

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	9 216	8 724	492	595	103	17.26
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
Installations techniques Matériel et outillage							
Autres immobilisations corporelles	36 997	36 990	7	1 072	1 064	99.31	
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	900		900	841	59	7.00	
<b>Total I</b>	47 114	45 714	1 400	2 508	1 108	44.18	
Comptes de liaison							
<b>Total II</b>							
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	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						
	<b>Créances (3)</b>						
	Créances usagers et comptes rattachés	4 950	4 950				
	Autres créances	16 588		16 588	28 210	11 622	41.20
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	337 769		337 769	247 559	90 209	36.44	
Charges constatées d'avance (3)	6 521		6 521	4 264	2 258	52.95	
<b>Total III</b>	365 828	4 950	360 878	280 033	80 845	28.87	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecarts de conversion actif (VI)							
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	412 941	50 664	362 277	282 541	79 737	28.22	



(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	163 075		163 075			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	38 773		9 103		47 876	525.93
	<b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>	84 228		47 876		36 352	75.93
	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							
<b>Total I</b>	286 076		201 848		84 228	41.73	
	Comptes de liaison						
	<b>Total II</b>						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	11 000		11 000			
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	<b>Total III</b>	11 000		11 000			
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	26 752		8 708		18 045	207.23
	Dettes fiscales et sociales	38 450		60 986		22 536	36.95
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
	Instruments de trésorerie						
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance						
	<b>Total IV</b>	65 202		69 693		4 491	6.44
	Ecarts de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	362 277		282 541		79 737	28.22

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

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

65 202

69 693

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	67 592		45 010		22 582	50.17
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	9 860		7 920		1 940	24.49
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	337		1 796		1 460	81.26
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	300 153		276 955		23 198	8.38
<b>Total I</b>	<b>377 941</b>		<b>331 681</b>		<b>46 260</b>	<b>13.95</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
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	91 388		86 744		4 644	5.35
Impôts, taxes et versements assimilés	1 960		1 964		4	0.20
Salaires et traitements	145 553		138 251		7 301	5.28
Charges sociales	48 526		55 897		7 371	13.19
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 167		1 818		651	35.83
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions	4 950				4 950	
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	8		2		6	276.24
<b>Total II</b>	<b>293 551</b>		<b>284 677</b>		<b>8 874</b>	<b>3.12</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>	<b>84 391</b>		<b>47 004</b>		<b>37 387</b>	<b>79.54</b>
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						



(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférents à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	1 074		874		201	22.98
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>	1 074		874		201	22.98
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées				2	2	100.00
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>				2	2	100.00
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	1 074		872		203	23.23
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	85 465		47 876		37 589	78.51
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	344				344	
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total VII</b>	344				344	
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 581				1 581	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
<b>Total VIII</b>	1 581				1 581	
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	1 237				1 237	
Impôts sur les bénéfices (IX)						
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	379 360		332 555		46 805	14.07
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	295 132		284 679		10 453	3.67
<b>Solde intermédiaire</b>	84 228		47 876		36 352	75.93
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	84 228		47 876		36 352	75.93



**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

**- 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 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

**Permanence des méthodes**

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

**Informations générales complémentaires**

L'enregistrement en fonds dédiés d'une subvention attribuée par la DRAC en 2017, pour la réalisation de formations sur l'exercice 2018, avait été constatée pour 11000 euros.

Ces formations ne s'étant pas réalisées ni en 2018, ni en 2019, les fonds dédiés sont donc maintenus dans l'attente d'un retour aux correspondances adressées à l'organisme financeur pour son remboursement

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	9 216		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			
TOTAL	36 997		
Prêts, autres immobilisations financières			59
TOTAL	841		59
TOTAL GENERAL	47 055		59

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			9 216	9 216
TOTAL			9 216	9 216
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			36 997	36 997
TOTAL			36 997	36 997
Prêts, autres immobilisations financières			900	900
TOTAL			900	900
TOTAL GENERAL			47 114	47 114

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	8 621	103		8 724
TOTAL	8 621	103		8 724
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	35 926	1 064		36 990
TOTAL	35 926	1 064		36 990
TOTAL GENERAL	44 547	1 167		45 714

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	103				
TOTAL	103				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 064				
TOTAL	1 064				
TOTAL GENERAL	1 167				



**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

**Etat des échéances des créances et des dettes**

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	900	900	
Clients douteux ou litigieux	4 950	4 950	
Débiteurs divers	16 588	16 588	
Charges constatées d'avance	6 521	6 521	
<b>TOTAL</b>	<b>28 959</b>	<b>28 959</b>	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	26 752	26 752		
Personnel et comptes rattachés	11 555	11 555		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	24 385	24 385		
Autres impôts taxes et assimilés	2 509	2 509		
<b>TOTAL</b>	<b>65 202</b>	<b>65 202</b>		

**Evaluation des créances et des dettes**

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

**Dépréciation des créances**

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

**Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	16 588
Total	16 588

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 752
Dettes fiscales et sociales	18 837
Total	45 590

**Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	6 521
Total	6 521

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -****Engagement en matière de pensions et retraites**

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 et plus	moins d'un an	6 471
60-64 ans	1 à 5 ans	
55-59 ans	6 à 10 ans	2 953
45-54 ans	11 à 20 ans	8 136
35-44 ans	21 à 30 ans	
moins de 34 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		17 560

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'actualisation et de revalorisation annuelle nette du fonds est de 0,77 %

