

## **DOCUMENTS COMPTABLES**



FOND FREDERIC GAILLANNE  
ECOLE DE CHIENS GUIDES POUR JEUNES AVEUG  
150 CHE DE SABRAN  
VELORGUES

84800 L ISLE SUR LA SORGUE  
Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

**Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros**

FIDUCIAL EXPERTISE  
1660 RTE D'AVIGNON  
ZAC AIGUES FRAICHES 2  
84320 ENTRAIGUES SUR LA SORGUE  
04.90.83.27.87

FOND FREDERIC GAILLANNE  
150 CHE DE SABRAN  
VELORGUES  
  
84800 L ISLE SUR LA SORGUE

## SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels	p. 3
<b>COMPTES ANNUELS</b>	<b>p. 4</b>
. Bilan actif	p. 5
. Bilan passif	p. 6
. Compte de résultat	p. 7
. Annexe	p. 9
<b>DETAIL DES COMPTES ANNUELS</b>	<b>p. 24</b>

FIDUCIAL EXPERTISE  
1660 RTE D'AVIGNON  
ZAC AIGUES FRAICHES 2  
84320 ENTRAIGUES SUR LA SORGUE  
04.90.83.27.87

## RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

### **FOND FREDERIC GAILLANNE**

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019 , qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	4 070 368,44 euros
- Produits d'exploitation	1 866 368,48 euros
- Excédent :	439 751,60 euros.

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 1er septembre 2016.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation de comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A ENTRAIGUES SUR LA SORGUE  
Le 27/02/2020

Pour FIDUCIAL EXPERTISE  
Société d'Expertise Comptable

MOUGEOT PHILIPPE  
DIRECTEUR D'AGENCE

FOND FREDERIC GAILLANNE  
150 CHE DE SABRAN  
VELORGUES  
  
84800 L ISLE SUR LA SORGUE

## COMPTES ANNUELS

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

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, licences,marques ...	7 732	7 654	78	1 739
Fonds Commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	1 299 392		1 299 392	1 299 392
Constructions	1 899 992	537 705	1 362 286	1 448 879
Installations tech., matériels, outillage	111 272	35 455	75 817	46 520
Autres	220 957	118 801	102 156	108 213
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours	129 293		129 293	
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations				
Créances rattachées à des participation				
Titres immo. de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	2 800		2 800	1 000
<b>Total</b>	<b>3 671 438</b>	<b>699 615</b>	<b>2 971 823</b>	<b>2 905 744</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières,approvisionnement	3 149		3 149	6 820
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances & acomptes versés sur command				
<b>Créances (3)</b>				
Créances usagers et comptes rattachés				
Autres	227 868		227 868	175 703
Valeurs mobilières de placement	16 000		16 000	16 000
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	850 002		850 002	758 565
Charges constatées d'avance (3)	1 526		1 526	1 318
<b>Total</b>	<b>1 098 545</b>		<b>1 098 545</b>	<b>958 405</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>4 769 983</b>	<b>699 615</b>	<b>4 070 368</b>	<b>3 864 149</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
<b>Fonds propres</b>		
Fonds associatif sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves	2 163 559	1 695 006
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	439 752	468 553
<b>Autres fonds associatifs</b>		
- Fonds associatif avec droit de reprise		
. apports		
. legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
. résultats sous contrôle de tiers financeurs		
- Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
- Subv. d'investis. sur des biens non renouvelables par l'organisme	1 189 070	1 262 508
- Provisions réglementées		
- Autres		
<b>Total</b>	<b>3 792 381</b>	<b>3 426 068</b>
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>Total</b>		
<b>FONDS DEDIES</b>		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources	51 170	69 043
<b>Total</b>	<b>51 170</b>	<b>69 043</b>
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	14 212	14 212
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	108 219	47 657
Dettes fiscales et sociales	96 687	80 058
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	7 699	227 111
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)		
<b>Total</b>	<b>226 817</b>	<b>369 038</b>
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>4 070 368</b>	<b>3 864 149</b>
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>		

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du au	01/01/2019 31/12/2019	% PE	du au	01/01/2018 31/12/2018	% PE	Var. en val. annuelle	
							en euros	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :</b>								
Ventes de marchandises		15 152	0,81		11 081	0,67	4 070	36,73
Production vendue (biens et services)		15 174	0,81		13 362	0,81	1 812	13,56
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>		<b>30 326</b>	<b>1,62</b>		<b>24 443</b>	<b>1,49</b>	<b>5 883</b>	<b>24,07</b>
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation		33 271	1,78		20 793	1,27	12 478	60,01
Reprises sur dép., amort, prov, transfert		172 292	9,23		118 825	7,23	53 467	45,00
Cotisations								
Autres produits		1 630 479	87,36		1 478 837	90,01	151 643	10,25
<b>Total</b>		<b>1 866 368</b>	<b>100,00</b>		<b>1 642 899</b>	<b>100,00</b>	<b>223 470</b>	<b>13,60</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2) :</b>								
Achats de marchandises		1 674	0,09		5 640	0,34	-3 965	-70,31
Variation des stocks								
Achats de matière pre. et autres approv								
Variation des stocks		3 671	0,20		-2 147	-0,13	5 818	270,95
Autres achats et charges externes		565 027	30,27		509 618	31,02	55 409	10,87
Impôts, taxes et versements assimilés		47 927	2,57		29 847	1,82	18 079	60,57
Salaires et traitements		503 265	26,96		426 986	25,99	76 279	17,86
Charges sociales		170 900	9,16		164 351	10,00	6 550	3,99
Dotations aux amort. et aux prov.								
- Sur immobilisations : dot. aux amort.		137 395	7,36		126 522	7,70	10 874	8,59
- Sur immobilisations : dot. aux dép.								
- Sur actif circulant : dot. aux dép.								
- pour risques et charges : dot. aux prov								
Subventions accordées par l'associatio								
Autres charges		452	0,02		227	0,01	225	99,19
<b>Total</b>		<b>1 430 311</b>	<b>76,64</b>		<b>1 261 042</b>	<b>76,76</b>	<b>169 268</b>	<b>13,42</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>		<b>436 058</b>	<b>23,36</b>		<b>381 856</b>	<b>23,24</b>	<b>54 201</b>	<b>14,19</b>
Quote-parts de résultat sur op. en commun								
Excédent ou déficit transféré								
Déficit ou excédent transféré								
<b>Produits financiers</b>								
De participation								
D'autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés		2 169	0,12		1 843	0,11	326	17,67
Reprises sur prov. et dép. transf de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions de V.M.P								
<b>Total</b>		<b>2 169</b>	<b>0,12</b>		<b>1 843</b>	<b>0,11</b>	<b>326</b>	<b>17,67</b>
<b>Charges financières</b>								
Dotations aux amort. et dép. et prov								
Intérêts et charges assimilées					5	0,00	-5	-100,00
Différence négatives de change								
Charges nettes sur cession de V.M.P.								
<b>Total</b>					<b>5</b>	<b>0,00</b>	<b>-5</b>	<b>-100,00</b>
<b>Résultat financier</b>		<b>2 169</b>	<b>0,12</b>		<b>1 838</b>	<b>0,11</b>	<b>330</b>	<b>17,97</b>
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) Dont produits concernant les entités liées.								
(4) Dont intérêts concernant les entités liées.								

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du au	01/01/2019 31/12/2019	% PE	du au	01/01/2018 31/12/2018	% PE	Var. en val. annuelle	
							en euros	%
<b>RESULTAT COURANT</b>		438 226	23,48		383 694	23,35	54 532	14,21
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS :</b>								
Sur opérations de gestion		74 938	4,02		73 438	4,47	1 500	2,04
Sur opérations en capital								
Reprises prov. et dép. et transf de c								
<b>Total</b>		<b>74 938</b>	<b>4,02</b>		<b>73 438</b>	<b>4,47</b>	<b>1 500</b>	<b>2,04</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES :</b>								
Sur opérations de gestion				50	0,00		-50	-100,00
Sur opérations en capital								
Dotations aux amort. et dép. et aux prov								
<b>Total</b>				<b>50</b>	<b>0,00</b>		<b>-50</b>	<b>-100,00</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>74 938</b>	<b>4,02</b>		<b>73 388</b>	<b>4,47</b>	<b>1 550</b>	<b>2,11</b>
Participation des salariés aux résultats								
Impôts sur les bénéfices		3 446	0,18		3 353	0,20	93	2,77
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>		<b>509 718</b>	<b>27,31</b>		<b>453 729</b>	<b>27,62</b>	<b>55 989</b>	<b>12,34</b>
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		69 043	3,70		83 866	5,10	-14 824	-17,68
Engagements à réaliser sur des ressources affectées		139 009	7,45		69 043	4,20	69 967	101,34
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>2 012 518</b>			<b>1 802 046</b>		<b>210 472</b>	<b>11,68</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>1 572 766</b>			<b>1 333 493</b>		<b>239 273</b>	<b>17,94</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>		<b>439 752</b>	<b>23,56</b>		<b>468 553</b>	<b>28,52</b>	<b>-28 801</b>	<b>-6,15</b>
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES</b>								
<b>Produits</b>								
Bénévolat								
Prestations en nature								
Dons en nature								
<b>Total</b>								
<b>CHARGES</b>								
Secours en nature								
Mise à disposition gratuite de biens et services								
Personnel bénévole								
<b>Total</b>								

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

## ANNEXE

- | **Règles et méthodes comptables**
- | **Faits majeurs de l'exercice**
- | **Nouvelles règles comptables sur les actifs**
- | **Notes sur le Bilan Actif**
- | **Notes sur le Bilan Passif**
- | **Notes sur le Compte de Résultat**
- | **Engagements financiers et autres informations**

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

## ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2019 Durée : 12 mois

### 1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général et du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

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

- continuité de l'activité
- 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.

## 2 FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

### 3 REGLES COMPTABLES SUR LES ACTIFS, AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS

#### OPTIONS RETENUES

	Date de 1ère option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
<b>Frais d'acquisition</b>				X
des immobilisations corporelles et incorporelles				X
des titres de participation				X
des autres titres immobilisés et titres de placement				X
<b>Coûts d'emprunts activables</b>				X
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
<b>Dépenses de développement remplissant les critères d'activation</b>				X
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

#### COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériels et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles			

#### AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

##### **Durées d'amortissement**

##### **Immobilisations non décomposées :**

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

##### **Immobilisations décomposées :**

**Structure :** amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

**Composants :** amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

##### **Modes d'amortissement**

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées		Mode	Durée
	Mode	Durée	structure	composants		
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériels et outillages industriels						
Autres immobilisations corporelles						

#### 4 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

**Frais d'établissement :**

Frais de constitution.....	
Frais de premier établissement.....	

Valeur nette

Taux amortissement

**Fonds commercial :**

Eléments achetés.....	
Eléments réévalués.....	
Eléments reçus en apport.....	

Valeur nette

Taux amortissement

**Actif immobilisé :**

**Valeurs brutes**

Immobilisations incorporelles.....	7 732
Immobilisations corporelles.....	3 459 233
Immobilisations financières.....	1 000
<b>Total.....</b>	<b>3 467 964</b>

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	7 732			
Immobilisations corporelles.....	3 459 233	201 675	1	3 660 907
Immobilisations financières.....	1 000	1 800		2 800
<b>Total.....</b>	<b>3 467 964</b>	<b>203 475</b>	1	<b>3 671 438</b>

**Amortissements et dépréciation**

Immobilisations incorporelles.....	5 992
Immobilisations corporelles.....	556 228
Immobilisations financières.....	
<b>Total.....</b>	<b>562 220</b>

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	5 992	1 661		7 654
Immobilisations corporelles.....	556 228	135 733		691 961
<b>Total.....</b>	<b>562 220</b>	<b>137 394</b>		<b>699 615</b>

**Créances représentées par des effets de commerce :**

Non recensé

Usagers.....	
Autres créances.....	

**Etat des créances :**

Actif immobilisé.....	2 800
Actif circulant et charges constatées d'avance.	229 395

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	2 800	2 800	
Actif circulant et charges constatées d'avance.	229 395	229 395	

**Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :**

Créances rattachées à des participations.....	
Immobilisations financières.....	
Usagers et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	
Disponibilités.....	

213 314

**Charges constatées d'avance :**

1 526

## 5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

### **TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS**

	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions	A la clôture
Fonds associatifs sans droit de reprise.....				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise.....				
Réserves.....	1 695 006	468 553		2 163 559
Report à nouveau.....			468 553	
Résultat comptable de l'exercice...	468 553			439 752
Fonds associatifs avec droit de reprise.....				
Ecart de réévaluation sur des bien avec droit de reprise.....				
Subventions d'investissement non renouvelables par l'organisme.....	1 262 508		73 438	1 189 070
Provisions réglementées.....				
Autres fonds associatifs				
<b>Total.....</b>	<b>3 426 068</b>	<b>468 553</b>	<b>541 991</b>	<b>3 792 381</b>

## 5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

### **TABLEAU DES RESERVES, PROVISIONS ET DEPRECiations**

	A l'ouverture	Augmentation	Diminutions	A la clôture
<b>Réserves</b>				
Réserves indisponibles.....				
Réserves statutaires ou contractuelles..				
Réserves réglementées :				
- plus-values nettes long terme.....				
- sur octroi de subvention d'investissement.....				
- autres.....				
Autres réserves :				
- de propre assureur.....				
- pour projet associatif.....				
- diverses.....				
<b>Total (1) .....</b>	1 695 006	468 553		2 163 559
<b>Provisions réglementées</b>				
Relatives aux immobilisations.....				
Relatives aux stocks.....				
Relatives aux autres éléments d'actif....				
Amortissements dérogatoires.....				
Provision spéciale de réévaluation.....				
Plus-value réinvestie.....				
Autres provisions réglementées.....				
<b>Total (2) .....</b>				
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour litiges.....				
Provisions pour garanties aux usagers..				
Provisions pour risques d'emploi.....				
Provision pour amendes et pénalités....				
Provision pour grosses réparations.....				
Autres provisions risques et charges....				
<b>Total (3) .....</b>				
<b>Dépréciations</b>				
Sur immobilisations				
- incorporelles.....				
- corporelles.....				
- financières.....				
Sur stocks et en cours.....				
Sur cptes usagers et cptes rattachés....				
Autres dépréciations.....				
<b>Total (4) .....</b>				
<b>Total général (1 + 2 + 3 + 4)</b>	1 695 006	468 553		2 163 559
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation.....				
- financières.....				
- exceptionnelles.....				

<b>5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)</b>					
<b>RESERVE POUR PROJET ASSOCIATIF</b>					
<b>Intitulé des projets</b>	A l'ouverture	Augmentation	<b>Diminutions</b>		<b>A la clôture</b>
			Consommation par affectation du résultat	Consommation par investissement transfert vers le cpt 1027	

<b>Total</b>					

<b>TABLEAU DU REPORT A NOUVEAU AVANT REPARTITION DU RESULTAT</b>		
	Débiteur	Créditeur
<b>Nature du report à nouveau</b>		

Report à nouveau des activités sous contrôle de tiers financeurs destinés :

- à l'exercice.....
- aux exercices ultérieurs.....

Report à nouveau non affecté des activités sous contrôle de tiers financeurs.....

Report à nouveau gestion propre.....

**Solde**


## 5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

### **TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES**

	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice <b>A</b>	Utilisation en cours de l'exercice <b>B</b>	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées <b>C</b>	Fonds restants à engager en fin d'exercice <b>D=A-B+C</b>
<b>Subventions</b>					
<b>Total</b>					
<b>Apports, dons, legs</b>					
<b>Apports</b>					
<b>Sous-total</b>					
<b>Dons manuels</b>					
CONTRIBUTIONS FFAC		69 042	17 872		51 170
<b>Sous-total</b>					
<b>Llegs et donations</b>					
<b>Sous-total</b>					
<b>Total</b>					
		69 042	17 872		51 170

**5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)*****TABLEAU DE REPARTITION DU RESULTAT DE L'EXERCICE***

	Déficit	Excédent
<b>Résultat comptable de l'exercice</b>		439 751,60
- dont part du résultat sur gestion propre .....	3 435,00	
- dont part du résultat sous contrôle des tiers financeurs (détails).....		443 186,60
RESERVES DIVERSES		443 186,60

## 5 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

**Etats des dettes :**

	Montant brut	A 1an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit	14 212	14 212		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	108 219	108 219		
Dettes fiscales et sociales	96 687	96 687		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	7 699	7 699		
Produits constatés d'avance				
<b>Total :</b>	<b>226 817</b>	<b>226 817</b>		

**Dettes représentées par des effets de commerce :** Non recensé

Dettes financières.....  
 Fournisseurs.....  
 Autres dettes.....

**Charges à payer incluses dans les postes du bilan**

Emprunts et dettes auprès établissements de crédit ....	
Emprunts et dettes financières diverses .....	
Fournisseurs.....	847
Dettes fiscales et sociales.....	55 253
Autres dettes .....	7 275

**Produits constatés d'avance :**

## 6 NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

### **VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES**

Par catégorie	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
<b>Total</b>				

Par secteur géographique	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
<b>Total</b>				

### **VENTILATION DES RESSOURCES**

	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Subventions	33 271	20 793	1,96	1,36
Cotisations				
Dons	842 028	947 903	49,70	62,20
Apports				
Llegs et donations	769 647	150 858	45,43	9,90
Prod. liés à des financements réglementés				
Ventes de dons en nature	15 646	11 081	0,92	0,73
Autres prod. de la générosité du public				
CONTRIBUTIONS FFAC	18 800	380 000	1,11	24,93
REVENUS DES LEGS	14 680	13 362	0,87	0,88
<b>Total</b>	<b>1 694 072</b>	<b>1 523 997</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

**6 NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)****CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES****1. Méthode de valorisation des contributions volontaires figurant au compte de résultat.**

Nature	Méthode de valorisation

**2. Informations sur les contributions volontaires ne figurant pas au compte de résultat.**

Nature	Valorisation

## 7 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

**Engagements reçus :**

Non recensé

- Legs et donations autorisés par l'organisme de tutelle..  
 Legs et donations acceptés par les organes statutairement compétents.....  
 Ressources en nature stockées.....  
 Garanties, cautions obtenues.....  
 Droit d'usage des locaux .....,  
 Autorisation de découvert .....,  
 Autres engagements .....

**Engagements donnés :**

Non recensé

- Avals et cautions.....  
 Droit d'usage de locaux concédés par l'association.....  
 Autres engagements .....

**Dettes garanties par des sûretés réelles**

Montant garanti

**Engagements pris en matière de pensions, retraites et indemnités assimilées :**

	Exercice en cours		Exercice précédent	
	Provisionné	Non provis.	Provisionné	Non provis.

Régimes à prestations définies

Régimes additifs en droits

Régimes chapeaux

Indemnités de fin de carrière

Méthodes et hypothèses utilisées :

## 7 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS (suite)

**Engagements****de crédit bail :**

Terrains

Constructions

Inst. techn., mat. &amp; out

Autres immo. corp.

Immo. en cours

Exercice	Cumulées	Redevances restant à payer				Prix achat résiduel (1)
		jusqu'à 1 an	+1 à 5 ans	+ 5 ans	Tot. à payer	
	4 155					11 583
<b>Totaux</b>		<b>4154,54</b>				<b>11583,1</b>

(1) Selon contrat

**AUTRES INFORMATIONS**

FOND FREDERIC GAILLANNE  
150 CHE DE SABRAN  
VELORGUES  
  
84800 L ISLE SUR LA SORGUE

**DETAILS  
DES COMPTES ANNUELS**

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

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, licences, marques ...	7 732	7 654	78	1 739
Fonds Commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
211000 TERRAINS VELORGUES	650 000		650 000	650 000
211100 AUTRES TERRAINS	253 200		253 200	253 200
211101 TERRAINS DONATION MERINDO	14 716		14 716	14 716
211102 TERRAIN SUD VELORGUES	381 476		381 476	381 476
Terrains	1 299 392		1 299 392	1 299 392
213100 BATIMENTS ISSUS DES LEGS	166 500		166 500	166 500
213500 INSTAL.GENE.AGENC.AMENAG	15 070		15 070	15 070
214100 CONSTRUCTIONS SUR SOL PRO	392 113		392 113	392 113
214501 PARCOURS DES SENS	97 299		97 299	97 299
214502 BATIMENT D ACCUEIL	1 068 820		1 068 820	1 068 820
214503 LOCAL CARRE A BESOINS	40 779		40 779	40 779
214504 LOCAL STOCKAGE/ABRIS	119 412		119 412	119 412
281310 AMORT.BATIMENTS ISSUS DES L		24 698	-24 698	-16 373
281350 AMORT INSTAL.GENE.AGENC.A		13 851	-13 851	-13 283
281410 AMORT. CONST. SUR SOL PROP		188 031	-188 031	-167 260
281450 AMORT. DES CPTES 2145...		311 126	-311 126	-254 197
Constructions	1 899 992	537 705	1 362 286	1 448 879
215000 INSTAL.TECHNIQUES,MAT.& OUT	107 272		107 272	62 405
215500 OUTILLAGE INDUSTRIEL	4 000		4 000	4 000
281500 AMORT.INST.TECHN.,MAT.& OUT		34 319	-34 319	-19 148
281550 AMORT.OUTILLAGE INDUSTRIEL		1 137	-1 137	-737
Installations tech., matériels, outillage	111 272	35 455	75 817	46 520
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	192 032		192 032	164 519
218300 MATERIEL BUREAU & INFORMAT	6 124		6 124	6 124
218400 MOBILIER	22 801		22 801	22 801
281820 AMORT.MATERIEL DE TRANSPO		93 585	-93 585	-64 768
281830 AMORT.MAT.BUREAU & INFORM		2 463	-2 463	-1 870
281840 AMORT.MOBILIER		22 753	-22 753	-18 593
Autres	220 957	118 801	102 156	108 213
Immobilisations grevées de droits				
231000 IMMO.CORPORELLES EN COUR	129 293		129 293	
Immobilisations corporelles en cours	129 293		129 293	

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations				
Créances rattachées à des participation				
Titres immo. de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	1 000		1 000	1 000
275010 CAUTION CMS ALGECO	1 800		1 800	
Autres	2 800		2 800	1 000
<b>Total</b>	<b>3 671 438</b>	<b>699 615</b>	<b>2 971 823</b>	<b>2 905 744</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
321000 STOCKS ARTICLES REVENTES	3 149		3 149	6 820
Matières premières,approvisionnement	3 149		3 149	6 820
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances & acomptes versés sur command				
<b>Créances (3)</b>				
Créances usagers et comptes rattachés				
467000 AUTRES COMPTES DEBIT.CREDI				1 281
467003 KREIGER CELINE	2 000		2 000	846
467004 JOCHEM MURIEL				15
467025 GOMAR VIOLETTE				20
467030 GUILLEMOT JUSTINE	461		461	
467047 ANNE CHARLOTTE SURAND				34
467050 LASCAR ERIC	109		109	910
468700 PDTS A RECEVOIR CERTAINS F	213 314		213 314	79 456
468702 CONTRIB INV FFAC 2017 A RECE				87 840
401011 SARL BURO 84- PLEIN CIEL	8		8	60
401050 EDF PRO	4 875		4 875	4 086
401150 VACANCES ANIMAUX ELEVEUR				826
401218 AUTOMATIS PORTAILS				200
401222 ETS LASCAR R	7 100		7 100	
401999 FOURNISSEURS DIVERS				129
Autres	227 868		227 868	175 703
503000 VMP ACTIONS	16 000		16 000	16 000
Valeurs mobilières de placement	16 000		16 000	16 000

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
<b>Instruments de trésorerie</b>				
530000 CAISSE ISLE	654		654	1 006
530100 CAISSE BESANCON	76		76	13
530110 CAISSE LOIRE	120		120	
530200 CAISSE VICHY				6
530300 CAISSE VIC EN BIGORRE	65		65	65
530400 CAISSE FONDATION	596		596	397
530500 CAISSE DJEF	158		158	
530600 CAISSE LANGUEDOC ROUSSILL	274		274	1 801
530700 CAISSE NORD	100		100	100
530800 CAISSE ILE DE FRANCE	187		187	100
512000 ISLE BANQUE POPULAIRE CHEQ	3 775		3 775	1 647
512004 CREDIT MUTUEL FFG C/C ISLE				3 954
512005 BESANCON CAISSE EPARGNE LI	73 576		73 576	73 029
512008 BESANCON CAISSE EPARGNE C	12 823		12 823	59 483
512014 ISLE CAISSE EPARGNE CHEQUE	5 181		5 181	1 306
512015 ISLE CAISSE EPARGNE LIVRET	9 846		9 846	23 782
512016 CREDIT AGRICOLE ISLE				2 149
512018 ISLE CRCA COMPTE LIVRET				382 700
512019 CREDIT AGRICOLE FFG ISLE 433	28 085		28 085	98 636
512021 BANQUE POPULAIRE ALASACE	11 331		11 331	15 852
512022 CREDIT AGRICOLE C/C VIC EN BI	25 074		25 074	6 463
512023 FIDELIS ASSOCIATIONS	126 841		126 841	85 049
512024 CREDIT AGRICOLE NORD	13 635		13 635	927
512025 CREDIT AGRICOLE FFG CSL 339	537 208		537 208	
581000 VIREMENTS DE FONDS	395		395	100
<b>Disponibilités</b>	<b>850 002</b>		<b>850 002</b>	<b>758 565</b>
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVAN	1 526		1 526	1 318
<b>Charges constatées d'avance (3)</b>	<b>1 526</b>		<b>1 526</b>	<b>1 318</b>
<b>Total</b>	<b>1 098 545</b>		<b>1 098 545</b>	<b>958 405</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>4 769 983</b>	<b>699 615</b>	<b>4 070 368</b>	<b>3 864 149</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>				
Llegs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
<b>Fonds propres</b>		
Fonds associatif sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
106880 RESERVES DIVERSES	2 163 559	1 695 006
Réserves	2 163 559	1 695 006
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	439 752	468 553
<b>Autres fonds associatifs</b>		
- Fonds associatif avec droit de reprise		
. apports		
. legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
. résultats sous contrôle de tiers financeurs		
- Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
138001 SUBVENTION B.E.C.G	382 772	382 772
138002 SUBVENTION PARCOURS DES SENS	91 812	91 812
138003 SUBVENTION BAT. HEBERGEMENT	1 040 152	1 040 152
138004 SUBV LOCAL TECHNIQUE	15 287	15 287
138005 LOCAL RANGEMENT&ABRI VOITURE	117 710	117 710
138006 TROTTOIR ET AIRE GOUDRONNES	23 347	23 347
139001 SUBV. B.E.C.G. INSCR. RESULTAT	-186 089	-166 253
139002 SUBV PARCOURS SENS INSC. RESUL	-75 771	-66 589
139003 SUBV BATIMENT D ACCUEIL	-190 791	-156 119
139004 SUBV LOCAL TECHNIQUE	-5 975	-4 446
139005 SUBV TROTTOIR ET AIRE GOUDRONN	-8 410	-6 075
139006 SUBV LOCAL RANG.&ABRI VOITURE	-14 975	-9 090
- Subv. d'investis. sur des biens non renouvelables par l'organisme	1 189 070	1 262 508
- Provisions réglementées		
- Autres		
<b>Total</b>	<b>3 792 381</b>	<b>3 426 068</b>
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>Total</b>		
<b>FONDS DEDIES</b>		
Sur subventions de fonctionnement		

	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
195020 FONDS DEDIES FFAC SUR CONTRIB	51 170	69 043
Sur autres ressources	51 170	69 043
<b>Total</b>	<b>51 170</b>	<b>69 043</b>
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires		
164001 PRET CAF	14 212	14 212
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	14 212	14 212
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
401002 QUADRIFOLO	1 825	2 088
401009 GARAGE D ERCOLE ET FILS		175
401016 FONDATION MIRA QUEBEC	3 128	
401018 LEMOINE MEDICAL		199
401022 LES JARDINS DE LA BASTIDE	6 589	544
401036 SYMBIOSE 84	1 115	847
401041 ORANGE	473	343
401048 MR BRICOLAGE	16	16
401053 TOTAL MARKETING	76	260
401057 CLINIQUE VETER. LA BASTIDE	2 325	17 864
401067 LES DELICES DU LUBERON		33
401105 SAS EASYDEAL	629	629
401106 MICHELLE GUERRAZZI		252
401146 RESTAURANT SCOLAIRE ISLE	236	338
401153 BIANCHI FLORIAN		220
401155 TRESOR PUBLIC	1 887	94
401168 SARL CS COMMUNICATION	220	
401173 L'ENVOL	1 932	220
401175 PHARMACIE DES MARRONNIERS		1 064
401187 FEDERATION FR. CHIEN GUIDE	40 000	20 000
401197 LEASECOM	1 526	1 318
401206 FIDUCIAL INFORMATIQUE	274	266
401215 DON@COM	185	886
401220 LES PEP69- CTRDV	20 000	
401221 CMS BUNGALOWS MODULAIRES	494	
401235 AZUR FLUIDES	3 300	
401239 IL Y A BELLE LURETTE	1 372	
401240 IRAISER	204	
401241 LASA ACOUSTIQUE	3 360	
401242 ACTIF FORMATION	2 282	
401999 FOURNISSEURS DIVERS	13 926	
408100 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	847	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	108 219	47 657
421027 MARIN PAULINE	698	
431000 MSA	30 914	16 689

	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
437000 AGRICA	3 550	3 527
437001 GROUPAMA MUTUELLE	1 205	897
442100 PAS DSN	1 296	
428200 DETTES. PROV. CONGES A PAYER	38 739	35 117
438200 CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	13 013	13 726
438600 AUTRES CH. SOCIALES A PAYER	3 501	
444000 ETAT IMPOT SUR LES BENEFICES	3 770	3 677
448600 ETAT-CHARGES A PAYER		6 424
Dettes fiscales et sociales	96 687	80 058
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
467056 ARNAULT MARGARET		98
467061 MARIN PAULINE		180
467069 SABINE BOULANGER	50	
467074 VALERIE LORAIN	374	
467999 DIVERS NOTE DE FRAIS		71
468600 DIVERS CHARGES A PAYER	7 275	26 762
475000 LEGS ET DONATION EN COURS		200 000
Autres dettes	7 699	227 111
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)		
<b>Total</b>	<b>226 817</b>	<b>369 038</b>
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>4 070 368</b>	<b>3 864 149</b>
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>		

	du au	01/01/2019 31/12/2019	% PE	du au	01/01/2018 31/12/2018	% PE	Var. en val. en euros	annuelle %
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :</b>								
707100 VENTE ARTICLES MANIFEST	11 339	0,61		7 172	0,44		4 167	58,10
707300 VENTES EQUIPEMENTS CHI	3 342	0,18		3 722	0,23		-380	-10,21
707330 VENTES VETEMENTS	470	0,03		187	0,01		283	151,34
Ventes de marchandises	15 152	0,81		11 081	0,67		4 070	36,73
706000 PRESTATIONS DE SERVICES	494	0,03					494	#####
708811 REVENUS DES LEGS (LOYER	14 680	0,79		13 362	0,81		1 318	9,87
Production vendue (biens et services)	15 174	0,81		13 362	0,81		1 812	13,56
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>30 326</b>	<b>1,62</b>		<b>24 443</b>	<b>1,49</b>		<b>5 883</b>	<b>24,07</b>
Production stockée								
Production immobilisée								
740000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATI	33 271	1,78		20 793	1,27		12 478	60,01
Subventions d'exploitation	33 271	1,78		20 793	1,27		12 478	60,01
791000 TRANSFERT CHARGES EXPL	172 031	9,22		118 825	7,23		53 206	44,78
791410 AVANTAGES EN NATURE	261	0,01					261	#####
Reprises sur dép, amort, prov, transfert	172 292	9,23		118 825	7,23		53 467	45,00
Cotisations								
758000 PRODUITS DE GESTION COU	5	0,00		76	0,00		-71	-93,71
758100 DONS MANUELS NON AFFEC	184 311	9,88		83 446	5,08		100 865	120,87
758110 DONS MANUELS SEPA	3 456	0,19		4 216	0,26		-760	-18,03
758112 DONS MANUELS ETRANGER	22 550	1,21		25 000	1,52		-2 450	-9,80
758113 RECETTE/ DONS MANUELS	185 210	9,92		77 603	4,72		107 607	138,66
758120 DONS PROFESSIONNELS NO	262 462	14,06		294 243	17,91		-31 781	-10,80
758130 DONS CLUBS SERVICE NON	160 929	8,62		155 119	9,44		5 810	3,75
758200 DONS MANUELS AFFECTES	23 110	1,24		308 276	18,76		-285 166	-92,50
758500 LEGS ET DONATIONS	765 000	40,99		14 716	0,90		750 284	#####
758610 LEGS ASSURANCES VIE AFF	4 647	0,25		136 142	8,29		-131 495	-96,59
758820 CONTRIBUTIONS INVEST. FF	18 800	1,01		380 000	23,13		-361 200	-95,05
Autres produits	1 630 479	87,36		1 478 837	90,01		151 643	10,25
<b>Total</b>	<b>1 866 368</b>	<b>100,00</b>		<b>1 642 899</b>	<b>100,00</b>		<b>223 470</b>	<b>13,60</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2) :</b>								
607100 ACHATS ARTICLES A LA RE	1 278	0,07		5 640	0,34		-4 362	-77,34
607330 ACHATS VETEMENTS	397	0,02					397	#####
Achats de marchandises	1 674	0,09		5 640	0,34		-3 965	-70,31
Variation des stocks								
Achats de matière pre. et autres approv								
603200 VAR. STK. AUTRES APPROVI	3 671	0,20		-2 147	-0,13		5 818	270,95
Variation des stocks	3 671	0,20		-2 147	-0,13		5 818	270,95
604000 ACHATS ETUDES & PREST.S	34 615	1,85		33 741	2,05		873	2,59
604002 FORMATION DU PERSONNE	14 620	0,78		10 101	0,61		4 519	44,74
604010 PREST. RICHDROR SECURITE	7 006	0,38		7 516	0,46		-510	-6,79
604020 PREST. MICHELLE GUERRAZ				13 545	0,82		-13 545	-100,00

	du	01/01/2019	%	du	01/01/2018	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/12/2019	PE	au	31/12/2018	PE	en euros	%
604030 PREST. L'ENVOL		13 600	0,73		3 379	0,21	10 221	302,46
604040 PREST. BIANCHI FLORIAN					720	0,04	-720	-100,00
604050 PREST. HOTELIERE		7 350	0,39		15 024	0,91	-7 673	-51,08
606110 ELECTRICITE, CONSOMMATION		6 190	0,33		5 289	0,32	901	17,04
606120 GAZ, CONSOMMATION					34	0,00	-34	-100,00
606130 EAU		873	0,05		915	0,06	-42	-4,55
606300 FOURN. ENTRET. ET PT. EQ		12 144	0,65		1 802	0,11	10 342	573,98
606301 PRODUITS ENTRETIEN		3 710	0,20		1 059	0,06	2 652	250,50
606330 ACHTS VETEMENTS SALARI		3 509	0,19		730	0,04	2 779	380,89
606400 FOURNITURES ADMINISTRA		10 363	0,56		9 658	0,59	705	7,30
606430 FOURNITURES ADMN. COLL		1 950	0,10		2 531	0,15	-581	-22,97
606600 CARBURANT		7 184	0,38		8 167	0,50	-983	-12,04
606800 AUTRES MATIERES & FOUR		14 830	0,79		27 456	1,67	-12 625	-45,98
606810 ACHATS CHIENS		238	0,01		114	0,01	124	109,41
606811 ACHAT NOURRITURE CHIEN		30 582	1,64		31 556	1,92	-974	-3,09
606812 AUTRE ACHAT POUR CHIEN		5 392	0,29		5 955	0,36	-563	-9,46
606813 SOINS CHIENS		32 222	1,73		23 846	1,45	8 376	35,13
606814 VACANCES ANIMAUX ELEVE		29 668	1,59		19 099	1,16	10 569	55,34
606815 PHARMACIE MEDICAMENTS		6 925	0,37		6 733	0,41	191	2,84
606816 AUTRES SOINS		688	0,04		3 527	0,21	-2 840	-80,50
606817 ACHATS CHIENS EDUQUÉS		4 137	0,22		20 929	1,27	-16 791	-80,23
611100 TRAITEMENT INFORMATIQUE		4 079	0,22		5 051	0,31	-973	-19,26
612200 CREDIT BAIL MOBILIER					182	0,01	-182	-100,00
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES		7 742	0,41		4 703	0,29	3 039	64,63
613500 LOCATIONS MOBILIERES		1 020	0,05		2 836	0,17	-1 816	-64,04
613510 ORANGE LEASE		1 038	0,06		1 038	0,06		
613511 DIAC					2 824	0,17	-2 824	-100,00
613512 LEASECOM SERVEUR INFOR		7 088	0,38		5 270	0,32	1 817	34,48
613513 LOCAM PC INFORMATIQUE		11 688	0,63		12 437	0,76	-749	-6,02
613514 LOCATIONS CMS ALGECOS		7 568	0,41				7 568	#####
613516 LOCATION TPE		523	0,03				523	#####
614001 CHARGES LOCATIVES / BEL		106	0,01				106	#####
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER		3 240	0,17				3 240	#####
615201 LES JARDINS DE LA BASTIDE		9 846	0,53		6 501	0,40	3 345	51,46
615500 ENTRETIEN MOBILIER		6 878	0,37		3 688	0,22	3 190	86,50
615550 ENTRETIEN REPARATIONS V		4 547	0,24		2 319	0,14	2 228	96,09
615590 REP ET ENTRETIEN LEGS B		384	0,02				384	#####
615600 MAINTENANCE		5 381	0,29		2 177	0,13	3 205	147,23
615610 MAINTENANCE DON@COM		2 214	0,12		886	0,05	1 328	149,83
615620 MAINTENANCE EASYDEAL					3 449	0,21	-3 449	-100,00
616000 PRIMES D'ASSURANCES					8 743	0,53	-8 743	-100,00
616100 MULTIRISQUES		2 929	0,16				2 929	#####
616200 ASSURANCES VEHICULES		7 330	0,39		854	0,05	6 477	758,68
616800 AUTRES ASSURANCES		148	0,01		351	0,02	-203	-57,82
616900 ASSURANCES SUR LEGS EN		498	0,03		231	0,01	268	116,14
617000 ETUDES ET RECHERCHES		20 000	1,07		15 000	0,91	5 000	33,33
622601 HONORAIRES BRUNET COM		2 400	0,13		2 300	0,14	100	4,35
622603 HONORAIRES FIDUCIAL		6 759	0,36		5 454	0,33	1 305	23,93
622604 E WINFIC COMPTA		548	0,03		533	0,03	15	2,89
622605 HONORAIRE NIBBIO SUZAN					7 191	0,44	-7 191	-100,00

	du	01/01/2019	%	du	01/01/2018	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/12/2019	PE	au	31/12/2018	PE	en euros	%
622606 GAUTHIER MELANIE IL					1 300	0,08	-1 300	-100,00
622607 CAPON		859	0,05				859	#####
622700 FRAIS D'ACTES & DE CONTE		50	0,00				50	#####
623000 ARTICLES PUBLICITAIRES		7 753	0,42		7 428	0,45	325	4,37
623100 ANNONCES ET INSERTIONS		43 461	2,33		40 144	2,44	3 317	8,26
623300 FOIRES ET EXPOSITIONS		6 673	0,36				6 673	#####
623400 CADEAUX AUX USAGERS		1 987	0,11		1 802	0,11	185	10,26
623600 CATALOGUES ET IMPRIMES		6 169	0,33		2 560	0,16	3 609	140,96
623700 PUBLICATIONS- COMMUNIC		13 460	0,72				13 460	#####
623800 POURBOIRES, DONS		1 900	0,10		120	0,01	1 780	#####
625110 VOYAGES/ DEPLTS DIVERS		16 689	0,89		22 500	1,37	-5 811	-25,83
625130 VOY. REMISE ET SUIVI DE C		14 542	0,78		13 151	0,80	1 391	10,58
625140 REM ET SUIVI CHIEN ACCOM		1 570	0,08		546	0,03	1 024	187,42
625150 SUIVIS CHIENS PLAN RECHE		2 123	0,11		1 365	0,08	757	55,44
625200 VOY. DEPLT ADMINISTRATE		19 730	1,06		1 297	0,08	18 433	#####
625300 VOYAGE ET DEPLTS REMB F		8 709	0,47		887	0,05	7 822	881,83
625700 RECEPTIONS		3 245	0,17		4 519	0,28	-1 274	-28,19
625710 RECEPTION CLASSE		3 927	0,21		4 876	0,30	-949	-19,47
625720 FRAIS FORMATION GOMAR		373	0,02		2 874	0,17	-2 501	-87,03
625721 FRAIS FORMATION SIGNORE		1 988	0,11				1 988	#####
625722 FRAIS FORMATION LATIL ALI		550	0,03				550	#####
625723 ARNAUD CHRISTELLE FRAIS		910	0,05				910	#####
625730 FRAIS FORMATION GUILLEM		6 475	0,35		3 140	0,19	3 335	106,22
625750 FRAIS FORMATION ANTHON		8 547	0,46		4 561	0,28	3 987	87,42
625760 FRAIS FORMATION SURAND		622	0,03		25 551	1,56	-24 929	-97,56
625770 FRAIS FORMATION ANGLER		3 468	0,19		2 366	0,14	1 103	46,61
625780 FRAIS FORMATION LEVY		777	0,04		796	0,05	-19	-2,40
625790 FRAIS FORMATION KRIEGER		751	0,04		813	0,05	-62	-7,67
626100 ORANGE ADSL 0490851105		2 742	0,15		2 971	0,18	-229	-7,72
626111 CHANTAL PORT 0646455411					568	0,03	-568	-100,00
626112 MURIEL PORT 0624555661					749	0,05	-749	-100,00
626113 ASTREINTE PORT 063827264					327	0,02	-327	-100,00
626114 SUZANNE PORTABLE					249	0,02	-249	-100,00
626115 7 PORTABLES PRO		2 571	0,14				2 571	#####
626200 TELEPHONE		394	0,02		874	0,05	-479	-54,87
626300 AFFRANCHISSEMENTS		18 663	1,00		11 451	0,70	7 212	62,98
627000 SERVICES BANCAIRES & AS		880	0,05		1 170	0,07	-290	-24,77
627010 FRAIS SEPA		180	0,01		102	0,01	78	76,47
628100 COTISATIONS		370	0,02		423	0,03	-53	-12,53
628200 COTISATION HORS FFAC		168	0,01		694	0,04	-526	-75,78
Autres achats et charges externes		565 027	30,27		509 618	31,02	55 409	10,87
631100 TAXE SUR LES SALAIRES		26 856	1,44		15 670	0,95	11 186	71,38
633800 AUTRES IMPOTS ET TAXES		10 009	0,54		3 876	0,24	6 132	158,20
635120 TAXES FONCIERES		9 658	0,52		6 011	0,37	3 647	60,67
635130 AUTRES IMPOTS LOCAUX					1 847	0,11	-1 847	-100,00
635400 DROITS ENREGIST. TIMBRE		399	0,02		263	0,02	136	51,76
635800 AUTRES DROITS		324	0,02		324	0,02		
637000 AUTRES IMPOTS ET TAXES		51	0,00		1 856	0,11	-1 804	-97,23
637010 IMPOT TAXE ARROSAGE		630	0,03				630	#####
Impôts, taxes et versements assimilés		47 927	2,57		29 847	1,82	18 079	60,57

	du au	01/01/2019 31/12/2019	% PE	du au	01/01/2018 31/12/2018	% PE	Var. en val. annuelle	
							en euros	%
641100 SALAIRES APPOINTEM.COM		498 723	26,72		417 910	25,44	80 813	19,34
641200 CONGES PAYES		3 622	0,19		9 076	0,55	-5 454	-60,10
641400 INDEMNITES & AVANTAGES		921	0,05				921	#####
Salaires et traitements		503 265	26,96		426 986	25,99	76 279	17,86
645100 COTISATIONS MSA		112 578	6,03		102 464	6,24	10 114	9,87
645200 COTISATIONS MUTUELLES		8 791	0,47		8 347	0,51	445	5,33
645300 COTISATIONS RETRAITE NO					30 717	1,87	-30 717	-100,00
645360 COTISATION RETRAITE REU		30 714	1,65				30 714	#####
645400 COTISATIONS POLE EMPLOI		19 530	1,05		17 552	1,07	1 978	11,27
645800 COTISATIONS AUTR.ORG.SO					3 822	0,23	-3 822	-100,00
645810 CHARGES SOC.SUR CONGE		-713	-0,04		1 449	0,09	-2 162	-149,21
Charges sociales		170 900	9,16		164 351	10,00	6 550	3,99
Dotations aux amort. et aux prov.								
681110 DOT.AMORT.IMMO.INCORPO		1 661	0,09		1 808	0,11	-147	-8,11
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR		135 734	7,27		124 714	7,59	11 020	8,84
- Sur immobilisations : dot. aux amort.		137 395	7,36		126 522	7,70	10 874	8,59
- Sur immobilisations : dot. aux dép.								
- Sur actif circulant : dot. aux dép.								
- pour risques et charges : dot. aux prov								
Subventions accordées par l'associatio								
658000 CHARGES DIVERSES GESTI		452	0,02		227	0,01	225	99,19
Autres charges		452	0,02		227	0,01	225	99,19
<b>Total</b>		<b>1 430 311</b>	<b>76,64</b>		<b>1 261 042</b>	<b>76,76</b>	<b>169 268</b>	<b>13,42</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>		<b>436 058</b>	<b>23,36</b>		<b>381 856</b>	<b>23,24</b>	<b>54 201</b>	<b>14,19</b>
Quote-parts de résultat sur op. en commun								
Excédent ou déficit transféré								
Déficit ou excédent transféré								
<b>Produits financiers</b>								
De participation								
D'autres valeurs mobilières et créances								
764000 REVENUS DES VAL.MOB.DE		224	0,01		162	0,01	62	38,27
768000 AUTRES PRODUITS FINANCI					156	0,01	-156	-100,00
768100 INTERETS DES CPTES FINAN		1 945	0,10		1 525	0,09	420	27,52
Autres intérêts et produits assimilés		2 169	0,12		1 843	0,11	326	17,67
Reprises sur prov. et dép. transf de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions de V.M.P								
<b>Total</b>		<b>2 169</b>	<b>0,12</b>		<b>1 843</b>	<b>0,11</b>	<b>326</b>	<b>17,67</b>
<b>Charges financières</b>								

	du au	01/01/2019 31/12/2019	% PE	du au	01/01/2018 31/12/2018	% PE	Var. en val. annuelle	
							en euros	%
Dotations aux amort. et dép. et prov					5	0,00	-5	-100,00
<i>661600 INTERETS BANCAIRES</i>					5	0,00	-5	-100,00
Intérêts et charges assimilées								
Différence négatives de change								
Charges nettes sur cession de V.M.P.								
<b>Total</b>					<b>5</b>	<b>0,00</b>	<b>-5</b>	<b>-100,00</b>
<b>Résultat financier</b>		<b>2 169</b>	<b>0,12</b>		<b>1 838</b>	<b>0,11</b>	<b>330</b>	<b>17,97</b>
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) Dont produits concernant les entités liées.								
(4) Dont intérêts concernant les entités liées.								

	du au	01/01/2019 31/12/2019	% PE	du au	01/01/2018 31/12/2018	% PE	Var. en val. annuelle	
							en euros	%
<b>RESULTAT COURANT</b>		438 226	23,48		383 694	23,35	54 532	14,21
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS :</b>								
Sur opérations de gestion								
<i>775000 PRODUITS DES CESSIONS D'</i>		1 500	0,08				1 500	#####
<i>777000 QUOTES-PARTS SUBV.INVES</i>		73 438	3,93		73 438	4,47		
Sur opérations en capital		74 938	4,02		73 438	4,47	1 500	2,04
Reprises prov. et dép. et transf de c								
<b>Total</b>		<b>74 938</b>	<b>4,02</b>		<b>73 438</b>	<b>4,47</b>	<b>1 500</b>	<b>2,04</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES :</b>								
Sur opérations de gestion					50	0,00	-50	-100,00
Sur opérations en capital					50	0,00	-50	-100,00
Dotations aux amort. et dép. et aux prov								
<b>Total</b>					<b>50</b>	<b>0,00</b>	<b>-50</b>	<b>-100,00</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>74 938</b>	<b>4,02</b>		<b>73 388</b>	<b>4,47</b>	<b>1 550</b>	<b>2,11</b>
Participation des salariés aux résultats								
<i>695000 IMPOTS SUR LES BENEFICE</i>		3 446	0,18		3 353	0,20	93	2,77
Impôts sur les bénéfices		3 446	0,18		3 353	0,20	93	2,77
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>		<b>509 718</b>	<b>27,31</b>		<b>453 729</b>	<b>27,62</b>	<b>55 989</b>	<b>12,34</b>
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs								
<i>789000 REPORT RESSOUR NON</i>		69 043	3,70		83 866	5,10	-14 824	-17,68
Engagements à réaliser sur des ressources affectées								
<i>689700 ENGA. A REAL S/LEGS ET</i>		69 043	3,70		83 866	5,10	-14 824	-17,68
<i>139 009</i>		139 009	7,45		69 043	4,20	69 967	101,34
<i>139 009</i>		139 009	7,45		69 043	4,20	69 967	101,34
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>2 012 518</b>			<b>1 802 046</b>		<b>210 472</b>	<b>11,68</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>1 572 766</b>			<b>1 333 493</b>		<b>239 273</b>	<b>17,94</b>

	du au	01/01/2019 31/12/2019	% PE	du au	01/01/2018 31/12/2018	% PE	Var. en val. annuelle	
							en euros	%
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>		439 752	23,56		468 553	28,52	-28 801	-6,15
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES								
<b>Produits</b>								
Bénévolat								
Prestations en nature								
Dons en nature								
<b>Total</b>								
<b>CHARGES</b>								
Secours en nature								
Mise à disposition gratuite de biens et services								
Personnel bénévole								
<b>Total</b>								