

ASSOCIATION SAVOIR FAIRE DES ILES DU PONANT (SAFIP)
MAIRIE DE L'ILE DE GROIX
PLACE DE L'EGLISE
56590 GROIX

ETATS FINANCIERS
Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 4
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles Frais d'établissement Frais de recherche et de développement Concessions, Brevets et droits similaires Fonds commercial (1) Autres immobilisations incorporelles Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles Terrains Constructions Installations techniques Matériel et outillage Autres immobilisations corporelles Immobilisations en cours Avances et acomptes	828		828	
	Immobilisations financières (2) Participations mises en équivalence Autres participations Créances rattachées à des participations Autres titres immobilisés Prêts Autres immobilisations financières				
	Total I	828		828	
	Comptes de liaison Total II				
	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				
	Créances (3) Créances usagers et comptes rattachés Autres créances				
	Valeurs mobilières de placement Instruments de trésorerie Disponibilités	16 471		16 471	9 473
	Charges constatées d'avance (3)	393		393	
ACTIF CIRCULANT	Total III	16 864		16 864	9 473
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV) Primes de remboursement des obligations (V) Ecart de conversion actif (VI)				
Comptes de Régularisation	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	17 692		17 692	9 473

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 4
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves :		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	2 741	
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	-1 462	2 741
FONDS ASSOCIATIFS	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise :		
	Apports		
	Legs et donations		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
	Provisions réglementées		
	Droit des propriétaires		
	Total I	1 280	2 741
	Total II		
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison		
	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
	Fonds dédiés sur autres ressources		
	Total III		
DETTES (1)	Emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 647	3 038
	Dettes fiscales et sociales	7 491	2 244
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	7 274	1 450
	Total IV	16 412	6 732
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	17 692	9 473

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

9 138

5 282

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1
	31/12/2020 12	31/12/2019 4
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue de Biens et Services		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	21 026	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		
Collectes		
Cotisations	17 600	10 000
Autres produits	130	2
Total I	38 755	10 002
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variation de stock (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)		
Autres achats et charges externes	6 046	3 097
Impôts, taxes et versements assimilés	217	17
Salaires et traitements	25 839	3 126
Charges sociales	8 113	1 021
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
Sur immobilisations : dotations aux provisions		
Sur actif circulant : dotations aux provisions		
Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Subventions accordées par l'association		
Autres charges (2)	1	
Total II	40 217	7 261
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	-1 462	2 741
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1
	31/12/2020 12	31/12/2019 4
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V		
Charges financières		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI		
2. Résultat financier (V-VI)		
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-1 462	2 741
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total VII		
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		
Total VIII		
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		
Impôts sur les bénéfices (IX)		
Total des produits (I+III+V+VII)	38 755	10 002
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	40 217	7 261
Solde intermédiaire	-1 462	2 741
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		
5. Excédents ou Déficits	-1 462	2 741

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	5
------------------------------------	---

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	6
Etat des échéances des créances et des dettes	6
Evaluation des créances et des dettes	6
Disponibilités en Euros	6
Charges et produits constatés d'avance	6

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 17 692.10 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 38 755.21 Euros et dégageant un déficit de -1 461.58 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Immobilisations corporelles en cours			828
TOTAL			828
TOTAL GENERAL			828

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Immobilisations corporelles en cours			828	828
TOTAL			828	828
TOTAL GENERAL			828	828

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Charges constatées d'avance	393	393	
TOTAL	393	393	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	1 647	1 647		
Personnel et comptes rattachés	1 492	1 492		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 874	5 874		
Autres impôts taxes et assimilés	126	126		
Produits constatés d'avance	7 274	7 274		
TOTAL	16 412	16 412		

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	393
Total	393
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	7 274
Total	7 274

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 4	Euros	%
IMMOBILISATIONS EN COURS	828		828	
IMMO. CORPOREL. EN COURS	828		828	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	828		828	
DISPONIBILITES	16 471	9 473	6 998	73.88
BANQUE POPULAIRE GRAND OUEST	16 471	9 473	6 998	73.88
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	393		393	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	393		393	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	16 864	9 473	7 391	78.02
TOTAL GENERAL	17 692	9 473	8 219	86.76

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	4	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	2	741			2	741
REPORT A NOUVEAU	2	741			2	741
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	-1	462	2	741	-4	203
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	1	280	2	741	-1	462
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	1	647	3	038	-1	391
FOURNISSEURS	341		951		-610	-64.12
FOURNISSEURS FACT NON PARVEN	1	306	2	087	-781	-37.44
DETTE FISCALES ET SOCIALES	7	491	2	244	5	247
PERSONNEL REMUNERATIONS DUES			1	237	-1	237
DETTE PROVISIONNEES S/ CP	1	492			1	492
URSSAF	3	888	675		3	213
CAISSE RETRAITE SALARIES	1	175	315		860	273.10
PROV CP	593				593	
AUTRES CHARGES A PAYER	217		17		200	NS
PRELEVEMENT A LA SOURCE	126				126	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	7	274	1	450	5	824
PROD.CONSTATES D'AVANCE	7	274	1	450	5	824
TOTAL DETTES	16	412	6	732	9	681
TOTAL GENERAL	17	692	9	473	8	219

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	4	Euros	%
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	21 026				21 026	
SUBV ETAT MARQUE	20 726				20 726	
PRIX TROPHÉES	300				300	
COTISATIONS	17 600		10 000		7 600	76.00
COTISATIONS COMMUNE-ENTREPRISE	17 600		10 000		7 600	76.00
AUTRES PRODUITS	130		2		128	NS
PDTS DIVERS GESTION COURANTE	130		2		128	NS
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	38 755		10 002		28 753	287.48
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	6 046		3 097		2 949	95.23
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	228		168		60	35.67
HEBERGEMENT SITE INTERNET	64				64	
ENTRETIEN MAT. TECHNIQUE	90				90	
HONORAIRES EXPERT & CCPTES	1 068		648		420	64.81
HONORAIRES SOCIAL	458		79		378	477.80
HONORAIRES JURIDIQUES			1 200		-1 200	NS
HONORAIRES DIVERS	325		28		297	NS
FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX			44		-44	NS
PUBLICITE, PUBLICATIONS, RELAT	160				160	
CATALOGUES ET IMPRIMES	879				879	
FD SAFIP	2 272		915		1 357	148.42
RECEPTIONS	320				320	
FRAIS POSTAUX	66				66	
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMIL	117		15		102	664.51
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	217		17		200	NS
FORMATION CONTINUE	173		17		156	908.49
TAXE APPRENTISSAGE (VERST	44				44	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	25 839		3 126		22 714	726.71
REMUNERATIONS CM EDD	24 347		3 126		21 222	678.97
CONGES PAYES	1 492				1 492	
CHARGES SOCIALES	8 113		1 021		7 092	694.75
COTISATIONS URSSAF	5 966		832		5 134	617.14
COTISATIONS RETRAITE	1 436		189		1 247	659.71
CHARGES SOC S/CONGES PAYES	593				593	
MEDECINE TRAVAIL CM EDD	119				119	
AUTRES CHARGES	1				1	
DIVERSES CHARGES DE GESTION CO	1				1	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	40 217		7 261		32 956	453.91
RESULTAT D'EXPLOITATION	-1 462		2 741		-4 203	-153.31
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-1 462		2 741		-4 203	-153.31
TOTAL PRODUITS	38 755		10 002		28 753	287.48

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

[illegible]