YZICO

conseil & expertise

COMPTES ANNUELS 2020

ASS A.S.C.B.

Place Monseigneur Ginisty

55100 VERDUN

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

YZICO VERDUN - Actipole Verdun Sud - 1 rue Daniel Mornet - BP 70057 - 55100 Verdun

Tél. 03 29 86 01 90 - Courriel : verdun@expertiscfe.fr - Site Internet : www.yzico.fr

SAS au capital de 16 509 601,45 € - inscrite au Conseil Régional de l'Ordre des Experts-Comptables du Grand Est et de l'Ile-de-France.

Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Nancy - SIREN N°790 659 098 RCS Nancy - TVA intracommunautaire FR 28 790 659 098

Sommaire

1. Comptes annuels **1**

Bilan 2

Compte de fonctionnement 4

Annexe 5

Règles et méthodes comptables *6*

Faits caractéristiques *8*

Notes sur le bilan *9*

Notes sur le compte de résultat *14*

Autres informations *15*

2. Détail des comptes **16**

Détail Bilan 17

Détail Compte de fonctionnement 20

Liste des immobilisations 23

COMPTES ANNUELS 2020

Comptes annuels

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	1 981	1 787	194	235
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outilla	106 943	87 189	19 755	25 078
Autres immobilisations corporelles	160 089	92 017	68 072	35 769
Immob. en cours / Avances et acomptes				26 575
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	15		15	15
Autres immobilisations financières	329		329	329
Total I	**269 358**	**180 993**	**88 365**	**88 000**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	24 987		24 987	68 175
Autres créances	21 834		21 834	28 392
Divers				
Valeurs mobilières de placement	52 221		52 221	51 657
Disponibilités	185 186		185 186	178 712
Charges constatées d'avance	3 467		3 467	6 145
Total II	**287 694**		**287 694**	**333 081**
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	**557 051**	**180 993**	**376 059**	**421 081**

Bilan

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise	**60 722**	**60 722**
Autres fonds propres sans droit de reprise	60 722	60 722
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau	265 885	241 961
Excédent ou déficit de l'exercice	**-27 181**	**23 924**
Situation nette (sous-total)	**299 426**	**326 607**
Subventions d'investissement	16 022	23 932
Total I	**315 448**	**350 539**
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Total II		
PROVISIONS		
Total III		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 046	11 621
Dettes fiscales et sociales	44 839	58 201
Autres dettes	726	450
Produits constatés d'avance		270
Total IV	**60 610**	**70 542**
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	**376 059**	**421 081**

Compte de fonctionnement

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Ventes de biens et de services	**138 681**		**153 662**		**-14 980**	**-9,75**
Ventes de prestations services	138 681	64,65	153 662	68,89	-14 980	-9,75
Produits de tiers financeurs	**75 827**		**69 378**		**6 449**	**9,29**
Concours publics et subventions d'exploita	75 827	35,35	69 378	31,11	6 449	9,29
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts	345 219	160,94	385 745	172,95	-40 526	-10,51
Autres produits	13 528	6,31	21 566	9,67	-8 038	-37,27
Total I	**573 255**	**267,24**	**630 351**	**282,62**	**-57 096**	**-9,06**
CHARGESD'EXPLOITATION						
Autres achats et charges externes	89 636	41,79	80 513	36,10	9 123	11,33
Impôts, taxes et versements assimilés	11 049	5,15	14 615	6,55	-3 565	-24,40
Salaires et traitements	432 459	201,61	442 263	198,29	-9 804	-2,22
Charges sociales	55 600	25,92	54 425	24,40	1 175	2,16
Dotations aux amortissements et aux dépr	24 365	11,36	22 977	10,30	1 388	6,04
Autres charges	200	0,09			200	
Total II	**613 309**	**285,91**	**614 792**	**275,64**	**-1 483**	**-0,24**
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**-40 054**	**-18,67**	**15 559**	**6,98**	**-55 613**	**-357,42**
PRODUITS FINANCIERS						
Autres intérêts et produits assimilées	1 713	0,80	759	0,34	954	125,72
Total III	**1 713**	**0,80**	**759**	**0,34**	**954**	**125,72**
CHARGES FINANCIERES						
Total IV						
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	**1 713**	**0,80**	**759**	**0,34**	**954**	**125,72**
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II	**-38 340**	**-17,87**	**16 319**	**7,32**	**-54 659**	**-334,95**
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Sur opérations de gestion	3 256	1,52	17	0,01	3 239	NS
Sur opérations en capital	150	0,07			150	
Reprises provisions, dép., et transferts de	7 910	3,69	8 802	3,95	-891	-10,13
Total V	**11 316**	**5,28**	**8 818**	**3,95**	**2 498**	**28,32**
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Sur opérations de gestion	106	0,05	1 099	0,49	-993	-90,34
Total VI	**106**	**0,05**	**1 099**	**0,49**	**-993**	**-90,34**
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	**11 210**	**5,23**	**7 719**	**3,46**	**3 490**	**45,21**
Impôts sur les bénéfices (VIII)	50	0,02	114	0,05	-64	-56,14
Total des produits (I + III + V)	**586 284**	**273,32**	**639 928**	**286,91**	**-53 644**	**-8,38**
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VI	**613 465**	**285,99**	**616 004**	**276,19**	**-2 540**	**-0,41**
EXCEDENT OU DEFICIT	**-27 181**	**-12,67**	**23 924**	**10,73**	**-51 104**	**-213,61**
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA						
Prestations en nature	1 200		8 292		-7 092	-85,53
TOTAL	**1 200**		**8 292**		**-7 092**	**-85,53**
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO						
Mise à disposition gratuite	1 200		8 292		-7 092	-85,53
TOTAL	**1 200**		**8 292**		**-7 092**	**-85,53**

COMPTES ANNUELS 2020

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : A.S.C.B.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 376 059 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un déficit de 27 181 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du réglement 2018-06 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Logiciel : 3 ans
* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

1- Rémunérations versées aux dirigeants (Loi 2006-586 du 23/05/2006 art.20)

Les trois hauts cadres dirigeants benévoles et salariés de l'Association n'ont pas perçu de rémunération ni d'avantage en nature pour l'année 2020.

2- Engagement de retraite

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

Le montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 5 725 €

Les engagements de reraite sont estimés selon les hypothèses suivantes :

- Age de départ à la retraite : 63 ans
- Départ volontaire du salarié
- Augmentation moyenne des salaires estimées à 1%
- Rotation faible de l'effectif
- Table de mortalité TH/TF 00-02

3- Evénement lié à l'épidémie COVID-19

L'activité de l'association a été impactée par l'épidémie COVID-19 et de ce fait a eu recours à l'activité partielle.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 882	99		1 981
Immobilisations incorporelles	**1 882**	**99**		**1 981**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	99 783	7 161		106 943
- Installations générales, agencements aménagements divers	17 392	36 070		53 461
- Matériel de transport	98 861	7 400	7 050	99 211
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 841	575		7 417
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	26 575			
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**249 452**	**51 206**	**7 050**	**267 033**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	15			15
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	329			329
Immobilisations financières	**344**			**344**
ACTIF IMMOBILISE	**251 678**	**51 305**	**7 050**	**269 358**

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	99	51 206		51 305
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	**99**	**51 206**		**51 305**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		7 050		7 050
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		**7 050**		**7 050**

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 647	140		1 787
Immobilisations incorporelles	**1 647**	**140**		**1 787**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	74 705	12 483		87 189
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 659	2 840		5 498
- Matériel de transport	79 391	8 517	7 050	80 858
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 277	384		5 661
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**162 031**	**24 225**	**7 050**	**179 206**
ACTIF IMMOBILISE	**163 678**	**24 365**	**7 050**	**180 993**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 50 616 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	329		329
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	24 987	24 987	
Autres	21 834	21 834	
Charges constatées d'avance	3 467	3 467	
Total	**50 616**	**50 287**	**329**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACT.A ETABLIR	10 315
ETAT PRODUIT A RECEVOIR	20 023
CRED.DEBIT.DIV.PR A RECEV	1 811
Total	**32 149**

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 60 610 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 046	15 046		
Dettes fiscales et sociales	44 839	44 839		
Dettes sur immobilisations et comptes				
Autres dettes (**)	726	726		
Total	**60 610**	**60 610**		

Charges à payer

	Montant
FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	10 732
CONGES A PAYER	14 737
CH.SOC.S/CONGES A PAYER	2 011
ETAT AUTRES CH.A PAYER	7 965
CRED.DEBIT.DIV.CH.A PAYER	726
Total	**36 171**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONST.D AVANCE	3 467		
Total	**3 467**		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire
Honoraire de certification des comptes : 2 175 euros
Honoraire des autres services : 0 euros

Autres informations

Contributions volontaires

.	N	N-1
Ressources		
Bénévolat		
Prestations en nature	1 200	8 292
Dons en nature		
Total	**1 200**	**8 292**
Emplois		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services	1 200	8 292
Prestations		
Personnel bénévole		
Total	**1 200**	**8 292**

L'ASCB bénéficie d'un bureau mis à disposition par le Centre Mondial de la Paix à titre gratuit et qui n'est pas valorisé dans les contributions volontaires en nature.

COMPTES ANNUELS 2020

Détail des comptes

Détail Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
205000 - LOGICIELS	1 981,06		1 981,06	1 882,06
280500 - AMORT.CONC.BREVETS LICENC		1 786,71	-1 786,71	-1 646,88
	1 981,06	1 786,71	194,35	235,18
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outilla				
215000 - MATERIEL ET OUTILLAGE	106 943,43		106 943,43	99 782,89
281500 - AMORT.MATERIEL ET OUTILLAGE		87 188,59	-87 188,59	-74 705,10
	106 943,43	87 188,59	19 754,84	25 077,79
Autres immobilisations corporelles				
218100 - INST.AGENC.DIVERS	53 461,28		53 461,28	17 392,23
218200 - MATERIEL DE TRANSPORT	99 211,31		99 211,31	98 861,22
218300 - MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	4 226,19		4 226,19	3 650,75
218400 - MOBILIER	3 190,44		3 190,44	3 190,44
281810 - AMORT.AG.CONS.DIVERSES		5 498,49	-5 498,49	-2 658,66
281820 - AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT		80 857,91	-80 857,91	-79 390,54
281830 - AMORT.MAT.BUREAU & INFORM		3 247,67	-3 247,67	-2 997,47
281840 - AMORT.MOBILIER		2 413,18	-2 413,18	-2 279,17
	160 089,22	92 017,25	68 071,97	35 768,80
Immob. en cours / Avances et acomptes				
231000 - IMMOBILISATIONS EN COURS				26 574,66
				26 574,66
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
261000 - TITRES DE PARTICIPATION	15,00		15,00	15,00
	15,00		15,00	15,00
Autres immobilisations financières				
275000 - DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	329,00		329,00	329,00
	329,00		329,00	329,00
Total I	**269 357,71**	**180 992,55**	**88 365,16**	**88 000,43**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411000 - CLIENTS	14 671,70		14 671,70	55 107,63
418100 - CLIENTS FACT.A ETABLIR	10 315,09		10 315,09	13 067,13
	24 986,79		24 986,79	68 174,76
Autres créances				
425000 - AVANCE ACPTE AU PERSONNEL				300,00
448700 - ETAT PRODUIT A RECEVOIR	20 023,03		20 023,03	16 000,00
468700 - CRED.DEBIT.DIV.PR A RECEV	1 810,54		1 810,54	12 091,52
	21 833,57		21 833,57	28 391,52
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
508100 - COMPTE TITRES CM	52 221,00		52 221,00	51 657,00
	52 221,00		52 221,00	51 657,00

Détail Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
Disponibilités				
512140 - CREDIT MUTUEL	19 984,87		19 984,87	67 160,37
512150 - LIVRET BLEU ASSOCIATION	130 576,59		130 576,59	77 063,38
512180 - LIVRET PARTENAIRE ASSOCIATIO	34 624,05		34 624,05	34 488,63
	185 185,51		185 185,51	178 712,38
Charges constatées d'avance				
486000 - CHARGES CONST.D'AVANCE	3 466,66		3 466,66	6 145,00
	3 466,66		3 466,66	6 145,00
Total II	**287 693,53**		**287 693,53**	**333 080,66**
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	**557 051,24**	**180 992,55**	**376 058,69**	**421 081,09**

Détail Bilan

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise	**60 722,19**	**60 722,19**
Autres fonds propres sans droit de reprise		
102000 - FONDS ASSOCIATIF	60 722,19	60 722,19
	60 722,19	60 722,19
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau		
110000 - REPORT A NOUVEAU	265 884,64	241 960,72
	265 884,64	241 960,72
Excédent ou déficit de l'exercice	**-27 180,50**	**23 923,92**
Situation nette (sous-total)	**299 426,33**	**326 606,83**
Subventions d'investissement		
131000 - SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	67 450,40	68 450,40
139000 - SUBV D'INVEST INSCRITE AU RESULTAT	-51 428,51	-44 518,30
	16 021,89	23 932,10
Total I	**315 448,22**	**350 538,93**
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Total II		
PROVISIONS		
Total III		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - FOURNISSEURS	4 313,46	1 658,91
408100 - FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	10 732,09	9 961,91
	15 045,55	11 620,82
Dettes fiscales et sociales		
421000 - REMUNERATION ASCB		152,78
427000 - OPPOSITIONS	3,33	530,57
428200 - CONGES A PAYER	14 736,73	16 466,43
431000 - SECURITE SOCIALE	13 320,00	12 563,00
437200 - CAISSE RETRAITE SALARIES	5 443,74	5 931,87
437300 - MUTUELLE	1 063,80	637,16
438200 - CH.SOC.S/CONGES A PAYER	2 011,32	2 396,17
438600 - ORG.SOC.AUT.CHAR.A PAYER		9 168,92
442100 - PRELEVEMENT A LA SOURCE	245,00	166,44
444000 - ETATS IMPOTS S/BENEFICES	50,00	114,00
448600 - ETAT AUTRES CH.A PAYER	7 965,00	10 074,00
	44 838,92	58 201,34
Autres dettes		
468600 - CRED.DEBIT.DIV.CH.A PAYER	726,00	450,00
	726,00	450,00
Produits constatés d'avance		
487000 - PDTS CONSTATES D'AVANCE		270,00
		270,00
Total IV	**60 610,47**	**70 542,16**
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	**376 058,69**	**421 081,09**

Détail Compte de fonctionnement

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)
PRODUITS D'EXPLOITATION					
Ventes de biens et de services	**138 681,29**		**153 661,67**		**-14 980,38**
Ventes de prestations services					
706000 - PRESTATIONS DE SERVICES	138 681,29	64,65	153 661,67	68,89	-14 980,38
	138 681,29	64,65	153 661,67	68,89	-14 980,38
Produits de tiers financeurs	**75 826,50**		**69 377,85**		**6 448,65**
Concours publics et subventions d'exploita					
740000 - SUBV FDI	19 826,50	9,24	381,00	0,17	19 445,50
740001 - SUBV FEDERATION MAGINOT			12 000,00	5,38	-12 000,00
740010 - SUBV FSE	56 000,00	26,11	56 996,85	25,55	-996,85
	75 826,50	35,35	69 377,85	31,11	6 448,65
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts					
791000 - AIDES A L'EMPLOI	341 972,87	159,42	378 699,74	169,79	-36 726,87
791201 - REMBT SOCIAUX	3 246,38	1,51	7 045,34	3,16	-3 798,96
	345 219,25	160,94	385 745,08	172,95	-40 525,83
Autres produits					
720000 - PRODUCTION IMMOBILISEE	8 075,00	3,76	16 408,81	7,36	-8 333,81
758000 - DONS PERCUS	1 763,00	0,82	1 003,00	0,45	760,00
758100 - AUTRES PRODUITS	3 690,00	1,72	4 154,65	1,86	-464,65
	13 528,00	6,31	21 566,46	9,67	-8 038,46
Total I	**573 255,04**	**267,24**	**630 351,06**	**282,62**	**-57 096,02**
CHARGESD'EXPLOITATION					
Autres achats et charges externes					
601000 - ACHATS MATIERES PREMIERES	3 429,65	1,60	3 408,54	1,53	21,11
606120 - EAU	111,14	0,05	4,11		107,03
606140 - CARBURANT ET LUBRIFIANT	11 212,16	5,23	12 144,11	5,44	-931,95
606300 - FOURN.ENTRETIEN	4 757,46	2,22	4 490,56	2,01	266,90
606310 - ACHAT PETIT EQUIPEMENT	14 231,42	6,63	7 025,16	3,15	7 206,26
606320 - VETEMENT DE TRAVAIL	3 739,37	1,74	3 040,83	1,36	698,54
606400 - FOURN.ADMINISTRATIVES	5 034,44	2,35	5 610,64	2,52	-576,20
613200 - LOCATIONS IMMOBILIERES	1 800,00	0,84	450,00	0,20	1 350,00
613500 - LOCATIONS MOBILIERES	260,38	0,12	168,80	0,08	91,58
615510 - ENTRETIEN MATERIEL	3 844,81	1,79	3 806,23	1,71	38,58
615520 - ENTRETIEN MAT.TRANSPORT	7 030,40	3,28	3 282,76	1,47	3 747,64
615600 - MAINTENANCE	287,00	0,13	328,00	0,15	-41,00
616000 - PRIMES D'ASSURANCES	2 250,98	1,05	2 219,45	1,00	31,53
616100 - ASSURANCE VEHICULES	4 941,65	2,30	5 659,74	2,54	-718,09
621200 - MISE A DISPO PERSONNEL	2 888,70	1,35	233,26	0,10	2 655,44
622600 - HONORAIRES	16 352,90	7,62	16 583,00	7,44	-230,10
622700 - FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	29,90	0,01	50,00	0,02	-20,10
623100 - ANNONCES ET INSERTIONS			201,36	0,09	-201,36
623400 - CADEAUX A LA CLIENTELE	721,89	0,34	362,26	0,16	359,63
623800 - POURBOIRES DONS COURANTS			60,00	0,03	-60,00
625100 - VOYAGES ET DEPLACEMENTS	2 218,59	1,03	1 521,38	0,68	697,21
625600 - MISSIONS RECEPTIONS	748,85	0,35	2 610,92	1,17	-1 862,07
625610 - BOISSONS	341,73	0,16	641,87	0,29	-300,14
626000 - FRAIS POSTAUX	897,24	0,42	610,65	0,27	286,59
626200 - TELEPHONE	776,06	0,36	781,25	0,35	-5,19

Détail Compte de fonctionnement

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)
627500 - FRAIS BANCAIRES	420,55	0,20	309,75	0,14	110,80
628100 - COTISATIONS	110,00	0,05	218,00	0,10	-108,00
628300 - FORMATIONS	1 198,80	0,56	4 690,00	2,10	-3 491,20
	89 636,07	41,79	80 512,63	36,10	9 123,44
Impôts, taxes et versements assimilés					
633300 - PART.FORMAT.CONTIN.(ORGAN	10 794,00	5,03	12 733,00	5,71	-1 939,00
633400 - PARTICIP.EFFORT CONSTRUCT			1 463,00	0,66	-1 463,00
635400 - DROITS ENREGISTR.& TIMBRE	255,36	0,12	418,66	0,19	-163,30
	11 049,36	5,15	14 614,66	6,55	-3 565,30
Salaires et traitements					
641100 - SALAIRES ASCB	428 989,44	199,99	441 930,81	198,14	-12 941,37
641200 - CONGES PAYES	-1 729,70	-0,81	-3 126,15	-1,40	1 396,45
641401 - INDEMNITES ACTIVITE PARTIELLE	36 862,59	17,18			36 862,59
641409 - RBST ACTIVITE PARTIELLE	-36 234,44	-16,89			-36 234,44
641410 - PRIMES PANIER ET SALISSUR	962,50	0,45	743,75	0,33	218,75
641420 - IND PETITS DEPLCT	3 608,40	1,68	2 714,40	1,22	894,00
	432 458,79	201,61	442 262,81	198,29	-9 804,02
Charges sociales					
645100 - COTISATIONS URSSAF	40 147,36	18,72	38 962,18	17,47	1 185,18
645110 - COTIS.SOCIALES SUR CP	-384,85	-0,18	-1 526,44	-0,68	1 141,59
645320 - COTIS.RETRAITE PREVOYANCE	9 108,53	4,25	9 354,47	4,19	-245,94
645330 - COTIS. MUTUELLE	2 722,30	1,27	3 242,02	1,45	-519,72
647500 - MEDECINE DU TRAVAIL	2 726,40	1,27	3 152,40	1,41	-426,00
648000 - AUTRES CHARGES PERSONNEL	1 280,00	0,60	1 240,00	0,56	40,00
	55 599,74	25,92	54 424,63	24,40	1 175,11
Dotations aux amortissements et aux dépr					
681110 - DOT AMORT IMMO INCORP	139,83	0,07	123,24	0,06	16,59
681120 - DOT AMORT IMMO CORP	24 224,81	11,29	22 853,62	10,25	1 371,19
	24 364,64	11,36	22 976,86	10,30	1 387,78
Autres charges					
658000 - CHARGES DIVERSES DE GESTI	200,00	0,09			200,00
	200,00	0,09			200,00
Total II	**613 308,60**	**285,91**	**614 791,59**	**275,64**	**-1 482,99**
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**-40 053,56**	**-18,67**	**15 559,47**	**6,98**	**-55 613,03**
PRODUITS FINANCIERS					
Autres intérêts et produits assimilées					
764000 - REV.DE VALEURS DE PLACEM	1 713,38	0,80	759,07	0,34	954,31
	1 713,38	0,80	759,07	0,34	954,31
Total III	**1 713,38**	**0,80**	**759,07**	**0,34**	**954,31**
CHARGES FINANCIERES					
Total IV					
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	**1 713,38**	**0,80**	**759,07**	**0,34**	**954,31**
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II	**-38 340,18**	**-17,87**	**16 318,54**	**7,32**	**-54 658,72**
PRODUITS EXCEPTIONNELS					
Sur opérations de gestion					
771800 - AUTRES PROD.EXCEPT.GESTIO	3 255,57	1,52	16,51	0,01	3 239,06

Détail Compte de fonctionnement

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)
	3 255,57	1,52	16,51	0,01	3 239,06
Sur opérations en capital					
775000 - PRODUITS CESS.ELEME.CEDES	150,00	0,07			150,00
	150,00	0,07			150,00
Reprises provisions, dép., et transferts de					
777000 - QUOTE PART SUBV VIRE AU RESU	7 910,21	3,69	8 801,68	3,95	-891,47
	7 910,21	3,69	8 801,68	3,95	-891,47
Total V	**11 315,78**	**5,28**	**8 818,19**	**3,95**	**2 497,59**
CHARGES EXCEPTIONNELLES					
Sur opérations de gestion					
671800 - AUTRES CHARG.EXCEPT.GESTI	106,10	0,05	1 098,81	0,49	-992,71
	106,10	0,05	1 098,81	0,49	-992,71
Total VI	**106,10**	**0,05**	**1 098,81**	**0,49**	**-992,71**
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	**11 209,68**	**5,23**	**7 719,38**	**3,46**	**3 490,30**
Impôts sur les bénéfices (VIII)					
695000 - IMPOTS S/LES BENEFICES	50,00	0,02	114,00	0,05	-64,00
	50,00	0,02	114,00	0,05	-64,00
Total des produits (I + III + V)	**586 284,20**	**273,32**	**639 928,32**	**286,91**	**-53 644,12**
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VI	**613 464,70**	**285,99**	**616 004,40**	**276,19**	**-2 539,70**
EXCEDENT OU DEFICIT	**-27 180,50**	**-12,67**	**23 923,92**	**10,73**	**-51 104,42**
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA					
Prestations en nature					
871200 - MISE A DISPO MAT ONF	1 200,00		7 242,00		-6 042,00
871300 - MISE A DISPO LOCAUX THIERVILLE			1 050,00		-1 050,00
	1 200,00		8 292,00		-7 092,00
TOTAL	**1 200,00**		**8 292,00**		**-7 092,00**
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO					
Mise à disposition gratuite					
861200 - MISE A DISPO MAT ONF	1 200,00		7 242,00		-6 042,00
861300 - MISE A DISPO LOCAUX THIERVILLE			1 050,00		-1 050,00
	1 200,00		8 292,00		-7 092,00
TOTAL	**1 200,00**		**8 292,00**		**-7 092,00**

Liste des immobilisations

Code	Désignation	Date acq.	M	T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
205000	**LOGICIELS**								
0000000046	CEGID EXPERT DP CLIENT	04/07/12	L	100,0(	861,12	861,12		861,12	
0000000047	CEGID EXPERT PAIE	04/07/12	L	100,0(	651,22	651,22		651,22	
0000000097	50 CLOUD CIEL STANDARD	28/11/18	L	33,33	369,72	134,54	123,24	257,78	111,94
0000000126	MICROSOFT 365	30/06/20	L	33,33	99,00		16,59	16,59	82,41
Total du compte 205000					**1 981,06**	**1 646,88**	**139,83**	**1 786,71**	**194,35**
215000	**MATERIEL ET OUTILLAGE**								
0000000012	TIRFOR	18/01/07	L	109,0(	191,36	191,36		191,36	
0000000013	TONDEUSE WOLF	12/05/07	L	171,4(	2 000,00	2 000,00		2 000,00	
0000000007	TRACTEUR 4RM 17CH + BROYEUR 0.90M	26/09/07	L	400,0(	10 330,23	10 330,23		10 330,23	
0000000011	BROY MULTI VEGETAUX BUGNOT	16/11/07	L	200,(	9 125,48	9 125,48		9 125,48	
0000000018	RAMPES AVEC REBORDS + VESTIAIRE	17/03/08	L	200,(	1 383,65	1 383,65		1 383,65	
0000000017	DESERBEUR RABAUD HERBIOGAZ	09/04/08	L	200,(	376,74	376,74		376,74	
0000000028	TONDEUSE KAAZ	20/04/10	L	20,00	1 765,01	1 765,01		1 765,01	
0000000034	TONDEUSE FLYMO	25/03/11	L	20,00	749,89	749,89		749,89	
0000000039	SABLEUSE HYDROGOMMEUSE	31/10/11	L	20,00	8 838,48	8 838,48		8 838,48	
0000000051	NETTOYEUR HAUTE PRESSION	30/04/13	L	20,00	1 169,69	1 169,69		1 169,69	
0000000055	DEBROUISSAILLEUSE	24/04/14	L	20,00	750,00	750,00		750,00	
0000000057	SCARIFICATEUR	01/10/14	L	20,00	765,00	765,00		765,00	
0000000059	TREUIL ANCRAGE	23/11/15	L	20,00	2 300,41	1 888,88	411,53	2 300,41	
0000000060	TONDEUSE HONDA 536 HXE	02/12/15	L	20,00	1 860,00	1 517,97	342,03	1 860,00	
0000000064	DEBROUSSAILLEUSE STIHL 560C	02/12/15	L	20,00	1 092,00	891,19	200,81	1 092,00	
0000000065	AUTOPORTEE HONDA HF 2417 HMF	02/12/15	L	20,00	6 578,40	5 368,71	1 209,69	6 578,40	
0000000058	PANNEAUX SIGNALISATION	17/12/15	L	20,00	1 420,55	1 147,49	273,06	1 420,55	
0000000077	BROYEUR ELIET SUPER PROOF CROS	31/05/16	L	20,00	19 440,00	13 935,05	3 885,85	17 820,90	1 619,10
0000000072	TARRIERE STIHL BT 130	16/12/16	L	20,00	1 032,00	627,80	206,40	834,20	197,80
0000000074	PERFO BURINEUR SDS MAX1510W 20 J	16/12/16	L	20,00	1 080,00	657,00	216,00	873,00	207,00
0000000075	ASPIRATEUR MORGNIEUX 400MS	16/12/16	L	20,00	3 840,00	2 336,00	768,00	3 104,00	736,00
0000000079	TRONCONNEUSE 182730499	11/05/17	L	20,00	696,00	367,33	139,20	506,53	189,47
0000000080	TRONCONNEUSE 182943128	11/05/17	L	20,00	900,00	475,00	180,00	655,00	245,00
0000000081	TRONCONNEUSE 183060344	11/05/17	L	20,00	900,00	475,00	180,00	655,00	245,00
0000000082	TAILLE HAIE 182625667	11/05/17	L	20,00	780,00	411,67	156,00	567,67	212,33
0000000083	DEBROUSSAILL. STIHL 182654159	11/05/17	L	20,00	744,00	392,67	148,80	541,47	202,53
0000000084	DEBROUSSAILL. STIHL 182654190	11/05/17	L	20,00	744,00	392,67	148,80	541,47	202,53
0000000085	DEBROUSSAILL. STIHL 182654222	11/05/17	L	20,00	744,00	392,67	148,80	541,47	202,53
0000000086	DEBROUSSAILL. STIHL 182654290	11/05/17	L	20,00	744,00	392,67	148,80	541,47	202,53
0000000087	DEBROUSSAILL. STIHL 182654393	11/05/17	L	20,00	744,00	392,67	148,80	541,47	202,53
0000000088	DEBROUSSAILL. STIHL 182654430	11/05/17	L	20,00	744,00	392,67	148,80	541,47	202,53
0000000089	DEBROUSSAILL. STIHL 182654448	11/05/17	L	20,00	744,00	392,67	148,80	541,47	202,53
0000000090	DEBROUSSAILL. STIHL 182654451	11/05/17	L	20,00	744,00	392,67	148,80	541,47	202,53
0000000091	DEBROUSSAILL. STIHL 182654454	11/05/17	L	20,00	744,00	392,67	148,80	541,47	202,53
0000000092	DEBROUSSAILL. STIHL 182654456	11/05/17	L	20,00	744,00	392,67	148,80	541,47	202,53
0000000093	DEBROUSSAILL. STIHL 182654458	11/05/17	L	20,00	744,00	392,67	148,80	541,47	202,53
0000000094	DEBROUSSAILL. STIHL 182654427	11/05/17	L	20,00	744,00	392,67	148,80	541,47	202,53
0000000095	PERCHE ELAGUEUSE STIHL HT 131	11/05/17	L	20,00	828,00	437,00	165,60	602,60	225,40
0000000096	4 X DEBROUSSAILLEUSE STILL	06/10/17	L	20,00	2 976,00				2 976,00
0000000099	DEBROUSSAILL STIHL FS410C	07/05/18	L	20,00	744,00	245,52	148,80	394,32	349,68
0000000100	DEBROUSSAILL STIHL FS 410C	07/05/18	L	20,00	744,00	245,52	148,80	394,32	349,68

Liste des immobilisations

Report **215000 MATERIEL ET OUTILLAGE**

Code	Désignation	Date acq.	M	T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
0000000101	DEBROUSSAILL STIHL FR410 C	07/05/18	L	20,00	948,00	312,84	189,60	502,44	445,56
0000000102	COMBI STIHL KM 111R	07/05/18	L	20,00	984,00	324,72	196,80	521,52	462,48
0000000103	TRONCONNEUSE STIHL MS 462	07/05/18	L	20,00	1 140,00	376,20	228,00	604,20	535,80
0000000105	DEFIBRILLATEUR TELEFINKEN	10/12/18	L	20,00	1 224,00	259,08	244,80	503,88	720,12
0000000113	PONT ELEVATEUR OCCAS	19/04/19	L	20,00	1 200,00	168,00	240,00	408,00	792,00
0000000112	DEBROUSSAILLEUSE STIHL	07/06/19	L	20,00	702,00	79,56	140,40	219,96	482,04
0000000117	DEBROUSSAILLEUSE KAAZ VF 500ME	04/03/20	L	20,00	1 392,00		229,68	229,68	1 162,32
0000000118	BANC DE SCIE CHEVALET SAS5S	04/03/20	L	20,00	935,00		154,28	154,28	780,72
0000000120	3 DEBROUSSAILLEUSE STIHL FS 410C EM	08/07/20	L	20,00	2 232,00		214,52	214,52	2 017,48
0000000121	TRONCONNEUSE DOLMAR PS7910-60	08/07/20	L	20,00	1 078,50		103,66	103,66	974,84
0000000119	DEFIBRILLATEUR AUTOMATIQUE LIFELINE	04/08/20	L	20,00	1 523,04		124,38	124,38	1 398,66
	Total du compte 215000				**106 943,43**	**74 705,10**	**12 483,49**	**87 188,59**	**19 754,84**
	218100 INST.AGENC.DIVERS								
0000000040	PANNEAUX ALU 60X40	22/04/11	L	20,00	1 016,60	1 016,60		1 016,60	
0000000109	TRAVAUX LOCAL GRIBEAUVAL	31/12/18	L	10,00	4 704,68	471,78	470,47	942,25	3 762,43
0000000110	TRAVAUX LOCAL GRIBEAUVAL	31/12/18	L	10,00	6 740,00	675,87	674,00	1 349,87	5 390,13
0000000111	TRAVAUX LOCAL GRIBEAUVAL	31/12/18	L	10,00	4 930,35	494,41	493,04	987,45	3 942,90
0000000127	AMENAGEMENT CUISINE	01/09/20	L	10,00	11 585,84		386,19	386,19	11 199,65
0000000128	AMENAGEMENT CUISINE MO	01/09/20	L	10,00	24 483,81		816,13	816,13	23 667,68
	Total du compte 218100				**53 461,28**	**2 658,66**	**2 839,83**	**5 498,49**	**47 962,79**
	218200 MATERIEL DE TRANSPORT								
0000000010	CONTREPOIDS JERRYCAN POUR TRACTEU	31/10/07	L	600,0(	138,86	138,86		138,86	
0000000009	PORTE MASSE SUR TRACTEUR KUBOTA	01/12/07	L	200,(	465,11	465,11		465,11	
0000000008	RENAULT UTILITAIRE MASTER PLATEAU	13/02/08	L	120,0(	11 420,48	11 420,48		11 420,48	
0000000021	FIAT DOBLO CARGO 1.9D PACK	13/10/08	L	200,(					
0000000020	FOURN. ET POSE ATTELAGE FIAT DOBLO	14/10/08	L	200,(					
0000000033	REMORQUE WANLIN	19/04/11	L	20,00	3 132,69	3 132,69		3 132,69	
0000000048	FORD TRANSIT	24/02/12	L	20,00	15 000,00	15 000,00		15 000,00	
0000000049	MOTEUR OCCASION RENAULT MASTER	27/09/12	L	20,00	3 000,00	3 000,00		3 000,00	
0000000050	REMPLCT MOTEUR RENAULT MASTER	27/09/12	L	20,00	2 876,37	2 876,37		2 876,37	
0000000054	FOURGON TRAFIC	14/03/13	L	20,00	9 990,00	9 990,00		9 990,00	
0000000066	LAND ROVER	28/03/15	L	33,33	12 700,00	12 700,00		12 700,00	
0000000078	FIAT DUCATO 8428RS55	17/02/16	L	33,33	1 000,00	1 000,00		1 000,00	
0000000106	PEUGEOT 308	01/01/18	L	50,00	4 000,00	4 000,00		4 000,00	
0000000098	REMORQUE LIDER BENNE 2.5M	07/05/18	L	20,00	2 086,80	688,64	417,36	1 106,00	980,80
0000000104	MICRO TRACTEUR ISEKI TXG 237RG	07/05/18	L	20,00	16 001,00	5 280,33	3 200,20	8 480,53	7 520,47
0000000115	RENAULT MASTER OCCAS	15/03/19	L	33,33	10 000,00	2 648,15	3 333,33	5 981,48	4 018,52
0000000124	CITROEN BERLINGO	20/02/20	L	50,00	200,00		86,39	86,39	113,61
0000000123	RENAULT MASTER CTTE DCI 120CV	19/05/20	L	33,33	7 200,00		1 480,00	1 480,00	5 720,00
	Total du compte 218200				**99 211,31**	**72 340,63**	**8 517,28**	**80 857,91**	**18 353,40**
	218300 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE								
0000000044	PC SAMSUNG NP300E7A-S09FR	05/08/12	L	33,33	585,15	585,15		585,15	
0000000067	ORDINATEUR HP PRODESK	20/08/15	L	33,33	743,11	743,11		743,11	
0000000069	PC IMAC APPLE	15/11/16	L	33,33	1 424,00	1 424,00		1 424,00	
0000000107	ORDI DELL OPTIPLEX	28/11/18	L	25,00	898,49	245,21	224,62	469,83	428,66
0000000125	IMPRIMANTE HP PAGEWIDE PRO	13/11/20	L	33,33	575,44		25,58	25,58	549,86
	Total du compte 218300				**4 226,19**	**2 997,47**	**250,20**	**3 247,67**	**978,52**

Liste des immobilisations

Report **218400 MOBILIER**

Code	Désignation	Date acq.	M	T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
218400	**MOBILIER**								
0000000042	MOBILER REFECTOIRE	30/11/11	L	12,50	2 118,36	2 118,36		2 118,36	
0000000108	TABLES+CHAISES	19/10/18	L	12,50	1 072,08	160,81	134,01	294,82	777,26
Total du compte 218400					**3 190,44**	**2 279,17**	**134,01**	**2 413,18**	**777,26**
261000	**TITRES DE PARTICIPATION**								
0000000003	PARTS SOCIALES CM	25/04/05	N		15,00				15,00
Total du compte 261000					**15,00**				**15,00**
275000	**DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS**								
0000000032	CAUTION DECODEUR ORANGE	01/01/10	N		49,00				49,00
0000000116	GESAM 55 10/12	27/12/19	N		280,00				280,00
Total du compte 275000					**329,00**				**329,00**
Total de la liste simplifiée					**269 357,71**	**156 627,91**	**24 364,64**	**180 992,55**	**88 365,16**

Répartition des dotations économiques

24 364,64	linéaire	
	dégressif	
	variable	