

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

ASS OFFICE DES SPORTS DE STRASBOURG

19 rue des Couples
67000 STRASBOURG

APE : 9319Z-
Siret : 77886443900030

Sommaire

1. Comptes annuels

Attestation d'Expert Comptable	1
BILAN	3
<i>Bilan actif</i>	4
<i>Bilan passif</i>	5
COMPTE DE RESULTAT	6
<i>Compte de résultat</i>	7
ANNEXES	8
<i>Règles et méthodes comptables</i>	9
<i>Notes sur le bilan</i>	11
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	18
<i>Autres informations</i>	19
2. Détail des comptes	20
Bilan détaillé	21
Compte de résultat détaillé	23

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 15/12/2013, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association OFFICE DES SPORTS DE STRASBOURG relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 14 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en Euro
Total bilan	70 523
Total des ressources	57 230
Résultat net comptable (Excédent)	24 520

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

Sur la base de nos travaux, 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.

Fait à STRASBOURG
Le 24/01/2020

Anne MARCHAL
Expert comptable

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

BILAN

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	17 057	3 264	13 794	7 017
Immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	17 057	3 264	13 794	7 017
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	10 195		10 195	16 212
Autres				260
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités (autres que caisse)	45 957		45 957	23 635
Caisse	114		114	124
TOTAL ACTIF CIRCULANT	56 266		56 266	40 230
REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	464		464	445
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
TOTAL REGULARISATION	464		464	445
TOTAL GENERAL	73 787	3 264	70 523	47 692
Legs nets à réaliser :				
acceptés par les organes statutairements compétents				
autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre :				

Bilan passif

	au 31/12/2019	au 31/12/2018
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves	26 288	26 288
Résultat de l'exercice	24 520	5 761
Report à nouveau	-17 186	-22 947
SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	33 622	9 102
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	33 622	9 102
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	16 526	14 656
FONDS DEDIES		
DETTES		
Emprunts et dettes assimilées		
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	10 406	12 689
Autres	9 969	11 245
TOTAL DETTES	20 375	23 933
Produits constatés d'avance		
TOTAL GENERAL	70 523	47 692

(1) Dont à plus d'un an (a)	
Dont à moins d'un an (a)	20 375
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue	57 230	30,02	49 868	27,76	7 362	14,76
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	133 400	69,98	128 950	71,78	4 450	3,45
Reprises et Transferts de charge	2 070	1,09	4 332	2,41	-2 262	-52,22
Cotisations			822	0,46	-822	-100,00
Autres produits	11 884	6,23	10 984	6,11	900	8,19
Produits d'exploitation	204 584	107,32	194 956	108,53	9 628	4,94
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges externes	103 570	54,33	107 374	59,77	-3 804	-3,54
Impôts et taxes	1 555	0,82	1 164	0,65	391	33,60
Salaires et Traitements	51 658	27,10	57 938	32,25	-6 280	-10,84
Charges sociales	14 729	7,73	19 542	10,88	-4 813	-24,63
Amortissements et provisions	4 035	2,12	2 243	1,25	1 793	79,92
Autres charges	5 121	2,69	831	0,46	4 291	516,54
Charges d'exploitation	180 669	94,77	189 092	105,26	-8 423	-4,45
RESULTAT D'EXPLOITATION	23 915	12,55	5 864	3,26	18 051	307,85
Opérations faites en commun						
Produits financiers						
Charges financières						
Résultat financier						
RESULTAT COURANT	23 915	12,55	5 864	3,26	18 051	307,85
Produits exceptionnels	2 164	1,13	1 187	0,66	977	82,32
Charges exceptionnelles	1 559	0,82	1 290	0,72	269	20,85
Résultat exceptionnel	605	0,32	-103	-0,06	708	-686,04
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser						
EXCEDENT OU DEFICIT	24 520	12,86	5 761	3,21	18 759	325,65
Contribution volontaires en nature						
Bénévolat	57 606		55 204		2 402	4,35
Prestations en nature	31 128		31 128			
Dons en nature						
Total des produits	88 734		86 332		2 402	2,78
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite	31 128		31 128			
Personnel bénévole	57 606		55 204		2 402	4,35
Total des charges	88 734		86 332		2 402	2,78

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

ANNEXES

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : OFFICE DES SPORTS DE STRASBOURG

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 70 523 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 24 520 Euro. 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 24/01/2020 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 principes définis par le règlement ANC n° 2014-03 relatif au Plan Comptable Général et le règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations.

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 Euro.

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 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

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.

Engagement de retraite

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

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant 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.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1,73 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

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 aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels		6 865		6 865
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 115	2 077		10 192
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	8 115	8 942		17 057
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	8 115	8 942		17 057

Parmi les acquisitions principales de l'exercice :

- Mobilstock - conteneur 1 : 2 892 Euro
- Mobilstock - conteneur N° 2 : 2 892 Euro
- Tonnelles (Barnum pack murs) : 2 077 Euro
- Sono portable + accessoires : 1 081 Euro

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
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		272		272
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 098	1 893		2 991
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 098	2 165		3 264
ACTIF IMMOBILISE	1 098	2 165		3 264

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 10 659 Euro 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			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	10 195	10 195	
Autres			
Charges constatées d'avance	464	464	
Total	10 659	10 659	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds associatifs

	Début Exercice	Augmentation	Diminution	Fin Exercice
Fonds syndicaux				
Fonds statutaires				
Apports sans droit de reprise				
Legs et donations				
Subventions affectées				
Autres fonds				
Total fonds sans droit reprise				
Apports avec droit de reprise				
Legs et donations assortis d'une condition				
Subventions affectées				
Total fonds avec droit reprise				
Ecart de réévaluation				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées	15 245			15 245
Autres réserves	11 043			11 043
Report à Nouveau	-22 947	5 761		-17 186
Résultat de l'exercice	5 761	24 520	5 761	24 520
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Autres fonds associatifs				
Total fonds associatifs	9 102	30 281	5 761	33 622

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	14 656	1 870			16 526
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	14 656	1 870			16 526
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		1 870			
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 20 375 Euro 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				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 406	10 406		
Dettes fiscales et sociales	9 969	9 969		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	20 375	20 375		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	5 147
Dettes Prov Pour Congés	3 676
Charges Sociales Sur Congés	1 756
Total	10 579

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges Constatées D Avance			
CCA Groupama	456		
CCA SAcem	8		
Total	464		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Subventions d'exploitation

Commune et Eurodistrict	
741500000 - Ville De Strasbourg	128 400
741700000 - Subvention Euro District	5 000
	133 400
TOTAL	133 400

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 164
Charges s/ ex antérieurs	1 559	
TOTAL	1 559	2 164

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 1,7 personnes.

	Effectif Hommes	Effectif Femmes	Effectif Total	Effectif équivalent (Temps plein)
Cadres		1	1	1
Employés		1	1	1
Ouvriers				
Contrat Emploi Solidarité				
Contrat de Qualification				
Contrat Retour Emploi				
Contrat initiative Emploi				
Total		2	2	2

Engagements de retraite

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 16 526 Euro

Contributions volontaires

Mise à disposition du local par la Ville de Strasbourg :

selon convention de mise à disposition , la valeur est estimée à 31 128 euros

Valorisation Bénévolat :

$4\,351\text{ h} \times 10,03 \times 1,32 = 57\,606\text{ euros}$

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Détail des comptes

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage				
215400000 - Matériel industriel	6 865,40		6 865,40	
281500000 - Amortis. matériel et outillage		272,31	-272,31	
	6 865,40	272,31	6 593,09	
Autres immobilisations corporelles				
218400000 - Mobilier	10 192,09		10 192,09	8 115,09
281840000 - Amort. Mobilier		2 991,42	-2 991,42	-1 098,39
	10 192,09	2 991,42	7 200,67	7 016,70
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	17 057,49	3 263,73	13 793,76	7 016,70
Stocks				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411000000 - Clients	10 195,08		10 195,08	16 211,97
	10 195,08		10 195,08	16 211,97
Autres créances				
401000000 - Fournisseurs				19,79
467005200 - Cotisations Clubs 2018				240,00
				259,79
Divers				
Disponibilités				
512500000 - B.F.C.M. 22110145	45,00		45,00	73,07
512510000 - B.F.C.M. 21498601 Gutenberg	45 912,30		45 912,30	23 562,03
531000000 - Caisse Du Siège	113,57		113,57	123,58
	46 070,87		46 070,87	23 758,68
Charges constatées d'avance				
486000000 - Charges Constatées D'Avance	463,72		463,72	444,66
	463,72		463,72	444,66
ACTIF CIRCULANT	56 729,67		56 729,67	40 675,10
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	73 787,16	3 263,73	70 523,43	47 691,80

Bilan détaillé

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
Réserves réglementées		
106100000 - Réserve Ordinaire	15 244,90	15 244,90
	15 244,90	15 244,90
Autres réserves		
106800000 - Autres Réserves	11 043,49	11 043,49
	11 043,49	11 043,49
Report à nouveau		
119000000 - Report Nouveau(Solde Débit)	-17 186,04	-22 946,59
	-17 186,04	-22 946,59
RESULTAT DE L'EXERCICE	24 519,98	5 760,55
FONDS PROPRES	33 622,33	9 102,35
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour charges		
153000000 - Provisions pour pensions	16 526,00	14 656,00
	16 526,00	14 656,00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	16 526,00	14 656,00
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000000 - Fournisseurs	5 259,54	4 727,94
408100000 - Fournisseurs - fact. non parvenues	5 146,80	7 960,80
	10 406,34	12 688,74
Dettes fiscales et sociales		
428200000 - Dettes Prov Pour Congés	3 675,94	3 938,87
431000000 - Urssaf	1 907,00	1 718,38
437110000 - ARRCO A PAYER	1 446,67	
437112000 - PREVOYANCE A PAYER	162,04	
437130000 - MUTUELLE A PAYER	104,00	
437200000 - Mutuelle		259,30
437300000 - Reunica		1 735,92
437400000 - Formation	816,75	
437800000 - Autres organismes sociaux	12,10	
438200000 - Charges Sociales Sur Congés	1 755,94	1 784,24
438601000 - Agefos/Fp		965,00
442100000 - PRELEVEMENT A LA SOURCE A PAYER	88,32	
	9 968,76	10 401,71
Autres dettes		
467007000 - Débit Ou Crédit Ind Clubs		843,00
		843,00
DETTES	20 375,10	23 933,45
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	70 523,43	47 691,80

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue						
706100000 - Prest De Services Copies Clubs	50,00	0,03	51,00	0,03	-1,00	-1,96
706210000 - Facturation Div	49 310,11	25,87	43 784,13	24,37	5 525,98	12,62
706220000 - Inscriptions Manifestations	1 670,00	0,88			1 670,00	
708200000 - Publicité, Parten,Sponsoring	6 100,00	3,20	5 300,00	2,95	800,00	15,09
708300000 - Locations diverses	100,00	0,05	640,00	0,36	-540,00	-84,38
708800000 - Autres Produits D'Activ. Ann.			93,14	0,05	-93,14	-100,00
	57 230,11	30,02	49 868,27	27,76	7 361,84	14,76
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
741500000 - Ville De Strasbourg	128 400,00	67,36	128 950,00	71,78	-550,00	-0,43
741700000 - Subvention Euro District	5 000,00	2,62			5 000,00	
	133 400,00	69,98	128 950,00	71,78	4 450,00	3,45
Reprises et Transferts de charge						
791000000 - Transfert de charges d'exploitation	2 070,00	1,09	4 332,00	2,41	-2 262,00	-52,22
	2 070,00	1,09	4 332,00	2,41	-2 262,00	-52,22
Cotisations						
756200000 - Recettes D'Animat. Et De Ftes			821,70	0,46	-821,70	-100,00
			821,70	0,46	-821,70	-100,00
Autres produits						
751100000 - Cotisations Des Membres	11 880,00	6,23	10 980,00	6,11	900,00	8,20
758000000 - Produits Divers Gestion	4,02		3,91		0,11	2,81
	11 884,02	6,23	10 983,91	6,11	900,11	8,19
Produits d'exploitation	204 584,13	107,32	194 955,88	108,53	9 628,25	4,94
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges externes						
604000000 - Achats De Prestations Et tude	910,80	0,48	6 246,04	3,48	-5 335,24	-85,42
606120000 - Electricité			114,35	0,06	-114,35	-100,00
606130000 - Fournitures gaz	35,30	0,02			35,30	
606140000 - Carburant Pour Véhic Courses	400,01	0,21	465,10	0,26	-65,09	-13,99
606150000 - Fournitures combustibles	101,96	0,05	67,80	0,04	34,16	50,38
606310000 - Achat Petit quipement	2 495,20	1,31	3 482,62	1,94	-987,42	-28,35
606400000 - Fournit. De Bur. Et Mat. Infor	772,38	0,41	301,10	0,17	471,28	156,52
611100000 - Sous-traitance administrative	536,22	0,28	640,98	0,36	-104,76	-16,34
613200000 - Locations Immobilières	9 704,36	5,09	9 410,71	5,24	293,65	3,12
613500000 - Locations Mobilières	21 190,42	11,12	18 433,24	10,26	2 757,18	14,96
615200000 - Surveillance	4 525,29	2,37			4 525,29	
615500000 - Entr. Et Répart.	6 258,00	3,28	5 973,11	3,33	284,89	4,77
615600000 - Contrats De Maintenance			1 535,42	0,85	-1 535,42	-100,00
616100000 - Assurances Multirisques	1 813,27	0,95	1 440,98	0,80	372,29	25,84
618100000 - Documentation Générale	436,96	0,23	396,80	0,22	40,16	10,12
618500000 - Colloques Et Séminaires	7,60		60,00	0,03	-52,40	-87,33
618600000 - Frais De Formation Administrat			4 203,50	2,34	-4 203,50	-100,00
621000000 - Mise Disposition Bénévoles	16 750,00	8,79	16 651,00	9,27	99,00	0,59
622200000 - Commission sur ventes	174,00	0,09			174,00	
622600000 - Honoraires	5 146,80	2,70	7 611,20	4,24	-2 464,40	-32,38
622700000 - Frais D'Actes Et Contentieux	100,00	0,05	100,00	0,06		

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
623000000 - Publicité, Relations Publiques	12 674,95	6,65	10 372,40	5,77	2 302,55	22,20
623100000 - Annonces Et Insertions	241,00	0,13			241,00	
623400000 - Cadeaux, Récompenses, Médailles	98,35	0,05			98,35	
623610000 - Frais site internet	4 294,86	2,25	6 270,84	3,49	-1 975,98	-31,51
625100000 - Voyages Et Déplacements	1 746,61	0,92	1 276,15	0,71	470,46	36,87
625310000 - Frais kilométriques	472,74	0,25	920,43	0,51	-447,69	-48,64
625600000 - Frais De Missions	6 175,01	3,24	3 109,73	1,73	3 065,28	98,57
625610000 - Repas Bénévoles	1 689,00	0,89	2 541,71	1,41	-852,71	-33,55
625700000 - Frais De Réception, Frais Cons.	1 235,63	0,65	1 792,00	1,00	-556,37	-31,05
626100000 - Frais Postaux	306,24	0,16	321,60	0,18	-15,36	-4,78
626200000 - Frais De Télécommunication	2 531,77	1,33	2 776,34	1,55	-244,57	-8,81
627000000 - Frais Bancaires Et Assimilés	116,60	0,06	130,15	0,07	-13,55	-10,41
628100000 - Cotisations	629,00	0,33	729,00	0,41	-100,00	-13,72
	103 570,33	54,33	107 374,30	59,77	-3 803,97	-3,54
Impôts et taxes						
633300000 - Formation continue (organisme)	816,75	0,43	965,73	0,54	-148,98	-15,43
635800000 - Autres droits	336,00	0,18			336,00	
637800000 - Ramassage des ordures	402,00	0,21	198,00	0,11	204,00	103,03
	1 554,75	0,82	1 163,73	0,65	391,02	33,60
Salaires et Traitements						
641100000 - Salaires, Appointements	48 299,79	25,34	57 484,42	32,00	-9 184,63	-15,98
641200000 - Congés Payés	-262,93	-0,14	-131,00	-0,07	-131,93	100,71
641300000 - Indemnité stage	3 123,75	1,64			3 123,75	
641400000 - Frais transport	497,65	0,26	584,85	0,33	-87,20	-14,91
	51 658,26	27,10	57 938,27	32,25	-6 280,01	-10,84
Charges sociales						
645100000 - Cotisations Urssaf Pole Emploi	10 674,68	5,60	13 163,04	7,33	-2 488,36	-18,90
645200000 - Cotisations Aux Mutuelles	879,17	0,46	1 011,01	0,56	-131,84	-13,04
645300000 - Cotisations Retraite Reunica	2 995,96	1,57	4 763,63	2,65	-1 767,67	-37,11
645800000 - Charges Sur Congés Payés	-28,30	-0,01	-205,17	-0,11	176,87	-86,21
647500000 - Médecine Du Travail, Pharmacie	207,36	0,11	309,84	0,17	-102,48	-33,08
648000000 - Prime Macron			500,00	0,28	-500,00	-100,00
	14 728,87	7,73	19 542,35	10,88	-4 813,48	-24,63
Amortissements et provisions						
681120000 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	2 165,34	1,14	945,81	0,53	1 219,53	128,94
681500000 - Dot. prov. risques & ch. exploit.	1 870,00	0,98	1 297,00	0,72	573,00	44,18
	4 035,34	2,12	2 242,81	1,25	1 792,53	79,92
Autres charges						
651000000 - Redevance Sacem, Et Autres	708,75	0,37	828,53	0,46	-119,78	-14,46
653100000 - Primes Coureurs De H,N,	4 400,00	2,31			4 400,00	
658000000 - Charges Diverses De Gestion	12,64	0,01	2,14		10,50	490,65
	5 121,39	2,69	830,67	0,46	4 290,72	516,54
Charges d'exploitation	180 668,94	94,77	189 092,13	105,26	-8 423,19	-4,45
RESULTAT D'EXPLOITATION	23 915,19	12,55	5 863,75	3,26	18 051,44	307,85
Opérations faites en commun						
Produits financiers						
Charges financières						
Résultat financier						
RESULTAT COURANT	23 915,19	12,55	5 863,75	3,26	18 051,44	307,85
Produits exceptionnels						
771800000 - Autres produits except. de gestion	2 163,61	1,13	1 186,73	0,66	976,88	82,32
	2 163,61	1,13	1 186,73	0,66	976,88	82,32

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Charges exceptionnelles						
671200000 - Pénalités et amendes			81,00	0,05	-81,00	-100,00
671800000 - Autres Charges Sur Op,Gestion			114,40	0,06	-114,40	-100,00
672000000 - Charges Sur Ex.Antérieurs	1 558,82	0,82	1 094,53	0,61	464,29	42,42
	1 558,82	0,82	1 289,93	0,72	268,89	20,85
Résultat exceptionnel	604,79	0,32	-103,20	-0,06	707,99	-686,04
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser						
EXCEDENT OU DEFICIT	24 519,98	12,86	5 760,55	3,21	18 759,43	325,65
Contribution volontaires en nature						
Bénévolat						
870000000 - Bénévolat	57 606,00		55 203,51		2 402,49	4,35
	57 606,00		55 203,51		2 402,49	4,35
Prestations en nature						
871000000 - Prestations En Nature Courses	31 128,00		31 128,00			
	31 128,00		31 128,00			
Dons en nature						
Total des produits	88 734,00		86 331,51		2 402,49	2,78
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite						
861100000 - Mise à disposition de locaux	31 128,00		31 128,00			
	31 128,00		31 128,00			
Personnel bénévole						
864000000 - Personnel Bénévole	57 606,00		55 203,51		2 402,49	4,35
	57 606,00		55 203,51		2 402,49	4,35
Total des charges	88 734,00		86 331,51		2 402,49	2,78