



Association ASS FLE A MANGO

**PERINET
EN FACE DE L AFPA
97190 LE GOSIER**

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

RAPPORT DE PRESENTATION

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association ASS FLE A MANGO** relatifs à l'exercice du **01/01/2020** au **31/12/2020**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	370 353	euros
Chiffre d'affaires :	92	euros
Résultat net comptable :	48 509	euros

Fait à BAIE MAHAULT

Le 29/04/2021

Signature Paris Antilles Guadeloupe
F.I.P.A.G. S.A
Société d'Expertise Comptable
au capital de 55 056 €
Inscrite au tableau de l'ordre de la Guadeloupe
Impr. Triangle - Rue Thomas Edison
BP 209 - ZI de Jarry - 97122 BAIE-MAHAULT
R.C.S. PAP 383 475 761 91 B 583
Tél 0590 26 76 52 - frantz.servat@fipag.fr

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.	6 897	6 746	152	377	
Autres immobilisations corporelles	63 218	59 082	4 136	2 864	
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	3 750		3 750	3 750	
TOTAL (I)	73 865	65 828	8 038	6 992	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)					
Créances usagers et comptes rattachés					
Autres créances	34 002		34 002	97 209	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	326 635		326 635	253 745	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	1 678		1 678	269
	TOTAL (II)	362 315		362 315	351 223
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (I à VI)	436 180	65 828	370 353	358 215	
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an			3 750	3 750	
(3) dont à plus d'un an					
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents			- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	31/12/2019
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>	290 383	278 142
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	48 509	12 241
	Total des fonds propres	338 892	290 383
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées		
Total des autres fonds associatifs			
Total des fonds associatifs	338 892	290 383	
Provisions			
Provisions pour risques Provisions pour charges			
Total des provisions			
Fonds dédiés			
Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés	1 906	27 890	
Total des fonds dédiés	1 906	27 890	
DETTES (1)			
DETTES FINANCIERES Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	5 006 10 548	5 312 12 630	
DETTES DIVERSES Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes			
Produits constatés d'avance	14 000	22 000	
Total des dettes	29 554	39 942	
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF	370 353	358 215	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	48 508,82	12 241,20	
(1) Dont à moins d'un an	29 554	39 942	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros		01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET		8 037,60	2,17	6 991,94	1,95	1 045,66	14,96
Installations techniques, matériel et outillage		151,55	0,04	377,46	0,11	(225,91)	-59,85
2154000	MATERIEL INDUSTRIEL	6 897,41	1,86	6 897,41	1,93		
2815400	AMORT MATERIEL INDUSTRIEL	(6 745,86)	-1,82	(6 519,95)	-1,82	(225,91)	-3,46
Autres immobilisations corporelles		4 136,05	1,12	2 864,48	0,80	1 271,57	44,39
2181000	INSTALL. GENE. AGENC. AMENAG. DIV.	11 213,51	3,03	9 732,41	2,72	1 481,10	15,22
2182000	MATERIEL DE TRANSPORT	28 067,50	7,58	28 067,50	7,84		
2183000	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQ	21 078,37	5,69	20 531,40	5,73	546,97	2,66
2184000	MOBILIER	2 858,64	0,77	2 322,91	0,65	535,73	23,06
2818100	AMORT. AAI DIVERS	(9 501,43)	-2,57	(9 185,92)	-2,56	(315,51)	-3,43
2818200	AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	(28 067,50)	-7,58	(28 067,50)	-7,84		
2818300	AMORT. MAT BUREAU ET INFORM.	(19 143,10)	-5,17	(18 213,41)	-5,08	(929,69)	-5,10
2818400	AMORT MOBILIER	(2 369,94)	-0,64	(2 322,91)	-0,65	(47,03)	-2,02
Autres immobilisations financières		3 750,00	1,01	3 750,00	1,05		
2750000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	3 750,00	1,01	3 750,00	1,05		
TOTAL III - Actif Circulant NET		362 315,06	97,83	351 223,02	98,05	11 092,04	3,16
Autres créances		34 002,40	9,18	97 208,88	27,14	(63 206,48)	-65,02
040D	Collectif fournisseurs débiteurs			15,55		(15,55)	-100,00
4212880	ROUSSAS ISABELLE			65,83	0,02	(65,83)	-100,00
4310010	URSSAF TTS			52,50	0,01	(52,50)	-100,00
4417020	SUBVENTIONS CONSEIL REGIONAL			69 375,00	19,37	(69 375,00)	-100,00
4417070	VILLE DU GOSIER	12 502,40	3,38	15 700,00	4,38	(3 197,60)	-20,37
4417080	CONSEIL REGIONAL	21 500,00	5,81			21 500,00	
4417100	SUNVENTIONS CARL			12 000,00	3,35	(12 000,00)	-100,00
Disponibilités		326 634,51	88,20	253 745,09	70,84	72 889,42	28,73
5120000	BNP COMPTE PRINCIPAL	170 941,99	46,16	109 861,23	30,67	61 080,76	55,60
5121000	BNP COMPTE EPARGNE	49 781,29	13,44	49 756,41	13,89	24,88	0,05
5122000	BNP THERAPIE	2 731,61	0,74	2 909,57	0,81	(177,96)	-6,12
5123000	BNP SPORT	1 001,33	0,27	1 179,29	0,33	(177,96)	-15,09
5124000	BNP LIVRET A	81 151,17	21,91	80 729,87	22,54	421,30	0,52
5125000	BNP COMPTE STE ANNE	20 397,62	5,51	8 575,58	2,39	11 822,04	137,86
5300000	CAISSE	629,50	0,17	733,14	0,20	(103,64)	-14,14
Charges constatées d'avance		1 678,15	0,45	269,05	0,08	1 409,10	523,73
4860000	CHARGE CONSTATEE D'AVANCE	1 678,15	0,45	269,05	0,08	1 409,10	523,73
TOTAL DU BILAN ACTIF		370 352,66	100,00	358 214,96	100,00	12 137,70	3,39

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2020	12	01/01/2019	12	Variations	%
	31/12/2020	mois	31/12/2019	mois		
TOTAL I - Total des fonds associatifs	338 892,07	91,51	290 383,25	81,06	48 508,82	16,71
Total des fonds propres	338 892,07	91,51	290 383,25	81,06	48 508,82	16,71
Fonds associatif sans droit de reprise	290 383,25	78,41	278 142,05	77,65	12 241,20	4,40
1020000 FOND ASSOC. SANS DROITS DE REPRISE	290 383,25	78,41	278 142,05	77,65	12 241,20	4,40
Excédent ou déficit de l'exercice	48 508,82	13,10	12 241,20	3,42	36 267,62	296,28
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	1 906,33	0,51	27 889,77	7,79	(25 983,44)	-93,16
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	1 906,33	0,51	27 889,77	7,79	(25 983,44)	-93,16
1941000 FONDS DEDIES PROJET TORPILLES			4 236,02	1,18	(4 236,02)	-100,00
1943000 FONDS DIDIES ARS	570,33	0,15	19 652,75	5,49	(19 082,42)	-97,10
1944000 FONDS DEDIES FIDP	1 336,00	0,36	4 001,00	1,12	(2 665,00)	-66,61
TOTAL IV - Total des dettes	29 554,26	7,98	39 941,94	11,15	(10 387,68)	-26,01
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 006,11	1,35	5 312,28	1,48	(306,17)	-5,76
040C Collectif fournisseurs créditeurs	1 624,17	0,44	2 446,34	0,68	(822,17)	-33,61
4081000 FOURNISSEURS FNP	3 381,94	0,91	2 865,94	0,80	516,00	18,00
Dettes fiscales et sociales	10 548,15	2,85	12 629,66	3,53	(2 081,51)	-16,48
4210030 SALAIRE MONTOUT MIKAEL	109,63	0,03			109,63	
4212880 ROUSSAS ISABELLE	84,89	0,02			84,89	
4212950 ABRAHAM M-MARTHE	52,96	0,01	100,00	0,03	(47,04)	-47,04
4282000 DETTES PROVISIO. POUR CONGES PAYES	6 342,46	1,71	8 059,66	2,25	(1 717,20)	-21,31
4310000 SECURITE SOCIALE			1 575,00	0,44	(1 575,00)	-100,00
4373000 CAISSES DE RETRAITES ET PREVOYANCE	2 473,61	0,67	1 162,10	0,32	1 311,51	112,86
4374000 COTISAT MUTUELLE	360,00	0,10	360,00	0,10		
4382000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	386,92	0,10	443,85	0,12	(56,93)	-12,83
4386000 UNIFORMATION	621,04	0,17	906,19	0,25	(285,15)	-31,47
4421000 PAS MINATCHY	15,09		9,86		5,23	53,04
4440000 ETAT IMPOT SUR LES BENEFICES	7,00		13,00		(6,00)	-46,15
4482000 ETAT CHARGES FISCALES SUR CONGES	94,55	0,03			94,55	
Produits constatés d'avance	14 000,00	3,78	22 000,00	6,14	(8 000,00)	-36,36
4870000 SUBVENTION EMPLOI TREMLIN	14 000,00	3,78	22 000,00	6,14	(8 000,00)	-36,36
Total du passif	370 352,66	100,00	358 214,96	100,00	12 137,70	3,39

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	31/12/2019
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	92	1 244
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	191 762	224 001
	Dons	14	
	Cotisations	160	
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	2	8
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	380	
	Autres produits		
Total des produits d'exploitation	192 410	225 253	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	61 525	78 772
	Impôts, taxes et versements assimilés	716	906
	Rémunération du personnel	103 519	109 976
	Charges sociales	2 991	7 192
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	1 518	722
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	3	2
	Total des charges d'exploitation	170 272	197 570
1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER		22 139	27 683
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	446	644
Charges financières	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
2 - RESULTAT FINANCIER		446	644
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)		22 585	28 327
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles	53	116
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		(53)	(116)
	Impôts sur les sociétés	7	13
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	25 983	7 697
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		23 654
	TOTAL DES PRODUITS	218 840	233 594
TOTAL DES CHARGES		170 331	221 353
EXCEDENT ou DEFICIT		48 509	12 241
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS	100	100
	Bénévolat	100	100
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES	100	100
	Secours en nature	100	100
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole			

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		192 410,32	100,00	225 253,14	100,00	(32 842,82)	-14,58
Prestations de services		91,70	0,05	1 244,32	0,55	(1 152,62)	-92,63
7080000	PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	85,70	0,04	98,32	0,04	(12,62)	-12,84
7080010	PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES EDR			700,00	0,31	(700,00)	-100,00
7080020	PRODUITS DES ACTIVITES AN.PARENTALI	6,00		446,00	0,20	(440,00)	-98,65
Subventions d'exploitation		191 762,00	99,66	224 001,00	99,44	(32 239,00)	-14,39
7402000	SUBVENTION REGION GUADELOUPE	8 000,00	4,16			8 000,00	
7404000	SUBVENTION CONSEIL DEPARTEMENTAL	151 250,00	78,61	153 250,00	68,03	(2 000,00)	-1,31
7405000	SUBVENTION MAIRIE DU GOSIER	32 512,00	16,90	30 000,00	13,32	2 512,00	8,37
7408020	SUBVENTION ACSE FIPD			2 500,00	1,11	(2 500,00)	-100,00
7408060	SUBVENTIONS CARL			11 501,00	5,11	(11 501,00)	-100,00
7408080	FDVA			3 000,00	1,33	(3 000,00)	-100,00
7408090	SUBVENTIONS CREATION EDR 97180 2018			3 750,00	1,66	(3 750,00)	-100,00
7408100	SUBVENTIONS 2019-2020 ARS			20 000,00	8,88	(20 000,00)	-100,00
Dons		14,00	0,01			14,00	
7540000	COLLECTES	14,00	0,01			14,00	
Cotisations		160,00	0,08			160,00	
7560000	COTISATIONS	160,00	0,08			160,00	
Autres produits de gestion courante		2,27		7,82		(5,55)	-70,97
7580000	PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	2,27		7,82		(5,55)	-70,97
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		380,35	0,20			380,35	
7910040	MAIF REMB SINISTRE CITA	380,35	0,20			380,35	
Total des charges d'exploitation		170 271,62	88,49	197 570,46	87,71	(27 298,84)	-13,82
Autres achats et charges externes		61 525,11	31,98	78 771,53	34,97	(17 246,42)	-21,89
6050000	ACHATS D ETUDES ET PREST SERV			237,62	0,11	(237,62)	-100,00
6061000	EAU	81,76	0,04	82,21	0,04	(0,45)	-0,55
6061010	ELECTRICITE	1 021,57	0,53	1 120,40	0,50	(98,83)	-8,82
6061400	ACHAT ESSENCE	900,00	0,47	1 290,00	0,57	(390,00)	-30,23
6063000	FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQUIP.	2 551,48	1,33	1 421,21	0,63	1 130,27	79,53
6064000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 203,21	0,63	1 581,03	0,70	(377,82)	-23,90
6130000	LOCATIONS	645,00	0,34			645,00	
6132000	LOCATIONS IMMOBILIERES	17 400,00	9,04	17 400,00	7,72		
6135000	LOCATIONS MOBILIERES	607,60	0,32			607,60	
6135010	LOYER XEROX	656,52	0,34	492,39	0,22	164,13	33,33
6150000	ENTRETIENS ET R?PARATIONS	688,22	0,36	269,48	0,12	418,74	155,39
6152000	SAS GARDEN MULOT N°22 NETTOYAGE J			250,00	0,11	(250,00)	-100,00
6155000	SUR BIENS MOBILIERS	3 745,52	1,95	4 753,01	2,11	(1 007,49)	-21,20
6156000	MAINTENANCE			290,51	0,13	(290,51)	-100,00
6156010	CONTRAT DE MAINTENANCE XEROX	956,18	0,50	805,57	0,36	150,61	18,70
6156020	SCITA	2 712,79	1,41	2 345,08	1,04	367,71	15,68
6156030	CONTRAT ENT. ISP INFO	47,00	0,02	1 124,30	0,50	(1 077,30)	-95,82
6156040	ENTRETIEN LOCAL FAM 03/2019 N°FA0000	3 948,04	2,05	2 339,73	1,04	1 608,31	68,74
6160000	PRIMES D'ASSURANCE	3 978,08	2,07	4 032,47	1,79	(54,39)	-1,35
6181000	DOCUMENTATION GENERALE	234,00	0,12	275,00	0,12	(41,00)	-14,91
6226020	HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COMPT	2 745,05	1,43	2 712,50	1,20	32,55	1,20
6226030	HONORAIRES FIPAG	3 352,25	1,74	3 295,15	1,46	57,10	1,73
6230030	EDR - DEPENSES SPORT			3 999,99	1,78	(3 999,99)	-100,00
6230050	EDR DEPENSES INFORMATIQUES			102,16	0,05	(102,16)	-100,00
6230080	EDR DEPENSES FORMATION			1 698,00	0,75	(1 698,00)	-100,00
6230100	EDR DEPENSES (FOURNITURES A OFFRIR	309,75	0,16	20,25	0,01	289,50	N/S
6230190	DEPENSES PARENTALITE			5 778,46	2,57	(5 778,46)	-100,00
6230220	DEPENSES SORTIES			2 399,65	1,07	(2 399,65)	-100,00

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
6230240	EDR - DEPENSES PREVENTION VIH/SIDA	614,14	0,32	347,25	0,15	266,89	76,86
6230290	DEPENSES PRESENCES SOCIALES	40,70	0,02	25,55	0,01	15,15	59,30
6230330	ANIMATIONS DE QUARTIER			675,74	0,30	(675,74)	-100,00
6230420	PREMIER SECOURS CITOYEN 1	597,86	0,31			597,86	
6230560	MAIRIE GOSIER - SPORT	19,90	0,01	247,74	0,11	(227,84)	-91,97
6230610	MAIRIE TIC	1 273,00	0,66	4 398,99	1,95	(3 125,99)	-71,06
6230630	ACTIONS SAINTE-ANNE			1 477,53	0,66	(1 477,53)	-100,00
6230640	MILDECA - TORPILLE TON ADDICTION	1 686,00	0,88	791,90	0,35	894,10	112,91
6230650	LE THEATRE AU SERVICE DE LA FAMILLE			2 261,17	1,00	(2 261,17)	-100,00
6230660	ATELIER JARDIN CREOLE			132,98	0,06	(132,98)	-100,00
6230670	SARL SCS N°574449 HA COLLATION			13,94	0,01	(13,94)	-100,00
6230680	Me CHICOT N°2	1 050,00	0,55			1 050,00	
6238010	DON ET LIBERALITES FAMILLE DEFAVOR			150,00	0,07	(150,00)	-100,00
6251010	INDEMNITES KILOMETRIQUES MINATCH	57,12	0,03	182,08	0,08	(124,96)	-68,63
6251160	INDEMNITES KILOMETRIQUES ROUSSAS	251,77	0,13	255,91	0,11	(4,14)	-1,62
6251190	INDEMNITES KILOMETRIQUES ABRAHAM	215,92	0,11			215,92	
6251240	INDEMNITES KILOMETRIQUES PIERROT	191,28	0,10	212,10	0,09	(20,82)	-9,82
6251300	FRAIS DEPLACEMENT CAC			32,98	0,01	(32,98)	-100,00
6251320	KM2019-07 SILMON			19,55	0,01	(19,55)	-100,00
6257000	RECEPTIONS	1 007,64	0,52	987,79	0,44	19,85	2,01
6262000	FRAIS TELEPHONE ET FAX	1 023,76	0,53	743,40	0,33	280,36	37,71
6262010	FRAIS TELEPHONE MOBILE	3 726,40	1,94	3 512,20	1,56	214,20	6,10
6262020	FRAIS INTERNET	897,14	0,47	834,44	0,37	62,70	7,51
6263000	AFFRANCHISSEMENT	92,00	0,05	103,50	0,05	(11,50)	-11,11
6270000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	165,99	0,09	175,11	0,08	(9,12)	-5,21
6270010	FRAIS INTERETS/AGIOS BNP	830,47	0,43	483,51	0,21	346,96	71,76
6281000	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,...)			590,00	0,26	(590,00)	-100,00
Impôts, taxes, versements assimilés		715,59	0,37	906,19	0,40	(190,60)	-21,03
6322000	CH.FISC.S/RAPP.SALAI	94,55	0,05			94,55	
6333000	IMPOTS PARTICIP EMPLOY FORMAT CON	621,04	0,32	906,19	0,40	(285,15)	-31,47
Rémunération du personnel		103 519,39	53,80	109 976,32	48,82	(6 456,93)	-5,87
6411010	REMUNERATIONS CDI	100 152,73	52,05	79 713,24	35,39	20 439,49	25,64
6411020	SALAIRES BRUTS CDD	5 083,86	2,64	30 178,92	13,40	(25 095,06)	-83,15
6412000	PERSO CONGES A PAYER	(1 717,20)	-0,89	84,16	0,04	(1 801,36)	N/S
Charges sociales		2 990,54	1,55	7 192,47	3,19	(4 201,93)	-58,42
6451000	COTISATIONS URSSAF	(1 727,50)	-0,90	5 711,40	2,54	(7 438,90)	-130,25
6453000	COTISATIONS AUX CAISSES RETR.	808,08	0,42	397,10	0,18	410,98	103,50
6455000	COTISATIONS MUTUELLE	720,00	0,37	660,00	0,29	60,00	9,09
6456000	COTISATIONS GENERALI	1 052,25	0,55			1 052,25	
6456300	CH.SOC.S/CONGES PAY.	(56,93)	-0,03			(56,93)	
6458000	CH. SOC. SUR CONGES A PAYER	0,80				0,80	
6458200	PROV CHARGES SOC CP			(704,64)	-0,31	704,64	100,00
6470000	MILENIS N°EA/B-ACHAT/2020/002 BONS	250,00	0,13			250,00	
6475000	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 083,20	0,56	805,87	0,36	277,33	34,41
6487100	S.CVQ 07/2019 SILMON KENZY	860,64	0,45	322,74	0,14	537,90	166,67
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		1 518,14	0,79	721,68	0,32	796,46	110,36
6811200	DOTATIONS AUX AMORT CORPORELS	1 518,14	0,79	721,68	0,32	796,46	110,36
Autres charges		2,85		2,27		0,58	25,55
6580000	CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	2,85		2,27		0,58	25,55
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		22 138,70	11,51	27 682,68	12,29	(5 543,98)	-20,03
RESULTAT FINANCIER		446,18	0,23	644,49	0,29	(198,31)	-30,77
Intérêts et produits financiers		446,18	0,23	644,49	0,29	(198,31)	-30,77

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
7680000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	446,18	0,23	644,49	0,29	(198,31)	-30,77
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		22 584,88	11,74	28 327,17	12,58	(5 742,29)	-20,27
Charges exceptionnelles		52,50	0,03	116,00	0,05	(63,50)	-54,74
6712000	PENALITES AMENDES FISCALES			116,00	0,05	(116,00)	-100,00
6720000	PERTES / EXERCICES ANTERIEUR	52,50	0,03			52,50	
Résultat exceptionnel		(52,50)	-0,03	(116,00)	-0,05	63,50	54,74
Impôts sur les sociétés		7,00		13,00	0,01	(6,00)	-46,15
6950000	IMPOTS SUR SOCIETE	7,00		13,00	0,01	(6,00)	-46,15
Report des ressources non utilisées des exercices antéri		25 983,44	13,50	7 696,78	3,42	18 286,66	237,59
7890000	REPORT RES. NON UT. EX ANT			7 696,78	3,42	(7 696,78)	-100,00
7894000	REP/PROV FONDS DEDIES	25 983,44	13,50			25 983,44	
Engagements à réaliser sur ressources affectées				23 653,75	10,50	(23 653,75)	-100,00
6894000	ENGAGEMENTS/SUBV. A REALISER			23 653,75	10,50	(23 653,75)	-100,00
TOTAL DES PRODUITS		218 839,94	113,74	233 594,41	103,70	(14 754,47)	-6,32
TOTAL DES CHARGES		170 331,12	88,52	221 353,21	98,27	(51 022,09)	-23,05
Excédent ou déficit de l'exercice		48 508,82	25,21	12 241,20	5,43	36 267,62	296,28
Contributions volontaires en nature		100,00	0,05	100,00	0,04		
Bénévolat		100,00	0,05	100,00	0,04		
8700000	CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	100,00	0,05	100,00	0,04		
Charges des contributions volontaires en nature		100,00	0,05	100,00	0,04		
Secours en nature		100,00	0,05	100,00	0,04		
8600000	CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	100,00	0,05	100,00	0,04		

Annexe des comptes clos au 31/12/2020

Etat exprimé en euros

COVID-19

Cette trame d'annexe est proposée par votre éditeur selon la publication de l'ANC : Recommandations et observations relatives à la prise en compte des conséquences de l'événement Covid-19 dans les comptes et situations établis à compter du 1er janvier 2020.

Annexe des comptes clos sur l'année 2020

Impact du covid-19 dans les comptes clos au **31/12/2020**.

L'activité de notre Association a été impactée par le COVID 19 comme toutes les autres entités économiques, financières et associatives de la Guadeloupe.

Du fait du confinement instauré par le Gouvernement, nous avons été contraint de mettre en chômage partiel l'ensemble de notre effectif du 17 mars au 10 mai 2020 et d'annuler toutes nos activités professionnelles.

Toutefois, nous avons maintenu notre Service Administratif en activité par le biais du télé-travail, à compter du 1er avril 2020.

Ainsi donc, notre Secrétaire comptable a pu poursuivre ses tâches en distanciel.

Au moment du déconfinement le 11 mai 2020, tous les collaborateurs ont repris leur poste à cette date.

Nous avons aussi obtenu de soutiens financiers de la part des instances publiques.

En ce qui concerne, les prêts contractés dans le cadre de politiques de soutien (PGE notamment), nous n'avons pas trouvé opportun d'engager financièrement notre Association.

De même, compte tenu de notre situation bilantielle, nous n'avons pas jugé bon de remettre en cause le caractère approprié de la convention de continuité d'exploitation.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **370 353** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **218 840** euros et un total **charges** de **170 331** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **48 509** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **31/12/2020**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	6 897					6 897
Instal., agencement, aménagement divers	9 732		1 481			11 214
Matériel de transport	28 068					28 068
Matériel de bureau, informatique et mobilier	22 854		1 083			23 937
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	67 552		2 564			70 115
FINANCIERES						
Participations et créances rattachées						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	3 750					3 750
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 750					3 750
TOTAL	71 302		2 564			73 865

Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	6 520	226		6 746
	Autres instal., agencement, aménagement divers	9 186	316		9 501
	Matériel de transport	28 068			28 068
	Matériel de bureau, mobilier	20 536	977		21 513
	Autres immobilisations corporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	64 310	1 518		65 828	
TOTAL		64 310	1 518		65 828

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2020
PROVISIONS REGLEMENTEES	Couverture du besoin en fonds de roulement Provisions pour renouvellement des immobilisations Provisions pour hausse des prix Provisions pour amortissements dérogatoires Réserves des plus-values nette d'actif Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges Pour garanties données aux clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations similaires Pour impôts Provisions pour gros entretien et grandes révisions Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{incorporelles} \\ \text{corporelles} \\ \text{des titres mis en équivalence} \\ \text{titres de participation} \\ \text{autres immo. financières} \end{array} \right.$ Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises $\left\{ \begin{array}{l} \text{- d'exploitation} \\ \text{- financières} \\ \text{- exceptionnelles} \end{array} \right.$					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	3 750	3 750	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes versements assimilés				
Divers	34 002	34 002		
Groupe et associés				
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avances	1 678	1 678		
TOTAL DES CREANCES		39 431	39 431	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	5 006	5 006		
	Personnel et comptes rattachés	6 590	6 590		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 842	3 842		
	Impôts sur les bénéfices	7	7		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	110	110		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	14 000	14 000			
TOTAL DES DETTES		29 554	29 554		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés				
Projet torpilles	4 236	4 236		
Agence Régionale pour la Santé (ARS)	19 653	19 082		570
FIDP	4 001	2 665		1 336
TOTAL	27 890	25 983		1 906

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels				
Contribution volontaire				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	12 241	36 268		48 509
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Dépenses refusées par l'autorité de tarification				
Dépenses non opposables au tiers financeurs				
TOTAL	12 241	36 268		48 509

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2020
Total des Produits à recevoir		34 002
Autres créances		34 002
<i>VILLE DU GOSIER</i>	<i>12 502</i>	
<i>CONSEIL REGIONAL</i>	<i>21 500</i>	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2020
Total des Charges à payer		10 827
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 382
<i>FOURNISSEURS FNP</i>	3 382	
Dettes fiscales et sociales		7 445
<i>DETTES PROVISIO. POUR CONGES PAYES</i>	6 342	
<i>CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES</i>	387	
<i>UNIFORMATION</i>	621	
<i>ETAT CHARGES FISCALES SUR CONGES A PAYER</i>	95	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	1 678	1 678
Charges constatées d'avance - FINANCIERES		
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES		
TOTAL		1 678

--

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		14 000
Produits constatés d'avance - FINANCIERS		
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS		
TOTAL		15 906

--

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

Etat exprimé en euros		31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	331 341	292 733	263 123	278 142	290 383
	Nombre d'actions ordinaires					
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer : - Par conversion d'obligation - Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	1 863	1 100	706	1 244	92
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	(32 632)	(23 754)	18 033	12 976	50 034
	Impôts sur les bénéfices	26	12	14	13	7
	Participation des salariés					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	(38 608)	(29 610)	15 019	12 241	48 509
	Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions					
	Dividende attribué					
PERSONNEL	Effectif moyen salarié					
	Montant de la masse salariale	184 299	178 276	136 655	109 976	103 519
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	25 959	25 258	19 741	7 192	2 991

Annexe libre 2

Etat exprimé en euros

HNORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Le montant des honoraires du Commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à 2 745.02 euros.