

# Comptes Annuels

Associations



## Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect du principe de prudence et de l'indépendance des exercices, et en présumant la continuité de l'exploitation.

Ces comptes ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'entreprise sans contrôle de l'inventaire physique des valeurs d'exploitation.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode dite des coûts historiques.

Les méthodes d'évaluations retenues pour cet examen n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

## Utilisation du CICE

Au cours de l'exercice, le CICE (Crédit d'impôt Compétitivité Emploi) a été utilisé aux fins de :

- Pas de CICE perçu



## Identification de l'entreprise

Dénomination	ASSOCIATION CHATEAU HUNAUDAYE
Adresse	LE CHENE AU LOUP
	22270 PLEDELIAC
Téléphone	0296348210
Fax	

## Régime juridique et fiscal

Forme Juridique	
N° SIRET	31105139500011
Régime fiscal	Autre
Exercice comptable du	01/12/2019
au	30/11/2020
Durée	12

## Activités

Activité	Activité Culturelle
Code APE	9499Z
Activités accessoires	

## Effectifs

	Production	Administratif	Total
Exploitant(e)			
Conjoint(e)			
Famille			
Salariés permanents	1.64	0.75	2.39
Salariés temporaires	1.96		1.96
 <b>TOTAL</b>	<b>3.60</b>	<b>0.75</b>	<b>4.35</b>



# ASSOC. RÉSULTAT (LISTE)

	Du 01/12/19 au 30/11/20	Du 01/12/18 au 30/11/19
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>		
Cotisations		
Ventes de biens	20 567.70	24 759.35
Ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	55 960.50	90 570.75
Parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	182 312.58	173 040.19
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	14 668.40	598.00
Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs		
Autres produits	6.07	100.86
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>273 515.25</b>	<b>289 069.15</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>		
Achats de marchandises	14 713.59	18 131.92
Variation de stocks de marchandises	-89.20	-1 214.46
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements	1 892.15	2 731.99
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	64 093.75	82 869.25
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	2 596.23	2 844.44
Salaires et traitements	132 255.70	132 317.75
Charges sociales	19 113.13	38 831.56
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	9 387.47	9 240.64
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	1 177.90	2 684.29
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>245 140.72</b>	<b>288 437.38</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)</b>	<b>28 374.53</b>	<b>631.77</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation	24.12	31.96
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	393.43	504.79
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)</b>	<b>417.55</b>	<b>536.75</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		3.76
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)</b>		<b>3.76</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>	<b>417.55</b>	<b>532.99</b>



# ASSOC. RÉSULTAT (LISTE)

	Du 01/12/19 au 30/11/20	Du 01/12/18 au 30/11/19
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion	669.72	
Sur opérations en capital	4 427.65	4 427.65
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>	<b>5 097.37</b>	<b>4 427.65</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>		
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)</b>	<b>5 097.37</b>	<b>4 427.65</b>
Impôt sur les bénéfices	22.00	32.00
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>279 030.17</b>	<b>294 033.55</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>245 162.72</b>	<b>288 473.14</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)</b>	<b>33 867.45</b>	<b>5 560.41</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) *Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de*

5 097.37

4 427.65



# ASSOCIATION BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice du 01/12/2019 au 30/11/2020			01/12/2018 au 30/11/2019
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	8 990.40	8 990.40		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions	135 725.80	87 259.81	48 465.99	55 104.86
Installations techniques, matériels et outil.	35 327.88	32 880.94	2 446.94	2 838.27
Autres immobilisations corporelles	57 926.56	57 213.60	712.96	2 071.23
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations Financières (2)				
Particip. et créances rattach. à des part.	2 085.73		2 085.73	2 070.73
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>240 056.37</b>	<b>186 344.75</b>	<b>53 711.62</b>	<b>62 085.09</b>
Comptes de liaison				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Marchandises	4 517.66		4 517.66	4 428.46
Avances et acomptes versés sur commandes	96.00		96.00	1 950.58
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	29 801.50		29 801.50	8 698.96
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	178 991.68		178 991.68	173 626.65
Charges constatées d'avance (3)	4 285.50		4 285.50	2 188.38
<b>TOTAL (III)</b>	<b>217 692.34</b>		<b>217 692.34</b>	<b>190 893.03</b>
Frais d'émission d'emprunt (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>457 748.71</b>	<b>186 344.75</b>	<b>271 403.96</b>	<b>252 978.12</b>

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an



# ASSOCIATION BILAN PASSIF

<b>PASSIF</b>	Du 01/12/2019 au 30/11/2020	Du 01/12/2018 au 30/11/2019
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	173 470.89	167 910.48
Autres réserves		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	33 867.45	5 560.41
<i>Situation nette</i>	<i>207 338.34</i>	<i>173 470.89</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	32 133.11	36 560.76
Provisions réglementées		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>239 471.45</b>	<b>210 031.65</b>
Comptes de liaison		
<b>TOTAL (II)</b>		
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
<b>TOTAL (III)</b>		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL (IV)</b>		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 907.69	6 086.27
Dettes des legs ou donations		
Dettes sociales et fiscales	20 890.25	22 787.05
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Redevables créditeurs		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance	3 134.57	14 073.15
<b>TOTAL (V)</b>	<b>31 932.51</b>	<b>42 946.47</b>
Ecarts de conversion passif	(VI)	
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>271 403.96</b>	<b>252 978.12</b>

(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

31 932.51

42 946.47



# SOMMAIRE

---

Présentation de l'entreprise	3
Compte de résultat	4
Bilan actif	6
Bilan passif	7









---

**CERFRANCE CÔTES D'ARMOR**

4 avenue du chalutier-sans-pitié  
BP 90530 | 22195 PLÉRIN Cedex  
Tél 02 96 79 20 20 - Fax 02 96 79 20 22  
contact@22.cerfrance.fr | www22cerfrance.fr

01/12/2019 au 30/11/2020

AG061 | 089 | 016938 | 12/04/2021



---

**ASSOCIATION DE GESTION ET DE COMPTABILITÉ CÔTES D'ARMOR**

Inscrite à l'ordre des Experts Comptables de Bretagne  
Association loi 1901 - Siret 348 155 623 00013 -APE 6920 Z