

CABINET GUIGARD VEYRET

EXPERTISE COMPTABLE
AUDIT LÉGAL ET CONTRACTUEL
RESSOURCES HUMAINES / PAIE

16 Rue Paul Henri Spaak
26000 VALENCE
Tél : 04 75 41 98 98
Fax : 04 75 41 98 97
contact@groupevingtsix.com



EXPERTISE COMPTABLE
AUDIT LÉGAL ET CONTRACTUEL
RESSOURCES HUMAINES / PAIE
INFORMATIQUE DE GESTION

www.groupevingtsix.com
contact@groupevingtsix.com

ASS TREMLIN HORIZON

20 Rue Du Repos

07300 TOURNON-SUR-RHONE

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2020

Société d'Expertise Comptable
Inscrite au tableau
de l'Ordre des Experts Comptables
de la Région de Lyon

Comptes annuels	1
Bilan	2
Compte de résultat	4
Détail du Bilan	5
Détail du Compte de résultat	8
Balance générale	11
Annexe aux comptes annuels	15

Comptes annuels

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outilla	29 330	24 022	5 308	11 736
Autres immobilisations corporelles	73 085	37 601	35 484	47 669
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés	222		222	222
Autres immobilisations financières	5 700		5 700	6 700
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	108 337	61 622	46 715	66 327
Stocks				
Avances et acomptes versés sur comman				780
Créances d'exploitation				
Créances clients et comptes rattachés	17 072		17 072	20 413
Autres créances d'exploitation	45 985		45 985	52 857
Divers				
Valeurs mobilières de placement	30 220		30 220	30 000
Disponibilités	355 081		355 081	128 187
TOTAL ACTIF CIRCULANT	448 358		448 358	232 238
Charges constatés d'avance	13 074		13 074	3 237
TOTAL COMPTES DE REGULARIS	13 074		13 074	3 237
TOTAL DE L'ACTIF	569 769	61 622	508 147	301 802

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
PASSIF		
Réserves	18 835	438
Report à nouveau	-68 015	-68 015
Résultat de l'exercice	21 501	18 397
Total Fonds propres	-27 678	-49 180
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	29 209	44 439
Total Autres fonds associatifs	29 209	44 439
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	1 531	-4 741
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
TOTAL FONDS DEDIES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	157 662	37 668
- Emprunts	157 662	37 668
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	118 329	102 373
Dettes fiscales et sociales	82 292	63 300
Autres dettes	148 334	99 036
Produits constatés d'avance		4 167
TOTAL DETTES	506 616	306 543
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		
TOTAL DU PASSIF	508 147	301 802

Compte de résultat

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT				
Produits des Prestations	527 238	539 511	-12 273	-2,27
Subventions de Fonctionnement	765 640	693 847	71 793	10,35
Autres produits	200	169	31	18,54
Reprises et Transferts de charge	15 772	6 515	9 257	142,10
Total Produits de Fonctionnement	1 308 851	1 240 041	68 809	5,55
CHARGES DE FONCTIONNEMENT				
Rémunération du Personnel	672 325	679 149	-6 824	-1,00
Charges sociales et Fiscales	178 797	143 294	35 503	24,78
Personnel Extérieur	15 357	15 041	316	2,10
Honoraires (concours perm.)	32 219	32 837	-618	-1,88
Consommations	58 992	62 696	-3 704	-5,91
Services extérieurs	212 289	195 795	16 494	8,42
Autres Services extérieurs	108 774	83 166	25 609	30,79
Impôts et taxes	435	388	47	12,13
Autres charges courantes de gestion	308	507	-199	-39,25
Amortissements et provisions	19 757	16 933	2 825	16,68
Total Charges de Fonctionnement	1 299 252	1 229 803	69 448	5,65
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT	9 599	10 238	-639	-6,24
Produits financiers	835	194	641	331,02
Charges financières	307	438	-131	-29,87
Résultat financier	528	-244	772	-316,28
RESULTAT COURANT	10 127	9 994	133	1,33
Produits exceptionnels	16 534	8 458	8 076	95,48
Charges exceptionnelles	4 997	55	4 942	NS
Dotations aux amort. & provisions	163		163	
Résultat exceptionnel	11 374	8 403	2 971	35,36
EXCEDENT OU DEFICIT	21 501	18 397	3 104	16,87
Contribution volontaire en nature				
Dons en nature	34 722		34 722	
Total des produits	34 722		34 722	
Mise à disposition gratuite	34 722		34 722	
Total des charges	34 722		34 722	

Détail du Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outilla	29 329,60	24 021,52	5 308,08	11 736,04
21540000 - MATÉRIEL INDUSTRIEL	29 329,60		29 329,60	32 380,00
28154000 - AMORTISSEMENT MAT. IND		24 021,52	-24 021,52	-20 643,96
Autres immobilisations corporelles	73 085,22	37 600,80	35 484,42	47 668,87
21810000 - INSTAL.GALES, AGENCT, AM	8 516,77		8 516,77	8 516,77
21820000 - MATÉRIEL DE TRANSPORT	52 728,67		52 728,67	51 420,67
21830000 - MATÉRIEL DE BUREAU	5 517,74		5 517,74	5 517,74
21840000 - MOBILIER	3 984,40		3 984,40	3 984,40
21860000 - EMBALLAGES RÉCUPÉRABL	2 337,64		2 337,64	2 337,64
28181000 - AMORTIS. INSTAL. GALES, A		2 669,59	-2 669,59	-1 756,14
28182000 - AMORTIS. MATÉRIEL DE TR		27 048,84	-27 048,84	-16 659,33
28183000 - AMORTIS. MATÉR.BUREAU E		3 190,17	-3 190,17	-1 873,75
28184000 - AMORTIS. MOBILIER		2 695,04	-2 695,04	-1 932,99
28186000 - AMORTIS. EMBALLAGES RÉ		1 997,16	-1 997,16	-1 886,14
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés	222,20		222,20	222,20
27100000 - TITRES IMMOBILISÉS (DROI	222,20		222,20	222,20
Autres immobilisations financières	5 700,00		5 700,00	6 700,00
27500000 - DÉPÔTS ET CAUTIONNEME	5 700,00		5 700,00	6 700,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	108 337,02	61 622,32	46 714,70	66 327,11
Stocks				
Avances et acomptes versés sur comman				780,00
40910000 - FOURNISSEURS - ACOMPTE				780,00
Créances d'exploitation				
Créances clients et comptes rattachés	17 072,48		17 072,48	20 413,48
41110000 - USAGERS (COMPTE COLLE	13 496,09		13 496,09	15 793,88
41810000 - USAGERS, PRODUITS NON F	3 576,39		3 576,39	4 619,60
Autres créances d'exploitation	45 984,92		45 984,92	52 857,45
40100000 - FOURNISSEURS				370,45
40980000 - FOURNISSEURS - RRR À OB				3 500,00
42100000 - PERSONNEL - RÉMUNÉRATI				6,98
44110000 - SUBVENTIONS D'INVESTISS				6 200,00
46700400 - TREMP LIN ENVIRONNEMEN	486,70		486,70	486,70
46870000 - DIVERS - PRODUITS À RECE	2 062,15		2 062,15	
46874110 - Aides à recevoir cpte 741100				5 544,74
46877400 - AIDES A RECEVOIR/ CPTÉ 7	14 080,00		14 080,00	14 080,00
46877410 - AIDES A RECEVOIR/ CPTÉ 7	24 356,07		24 356,07	17 668,58
46877420 - AIDES A RECEVOIR/ CPTÉ 7	5 000,00		5 000,00	
46877470 - AIDES A RECEVOIR/ CPTÉ 7				5 000,00
Divers				
Valeurs mobilières de placement	30 220,00		30 220,00	30 000,00
50810000 - AUTRES VALEURS MOBILIÈ	30 220,00		30 220,00	30 000,00
Disponibilités	355 080,84		355 080,84	128 187,15
51122000 - REMISES CHEQUES VERN	63,00		63,00	183,60
51125000 - REMISES CHEQUES ST VALL	432,40		432,40	139,00
51180000 - Remise CB				4 358,67
51200000 - CAISSE D'EPARGNE	56 043,86		56 043,86	58 689,83
51210000 - CSL ASSOCIATIS	225 260,87		225 260,87	

Détail du Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
51400000 - CE - LIVRET A ASSOCIATION	70 563,19		70 563,19	60 203,79
53000000 - CAISSE SIEGE	217,27		217,27	458,16
53100000 - CAISSE VERNOUX	1 871,82		1 871,82	864,26
53110000 - CAISSE TOURNON	191,62		191,62	232,35
53120000 - CAISSE SAINT PERAY	273,44		273,44	2 634,28
53130000 - CAISSE ST VALLIER	163,37		163,37	423,21
TOTAL ACTIF CIRCULANT	448 358,24		448 358,24	232 238,08
Charges constatés d'avance	13 074,18		13 074,18	3 237,23
48600000 - CHARGES CONSTATÉES D'A	13 074,18		13 074,18	3 237,23
TOTAL COMPTES DE REGULARIS	13 074,18		13 074,18	3 237,23
TOTAL DE L'ACTIF	569 769,44	61 622,32	508 147,12	301 802,42

Détail du Bilan

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
PASSIF		
Réserves	18 835,38	438,44
10681000 - RESERVE DE TRESORERIE	18 835,38	438,44
Report à nouveau	-68 014,89	-68 014,89
11900000 - REPORT À NOUVEAU (SOLDE DÉBITEUR)	-68 014,89	-68 014,89
Résultat de l'exercice	21 501,19	18 396,94
Total Fonds propres	-27 678,32	-49 179,51
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	29 209,43	44 438,92
13100000 - SUBVENTIONS INVESTIS. RENOUVELABLES	38 138,98	44 338,98
13810000 - Subv. invest. FAPE EDF ST Vallier	15 410,00	15 410,00
13910000 - SUB. D'ÉQUIPEMENT INSCRITES AU C/R	-21 642,80	-14 154,31
13981000 - Autres subv invest inscrite au CdR	-2 696,75	-1 155,75
Total Autres fonds associatifs	29 209,43	44 438,92
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	1 531,11	-4 740,59
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
TOTAL FONDS DEDIES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	157 661,58	37 668,19
- Emprunts	157 661,58	37 668,19
16411000 - Emprunt PGE n°5962515 130K€ 08/21	130 000,00	
16430000 - Emprunt CE n°5700564 12338€	5 524,33	9 624,65
16440000 - Emprunt CE n°5768773 30000€	22 137,25	28 043,54
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	118 328,98	102 372,73
40100000 - FOURNISSEURS	15 970,84	21 084,89
40810000 - FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	102 358,14	81 287,84
Dettes fiscales et sociales	82 291,52	63 299,85
42300000 - AUTRES OPÉRATIONS LIÉES GEST. PERSO	149,45	
42700000 - PERSONNEL - OPPOSITIONS	136,80	199,46
42820000 - DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	32 262,29	29 913,48
43100000 - SÉCURITÉ SOCIALE	27 662,19	8 239,00
43701000 - PREVOYANCE CHORUM	4 073,61	1 852,97
43702000 - RETRAITE MALAKOFF MEDERIC	3 509,07	4 312,49
43720000 - MUTUELLES		1 014,42
43820000 - CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	6 752,04	6 395,06
44210000 - Prélèvements à la source (I.R.)	34,00	111,00
44860000 - ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER	7 712,07	11 261,97
Autres dettes	148 333,93	99 035,57
46700000 - TREMP LIN SERVICES	33 202,35	30 269,48
46700100 - CCT L'ENTRAIDE	16 834,98	31 342,26
46700300 - TREMP LIN INTERIM	10,00	10,00
46700500 - TREMP LIN INSERTION CHANTIERS	57 387,49	31 158,10
46867410 - Aides cpte n°741 à reverser	39 799,11	
46867420 - Aides compte n°742 à reverser	1 100,00	6 255,73
Produits constatés d'avance		4 166,67
48774700 - Pds constatés d'avance cpte n°747		4 166,67
TOTAL DETTES	506 616,01	306 543,01
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION		
TOTAL DU PASSIF	508 147,12	301 802,42

Détail du Compte de résultat

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT						
Produits des Prestations	527 238,00	40,28	539 510,65	43,51	-12 272,65	-2,27
70600000 - PRESTATIONS DE SERVICE			4 545,41	0,37	-4 545,41	-100,00
70620000 - PRESTATIONS COLLECTE E	15 290,00	1,17	23 950,67	1,93	-8 660,67	-36,16
70640000 - COLLECTE DE TEXTILE	47 135,45	3,60	66 775,60	5,38	-19 640,15	-29,41
70650000 - PRESTATION ECOMOBILIER	3 007,70	0,23	4 778,90	0,39	-1 771,20	-37,06
70660000 - PRESTATION ECOLOGIC	1 663,50	0,13	3 012,50	0,24	-1 349,00	-44,78
70700000 - VENTES DE MARCHANDISES	115,00	0,01			115,00	
70710000 - VENTES MARCHANDISES SA	76 006,55	5,81	84 802,49	6,84	-8 795,94	-10,37
70720000 - VENTES MARCHANDISES TO	147 487,23	11,27	154 129,18	12,43	-6 641,95	-4,31
70730000 - VENTES MARCHANDISES VE	135 069,73	10,32	135 078,33	10,89	-8,60	-0,01
70740000 - VENTES MARCHANDISES ST	101 462,84	7,75	62 437,57	5,04	39 025,27	62,50
Subventions de Fonctionnement	765 640,41	58,50	693 847,32	55,95	71 793,09	10,35
74000000 - SUBVENTIONS D'EXPLOITAT	17 600,00	1,34	17 600,00	1,42		
74070000 - Subvent. Covid & FDI	93 519,00	7,15			93 519,00	
74100000 - ASP AIDES AUX POSTES CD	430 072,84	32,86	450 986,06	36,37	-20 913,22	-4,64
74110000 - AIDES POSTES CDDI Drôme	113 695,60	8,69	105 491,52	8,51	8 204,08	7,78
74200000 - CG 07 AIDES AUX POSTES	89 420,30	6,83	93 936,41	7,58	-4 516,11	-4,81
74300000 - Subventions communautés de	17 166,00	1,31			17 166,00	
74700000 - SUBVENTIONS D'ENTREPRI	4 166,67	0,32	25 833,33	2,08	-21 666,66	-83,87
Autres produits	199,96	0,02	168,69	0,01	31,27	18,54
75800000 - PRODUITS DIVERS GESTION	199,96	0,02	168,69	0,01	31,27	18,54
Reprises et Transferts de charge	15 772,21	1,21	6 514,72	0,53	9 257,49	142,10
79100000 - TRANSFERT DE CHARGES D	2 275,26	0,17	3 369,36	0,27	-1 094,10	-32,47
79110000 - TRANSFERT DE CHARGES F	13 496,95	1,03	3 145,36	0,25	10 351,59	329,11
Total Produits de Fonctionnement	1 308 850,58	100,00	1 240 041,38	100,00	68 809,20	5,55
CHARGES DE FONCTIONNEMENT						
Rémunération du Personnel	672 324,86	51,37	679 148,50	54,77	-6 823,64	-1,00
64100000 - SALAIRES BRUTS PERMANE	126 609,08	9,67	143 927,65	11,61	-17 318,57	-12,03
64100100 - SALAIRES BRUTS CDDI	532 148,77	40,66	522 673,46	42,15	9 475,31	1,81
64120000 - CONGÉS PAYÉS	2 348,81	0,18	12 547,39	1,01	-10 198,58	-81,28
64140000 - INDEMNITÉS ET AVANTAGE	9 417,15	0,72			9 417,15	
64150000 - IND ACTIVITE PARTIELLE PE	164,01	0,01			164,01	
64150100 - IND ACTIVITE PARTIELLE CD	1 637,04	0,13			1 637,04	
Charges sociales et Fiscales	178 797,13	13,66	143 293,83	11,56	35 503,30	24,78
63330000 - FORMATION CONTINUE (OR	15 961,79	1,22	14 470,97	1,17	1 490,82	10,30
64510000 - COTISATIONS URSSAF PER	33 786,45	2,58	36 704,19	2,96	-2 917,74	-7,95
64510100 - COTISATIONS URSSAF CDDI	24 587,44	1,88	13 454,18	1,08	11 133,26	82,75
64520000 - COTISATIONS MUTUELLE P	2 225,43	0,17	1 391,07	0,11	834,36	59,98
64520100 - COTISATIONS MUTUELLE P	9 057,01	0,69	3 243,97	0,26	5 813,04	179,20
64530000 - COTISATIONS RETRAITE PE	6 647,67	0,51	7 153,83	0,58	-506,16	-7,08
64530100 - COTISATIONS RETRAITE CD	3 836,69	0,29	1 660,48	0,13	2 176,21	131,06
64550000 - CHARGES SOCIALES SUR C	356,98	0,03	630,91	0,05	-273,93	-43,42
64750000 - MÉDECINE DU TRAVAIL ET P	8 980,36	0,69	8 003,98	0,65	976,38	12,20
64800000 - AUTRES CHARGES DE PERS	73 357,31	5,60	56 580,25	4,56	16 777,06	29,65
Personnel Extérieur	15 356,74	1,17	15 040,75	1,21	315,99	2,10
60400000 - ACHATS D'ÉTUDES ET PRES	645,70	0,05			645,70	

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
60410000 - PRESTATION DECHETTERIE	4 018,78	0,31	1 340,49	0,11	2 678,29	199,80
62160000 - PERSONNEL MIS À DISPOS	10 692,26	0,82	13 700,26	1,10	-3 008,00	-21,96
Honoraires (concours perm.)	32 219,00	2,46	32 837,28	2,65	-618,28	-1,88
62260000 - HONORAIRES	32 219,00	2,46	23 359,28	1,88	8 859,72	37,93
62261000 - REMUNERATION RECHERC			7 050,00	0,57	-7 050,00	-100,00
62270000 - FRAIS D'ACTES ET CONTEN			1 420,00	0,11	-1 420,00	-100,00
62280000 - RÉMUN. & HONORAIRES DIV			1 008,00	0,08	-1 008,00	-100,00
Consommations	58 991,79	4,51	62 695,79	5,06	-3 704,00	-5,91
60611000 - FOURNITURES ÉLECTRICITÉ	17 841,49	1,36	17 568,36	1,42	273,13	1,55
60612000 - FOURNITURES EAU	417,36	0,03	387,34	0,03	30,02	7,75
60613000 - FOURNITURES GAZ	3 551,06	0,27	1 625,31	0,13	1 925,75	118,49
60620000 - CARBURANT VEHICULES	15 348,49	1,17	20 576,28	1,66	-5 227,79	-25,41
60630000 - ACHATS DE PETIT ÉQUIPEM	4 272,34	0,33	10 863,46	0,88	-6 591,12	-60,67
60631000 - VÊTEMENTS PROFESSIONN	4 951,34	0,38	825,79	0,07	4 125,55	499,59
60632000 - ACHATS COVID19	2 856,33	0,22			2 856,33	
60640000 - ACHATS FOURNITURES AD	1 660,65	0,13	3 317,18	0,27	-1 656,53	-49,94
60700000 - ACHATS DE MARCHANDISE	8 092,73	0,62	7 532,07	0,61	560,66	7,44
Services extérieurs	212 288,68	16,22	195 795,18	15,79	16 493,50	8,42
61100100 - PRESTATIONS GESTION CO	19 712,61	1,51	16 021,40	1,29	3 691,21	23,04
61100200 - PRESTATIONS SERVICE	61 436,17	4,69	51 286,11	4,14	10 150,06	19,79
61220000 - CB Batterie Kangoo	892,79	0,07	1 014,33	0,08	-121,54	-11,98
61221000 - CB DIAC ES894FL	7 508,64	0,57	7 508,64	0,61		
61221100 - CB DIAC FB264LE	7 491,63	0,57	7 575,33	0,61	-83,70	-1,10
61221200 - CB DIAC FB650LE	3 853,20	0,29	3 853,20	0,31		
61221300 - CB DIAC FP823CA	2 444,50	0,19			2 444,50	
61221400 - CB DIAC FQ730CC	1 943,08	0,15			1 943,08	
61320000 - LOCATIONS IMMOBILIÈRES	59 512,90	4,55	53 005,06	4,27	6 507,84	12,28
61320100 - LOYER TIC	8 400,00	0,64	8 400,00	0,68		
61351000 - LOCATIONS CB TPE	1 310,40	0,10	919,20	0,07	391,20	42,56
61400000 - CHARGES LOCATIVES & CO	7 084,06	0,54	7 831,00	0,63	-746,94	-9,54
61520000 - ENTRETIEN IMMOBILIER	1 856,06	0,14	2 648,17	0,21	-792,11	-29,91
61551000 - ENTRETIEN REPARATION M	5 536,44	0,42	9 255,71	0,75	-3 719,27	-40,18
61560000 - MAINTENANCE	2 411,08	0,18	4 118,21	0,33	-1 707,13	-41,45
61600000 - PRIMES D'ASSURANCE	12 831,32	0,98	10 336,82	0,83	2 494,50	24,13
61850000 - FRAIS DE FORMATION	8 063,80	0,62	12 022,00	0,97	-3 958,20	-32,92
Autres Services extérieurs	108 774,31	8,31	83 165,54	6,71	25 608,77	30,79
62300000 - PUBLICITÉ	652,80	0,05	2 747,43	0,22	-2 094,63	-76,24
62340000 - CADEAUX À LA CLIENTÈLE	288,00	0,02			288,00	
62380000 - FONDS DE DEVELOPPEMEN	91 361,00	6,98	63 975,00	5,16	27 386,00	42,81
62510000 - VOYAGES ET DÉPLACEMENT	94,20	0,01	1 319,96	0,11	-1 225,76	-92,86
62511000 - INDEMNITES KM PERM	1 198,30	0,09	2 577,42	0,21	-1 379,12	-53,51
62512000 - INDEMNITES KM CDDI	1 533,93	0,12	728,66	0,06	805,27	110,51
62570000 - RÉCEPTIONS	5 964,85	0,46	6 087,55	0,49	-122,70	-2,02
62630000 - AFFRANCHISSEMENTS	306,74	0,02	307,73	0,02	-0,99	-0,32
62650000 - TÉLÉPHONE	3 948,30	0,30	3 287,95	0,27	660,35	20,08
62700000 - SERVICES BANCAIRES ET A	1 326,19	0,10	473,84	0,04	852,35	179,88
62810000 - COTISATIONS	2 100,00	0,16	1 660,00	0,13	440,00	26,51
Impôts et taxes	434,52	0,03	387,52	0,03	47,00	12,13
63543000 - CARTES GRISES	434,52	0,03	387,52	0,03	47,00	12,13
Autres charges courantes de gestion	307,69	0,02	506,51	0,04	-198,82	-39,25
65800000 - CHARGES DIVERSES GESTI	307,69	0,02	506,51	0,04	-198,82	-39,25

Détail du Compte de résultat

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
Amortissements et provisions	19 757,08	1,51	16 932,56	1,37	2 824,52	16,68
68112000 - DOT. AMORT. S/IMMOBIL. C	19 757,08	1,51	16 932,56	1,37	2 824,52	16,68
Total Charges de Fonctionnement	1 299 251,80	99,27	1 229 803,46	99,17	69 448,34	5,65
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT	9 598,78	0,73	10 237,92	0,83	-639,14	-6,24
Produits financiers	835,27	0,06	193,79	0,02	641,48	331,02
76800000 - AUTRES PRODUITS FINANCI	835,27	0,06	193,79	0,02	641,48	331,02
Charges financières	307,15	0,02	437,97	0,04	-130,82	-29,87
66116000 - INTERÊTS SUR EMPUNTS	307,15	0,02	427,23	0,03	-120,08	-28,11
66160000 - INTÉRÊTS BANCAIRES			10,74		-10,74	-100,00
Résultat financier	528,12	0,04	-244,18	-0,02	772,30	-316,28
RESULTAT COURANT	10 126,90	0,77	9 993,74	0,81	133,16	1,33
Produits exceptionnels	16 534,38	1,26	8 458,32	0,68	8 076,06	95,48
77180000 - AUTRES PRODUITS EXCEPT	6 255,73	0,48	160,00	0,01	6 095,73	NS
77200000 - PRODUITS DES EXERCICES	49,16				49,16	
77500000 - PRODUITS CESSIONS ÉLÉM	1 200,00	0,09			1 200,00	
77700000 - QUOTE-PART DES SUBVENT	1 516,89	0,12	1 516,88	0,12	0,01	
77710000 - Quote-part virée au cpt de résu	7 512,60	0,57	6 781,44	0,55	731,16	10,78
Charges exceptionnelles	4 996,76	0,38	55,12		4 941,64	NS
67180000 - AUTRES CHARGES EXCEPT.	1 978,76	0,15	55,12		1 923,64	NS
67200000 - CHARGES SUR EXERCICES	2 018,00	0,15			2 018,00	
67560000 - VNC	1 000,00	0,08			1 000,00	
Dotations aux amort. & provisions	163,33	0,01			163,33	
68712000 - DOT. AMORT. EXCE S/IMMO	163,33	0,01			163,33	
Résultat exceptionnel	11 374,29	0,87	8 403,20	0,68	2 971,09	35,36
EXCEDENT OU DEFICIT	21 501,19	1,64	18 396,94	1,48	3 104,25	16,87
Contribution volontaire en nature						
Dons en nature	34 722,00				34 722,00	
87500000 - DONNS EN NATURE	34 722,00				34 722,00	
Total des produits	34 722,00				34 722,00	
Mise à disposition gratuite	34 722,00				34 722,00	
86120000 - MISE À DISPOSITION DE MA	34 722,00				34 722,00	
Total des charges	34 722,00				34 722,00	

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2020 au 31/12/2020		Solde du 01/01/2019 au 31/12/2019	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
10681000	RESERVE DE TRESORERIE		18 835,38		438,44
11900000	REPORT À NOUVEAU (SOLDE DÉBITEUR)	68 014,89		68 014,89	
12000000	BÉNÉFICE				
13100000	SUBVENTIONS INVESTIS. RENOUVELABLES		38 138,98		44 338,98
13810000	Subv. invest. FAPE EDF ST Vallier		15 410,00		15 410,00
13910000	SUB. D'ÉQUIPEMENT INSCRITES AU C/R	21 642,80		14 154,31	
13981000	Autres subv invest inscrite au CdR	2 696,75		1 155,75	
16411000	Emprunt PGE n°5962515 130K€ 08/21		130 000,00		
16420000	PRET CE INVESTISSEMENT 20KE N°92534				
16430000	Emprunt CE n°5700564 12338€		5 524,33		9 624,65
16440000	Emprunt CE n°5768773 30000€		22 137,25		28 043,54
21540000	MATÉRIEL INDUSTRIEL	29 329,60		32 380,00	
21810000	INSTAL.GALES, AGENCT, AMÉNAGT.DIV.	8 516,77		8 516,77	
21820000	MATÉRIEL DE TRANSPORT	52 728,67		51 420,67	
21830000	MATÉRIEL DE BUREAU	5 517,74		5 517,74	
21840000	MOBILIER	3 984,40		3 984,40	
21860000	EMBALLAGES RÉCUPÉRABLES	2 337,64		2 337,64	
27100000	TITRES IMMOBILISÉS (DROIT PROPRIÉT)	222,20		222,20	
27500000	DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS	5 700,00		6 700,00	
28154000	AMORTISSEMENT MAT. INDUSTRIEL		24 021,52		20 643,96
28181000	AMORTIS. INSTAL. GALES, AGENCT. DIV		2 669,59		1 756,14
28182000	AMORTIS. MATÉRIEL DE TRANSPORT		27 048,84		16 659,33
28183000	AMORTIS. MATÉR.BUREAU ET INFORMAT.		3 190,17		1 873,75
28184000	AMORTIS. MOBILIER		2 695,04		1 932,99
28186000	AMORTIS. EMBALLAGES RÉCUPÉRABLES		1 997,16		1 886,14
40100000	FOURNISSEURS		15 970,84		20 714,44
40810000	FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES		102 358,14		81 287,84
40910000	FOURNISSEURS - ACOMPTE S/COMMANDE			780,00	
40980000	FOURNISSEURS - RRR À OBTENIR			3 500,00	
41110000	USAGERS (COMPTE COLLECTIFS)	13 496,09		15 793,88	
41810000	USAGERS, PRODUITS NON FACTURÉS	3 576,39		4 619,60	
41910000	USAGERS - ACOMPTE SUR COMMANDES				
42100000	PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES			6,98	
42300000	AUTRES OPÉRATIONS LIÉES GEST. PERSO		149,45		
42700000	PERSONNEL - OPPOSITIONS		136,80		199,46
42820000	DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER		32 262,29		29 913,48
42860000	PERSONNEL - AUTRES CHARGES À PAYER				
42870000	PERSONNEL - PRODUITS À RECEVOIR			6 200,00	
43100000	SÉCURITÉ SOCIALE		27 662,19		8 239,00
43701000	PREVOYANCE CHORUM		4 073,61		1 852,97
43702000	RETRAITE MALAKOFF MEDERIC		3 509,07		4 312,49
43720000	MUTUELLES				1 014,42
43820000	CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER		6 752,04		6 395,06
43860000	CHARGES SOCIALES - CHARGES À PAYER				
44110000	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT À RECE			6 200,00	
44210000	Prélèvements à la source (I.R.)		34,00		111,00
44860000	ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER		7 712,07		11 261,97
46300000	FONDS EN DÉPÔTS				
46700000	TREMPLIN SERVICES		33 202,35		30 269,48
46700100	CCT L'ENTRAIDE		16 834,98		31 342,26

Balance générale

Balance générale

TREMLIN HORIZON

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2020 au 31/12/2020		Solde du 01/01/2019 au 31/12/2019	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
46700300	TREMLIN INTERIM		10,00		10,00
46700400	TREMLIN ENVIRONNEMENT	486,70		486,70	
46700500	TREMLIN INSERTION CHANTIERS		57 387,49		31 158,10
46867410	Aides cpte n°741 à reverser		39 799,11		
46867420	Aides compte n°742 à reverser		1 100,00		6 255,73
46870000	DIVERS - PRODUITS À RECEVOIR	2 062,15			
46874110	Aides à recevoir cpte 741100			5 544,74	
46877400	AIDES A RECEVOIR/ CPTÉ 740	14 080,00		14 080,00	
46877410	AIDES A RECEVOIR/ CPTÉ 741	24 356,07		17 668,58	
46877420	AIDES A RECEVOIR/ CPTÉ 742	5 000,00			
46877470	AIDES A RECEVOIR/ CPTÉ 747			5 000,00	
48600000	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	13 074,18		3 237,23	
48774100	Pdts constatés d'avance cpte 741				
48774200	Pdts constatés d'avance cpte 742				
48774300	Pdts constatés d'avance-cpte 743				
48774700	Pdts constatés d'avance cpte n°747				4 166,67
50810000	AUTRES VALEURS MOBILIÈRES	30 220,00		30 000,00	
51121000	CHEQUES A DECAISSER				
51122000	REMISES CHEQUES VERNOUX	63,00		183,60	
51123000	REMISES CHEQUES ST PERAY				
51124000	REMISES CHEQUES TOURNON				
51125000	REMISES CHEQUES ST VALLIER	432,40		139,00	
51180000	Remise CB			4 358,67	
51200000	CAISSE D'ÉPARGNE	56 043,86		58 689,83	
51210000	CSL ASSOCIATIS	225 260,87			
51400000	CE - LIVRET A ASSOCIATION	70 563,19		60 203,79	
53000000	CAISSE SIEGE	217,27		458,16	
53100000	CAISSE VERNOUX	1 871,82		864,26	
53110000	CAISSE TOURNON	191,62		232,35	
53120000	CAISSE SAINT PERAY	273,44		2 634,28	
53130000	CAISSE ST VALLIER	163,37		423,21	
58000000	VIREMENTS INTERNES				
60400000	ACHATS D'ÉTUDES ET PRESTATIONS	645,70			
60410000	PRESTATION DECHETTERIE	4 018,78		1 340,49	
60611000	FOURNITURES ÉLECTRICITÉ	17 841,49		17 568,36	
60612000	FOURNITURES EAU	417,36		387,34	
60613000	FOURNITURES GAZ	3 551,06		1 625,31	
60620000	CARBURANT VEHICULES	15 348,49		20 576,28	
60630000	ACHATS DE PETIT ÉQUIPEMENT	4 272,34		10 863,46	
60631000	VÊTEMENTS PROFESSIONNELS	4 951,34		825,79	
60632000	ACHATS COVID19	2 856,33			
60640000	ACHATS FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 660,65		3 317,18	
60700000	ACHATS DE MARCHANDISES	8 092,73		7 532,07	
61100100	PRESTATIONS GESTION COMMUNE	19 712,61		16 021,40	
61100200	PRESTATIONS SERVICE	61 436,17		51 286,11	
61220000	CB Batterie Kangoo	892,79		1 014,33	
61221000	CB DIAC ES894FL	7 508,64		7 508,64	
61221100	CB DIAC FB264LE	7 491,63		7 575,33	
61221200	CB DIAC FB650LE	3 853,20		3 853,20	
61221300	CB DIAC FP823CA	2 444,50			
61221400	CB DIAC FQ730CC	1 943,08			

Balance générale

TREMPLIN HORIZON

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2020 au 31/12/2020		Solde du 01/01/2019 au 31/12/2019	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
61320000	LOCATIONS IMMOBILIÈRES	59 512,90		53 005,06	
61320100	LOYER TIC	8 400,00		8 400,00	
61351000	LOCATIONS CB TPE	1 310,40		919,20	
61400000	CHARGES LOCATIVES & COPROPRIÉTÉ	7 084,06		7 831,00	
61520000	ENTRETIEN IMMOBILIER	1 856,06		2 648,17	
61551000	ENTRETIEN REPARATION MATERIEL TRANS	5 536,44		9 255,71	
61560000	MAINTENANCE	2 411,08		4 118,21	
61600000	PRIMES D'ASSURANCE	12 831,32		10 336,82	
61850000	FRAIS DE FORMATION	8 063,80		12 022,00	
62160000	PERSONNEL MIS À DISPOSITION	10 692,26		13 700,26	
62260000	HONORAIRES	32 219,00		23 359,28	
62261000	REMUNERATION RECHERCHE FINANCEMEN			7 050,00	
62270000	FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX			1 420,00	
62280000	RÉMUN. & HONORAIRES DIVERS			1 008,00	
62300000	PUBLICITÉ	652,80		2 747,43	
62340000	CADEAUX À LA CLIENTÈLE	288,00			
62380000	FONDS DE DEVELOPPEMENT	91 361,00		63 975,00	
62510000	VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	94,20		1 319,96	
62511000	INDEMNITES KM PERM	1 198,30		2 577,42	
62512000	INDEMNITES KM CDDI	1 533,93		728,66	
62570000	RÉCEPTIONS	5 964,85		6 087,55	
62630000	AFFRANCHISSEMENTS	306,74		307,73	
62650000	TÉLÉPHONE	3 948,30		3 287,95	
62700000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	1 326,19		473,84	
62810000	COTISATIONS	2 100,00		1 660,00	
63330000	FORMATION CONTINUE (ORGANISME)	15 961,79		14 470,97	
63543000	CARTES GRISES	434,52		387,52	
64100000	SALAIRES BRUTS PERMANENTS	126 609,08		143 927,65	
64100100	SALAIRES BRUTS CDDI	532 148,77		522 673,46	
64120000	CONGÉS PAYÉS	2 348,81		12 547,39	
64130000	PRIMES ET GRATIFICATIONS				
64140000	INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS	9 417,15			
64150000	IND ACTIVITE PARTIELLE PERM	164,01			
64150100	IND ACTIVITE PARTIELLE CDDI	1 637,04			
64510000	COTISATIONS URSSAF PERMANENTS	33 786,45		36 704,19	
64510100	COTISATIONS URSSAF CDDI	24 587,44		13 454,18	
64520000	COTISATIONS MUTUELLE PREV PERM	2 225,43		1 391,07	
64520100	COTISATIONS MUTUELLE PREV CDDI	9 057,01		3 243,97	
64530000	COTISATIONS RETRAITE PERMANENTS	6 647,67		7 153,83	
64530100	COTISATIONS RETRAITE CDDI	3 836,69		1 660,48	
64550000	CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	356,98		630,91	
64750000	MÉDECINE DU TRAVAIL ET PHARMACIE	8 980,36		8 003,98	
64800000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	73 357,31		56 580,25	
65800000	CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	307,69		506,51	
66116000	INTERÊTS SUR EMPUNTS	307,15		427,23	
66160000	INTÉRÊTS BANCAIRES			10,74	
67180000	AUTRES CHARGES EXCEPT. DE GESTION	1 978,76		55,12	
67200000	CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS	2 018,00			
67560000	VNC	1 000,00			
68112000	DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPOREL.	19 757,08		16 932,56	
68712000	DOT. AMORT. EXCE S/IMMOB CORPOREL.	163,33			

Balance générale

Balance générale

TREMLIN HORIZON

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2020 au 31/12/2020		Solde du 01/01/2019 au 31/12/2019	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
70600000	PRESTATIONS DE SERVICES				4 545,41
70620000	PRESTATIONS COLLECTE ET DESTRUCTION		15 290,00		23 950,67
70640000	COLLECTE DE TEXTILE		47 135,45		66 775,60
70650000	PRESTATION ECOMOBILIER		3 007,70		4 778,90
70660000	PRESTATION ECOLOGIC		1 663,50		3 012,50
70700000	VENTES DE MARCHANDISES		115,00		
70710000	VENTES MARCHANDISES SAINT PERAY		76 006,55		84 802,49
70720000	VENTES MARCHANDISES TOURNON		147 487,23		154 129,18
70730000	VENTES MARCHANDISES VERNOUX		135 069,73		135 078,33
70740000	VENTES MARCHANDISES ST VALLIER		101 462,84		62 437,57
74000000	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		17 600,00		17 600,00
74070000	Subvent. Covid & FDI		93 519,00		
74100000	ASP AIDES AUX POSTES CDDI		430 072,84		450 986,06
74110000	AIDES POSTES CDDI Drôme Etat+Départ		113 695,60		105 491,52
74200000	CG 07 AIDES AUX POSTES		89 420,30		93 936,41
74300000	Subventions communautés de communes		17 166,00		
74700000	SUBVENTIONS D'ENTREPRISE		4 166,67		25 833,33
75800000	PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE		199,96		168,69
76800000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS		835,27		193,79
77180000	AUTRES PRODUITS EXCEPT. DE GESTION		6 255,73		160,00
77200000	PRODUITS DES EXERCICES ANTÉRIEURS		49,16		
77500000	PRODUITS CESSIONS ÉLÉMENTS D'ACTIF		1 200,00		
77700000	QUOTE-PART DES SUBVENTIONS VIRÉES		1 516,89		1 516,88
77710000	Quote-part virée au cpt de résultat		7 512,60		6 781,44
79100000	TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION		2 275,26		3 369,36
79110000	TRANSFERT DE CHARGES FORMATION		13 496,95		3 145,36
79170000	Transferts/ ch exceptionnelles				
86120000	MISE À DISPOSITION DE MATÉRIELS	34 722,00			
87500000	DONS EN NATURE		34 722,00		
	Total général	2 001 564,92	2 001 564,92	1 659 805,78	1 659 805,78

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : TREMP LIN HORIZON

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 508 147 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 21 501 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 le 31/03/2021 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 règlement 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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.

Amortissements

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

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 7 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 1 an
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 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.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

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				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	32 380		3 050	29 330
- Installations générales, agencements aménagements divers	8 517			8 517
- Matériel de transport	51 421	1 308		52 729
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 502			9 502
- Emballages récupérables et divers	2 338			2 338
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	104 157	1 308	3 050	102 415
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	222			222
- Prêts et autres immobilisations financières	6 700		1 000	5 700
Immobilisations financières	6 922		1 000	5 922
ACTIF IMMOBILISE	111 079	1 308	4 050	108 337

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				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	20 644	6 428	3 050	24 022
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 756	913		2 670
- Matériel de transport	16 659	10 390		27 049
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 807	2 078		5 885
- Emballages récupérables et divers	1 886	111		1 997
Immobilisations corporelles	44 752	19 920	3 050	61 622
ACTIF IMMOBILISE	44 752	19 920	3 050	61 622

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 81 832 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	5 700		5 700
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	17 072	17 072	
Autres	45 985	45 985	
Charges constatées d'avance	13 074	13 074	
Total	81 832	76 132	5 700
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
USAGERS, PRODUITS NON FACTURÉS	3 576
DIVERS - PRODUITS À RECEVOIR	2 062
AIDES A RECEVOIR/ CPTÉ 740	14 080
AIDES A RECEVOIR/ CPTÉ 741	24 356
AIDES A RECEVOIR/ CPTÉ 742	5 000
Total	49 075

Fonds propres

Tableau de variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	À la clôture
Fonds propres sans droit de re					
Fonds propres avec droit de re					
Ecart de réévaluation					
Réserves hors activités sociale	438	18 397			18 835
Réserves des activités sociales					
RAN hors activités sociales	-68 015				-68 015
RAN des activités sociales					
Exc.ou Déficit hors activ.sociale	18 397	-18 397	21 501		21 501
Exc.ou Déficit des activités soci					
Situation nette	-49 180		21 501		-27 678
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	44 439			15 229	29 209
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commo					
TOTAL	-4 741		21 501	15 229	1 531

Dettes

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 506 616 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	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	157 662	156 274	1 387	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	118 329	118 329		
Dettes fiscales et sociales	82 292	82 292		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	148 334	148 334		
Produits constatés d'avance				
Total	506 616	505 229	1 387	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	130 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	10 007			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	102 358
DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	32 262
CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	6 752
ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER	7 712
Aides cpte n°741 à reverser	39 799
Aides compte n°742 à reverser	1 100
Total	189 984

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATÉES D AVANCE	13 074		
Total	13 074		

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 979	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	1 000	
Amortissements des immobilisations	163	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		6 256
Produits des cessions d'éléments d'actif		1 200
Subventions d'investissement virées au résultat		9 029
TOTAL	3 142	16 485

Analyse du résultat

	Déficit	Bénéfice
Résultat de l'exercice		21 501
ARDECHE		52 304
DROME	30 802	
Part du résultat sur gestion conventionnée	30 802	52 304
Part du résultat sur gestion libre		

Autres informations

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux dirigeants

L'association est dirigée par des administrateurs bénévoles qui ne perçoivent aucune rémunération.
En conséquence, la rémunération des trois plus hauts dirigeants de l'association est nulle.

Engagements financiers

Crédit-Bail

Redevances HT restant dues sur opérations de crédit-bail mobilier : 64 737 euros.