

FRANCE VICTIMES -FV60

20 BOULEVARD SAINT JEAN

60000 BEAUVAIS

Exercice clos le : 31 décembre 2019

APE : 8899B

SIRET : 80015764600012

SEC OBJECTIFS
7 RUE DU MUSÉE

Tél : 0344484454

Fax :

60000 BEAUVAIS

SOMMAIRE

AIDEAUX - FRANCE VICTIMES -FV60

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

COMPTES ANNUELS

Compte rendu

Bilan Actif

Bilan Passif

Compte de Résultat

DETAILS DES COMPTES

Bilan Actif détaillé

Bilan Passif détaillé

Compte de Résultat détaillé

ANNEXE COMPTABLE

3

4

5

6

7

9

10

12

14

18

COMPTES ANNUELS

COMPTE RENDU

AIDEAUX - FRANCE VICTIMES -FV60

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

FRANCE VICTIMES -FV60

Pour l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par 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.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	629 333,42 €
Résultat net comptable	66 136,92 €
Total du bilan	563 597,58 €

Fait à BEAUVAIS,
Le 30/04/2020.

LE TARNEC BRUNO,
Expert-comptable.

BILAN ACTIF

AIDEAUX - FRANCE VICTIMES -FV60

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ACTIF	Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019			01/01/2018 au 31/12/2018
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels				
Autres immobilisations corporelles	28 698,12	27 767,84	930,28	1 455,17
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations Financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immob. de l'activité portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				392,62
Autres immobilisations financières	324,69		324,69	364,19
TOTAL (I)	29 022,81	27 767,84	1 254,97	2 211,98
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres appros				
En-cours de production (biens/services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.				
Autres	56 866,12		56 866,12	47 550,22
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	504 722,86		504 722,86	439 046,44
Charges constatées d'avance (3)	753,63		753,63	1 472,49
TOTAL (III)	562 342,61		562 342,61	488 069,15
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	591 365,42	27 767,84	563 597,58	490 281,13

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

AIDEAUX - FRANCE VICTIMES -FV60

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

PASSIF	Du 01/01/2019 au 31/12/2019	Du 01/01/2018 au 31/12/2018
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	138 044,23	138 044,23
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	158 014,30	141 095,01
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	66 136,92	16 919,29
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL (I)	362 195,45	296 058,53
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	33 631,04	40 607,11
Provisions pour charges		5 000,00
TOTAL (III)	33 631,04	45 607,11
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement	63 000,00	43 183,45
Sur autres ressources		
TOTAL (IV)	63 000,00	43 183,45
DETTES (1)		
Dettes financières		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		55,63
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 293,08	14 446,21
Dettes fiscales et sociales	86 978,01	88 430,20
Redevables créditeurs		
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instrument de trésorerie		
Produits constatés d'avance	2 500,00	2 500,00
TOTAL (V)	104 771,09	105 432,04
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	563 597,58	490 281,13

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

104 771,09

COMPTE DE RÉSULTAT

AIDEAUX - FRANCE VICTIMES -FV60

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	3 370,00	5 645,00
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	608 694,45	548 631,14
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	16 943,69	3 710,59
Cotisations	50,00	60,00
Autres produits (hors cotisations)	275,28	89,80
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	629 333,42	558 136,53
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	136 935,09	127 995,51
Impôts, taxes et versements assimilés	9 410,26	5 980,23
Salaires et traitements	316 805,37	295 306,60
Charges sociales	100 627,87	106 500,15
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	524,89	1 530,63
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		8 159,31
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	4,36	30,14
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	564 307,84	545 502,57
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	65 025,58	12 633,96
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 665,86	1 757,87
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	1 665,86	1 757,87
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	1 665,86	1 757,87

COMPTE DE RÉSULTAT

AIDEAUX - FRANCE VICTIMES -FV60

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	37,10	5 302,85
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	37,10	5 302,85
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	392,62	2 574,39
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	392,62	2 574,39
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	-355,52	2 728,46
Impôt sur les bénéfices	199,00	201,00
SOLDE INTERMÉDIAIRE	66 136,92	16 919,29
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS		
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES		
TOTAL DES PRODUITS	631 036,38	565 197,25
TOTAL DES CHARGES	564 899,46	548 277,96
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	66 136,92	16 919,29
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL PRODUITS		
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES		
TOTAL	66 136,92	16 919,29

* Y compris : *Redevances de crédit-bail mobilier*
Redevances de crédit-bail immobilier

(1) *Dont produits afférents à des exercices antérieurs*

(2) *Dont charges afférentes à des exercices antérieurs*

(3) *Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de*

37,10

5 302,85

392,62

2 574,39

-355,52

2 728,46

DETAILS DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

AIDEAUX - FRANCE VICTIMES -FV60

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ACTIF	Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019			01/01/2018 au 31/12/2018
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Immobilisations Corporelles				
Autres immobilisations corporelles	28 698,12	27 767,84	930,28	1 455,17
21812000 AGENCEMENT LOCAUX ENTRAIDE	3 037,30		3 037,30	3 037,30
21813000 INST TELEPHONIQUE RDC ENTRAIDE	857,84		857,84	857,84
21830000 MAT BUREAU INFO ENTRAIDE	11 053,51		11 053,51	11 053,51
21831000 MAT BUREAU INFO REAGIR	1 107,00		1 107,00	1 107,00
21832000 MAT BUREAU INFORM REBONDIR	2 109,68		2 109,68	2 109,68
21840000 MOBILIER ENTRAIDE	9 159,49		9 159,49	9 159,49
21841000 MOBILIER REAGIR	1 373,30		1 373,30	1 373,30
28181200 AMORT AGENC LOCAUX ENTRAIDE		2 860,14	-2 860,14	-2 556,41
28181300 AMORT INST TELEPHONIQUE RDC		807,76	-807,76	-721,98
28183000 AMORT MAT BUREAU ENTRAIDE		11 053,51	-11 053,51	-11 053,51
28183100 AMORT MAT BUREAU REAGIR		1 107,00	-1 107,00	-1 107,00
28183200 AMORT MAT BUREAU		2 109,68	-2 109,68	-2 109,68
28184000 AMORT MOBILIER ENTRAIDE		8 456,45	-8 456,45	-8 321,07
28184100 AMORT MOBILIER REAGIR		1 373,30	-1 373,30	-1 373,30
Immobilisations Financières (2)				
Prêts				392,62
27430100 PRET CHRETINAT				70,82
27430300 PRET DOREY				70,27
27430400 PRET FRERE				72,34
27430500 PRET MAKAR				112,98
27430600 PRET PLE				14,22
27430700 PRET GUALINETTI				17,55
27430800 PRET MALLEK				17,30
27431100 PRET MONNEAU				17,14
Autres immobilisations financières	324,69		324,69	364,19
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENT VERSE	302,00		302,00	341,50
27510000 DEPOT ENGIE	22,69		22,69	22,69
TOTAL (I)	29 022,81	27 767,84	1 254,97	2 211,98
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances (3)				
Autres	56 866,12		56 866,12	47 550,22
401ESPIN ESPACE INFO COM				1 253,91
40980000 RRR A OBTENIR/AVOIRS NON RECUS	246,00		246,00	
42500000 ACOMPTE				617,40
46870000 PRODUITS A RECEVOIRS	56 620,12		56 620,12	45 678,91
Disponibilités	504 722,86		504 722,86	439 046,44
51200000 CIC AAV 00020569601	22 950,25		22 950,25	30 231,16
51210000 CM REAGIR 00020187901				3 927,65
51220000 CM ENTRAIDE 00016235445				5 114,50
51240000 LIVRET A SUPP ASS	70 094,62		70 094,62	
51250000 LIVRET CIC AAV 00020569602	411 370,42		411 370,42	260 555,47
51255000 LIVRET REAGIR CM 00020187902				56 834,03
51260000 LIVRET CM ENTRAIDE 00016235460				81 941,14
53000000 CAISSE ENTRAIDE	250,63		250,63	319,01
53100000 CAISSE REAGIR	56,94		56,94	123,48
Charges constatées d'avance (3)	753,63		753,63	1 472,49
48600000 CHARGES CONSTATEES D AVANCE	753,63		753,63	1 472,49
TOTAL (III)	562 342,61		562 342,61	488 069,15

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

AIDEAUX - FRANCE VICTIMES -FV60

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ACTIF	Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019			01/01/2018 au 31/12/2018
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	591 365,42	27 767,84	563 597,58	490 281,13

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

AIDEAUX - FRANCE VICTIMES -FV60

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

PASSIF	Du 01/01/2019 au 31/12/2019	Du 01/01/2018 au 31/12/2018
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	138 044,23	138 044,23
10240000 APPORTS	<i>138 044,23</i>	<i>138 044,23</i>
Report à nouveau	158 014,30	141 095,01
11000000 RAN CREDITEUR	<i>158 014,30</i>	<i>141 095,01</i>
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	66 136,92	16 919,29
Autres fonds associatifs		
TOTAL (I)	362 195,45	296 058,53
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	33 631,04	40 607,11
15182000 PROV IND DEPART RETRAITE	<i>33 631,04</i>	<i>40 607,11</i>
Provisions pour charges		5 000,00
15830000 PROVISIONS JOURNEE FEMME		<i>5 000,00</i>
TOTAL (III)	33 631,04	45 607,11
Fonds dédiés		
Sur subventions de fonctionnement	63 000,00	43 183,45
19410000 FONDS DEDIES EVVI	<i>5 000,00</i>	<i>9 720,00</i>
19420000 FONDS DEDIES JUST RESTAURATIVE	<i>20 000,00</i>	<i>18 900,00</i>
19430000 FONDS DEDIES JUSTICE COMPO PEN		<i>12 400,00</i>
19440000 FONDS DEDIES PT RENCONTRE	<i>15 000,00</i>	
19450000 FONDS DEDIES TERRORISME	<i>5 000,00</i>	<i>2 163,45</i>
19460000 FONDS DEDIES BAV	<i>18 000,00</i>	
TOTAL (IV)	63 000,00	43 183,45
DETTES (1)		
Dettes financières		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		55,63
16410000 FAC PAIEMT SFR 07 86 62 02 95		<i>30,00</i>
51860000 INTERETS COURUS A PAYER		<i>25,63</i>
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 293,08	14 446,21
401APRADIS APRADIS	<i>36,00</i>	
401CMCIC CM CIC LEASING	<i>554,40</i>	<i>581,43</i>
401DALLO DALLOZ	<i>255,25</i>	<i>245,04</i>
401DIV FOURN DIVERS	<i>57,20</i>	
401ESPIN ESPACE INFO COM	<i>852,53</i>	
401EVIN EVIN LISA	<i>1 196,25</i>	<i>1 801,25</i>
401FRAIS FRAIS	<i>665,48</i>	
401FRANC FRANCE VICTIMES	<i>500,00</i>	
401GRENK GRENKE	<i>96,00</i>	<i>642,00</i>
401HORIZ HORIZON	<i>1 218,00</i>	<i>942,00</i>
401MEDIS MEDISIS	<i>720,00</i>	
401NETTO NETTOISE		<i>328,64</i>
401ORANG ORANGE	<i>95,46</i>	<i>329,30</i>
401SECOB SEC OBJECTIFS		<i>2 400,00</i>
401SFR SFR	<i>79,80</i>	<i>80,53</i>
401SIME SIME	<i>103,40</i>	
401TP TRESOR PUBLIC		<i>20,00</i>
40810000 FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE	<i>8 863,31</i>	<i>7 076,02</i>
Dettes fiscales et sociales	86 978,01	88 430,20
42820000 DETTES PROV POUR CONGES PAYES	<i>25 404,00</i>	<i>27 929,00</i>
42850000 PERSONNEL IJ A REGULARISER	<i>3 351,66</i>	<i>1 549,54</i>

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

AIDEAUX - FRANCE VICTIMES -FV60

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

PASSIF	Du 01/01/2019 au 31/12/2019	Du 01/01/2018 au 31/12/2018
42860000 PERSONNEL AUTRES CH A PAYER		11 266,00
43100000 URSSAF	21 041,00	11 797,00
43730000 RETRAITE CPM RETRAITE	11 380,55	9 565,74
43731000 RETRAITE REGUL 2014-2017	6 890,49	9 117,71
43735000 PREVOYANCE CHORUM	2 030,90	1 973,97
43820000 CHARGES SOCIALES / CP	7 702,00	10 082,00
43860000 PERSONNEL AUTRES CH A PAYER		361,00
44210000 PRÉLÈVEMENT À LA SOURCE	613,00	
44400000 ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES	199,00	201,00
44711000 TAXES SUR LES SALAIRES	6 525,00	3 054,00
44861000 FORMATION CONTINUE	1 840,41	1 533,24
Dettes diverses		
Produits constatés d'avance	2 500,00	2 500,00
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	2 500,00	2 500,00
TOTAL (V)	104 771,09	105 432,04
Ecarts de conversion passif	(VI)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	563 597,58	490 281,13

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

104 771,09

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

AIDEAUX - FRANCE VICTIMES -FV60

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	3 370,00	5 645,00
70610000 INTERVENTIONS	3 370,00	5 645,00
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	608 694,45	548 631,14
74000000 SUBVENTIONS	608 694,45	547 554,47
74010000 AIDE EMBAUCHE		650,00
74020000 SUBV SERVICE CIVIQUE		426,67
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	16 943,69	3 710,59
78150000 AUTR PROD EXCEP/OP DE GESTION	6 976,07	
78153000 FD DEDIES JOURNEE FEMME	5 000,00	
79100000 IJ CPAM	3 351,66	1 549,54
79101000 REMB FRAIS FO	636,00	
79110000 TRANSFERT DE CHARGES	979,96	2 161,05
Cotisations	50,00	60,00
75600000 COTISATIONS ADHERENTS	50,00	60,00
Autres produits (hors cotisations)	275,28	89,80
75400000 DONS	270,00	85,22
75800000 PROD DIVERS GESTION COURANTE	5,28	4,58
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	629 333,42	558 136,53
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	136 935,09	127 995,51
60610000 EDF EAU	1 225,16	1 684,18
60630000 FOURN ENTRETIEN PETIT EQUIPEME	2 870,22	1 049,34
60640000 FOURN ADMINISTRATIVES	2 709,79	4 836,68
61100000 SOUS TRAITANCE GENERALE		2 480,00
61351000 LOC XEROX 12224		834,71
61352000 LOC CM CIC AH5891600	240,00	756,00
61352200 LOC CM CIC BX6866600	2 280,63	2 361,72
61353000 LOC GRENKE 093007185	360,00	1 440,00
61353100 LOC GRENKE 093009304	360,00	360,00
61353200 LOC GRENKE 09315320	1 620,00	
61353300 LOC GRENKE SERVEUR 09316257	1 152,00	
61353500 LOCATION BNP TELEPHONIE	2 946,36	3 126,36
61520000 ENTRETIEN SUR BIEN IMMOBILIER	990,85	1 205,02
61550000 ENTRETIEN SUR BIEN MOBILIER	3 102,32	1 650,77
61560000 MAINTENANCE	1 286,30	1 467,34
61600000 PRIMES D ASSURANCE	700,60	664,01
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	374,25	1 061,96
62261000 HONO EXPERT COMPTABLE	14 861,89	14 051,45
62262000 HONO COMMISSAIRE AUX COMPTES	3 844,00	3 800,00
62263000 HONO INTERVENANTS	35 715,00	29 225,00
62264000 HONO PSYCHOLOGUES	22 306,33	27 016,25
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	3 143,55	2 515,00
62340000 CADEAUX A LA CLIENTELE	720,50	250,00
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	18 106,95	12 646,79
62560000 MISSIONS	3 834,15	3 319,10
62570000 RECEPTIONS	1 959,88	1 412,05
62610000 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	7 408,04	6 788,94

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

AIDEAUX - FRANCE VICTIMES -FV60

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
62630000 AFFRANCHISSEMENT	2 229,75	1 408,75
62700000 SERVICES BANCAIRES	206,57	284,09
62810000 COTISATIONS	380,00	300,00
Impôts, taxes et versements assimilés	9 410,26	5 980,23
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	6 523,87	3 054,00
63330000 FORMATION CONTINUE	2 886,39	2 926,23
Salaires et traitements	316 805,37	295 306,60
64100000 REMUNERATION DU PERSONNEL	326 444,71	278 771,06
64120000 VARIATION CONGES PAYES	-2 525,00	3 720,00
64140000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	-11 266,00	11 266,00
64145000 INDEMNITES TRANSACTIONNELLES	800,00	
64150000 IJ A REGULARISER	3 351,66	1 549,54
Charges sociales	100 627,87	106 500,15
64510000 COTISATIONS URSSAF	75 977,89	75 051,34
64530000 COTISATIONS RETRAITE	18 690,12	21 541,13
64580000 COTISATIONS PREVOYANCE	4 318,61	3 716,06
64581000 MUTUELLES		331,54
64582000 VARIATION CHARGES CONGES PAYES	-2 380,00	1 161,00
64585000 CHARGES SUR PRIMES	-361,00	361,00
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	1 206,00	1 193,00
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	3 176,25	3 145,08
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	524,89	1 530,63
68112000 DAP IMMO CORPORELLES	524,89	1 530,63
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		8 159,31
68150000 PROV IFC		3 159,31
68153000 PROVISION JOURNEE FEMME		5 000,00
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	4,36	30,14
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	4,36	30,14
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	564 307,84	545 502,57
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	65 025,58	12 633,96
Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III)		
Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV)		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 665,86	1 757,87
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	1 665,86	1 757,87
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	1 665,86	1 757,87

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

AIDEAUX - FRANCE VICTIMES -FV60

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	1 665,86	1 757,87
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	37,10	5 302,85
<i>77200000 PROD SUR EXERCICES ANTERIEURS</i>	<i>37,10</i>	<i>5 302,85</i>
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	37,10	5 302,85
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	392,62	2 574,39
<i>67200000 CHARGES / EX ANTERIEUR</i>	<i>392,62</i>	<i>2 574,39</i>
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	392,62	2 574,39
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	-355,52	2 728,46
Impôt sur les bénéfices	199,00	201,00
<i>69500000 IMPOTS SUR LES SOCIETES</i>	<i>199,00</i>	<i>201,00</i>
SOLDE INTERMÉDIAIRE	66 136,92	16 919,29
+ REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS		
ENGAGEMENTS		
Sur apports		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur dons manuels		
Sur legs et donations		
- ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES		
TOTAL DES PRODUITS	631 036,38	565 197,25
TOTAL DES CHARGES	564 899,46	548 277,96
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	66 136,92	16 919,29
ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL PRODUITS		
CHARGES		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

AIDEAUX - FRANCE VICTIMES -FV60

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
Personnel bénévole		
TOTAL CHARGES		
TOTAL	66 136,92	16 919,29

* Y compris : *Redevances de crédit-bail mobilier*
Redevances de crédit-bail immobilier

(1) *Dont produits afférents à des exercices antérieurs*

37,10

5 302,85

(2) *Dont charges afférentes à des exercices antérieurs*

392,62

2 574,39

(3) *Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de*

-355,52

2 728,46

ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

AIDEAUX - FRANCE VICTIMES -FV60

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			
CRÉDIT BAIL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DES FONDS ASSOCIATIFS			
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS			
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS			
TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)			NA
LES ENGAGEMENTS			
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			
LES EFFECTIFS			
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			
COMMENTAIRE			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

AIDEAUX - FRANCE VICTIMES -FV60

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 563 597,58 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 66 136,92 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Ces comptes annuels ont été établis le 30/04/2020.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/12/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- | | |
|---|----------------|
| - Agencement et aménagement des constructions | 10 ans |
| - Installations techniques | 10 ans |
| - Matériels de bureau | 3 à 5 ans ans |
| - Mobiliers | 5 à 10 ans ans |

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

AIDEAUX - FRANCE VICTIMES -FV60

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CRÉANCES

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

Pas de créances sur l'exercice

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

AIDEAUX - FRANCE VICTIMES -FV60

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations			
			suite à réévaluation	acquisitions		
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels					
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers	3 895,14			
		Matériel de transport				
		Matériel de bureau & mobilier informatique	24 802,98			
	Emballages récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
TOTAL		28 698,12				
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	756,81		252,50		
TOTAL		756,81		252,50		
TOTAL GENERAL		29 454,93		252,50		
CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine	
		par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			3 895,14	
		Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier			24 802,98	
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
TOTAL				28 698,12		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières		684,62	324,69		
TOTAL			684,62	324,69		
TOTAL GENERAL			684,62	29 022,81		

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

AIDEAUX - FRANCE VICTIMES -FV60

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL				
Terrains					
Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén. Matériel de transport Mat. bureau et informatiq., mob. Emballages récupérables divers	3 278,39	389,51		3 667,90
		23 964,56	135,38		24 099,94
	TOTAL	27 242,95	524,89		27 767,84
	TOTAL GENERAL	27 242,95	524,89		27 767,84

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre Sur sol autrui Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div Matériel transport Mat. bureau mobilier inf. Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

AIDEAUX - FRANCE VICTIMES -FV60

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	324,69		324,69
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfiques			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	56 866,12	56 866,12		
Charges constatées d'avance	753,63	753,63		
TOTAUX		57 944,44	57 619,75	324,69
Renvois (1) (2)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	392,62		

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

AIDEAUX - FRANCE VICTIMES -FV60

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	753,63
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	753,63

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	56 866,12
Disponibilités	
TOTAL	56 866,12

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

AIDEAUX - FRANCE VICTIMES -FV60

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	15 293,08	15 293,08		
Personnel & comptes rattachés	28 755,66	28 755,66		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	49 044,94	49 044,94		
Etat & Impôts sur les bénéfices	199,00	199,00		
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	8 978,41	8 978,41		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	2 500,00	2 500,00		
TOTAUX	104 771,09	104 771,09		

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.

(2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

AIDEAUX - FRANCE VICTIMES -FV60

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	2 500,00
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	2 500,00

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 863,31
Dettes fiscales et sociales	38 298,07
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	47 161,38