

ASSOC AMI ET ATELIER CONSOLIDE

Sommaire

Compte rendu travaux	2
Bilan Association	4
Annexes	19

ASSOC AMI ET ATELIER CONSOLIDE

Compte rendu travaux

Compte rendu travaux

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise ASSOC AMI ET ATELIER CONSOLIDE pour l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 28 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	1 014 318,74 Euros
chiffre d'affaires	20 942,10 Euros
résultat net comptable	22 136,55 Euros

Fait à NARBONNE
Le 04/09/2020

Signature de l'Expert Comptable

Cabinet FID SUD NARBONNE

ASSOC AMI ET ATELIER CONSOLIDE

Bilan Association

Bilan Association

ASSOC AMI ET ATELIER CONSOLIDE

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

Edité le 04/09/2020

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/12/2019 (12 mois)				31/12/2018 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	6 179	5 543	635	0,06	1 222	0,13
Fonds commercial	5 000	5 000	-0	0,00	-0	0,00
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions	198 209	159 321	38 889	3,83	41 641	4,57
Installations techniques, matériel & outillage industriels	67 875	57 736	10 139	1,00	7 927	0,87
Autres immobilisations corporelles	350 661	323 693	26 969	2,66	32 405	3,56
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations	762		762	0,08	762	0,08
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	5 463		5 463	0,54	4 343	0,48
TOTAL (I)	634 150	551 293	82 857	8,17	88 301	9,69
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés	188 135		188 135	18,55	154 805	16,99
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel					2	0,00
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	2 498		2 498	0,25	19 891	2,18
Valeurs mobilières de placement	116 747		116 747	11,51	116 747	12,81
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	621 556		621 556	61,28	529 042	58,07
Charges constatées d'avance	2 525		2 525	0,25	2 278	0,25
TOTAL (II)	931 462		931 462	91,83	822 765	90,31
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	1 565 612	551 293	1 014 319	100,00	911 066	100,00

ASSOC AMI ET ATELIER CONSOLIDE

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

Edité le 04/09/2020

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecarts de réévaluation				
Réserves	258 283	25,46	258 283	28,35
Report à nouveau	192 734	19,00	188 754	20,72
Résultat de l'exercice	22 137	2,18	3 980	0,44
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecarts de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	21 868	2,16	21 232	2,33
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL(I)	495 021	48,80	472 249	51,83
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	250 391	24,69	134 677	14,78
TOTAL (II)	250 391	24,69	134 677	14,78
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement	15 964	1,57	9 861	1,08
. Sur autres ressources				
TOTAL(III)	15 964	1,57	9 861	1,08
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées			250	0,03
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	19 947	1,97	38 263	4,20
Autres	211 535	20,85	233 171	25,59
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	21 461	2,12	22 595	2,48
TOTAL(IV)	252 943	24,94	294 279	32,30
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	1 014 319	100,00	911 066	100,00
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

ASSOC AMI ET ATELIER CONSOLIDE
COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

Edité le 04/09/2020

COMPTES DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens	18 844		18 844	89,98	21 406	92,06	-2 562	-11,96
Prestations de services	2 098		2 098	10,02	1 847	7,94	251	13,59
Montants nets produits d'expl.	20 942		20 942	100,00	23 253	100,00	-2 311	-9,93
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			1 547 205	N/S	1 521 297	N/S	25 908	1,70
Cotisations			460	2,20	460	1,98		0,00
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			2 620	12,51	3 406	14,65	-786	-23,07
Autres produits			1 849	8,83	2 309	9,93	-460	-19,91
Reprise sur provisions, dépréciations			10 333	49,34	43 630	187,63	-33 297	-76,31
Transfert de charges			12 539	59,87	25 598	110,08	-13 059	-51,01
Sous-total des autres produits d'exploitation			1 575 007	N/S	1 596 700	N/S	-21 693	-1,35
Total des produits d'exploitation (I)			1 595 949	N/S	1 619 953	N/S	-24 004	-1,47
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Exédent transféré (II)								
PRODUITS FINANCIERS:								
De participations								
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif								
Autres intérêts et produits assimilés			1 693	8,08	1 698	7,30	-5	-0,28
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (III)			1 693	8,08	1 698	7,30	-5	-0,28
PRODUITS EXCEPTIONNELS:								
Sur opérations de gestion			198	0,95	1 631	7,01	-1 433	-87,85
Sur opérations en capital			764	3,65	521	2,24	243	46,64
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Total des produits exceptionnels (IV)			962	4,59	2 152	9,25	-1 190	-55,29
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			1 598 604	N/S	1 623 804	N/S	-25 200	-1,54
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT								
TOTAL GENERAL			1 598 604	N/S	1 623 804	N/S	-25 200	-1,54
CHARGES D'EXPLOITATION:								
Achats de marchandises			10 726	51,22	10 664	45,86	62	0,58
Variations stocks de marchandises								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements								
Autres achats non stockés			45 769	218,55	57 226	246,10	-11 457	-20,01
Services extérieurs			149 051	711,73	138 186	594,27	10 865	7,86
Autres services extérieurs			47 919	228,82	47 707	205,16	212	0,44
Impôts, taxes et versements assimilés			65 018	310,47	65 758	282,79	-740	-1,12
Salaires et traitements			847 358	N/S	877 845	N/S	-30 487	-3,46
Charges sociales			256 923	N/S	324 203	N/S	-67 280	-20,74
Autres charges de personnel			-2 747	-13,11	2 453	10,55	-5 200	-211,98
Subventions accordées par l'association								

ASSOC AMI ET ATELIER CONSOLIDE
COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

Edité le 04/09/2020

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	19 670	93,93	36 091	155,21	-16 421	-45,49
.Sur immobilisations : dotation aux amortissements						
.Sur immobilisations : dotation aux dépréciations						
.Sur actif circulant : dotation aux dépréciations						
.Pour risques et charges : dotation aux provisions	126 047	601,89	56 191	241,65	69 856	124,32
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées	8 723	41,65	2 851	12,26	5 872	205,96
Autres charges	73	0,35	151	0,65	-78	-51,65
Total des charges d'exploitation (I)	1 574 531	N/S	1 619 324	N/S	-44 793	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Déficit transféré (II)						
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées	-250	-1,18	150	0,65	-400	-266,66
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (III)	-250	-1,18	150	0,65	-400	-266,66
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion	2 186	10,44	99	0,43	2 087	N/S
Sur opérations en capital			252	1,08	-252	-100,00
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Total des charges exceptionnelles (IV)	2 186	10,44	350	1,51	1 836	524,57
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	1 576 467	N/S	1 619 824	N/S	-43 357	-2,67
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	22 137	105,71	3 980	17,12	18 157	456,21
TOTAL GENERAL	1 598 604	N/S	1 623 804	N/S	-25 200	-1,54

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat	9 600		65 939			
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL	9 600		65 939			
CHARGES :						
Secours en nature	9 600		65 939			
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Prestations						
Personnel bénévole						
TOTAL	9 600		65 939			

ASSOC AMI ET ATELIER CONSOLIDE

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

Edité le 04/09/2020

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/12/2019				31/12/2018	
	(12 mois)				(12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	6 179	5 543	635	0,05	1 222	0,13
205000 LOGICIELS	6 179		6 179	0,61	6 179	0,68
280500 AMORTISSEMENT LOGICIEL		5 543	-5 543	-0,54	-4 957	-0,53
Fonds commercial	5 000	5 000	-0	0,00	-0	0,00
206000 DROIT AU BAIL	5 000		5 000	0,49	5 000	0,55
280600 AMORTISSEMENT DROIT AU BAIL		5 000	-5 000	-0,48	-5 000	-0,54
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions	198 209	159 321	38 889	3,83	41 641	4,57
213100 CONSTRUCTION BATIMENTS	26 386		26 386	2,60	26 386	2,90
213101 IMMEUBLE SIEGE	99 092		99 092	9,77	99 092	10,88
213500 AGENCEMENT SIEGE	72 732		72 732	7,17	72 732	7,98
281300 AMORT. DES CONSTRUCTIONS		26 386	-26 386	-2,59	-26 386	-2,89
281310 AMORT.IMMEUBLE SIEGE		62 424	-62 424	-6,14	-60 563	-6,64
281311 AMORT TRAVX SIEGE		70 512	-70 512	-6,94	-69 619	-7,63
Installations techniques, matériel & outillage industriels	67 875	57 736	10 139	1,00	7 927	0,87
215000 MATERIEL INST BERRIA	6 287		6 287	0,62	6 287	0,69
215010 MAT.INSTALLATION LEZIGNAN	8 409		8 409	0,83	7 235	0,79
215011 MAT.INSTAL.LEZIGNAN PROJET	1 067		1 067	0,11	1 067	0,12
215020 MAT.INSTALL. NARBONNE	7 178		7 178	0,71	7 178	0,79
215700 MATERIEL ET OUTILLAGE	44 934		44 934	4,43	37 827	4,15
281500 AMORT.MAT INS BERRIAC		6 011	-6 011	-0,58	-5 641	-0,61
281501 AMORT MAT INS LEZIGNAN		7 433	-7 433	-0,72	-7 235	-0,78
281511 MAT INST LEZIGNAN PROJET		1 067	-1 067	-0,10	-1 067	-0,11
281520 AMORT MAT INST NARBONNE		7 178	-7 178	-0,70	-7 178	-0,78
281570 AMORT MAT ET OUTILLAGE		36 047	-36 047	-3,54	-30 545	-3,34
Autres immobilisations corporelles	350 661	323 693	26 969	2,66	32 405	3,56
218100 INSTALLATIONS GENERALES	69 000		69 000	6,80	69 000	7,57
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	162 929		162 929	16,06	162 929	17,88
218300 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	38 287		38 287	3,77	37 647	4,13
218310 MAT.BUREAU NARBONNE	31 188		31 188	3,07	29 029	3,19
218320 MAT.BUREAU BERRIAC	23 490		23 490	2,32	21 465	2,36
218330 MAT. BUREAU LEZIGNAN	14 362		14 362	1,42	14 362	1,58
218331 MAT BUREAU LEZIGNAN PROJET	676		676	0,07	676	0,07
218340 MAT.BUR (ACF)	1 014		1 014	0,10	1 014	0,11
218345 MATERIEL DIVERS	555		555	0,05	555	0,06
218400 MOBILIER	9 160		9 160	0,90	9 160	1,01
281810 AMORT INSTALL AGENCEMENTS		67 107	-67 107	-6,61	-65 845	-7,22
281820 AMORT.MATERIEL DE TRANSP.		151 588	-151 588	-14,93	-149 532	-16,40
281830 AMORT.MAT.BUR SIEGE		34 243	-34 243	-3,37	-32 382	-3,54
281831 AMORT MAT BUR NARBONNE		25 970	-25 970	-2,55	-23 870	-2,61
281833 AMORT MAT BUR LEZIGNAN		20 846	-20 846	-2,05	-19 923	-2,18
281834 AMORT M.BUR BERRIAC PROJE		1 079	-1 079	-0,10	-741	-0,07
281835 AMORT MAT BUR NBN PROJET		13 533	-13 533	-1,32	-12 529	-1,37
281836 AMORT M.B LEZIGNAN PROJET		676	-676	-0,06	-676	-0,06
281840 AMORT MOBILIER		8 650	-8 650	-0,84	-7 935	-0,86
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						

ASSOC AMI ET ATELIER CONSOLIDE

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

Edité le 04/09/2020

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/12/2019 (12 mois)				31/12/2018 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Participations	762		762	0,08	762	0,08
261800 Titres de participation divers	762		762	0,08	762	0,08
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	5 463		5 463	0,54	4 343	0,48
275000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS	5 463		5 463	0,54	4 343	0,48
TOTAL (I)	634 150	551 293	82 857	8,17	88 301	9,69
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés	188 135		188 135	18,55	154 805	16,99
411000 CLIENTS COMPTE COLLECTIFS	188 135		188 135	18,55	154 805	16,99
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel					2	0,00
425000 SAISIE SALAIRES					2	0,00
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	2 498		2 498	0,25	19 891	2,18
467200 DEBITEURS DIVERS	77		77	0,01		
468700 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	2 421		2 421	0,24	19 891	2,18
Valeurs mobilières de placement	116 747		116 747	11,51	116 747	12,81
508000 VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	116 747		116 747	11,51	116 747	12,81
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	621 556		621 556	61,28	529 042	58,07
512100 CREDIT MUTUEL CONSEIL D ETAB	174 960		174 960	17,25	140 917	15,47
512200 CREDIT COOP EVAL	236 773		236 773	23,34	158 751	17,42
512300 CREDIT MUTUEL 00014465941	428		428	0,04	450	0,05
512310 CM LIVRET BLEU ASSO 14465960	10 663		10 663	1,05	12 079	1,33
512320 CM CONSEIL ETABLISSEMENT	200		200	0,02	200	0,02
512330 CM LIVRET CE 18019060	6 081		6 081	0,60	6 081	0,67
514000 B.F.C.C AMPG	26 742		26 742	2,64	25 289	2,78
514100 B.F.C.C. ETS	164 110		164 110	16,18	182 303	20,01
514200 B.F.C.C FONCTIONNEMENT	945		945	0,09	1 258	0,14
530000 CAISSE	252		252	0,02	96	0,01
530001 CAISSE SIEGE	179		179	0,02	1 449	0,16
530002 CAISSE BERRIAC	35		35	0,00		
530003 CAISSE LEZIGNAN	66		66	0,01	62	0,01
530004 CAISSE NARBONNE	122		122	0,01	107	0,01
Charges constatées d'avance	2 525		2 525	0,25	2 278	0,25
486019 CCA 2019					2 278	0,25
486020 CCA 2020	2 525		2 525	0,25		
TOTAL (II)	931 462		931 462	91,83	822 765	90,31
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						

ASSOC AMI ET ATELIER CONSOLIDE**BILAN ACTIF**

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

Edité le 04/09/2020

ACTIF	Exercice clos le				Exercice précédent	
	31/12/2019 (12 mois)				31/12/2018 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
TOTAL ACTIF	1 565 612	551 293	1 014 319	100,00	911 066	100,00

ASSOC AMI ET ATELIER CONSOLIDE

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

Edité le 04/09/2020

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecarts de réévaluation				
Réserves	258 283	25,46	258 283	28,35
106850 RESERVE TRESORERIE	258 283	25,46	258 283	28,35
Report à nouveau	192 734	19,00	188 754	20,72
110300 RESULTAT 12/96	40 467	3,99	40 467	4,44
110400 RESULTAT 12/97	30 901	3,05	30 901	3,39
110500 RESULTAT 12/98	-2 823	-0,27	-2 823	-0,30
110600 RESULTAT 12/99	14 134	1,39	14 134	1,55
110601 RESULTAT 12/00	12 735	1,26	12 735	1,40
110602 RESULTAT 2001	13 166	1,30	13 166	1,45
110620 RESULTAT 12/2006	34 777	3,43	34 777	3,82
110621 RESULTAT 12/2007	11 685	1,15	11 685	1,28
110622 RESULTAT 12/2008	17 199	1,70	17 199	1,89
110623 RESULTAT 12/2009	-10 578	-1,03	-10 578	-1,15
110624 RESULTAT 2010	-22 739	-2,23	-22 739	-2,49
110625 RESULTAT 2011	10 110	1,00	10 110	1,11
110626 REPORT A NOUVEAU RESULTAT 2013	4 493	0,44	4 493	0,49
110627 RESULTAT 2013	18 065	1,78	18 065	1,98
110628 RESULTAT 2014	19 443	1,92	19 443	2,13
110629 RESULTAT 2015	-7 851	-0,76	-7 851	-0,85
110630 RESULTAT 2016	2 438	0,24	2 438	0,27
110631 RESULTAT 2017	3 132	0,31	3 132	0,34
110632 RESULTAT 2018	3 980	0,39		
Résultat de l'exercice	22 137	2,18	3 980	0,44
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecarts de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	21 868	2,16	21 232	2,33
131000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	24 001	2,37	22 601	2,48
139500 QUOTE PART SUBV CAF BRC	-2 134	-0,20	-1 369	-0,14
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL(I)	495 021	48,80	472 249	51,83
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
153000 PROVISION INDEM.FIN CARRIERE	142 353	14,03	50 235	5,51
157200 PROVISION GROS ENTRETIEN	108 038	10,65	53 552	5,88
158000 PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES			30 891	3,39
TOTAL (II)	250 391	24,69	134 677	14,78
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement	15 964	1,57	9 861	1,08
194100 Fonds dédiés sur subvt/fonct.	15 964	1,57	9 861	1,08
. Sur autres ressources				
TOTAL(III)	15 964	1,57	9 861	1,08
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées			250	0,03

ASSOC AMI ET ATELIER CONSOLIDE

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

Edité le 04/09/2020

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/2019		31/12/2018	
	(12 mois)		(12 mois)	
518600 INTERETS COURUS			250	0,03
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	19 947	1,97	38 263	4,20
401000 FOURNISSEURS COLLECTIFS	14 895	1,47	33 447	3,67
408100 FRS FACT NON PARVENUES	5 053	0,50	4 816	0,53
Autres	211 535	20,85	233 171	25,59
404700 FOURNISSEURS RETENUES DE GARAN	228	0,02	228	0,03
422000 COMITE D ETABLISSEMENT	12 585	1,24	13 599	1,49
428200 CONGES A PAYER	74 869	7,38	75 240	8,26
431000 SECURITE SOCIALE	29 532	2,91	39 108	4,29
432000 INDEMNITES JOURNALIERES			331	0,04
437300 KLESIA	912	0,09	1 073	0,12
437310 MALAKOFF MEDERIC	9 171	0,90	12 229	1,34
437320 CHORUM SNM PREVOYANCE	5 571	0,55	6 758	0,74
437350 MUTUELLE	3 283	0,32	2 861	0,31
437800 FORMATION CONTINUE	25 785	2,54	27 629	3,03
437810 EFFORT CONSTRUCTION	3 769	0,37	3 892	0,43
437830 MEDECINE TRAVAIL	2 629	0,26	2 164	0,24
437840 MED TRAVAIL LEZIGNAN	528	0,05	566	0,06
437850 MEDECINE TRAVAIL	194	0,02	207	0,02
438200 CHARGES S/CONGES PAYES	34 613	3,41	38 766	4,26
442100 PAS	2 091	0,21		
447000 AUTRES IMPOTS TAXES & VERS	3 902	0,38	3 686	0,40
467040 EXCEDENT CUI CAE			548	0,06
467050 EXCEDENT ADULTE RELAIS 2007			3 225	0,35
467120 FRAIS DIVERS P.COHEN	1 515	0,15	442	0,05
467160 SALARIES FRAIS	358	0,04	619	0,07
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	21 461	2,12	22 595	2,48
487000 PRODUITS CONST D'AVANCE	21 461	2,12	22 595	2,48
TOTAL(IV)	252 943	24,94	294 279	32,30
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	1 014 319	100,00	911 066	100,00

ENGAGEMENTS REÇUS

Legs nets à réaliser :

- acceptés par les organes statutairement compétents
- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

ENGAGEMENTS DONNÉS

ASSOC AMI ET ATELIER CONSOLIDE
COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

Edité le 04/09/2020

COMPTES DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens	18 844		18 844	89,98	21 406	92,06	-2 562	-11,96
701100 VENTES MEUBLES RENOVES	18 124		18 124	86,54	19 806	85,18	-1 682	-8,48
701200 KIT URGENCES	720		720	3,44	1 600	6,88	-880	-54,99
Prestations de services	2 098		2 098	10,02	1 847	7,94	251	13,59
708500 PROJET AT INFO NBN	626		626	2,99			626	N/S
708800 PARTICIPATION ACF	765		765	3,65	1 214	5,22	-449	-36,98
708810 TRANSPORT SCOLAIRE	450		450	2,15	150	0,65	300	200,00
708830 PRODUITS ACTIVITES ANNEXES	257		257	1,23	483	2,08	-226	-46,78
Montants nets produits d'expl.	20 942		20 942	100,00	23 253	100,00	-2 311	-9,93
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			1 547 205	N/S	1 521 297	N/S	25 908	1,70
740000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION			5 129	24,49	5 129	22,06		0,00
740102 GRD NARB SUBV FONCTIONNEMENT			39 500	188,62	39 500	169,87		0,00
740103 CG11 FONCTIONNEMENT			55 180	263,49	52 300	224,92	2 880	5,51
740121 CG11 FONCTIONNEMENT EVAL			55 900	266,93	52 300	224,92	3 600	6,88
740203 CG11 RELIQUAT SALAIRES					5 140	22,10	-5 140	-100,00
740303 ETAT FDS DEPARTEMENTAL INSERTI			21 420	102,28	34 157	146,89	-12 737	-37,28
740402 ASP- AIDE AU POSTE			229 317	N/S	234 140	N/S	-4 823	-2,05
740403 ASP-MODULATION-ACI-AIDE ETAT			7 783	37,16	10 069	43,30	-2 286	-22,69
741000 DOTATIONS D.S.D (CONSEIL GENER			562 300	N/S	562 300	N/S		0,00
741100 TRANSPORT SCOLAIRE			13 000	62,08	12 000	51,61	1 000	8,33
741120 CONSEIL GENERAL RSA			114 300	545,79	112 665	484,52	1 635	1,45
741200 PRESTATIONS DE SERVICES CAF			202 118	965,13	197 121	847,72	4 997	2,53
741205 AJUSTEMENT CAF N-1 CSL			2 957	14,12	9 565	41,13	-6 608	-69,08
741210 PRESTATIONS CAF ACF			59 465	283,95	34 028	146,34	25 437	74,75
741215 AJUSTEMENT N-1 CAF ACF			-496	-2,36	-8 219	-35,34	7 723	93,97
741240 SUBVENTION ACTION REAAP			900	4,30	450	1,94	450	100,00
741250 SUBVENTION POINT RELAI CAF			300	1,43	300	1,29		0,00
741260 SUBVEBNTION CAF PROJET 100 %			1 800	8,50			1 800	N/S
741310 SUBVENTION IL ETAIT UNE FOIS RAZIMBAUD			3 000	14,33	8 800	37,84	-5 800	-65,90
741320 SUBVENTIONS ANIMATION ESPACES PUBLICS CO			8 480	40,49			8 480	N/S
741330 SUBVENTIONS INVEST ESPACE PUBLIC			7 631	36,44			7 631	N/S
741350 ACTION CENTRE VILLE			25 000	119,38	25 000	107,51		0,00
741400 SUBVENTION SALAIRE			17 059	81,46	18 911	81,33	-1 852	-9,78
741410 ASP SALAIRE CUI CAE LEZIGNAN			5 459	26,07	5 583	24,01	-124	-2,21
741500 SUBVENTIONS ACTION CLAS			36 807	175,76	28 444	122,32	8 363	29,40
741505 AJUSTEMENT SUBVENTION CLAS N-1					-1 261	-5,41	1 261	-100,00
741600 SUBVENTIONS ASL MONTREAL			8 960	42,78	12 188	52,41	-3 228	-26,48
741700 SUBVENTION LEZIGNAN CONTRAT AIDE			3 937	18,80	3 937	16,93		0,00
741800 SUBVENTION LEZIGNAN PINEDE			60 000	286,51	66 750	287,06	-6 750	-10,10
Cotisations			460	2,20	460	1,98		0,00
756000 Cotisations adhérents			460	2,20	460	1,98		0,00
(+)Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			2 620	12,51	3 406	14,65	-786	-23,07
789400 REP. ENGAG. A REAL. S/SUBVT FONCT.			2 620	12,51	3 406	14,65	-786	-23,07
Autres produits			1 849	8,83	2 309	9,93	-460	-19,91
758000 PRODUITS DIV.GESTION COUR			587	2,80	1 827	7,86	-1 240	-67,86
758500 DONS ET LEGS			1 262	6,03	482	2,07	780	161,83
Reprise sur provisions, dépréciations			10 333	49,34	43 630	187,63	-33 297	-76,31
781500 REPRISE PROVISION RETRAITE			10 333	49,34	43 630	187,63	-33 297	-76,31
Transfert de charges			12 539	59,87	25 598	110,08	-13 059	-51,01

ASSOC AMI ET ATELIER CONSOLIDE
COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 04/09/2020

- Avec comptes substitués

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
791000 TRANSF.CHARGES D'EXPLOIT.	12 088	57,72	3 869	16,64	8 219		212,43	
791400 REMBOURSEMENT FORMATION	451	2,15	21 729	93,45	-21 278		-97,91	
Sous-total des autres produits d'exploitation	1 575 007	N/S	1 596 700	N/S	-21 693		-1,35	
Total des produits d'exploitation (I)	1 595 949	N/S	1 619 953	N/S	-24 004		-1,47	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun Exédent transféré (II)								
PRODUITS FINANCIERS:								
De participations								
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif								
Autres intérêts et produits assimilés	1 693	8,08	1 698	7,30	-5		-0,28	
764000 REVENUS DES VMP			1 609	6,92	-1 609		-100,00	
768000 AUTRES PROD.FINANCIERS	1 693	8,08	90	0,39	1 603		N/S	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (III)	1 693	8,08	1 698	7,30	-5		-0,28	
PRODUITS EXCEPTIONNELS:								
Sur opérations de gestion	198	0,95	1 631	7,01	-1 433		-87,85	
771800 PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OP	198	0,95	1 631	7,01	-1 433		-87,85	
Sur opérations en capital	764	3,65	521	2,24	243		46,64	
777000 QUOTE PART SUBV CAF BRC	764	3,65	521	2,24	243		46,64	
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Total des produits exceptionnels (IV)	962	4,59	2 152	9,25	-1 190		-55,29	
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	1 598 604	N/S	1 623 804	N/S	-25 200		-1,54	
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT								
TOTAL GENERAL	1 598 604	N/S	1 623 804	N/S	-25 200		-1,54	
CHARGES D'EXPLOITATION:								
Achats de marchandises	10 726	51,22	10 664	45,86	62		0,58	
607100 ACHAT MAT. ET FOURN. ATELIERS	10 726	51,22	10 664	45,86	62		0,58	
Variations stocks de marchandises								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements								
Autres achats non stockés	45 769	218,55	57 226	246,10	-11 457		-20,01	
606110 EAU	1 180	5,63	1 006	4,33	174		17,30	
606120 EDF GAZ	11 896	56,80	11 942	51,36	-46		-0,38	
606211 CARBURANT ET FOURN GARAGE	14 527	69,37	13 041	56,08	1 486		11,39	
606220 PRODUITS D ENTRETIEN	651	3,11	551	2,37	100		18,15	
606235 FOURNITURES ET PETIT EQUIPEMEN			17 132	73,68	-17 132		-100,00	
606250 PRODUIT ENTRETIEN	5 728	27,35	2 893	12,44	2 835		98,00	
606251 ENSEIGNEMENT MENAGER			113	0,49	-113		-100,00	
606252 ALIMENTATION BOISSONS	51	0,24	238	1,02	-187		-78,56	
606300 FOURN PETIT EQUIP	4 388	20,95	2 778	11,95	1 610		57,96	
606400 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	4 010	19,15	4 664	20,06	-654		-14,01	
606500 FOURNITURES MEDICALES			30	0,13	-30		-100,00	
606810 VETEMENTS DE TRAVAIL FDI	3 338	15,94	2 840	12,21	498		17,54	
Services extérieurs	149 051	711,73	138 186	594,27	10 865		7,85	
611100 INTERVENTION EMPLOI PARTAGE	6 000	28,55	6 000	25,80			0,00	
611146 association lutins des mers	750	3,58	1 025	4,41	-275		-26,82	
611800 INTERVENTION A L EXTERIEUR	26 560	126,83	14 283	61,42	12 277		85,96	
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	57 169	272,99	55 714	239,60	1 455		2,61	
613250 LOCATION PARKING/GARAGES	4 390	20,96	4 277	18,39	113		2,64	

ASSOC AMI ET ATELIER CONSOLIDE
COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 04/09/2020

- Avec comptes substitués

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
613500 LOCATION MAT DE TRANSPORT	6 439	30,75	7 047	30,31	-608	-8,62
613510 LOCATIONS MOBILIERES	1 341	6,40	720	3,10	621	86,25
613600 LOCATIONS MOBILIERES	2 676	12,78	2 621	11,27	55	2,10
614000 CHARGES LOCATIVES	3 930	18,77	3 642	15,66	288	7,91
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER	3 865	18,46	5 096	21,92	-1 231	-24,15
615500 ENTRETIEN ET REPARATIONS DIVERSES	5 691	27,18	9 606	41,31	-3 915	-40,75
615520 ENTRETIEN MAT. TRANSPORT	2 609	12,46	2 783	11,97	-174	6,24
615530 ENTRETIEN MAT. MOB. BUREAU	3 733	17,83	3 435	14,77	298	8,68
615580 ENTRETIEN MAT ET OUTILLAG			125	0,54	-125	-100,00
615600 MAINTENANCE DIVERSES	1 684	8,04	1 908	8,21	-224	-11,73
615610 MAINTENANCE INFORMATIQUE	2 114	10,09	2 143	9,22	-29	-1,34
615650 FRAIS DE TELESURVEILLANCE	40	0,19			40	N/S
615680 MAINTENANCE MATERIEL ELECTRIQU	3 069	14,65	2 221	9,55	848	38,18
616100 ASSURANCE BATIMENTS	4 624	22,08	4 520	19,44	104	2,30
616200 ASS RESPONS CIVILE	1 365	6,52	1 292	5,56	73	5,65
616300 ASS VEHICULES	7 170	34,24	6 118	26,31	1 052	17,20
618100 COTISATIONS	1 816	8,67	1 720	7,40	96	5,58
618200 DOCUMENTATION	1 818	8,68	1 692	7,28	126	7,45
618500 FRAIS SEMINAIRES CONFEREN	200	0,96	200	0,86		0,00
Autres services extérieurs	47 919	228,82	47 707	205,16	212	0,44
621400 PERSONNEL SERVICE CIVIQUE MAD FAOL	912	4,35	1 829	7,87	-917	-50,13
622300 HONORAIRES MEDECIN			36	0,15	-36	-100,00
622600 HONORAIRES COMMISSAIRE C	1 582	7,55	2 800	12,04	-1 218	-43,49
622620 HONORAIRES EXPERT COMPT	6 837	32,65	6 723	28,91	114	1,70
622700 FRAIS D'ACTE ET CONTENTIEUX	50	0,24	50	0,22		0,00
622800 AUTRES HONORAIRES	1 560	7,45	800	3,44	760	95,00
623100 ANNONCES ET INSERTIONS	482	2,30			482	N/S
623700 PUBLICATIONS			215	0,92	-215	-100,00
623800 POURBOIRES DONS COURANTS	80	0,38	310	1,33	-230	-74,18
624800 TRANSPORTS DIVERS T.E.T	190	0,91	57	0,25	133	233,33
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	8 743	41,75	8 644	37,17	99	1,15
625210 DEPLA. ADMINIST. & BENEVOLES	3 512	16,77	2 569	11,05	943	36,71
625300 INDEMNITE CHAUFFEUR	13	0,06	78	0,34	-65	-83,32
625600 MISSIONS	1 734	8,28	1 267	5,45	467	36,86
625700 RECEPTIONS	324	1,55	14	0,06	310	N/S
626100 FRAIS AFFRANCHISSEMENT	3 626	17,31	3 413	14,68	213	6,24
626200 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	15 737	75,15	15 131	65,07	606	4,01
626210 ABONNEMENT FREE	202	0,96	192	0,83	10	5,21
627000 FRAIS BANCAIRES	2 216	10,58	1 479	6,36	737	49,83
628600 Frais de formation	120	0,57	2 100	9,03	-1 980	-94,28
Impôts, taxes et versements assimilés	65 018	310,47	65 758	282,79	-740	-1,12
631100 TAXE SALAIRES	40 428	193,05	40 067	172,31	361	0,90
633300 FORM. CONT. AUTRES ORG.	19 497	93,10	20 471	88,04	-974	-4,75
633400 EFFORT CONSTRUCTION	3 769	18,00	3 893	16,74	-124	-3,18
635130 IMPOTS LOCAUX	1 324	6,32	1 327	5,71	-3	-0,22
Salaires et traitements	847 358	N/S	877 845	N/S	-30 487	-3,46
641100 SALAIRES CDD	46 494	222,01	43 999	189,22	2 495	5,67
641200 PROVISION CONGES PAYES	-217	-1,03	-3 428	-14,73	3 211	93,67
641300 REMUNERATION CONTRATS AIDES	225 490	N/S	231 582	995,92	-6 092	-2,62
641500 REMUNERATIONS C.D.I	575 746	N/S	597 116	N/S	-21 370	-3,57
641550 CONGES PAYES	-154	-0,73	-94	-0,39	-60	-63,82
641600 INDEMNITES DE LICENCIEMENT			8 670	37,29	-8 670	-100,00
Charges sociales	256 923	N/S	324 203	N/S	-67 280	-20,74
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	15 720	75,06	27 215	117,04	-11 495	-42,23
645110 COTISATIONS U.R.S.S.A.F.	132 710	633,70	169 693	729,77	-36 983	-21,78
645115 URSSAF (acc trav bénévoles)	1 161	5,54	1 161	4,99		0,00
645130 COTISATION C.P.M	41 571	198,51	45 247	194,59	-3 676	-8,11
645140 POLE EMPLOI	24 610	117,52	25 511	109,71	-901	-3,52
645160 CHORUM SNM PREV	7 118	33,99	6 819	29,33	299	4,38
645170 CGIC PREVOYANCE			1 409	6,06	-1 409	-100,00

ASSOC AMI ET ATELIER CONSOLIDE
COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

Edité le 04/09/2020

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
645200 COTISATIONS PREVOYANCE CHORUM	3 050	14,56	2 879	12,38	171	5,94
645300 COT RETRAITE MALAKOFF	6 489	30,99	19 719	84,80	-13 230	-67,08
645350 HARMONIE MUTUELLE	7 780	37,15	7 539	32,42	241	3,20
645800 CH SOC SUR SAL A PAYER	-1 406	-6,70	-949	-4,07	-457	-48,15
647500 MEDECINE TRAVAIL	7 524	35,93	7 032	30,24	492	7,00
647840 OEUVRES SOCIALES	10 597	50,60	10 925	45,98	-328	-2,99
Autres charges de personnel	-2 747	13,11	2 453	10,55	-5 200	211,98
648600 CHARGES S/CONG PAYES	-2 747	-13,11	-30	-0,12	-2 717	N/S
648700 STAGE FORMATION PROFESSIONNEL			2 383	10,25	-2 383	-100,00
648820 FORMATION HORS PLAN			100	0,43	-100	-100,00
Subventions accordées par l'association						
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
.Sur immobilisations : dotation aux amortissements	19 670	93,93	36 091	155,21	-16 421	-45,49
681110 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORELLES	587	2,80	1 245	5,35	-658	-52,84
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	19 083	91,12	34 846	149,86	-15 763	-45,23
.Sur immobilisations : dotation aux dépréciations						
.Sur actif circulant : dotation aux dépréciations						
.Pour risques et charges : dotation aux provisions	126 047	601,89	56 191	241,65	69 856	124,32
681500 Dot.aux prov. pour risques et charges	126 047	601,89	56 191	241,65	69 856	124,32
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées	8 723	41,65	2 851	12,26	5 872	205,96
689400 Engag. à réaliser s/subvt. de fonct'	8 723	41,65	2 851	12,26	5 872	205,96
Autres charges	73	0,35	151	0,65	-78	-51,65
658000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	73	0,35	151	0,65	-78	-51,65
Total des charges d'exploitation (I)	1 574 531	N/S	1 619 324	N/S	-44 793	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Déficit transféré (II)						
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées	-250	-1,18	150	0,65	-400	-266,66
661500 AGIOS	-250	-1,18	150	0,65	-400	-266,66
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (III)	-250	-1,18	150	0,65	-400	-266,66
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion	2 186	10,44	99	0,43	2 087	N/S
671200 pénalités amendes	27	0,13	67	0,29	-40	-59,69
671800 CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 159	10,31	32	0,14	2 127	N/S
Sur opérations en capital			252	1,08	-252	-100,00
675200 VNC IMMO. SORTIES			252	1,08	-252	-100,00
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Total des charges exceptionnelles (IV)	2 186	10,44	350	1,51	1 836	524,57
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	1 576 467	N/S	1 619 824	N/S	-43 357	-2,67
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	22 137	105,71	3 980	17,12	18 157	456,21
TOTAL GENERAL	1 598 604	N/S	1 623 804	N/S	-25 200	-1,54

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

PRODUITS :

ASSOC AMI ET ATELIER CONSOLIDE
COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

Edité le 04/09/2020

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
Bénévolat	9 600	65 939		
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL	9 600	65 939		
CHARGES :				
Secours en nature	9 600	65 939		
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Prestations				
Personnel bénévole				
TOTAL	9 600	65 939		

ASSOC AMI ET ATELIER CONSOLIDE

Annexes

Annexes

ASSOC AMI ET ATELIER CONSOLIDE
ANNEXE ASSOCIATION

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

Edité le 24/08/2020

Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 014 318,74 E.

Le résultat net comptable est un excédent de 22 136.55 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 15/04/2020 par les dirigeants.

1 - Evénements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice

Les faits caractéristiques pouvant concerner l'activité sont les suivants :

- Changement de méthode : A la cloture de l'exercice au 31/12/19, l'association a changé de méthode pour le calcul de la provision indemnité départ en retraite. Historiquement, la provision était calculée uniquement sur les salariés âgées de 55 ans au cours de l'exercice et plus. A compter de 2019, la provision est calculée sur l'ensemble de l'effectif. Ce changement de méthode conduit à produire une information plus fiable et pertinente. La provision comptabilisée au 31/12/19 dans l'association est de 155 047 , avec l'ancienne méthode elle est estimée à 46 229 soit une provision augmenté de 108 818 .

- Evénements postérieurs : la crise sanitaire de COVID-19 aura un impact sur l'exercice 2020;
- Nous n'avons pas identifié de litiges ;
- Modifications sensibles dans les activités de l'association : création prévu de 3 centres sociaux

1.1 - Autres éléments significatifs - COVID-19

La crise sanitaire de COVID-19 aura un impact sur l'exercice 2020 et notamment sur l'organisation interne. Dans ce contexte l'association met en oeuvre différentes mesures à sa disposition sur le plan réglementaire et financier afin de poursuivre son activité. Elle prévoit également des futurs investissements afin de se prémunir dans l'avenir

ASSOC AMI ET ATELIER CONSOLIDE
ANNEXE ASSOCIATION

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

Edité le 24/08/2020

2 - Principes, règles et méthodes comptables**2.1 - Méthode générale**

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 1999, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement n° 99-01 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, et n° 99-03 relatif à la réécriture du plan comptable général, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention contraire, les montants sont exprimés en Euros.

2.2 - Principales méthodes d'évaluation et de présentation

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

2.2.1 - Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

ASSOC AMI ET ATELIER CONSOLIDE
ANNEXE ASSOCIATION

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

Edité le 24/08/2020

2 - Principes, règles et méthodes comptables (suite)
2.2.2 - Amortissements et dépréciation de l'actif :

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation. Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

Type	Durée
Logiciels informatiques	<i>de 01 à 03 ans</i>
Droit au bail	
Constructions	<i>de 10 à 40 ans</i>
Agencement des constructions	<i>de 5 à 10 ans</i>
Matériel et outillage industriels	<i>de 4 à 10 ans</i>
Agencements, aménagements, installations	<i>de 06 à 10 ans</i>
Matériel de transport	<i>de 5 à 10 ans</i>
Matériel de bureau et informatique	<i>de 03 à 5 ans</i>
Mobilier	<i>de 3 à 5 ans</i>

2.2.3 - Provisions pour risques et charges :

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

ASSOC AMI ET ATELIER CONSOLIDE
ANNEXE ASSOCIATION

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

Edité le 24/08/2020

2 - Principes, règles et méthodes comptables (suite)**2.2.4 - Indemnités de fin de carrière :**

En France, les indemnités de fin de carrière ne sont dues que si le salarié est présent dans l'entité au moment de son départ à la retraite. Dans le cas d'un départ avant cette date, il ne percevra pas ces indemnités. Elles sont déterminées en appliquant au calcul de l'indemnité légale ou conventionnelle une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

L'association a décidé de provisionner le montant des engagements pour départ à la retraite dans ses comptes.

La provision au 31 décembre 2019 s'élève à 155 047 .

La méthode de comptabilisation est la suivante :
une provision est constatée pour l'ensemble du personnel .

Taux d'actualisation : 0.77%

Taux d'évolution de la rémunération : 1%

Turn-over : faible

Table de mortalité : INSEE 2018

Départ volontaire : 100%

Age de départ à la retraite : 60-62ans

Le montant de l'allocation départ en retraite est équivalente à :

- 1 mois de salaire en cas d'ancienneté comprise entre 10 et 15 ans,
- 3 mois de salaire en cas d'ancienneté comprise entre 15 et 25 ans,
- 6 mois de salaire en cas d'ancienneté supérieure à 25 ans.

La convention collective prévoit que soit retenu l'ancienneté dans la branche et pas uniquement dans la structure.

2.3 - Changement de méthode d'évaluation et de présentation

Les méthodes d'évaluation retenues et la présentation des comptes annuels n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ASSOC AMI ET ATELIER CONSOLIDE
ANNEXE ASSOCIATION

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

Edité le 24/08/2020

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF
3.1 - Immobilisations :

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	11 179			11 179
Immobilisations corporelles	603 640	13 105		616 746
Immobilisations financières	5 106	1 120		6 226
TOTAL	619 925	14 225		634 150

3.2 - Amortissements :

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
TOTAL I	9 957	587		10 544
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL II				
Terrains				
Constructions				
sur sol propres	86 949	1 860		88 809
sur sol d'autrui				
inst. géné., agencmt	69 619	892		70 512
Install. tech., matériel, outill. industriels	51 666	6 070		57 736
Autres immobilisations corporelles				
Install. générales, agencements divers	65 845	1 262		67 107
Matériel de transport	149 532	2 056		151 588
Matériel de bureau et informatique	98 055	6 943		104 997
Emballage récupérables et divers				
TOTAL III	521 666	19 083		540 749
TOTAL GENERAL (I+II+III)	531 624	19 670		551 293

3.3 - Etat des créances et charges constatées d'avance

CREANCES	Montant brut	Echéances jusqu'à 1 an	Echéances à plus d'1 an
Créances de l'actif immobilisé:			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres créances			
Créances de l'actif circulant:			
Créances usagers	188 135	188 135	
Autres créances	2 421	2 421	
Charges constatées d'avance	2 525	2 525	
TOTAL	193 081	193 081	

ASSOC AMI ET ATELIER CONSOLIDE
ANNEXE ASSOCIATION

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

Edité le 24/08/2020

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.4 - Etat des produits à recevoir**

Produits à recevoir	Montant
Participations ou immobilisations financières	
Produits d'exploitation	
Subventions / financements	
Autres produits à recevoir	2 421
TOTAL	2 421

ASSOC AMI ET ATELIER CONSOLIDE
ANNEXE ASSOCIATION

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

Edité le 24/08/2020

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF
4.1 - Fonds associatifs

Postes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Fonds associatifs sans droit de reprise:				
Valeur du patrimoine intégré				
Fonds statutaires				
Apport sans droit de reprise				
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par l'organisme (1)				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves:				
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves (2)	258 283			258 283
SOUS TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (I)	258 283			258 283
Fonds associatifs avec droit de reprise:				
Apport avec droit de reprise				
Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par l'organisme				
Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés assortis d'une obligation ou d'une condition				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Résultat sous contrôle de tiers financeurs				
Subventions d'investissements affectées à des biens non renouvelables	21 232	1 400	764	21 868
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
SOUS TOTAL AUTRES FONDS ASSOCIATIFS (II)	21 232	1 400	764	21 868
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (I+II)	279 515	1 400	764	280 151

(1) Préciser que la ou les subventions sont maintenues au passif car il s'agit d'un bien renouvelable par l'association

(2) Dont réserve pour projet associatif

ASSOC AMI ET ATELIER CONSOLIDE
ANNEXE ASSOCIATION

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

Edité le 24/08/2020

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)
4.2 - Report à nouveau avant répartition du résultat

Nature du report à nouveau	Débiteur	Créditeur
Report à nouveau des activités sous contrôle de tiers financeurs destinées - à l'exercice - aux exercices ultérieurs		
Report à nouveau non affecté à des activités sous contrôle de tiers financeurs	43 990	236 724
Report à nouveau des activités propres de l'association		
SOLDE	43 990	236 724

4.3 - Analyse des fonds dédiés

Nature des fonds	A l'ouverture	Aug. Engag. à réaliser s/ subv Attribuées	Diminutions fonds dédiés util. au cours de l'exercice	A la clôture	Dont part non mouvementée depuis au - 2 ans
Adulte relais et action centre ville ASL Montréal	2 620 7 241	8 723	2 620	15 964	
TOTAL	9 861	8 723	2 620	15 964	

ASSOC AMI ET ATELIER CONSOLIDE
ANNEXE ASSOCIATION

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

Edité le 24/08/2020

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)
4.4 - Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises de l'exercice	A la clôture
Provisions pour investissement Amortissements dérogatoires Autres provisions réglementées				
TOTAL I				
Provisions pour litiges Provisions pour garanties aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pensions et obligations similaires	50 235	101 347	9 229	142 353
Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement des immobilisations Provisions pour gros entretiens et grandes révisions	53 552	55 591	1 104	108 039
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	30 891		30 891	
TOTAL II	134 677	156 938	41 224	250 392
TOTAL GENERAL (I+II)	134 677	156 938	41 224	250 392
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles		156 938	41 224	

4.5 - Etat des dettes et produits constatés d'avance

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit Dettes financières diverses				
Fournisseurs	19 947	19 947		
Dettes fiscales & sociales	209 433	209 433		
Dettes sur immobilisations	228	228		
Autres dettes	1 873	1 873		
Produits constatés d'avance	21 461	21 461		
TOTAL	252 943	252 943		

4.6 - Charges à payer par poste de bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	5 053
Dettes fiscales & sociales	109 482
Autres dettes	
TOTAL	114 535

ASSOC AMI ET ATELIER CONSOLIDE**ANNEXE ASSOCIATION**

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

Edité le 24/08/2020

6 - Autres informations**6.1 - Effectif moyen**

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'association
Cadres	1	
Non Cadres	31	
TOTAL	32	0

6.2 - Honoraires du commissaire au comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à 1581.60 E.