÔT, TAXE VERS ASSIMILÉ			38		38	100.00
SALAIRES ET TRAITEMENTS	85 180		113 340		28 161	24.85
64100000 RÉMUNÉRATIONS DU PERSONNEL	87 827		110 634		22 807	20.61
64120000 CONGÉS PAYÉS	2 647		2 586		5 233	202.38
64140000 INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS			120		120	100.00
CHARGES SOCIALES	15 273		17 290		2 017	11.66
64500000 CHGE SÉCURITÉ SOCIALE, PRÉVOY	472		199		671	337.50
64510000 COTISATIONS À L'URSSAF	13 286		13 465		180	1.34
64540000 COTISATIONS AUX ASSEDIC	2 459		2 926		466	15.94
64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE			700		700	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	5 848		5 493		355	6.47
68112000 DOT. AMORT. IMMOB CORPORELLES	5 848		5 493		355	6.47
AUTRES CHARGES	8				8	
65800000 CHGE DIVERSE GESTION COURANTE	8				8	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	190 236		197 127		6 891	3.50
RESULTAT D'EXPLOITATION	43 369		3 633		39 735	NS
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	188		94		93	98.54
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	188		94		93	98.54
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	188		94		93	98.54
RESULTAT FINANCIER	188		94		93	98.54
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	43 181		3 539		39 642	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	2 242		7 500		5 258	70.10
77200000 (COMPTE À LA DISPOSITION)	2 242		7 500		5 258	70.10
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 242		7 500		5 258	70.10
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	14 987		2 453		12 535	511.03
67200000 CHARGES SUR EXO ANTERIEURS	14 987		2 453		12 535	511.03
DOTATIONS EXCEPTIONNELLES AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	6 000				6 000	
68750000 DOTAT PROV RISQUE CHARGE EXCPT	6 000				6 000	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	20 987		2 453		18 535	755.65
RESULTAT EXCEPTIONNEL	18 745		5 047		23 792	471.40
TOTAL PRODUITS	149 298		201 088		51 791	25.76

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL DES CHARGES	211 224	199 580	11 644	5.83
SOLDE INTERMEDIAIRE	61 926	1 508	63 435	NS
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	58 229	51 914	6 315	12.16
78900000 FONDS REPORTES FONDS DEDIES	58 229		58 229	
78940000 REPORT SUBV NON UTILISEES ANTE		51 914	51 914	100.00
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	18 612		18 612	
68940000 FONDS DEDIE	18 612		18 612	
EXCEDENTS OU DEFICITS	22 309	53 422	75 731	141.76

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			908.81
31/12/2019 EXT a6076074 prudence creolde	908.81		
43860000 AUTRES CHARGES À PAYER			2 013.02
01/01/2019 AN S.A.N.	827.98		
31/01/2019 ODP OFCA		54.02	
28/02/2019 ODP OFCA		61.54	
31/03/2019 ODP OFCA		59.94	
11/04/2019 BFC CHQ N° 9014842 OFCALIA	1 782.17		
30/04/2019 ODP OFCA		28.85	
31/05/2019 ODP OFCA		71.38	
30/06/2019 ODP OFCA		71.38	
31/07/2019 ODP OFCA		64.17	
31/08/2019 ODP OFCA		60.68	
30/09/2019 ODP OFCA		60.88	
31/10/2019 ODP OFCA		12.97	
30/11/2019 ODP OFCA		23.75	
31/12/2019 ODP OFCA		27.57	
44171000 LUTTE CONTRE VIOLENCES FEMMES			1 050.00
01/01/2019 AN S.A.N.	10 500.00		
18/06/2019 BFC VIRT DE PAIERIE DEPARTEMENTA		9 450.00	
44176000 PREVENTION SANTE SEXUEL			6 000.00
01/01/2019 AN S.A.N.	6 000.00		
44870000 PRODUITS À RECEVOIR			8 500.00
31/12/2019 OD SUBV COMMUNE SADA FCINMT	2 000.00		
31/12/2019 OD SUBV CD 976 2019	6 500.00		
COMPTES DE PASSIF			
40800000 FOURNISS FACTURE NON PARVENUE			12 228.13
01/01/2019 AN S.A.N.		12 228.13	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
42820000 DETTES PROV. CONGÉS À PAYER			1 924.00
31/12/2019 EXT Provisions pour congés payés		1 924.00	
43820000 CHGES SOCIALES CONGÉS À PAYER			318.04
31/12/2019 EXT Provisions pour congés payés		318.04	
44860000 CHARGES À PAYER			1 180.02
01/01/2019 AN S.A.N.		715.81	
31/01/2019 ODP TAXE PROFESSIONNELLE		43.71	
28/02/2019 ODP TAXE PROFESSIONNELLE		47.67	
31/03/2019 ODP SERVICE FISCAUX TP		42.31	
30/04/2019 ODP SERVICES FISCAUX TP		23.35	
31/05/2019 ODP SERVICES FISCAUX TP		55.33	
30/06/2019 ODP SERVICES FISCAUX TP		55.65	
31/07/2019 ODP SERVICES FISCAUX TP		49.81	
31/08/2019 ODP SERVICES FISCAUX TP		46.98	
30/09/2019 ODP SERVICES FISCAUX TP		47.18	
31/10/2019 ODP SERVICES FISCAUX TP		10.67	
30/11/2019 ODP SERVICES FISCAUX TP		19.23	
31/12/2019 ODP SERVICES FISCAUX TP		22.32	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
67200000 CHARGES SUR EXO ANTERIEURS			14 987.41
20/10/2017 OD PREL CB /VOIRE ACHAT DU 19101	870.61		
24/10/2017 OD PREL CB /VOIRE ACHAT DU 23101	1 741.22		
27/10/2017 OD PREL CB /VOIRE ACHAT DU 28081	727.40		
01/01/2019 ACH QUITTANCE LOYER 01-05/18	4 000.00		
01/01/2019 OD S.A.N.	222.50		
01/01/2019 OD REMB NF BENEVOLATS 2017	590.00		
01/01/2019 ACH QUITTANCE LOYER 10-12/18	2 400.00		
20/02/2019 BFC CHQ N° 9008344 9008344	173.00		
31/12/2019 OD PREL SEPA A2C MAYOTTE FR10ZZZ	230.00		
31/12/2019 OD PREL SEPA A2C MAYOTTE FR10ZZZ	310.00		
31/12/2019 OD CHQ 9588147 ASTAWI	300.00		
31/12/2019 OD PREL SEPA A2C MAYOTTE FR10ZZZ	230.00		
31/12/2019 OD PREL SEPA A2C MAYOTTE FR10ZZZ	230.00		
31/12/2019 OD PREL SEPA A2C MAYOTTE FR10ZZZ	230.00		
31/12/2019 OD PREL SEPA A2C MAYOTTE FR10ZZZ	425.00		
31/12/2019 OD S.A.N.	1 952.68		
31/12/2019 OD PREL SEPA A2C MAYOTTE FR10ZZZ	230.00		
31/12/2019 OD PREL SEPA A2C MAYOTTE FR10ZZZ	125.00		
68750000 DOTAT PROV RISQUE CHARGE EXCPT			6 000.00
31/12/2019 OD SUBVENTION CSSM 2018 NON PERC	6 000.00		
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
77200000 (COMPTE À LA DISPOSITION)			2 242.34
01/01/2019 OD REMB BENEVOLATS 2018		50.00	
01/01/2019 OD VOYAGES ET DEPLACEMENT		595.44	
01/12/2019 OD ISOUFALI		1 515.30	
31/12/2019 OD HOTELS-COLLOQUE MAURICE		71.20	
31/12/2019 OD LAPOSTE COURIER		10.40	

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 108 464.25 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 146 867.83 Euros et dégageant un déficit de 22 308.87- 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.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Les subventions de l'association sont en diminution en 2019 par rapport à 2018 (-20%)

Modification du bilan de clôture de 2018 et du bilan d'ouverture de 2019 avec constatation des fonds dédiés 2018 à 2019 pour 53.000 €.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

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 -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements divers	3 196		4 550
Matériel de transport	20 777		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 865		711
TOTAL	32 838		5 261
TOTAL GENERAL	32 838		5 261

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements divers			7 746	7 746
Matériel de transport			20 777	20 777
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			9 576	9 576
TOTAL			38 099	38 099
TOTAL GENERAL			38 099	38 099

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers	2 468	701		3 169
Matériel de transport	4 452	4 156		8 608
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 015	991		8 006
TOTAL	13 935	5 848		19 783
TOTAL GENERAL	13 935	5 848		19 783

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	701				
Matériel de transport	4 156				
Matériel de bureau informatique mobilier	991				
TOTAL	5 848				
TOTAL GENERAL	5 848				

ANNEXE

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

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotations exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise	45 065		9 510		54 575
Réserves :					
Report à nouveau	9 088		53 422	62 510	
RESULTAT DE L'EXERCICE	53 422			75 731	22 309
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise : Provisions réglementées					
TOTAL I	107 575		62 933	138 242	32 266

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Personnel et comptes rattachés	103	103	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 513	2 513	
Divers état et autres collectivités publiques	15 550	15 550	
Charges constatées d'avance	909	909	
TOTAL	19 075	19 075	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	31 746	31 746		
Personnel et comptes rattachés	2 137	2 137		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 237	14 237		
Autres impôts taxes et assimilés	3 466	3 466		
TOTAL	51 586	51 586		

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
FONDS DEDIES 2018	58 229	58 229	58 229		
FONDS DEDIE ARS				17 712	17 712
FONDS DEDIES PREF ENQUET				900	900
TOTAL	58 229	58 229	58 229	18 612	18 612

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

ANNEXE

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

dépenses relatives aux projets sont engagées.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	17 563
Total	17 563

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	909
Total	909

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	15
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Permanence ou changement de méthodes	15
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	16
Etat des amortissements	16
Tableau de variation des fonds associatifs	17
Etat des échéances des créances et des dettes	17
Tableau de suivi des fonds dédiés	17
Produits à recevoir	18
Charges et produits constatés d'avance	18

NA = Non Applicable NS = Non significative