

145 Avenue de Paris

79000 NIORT

05 49 08 85 85

Fax 05 49 08 89 89

e-mail contact@apparailly.fr

RCS NIORT 752 865 592

ASSOCIATION CENTRE SOCIO CULTUREL

13 rue de la Cure

85490 BENET

AUTRES ORGANISAT° FONCTIONNANT/ADHESION VOLONTAIRE

Dossier financier de l'exercice en Euros

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

COMPTES ANNUELS du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Pages
- Rapport de présentation	1
- Bilan actif-passif	2 et 3
- Compte de résultat	4 et 5
- Détail bilan	6 et 7
- Détail Compte de résultat	8 à 10
- Annexe	11 à 15

CABINET BENEDICTE APPARAILLY

145 Avenue de Paris

79000 NIORT

05 49 08 85 85

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'association

ASSOCIATION CENTRE SOCIO CULTUREL
13 rue de la Cure
85490 BENET

pour l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019,

et conformément à nos accords , j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 0 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	97 761 Euros
- Produits d'exploitation,	280 296 Euros
- Résultat net comptable,	(2 740)Euros

Fait à NIORT
Le 11/03/2020

Bénédicte APPARAILLY
Expert comptable

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	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	178	178				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	2 949	2 291	658	1 157	500	43.18
	Autres immobilisations corporelles	62 448	41 527	20 921	16 924	3 998	23.62
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	1		1	1			
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts				50	50	100.00	
Autres immobilisations financières							
Total I	65 576	43 996	21 580	18 132	3 448	19.02	
Comptes de liaison							
Total II							
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances	54 960		54 960	47 909	7 051	14.72
Valeurs mobilières de placement	13 100		13 100	1 357	11 743	865.17	
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	5 203		5 203	25 285	20 081	79.42	
Charges constatées d'avance (3)	2 918		2 918	2 154	764	35.45	
Total III	76 181		76 181	76 705	524	0.68	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices(IV)						
	Primes de remboursement des obligations(V)						
	Ecart de conversion actif(VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	141 758	43 996	97 761	94 837	2 924	3.08	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2019	12	Exercice N-1 31/12/2018	12	Ecart N / N-1	
						Euros	%
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	45 543		39 110		6 433	16.45
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	2 740		6 433		9 174	142.60
	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	42 803		45 543		2 740	6.02	
	Comptes de liaison						
	Total II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	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)	19 581		17 100		2 480	14.50
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 645		13 889		1 756	12.65
	Dettes fiscales et sociales	19 733		18 305		1 428	7.80
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes							
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance						
	Total IV	54 958		49 294		5 665	11.49
	Ecarts de conversion passif(V)						
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	97 761		94 837		2 924	3.08

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

54 958 49 294

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

COMPTES DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises Production vendue de Biens et Services	137 675	139 581	1 906	1.37
Production stockée Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	107 248	108 427	1 179	1.09
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	8 282	3 576	4 706	131.62
Collectes Cotisations Autres produits	27 092	34 320	7 228	21.06
Total I	280 296	285 903	5 607	1.96
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	127 419	136 170	8 751	6.43
Impôts, taxes et versements assimilés	208	109	99	91.49
Salaires et traitements	115 605	100 407	15 198	15.14
Charges sociales	29 485	33 373	3 888	11.65
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	7 293	5 811	1 482	25.50
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	400	69	331	479.73
Total II	280 410	275 939	4 471	1.62
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	114	9 964	10 078	101.14
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

COMPTES DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019	Exercice N-1 31/12/2018	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	0	0		
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	0	0		
Charges financières				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	1 889	2 083	195	9.34
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	1 889	2 083	195	9.34
2. Résultat financier (V-VI)	1 888	2 083	195	9.34
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 002	7 881	9 884	125.41
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	896	83	814	986.52
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total VII	896	83	814	986.52
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 572	1 531	42	2.72
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	62		62	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
Total VIII	1 634	1 531	104	6.78
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	738	1 448	710	49.03
Impôts sur les bénéfices (IX)				
Total des produits (I+III+V+VII)	281 192	285 986	4 793	1.68
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	283 933	279 552	4 381	1.57
Solde intermédiaire	2 740	6 433	9 174	142.60
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	2 740	6 433	9 174	142.60

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				
LOGICIELS	178	813	634	78.07
AMORTISSEMENT LOGICIEL	178	813	634	78.07
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	658	1 157	500	43.18
MATERIEL	2 949	2 949		
AMORTISSEMENT MATERIEL	2 291	1 791	500	27.90
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	20 921	16 924	3 998	23.62
MATERIEL DE TRANSPORT	50 244	43 462	6 783	15.61
MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	12 204	8 966	3 238	36.11
AMORT. MATERIEL TRANSPORT	32 417	27 410	5 007	18.27
AMORT MAT.BUR ET INFORMAT	9 110	8 094	1 016	12.55
AUTRES PARTICIPATIONS	1	1		
TITRES DE PARTICIPATION	1	1		
PRETS		50	50	100.00
AUTRES PRETS		50	50	100.00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	21 580	18 132	3 448	19.02
AUTRES CREANCES	54 960	47 909	7 051	14.72
FOURNISSEURS		175	175	100.00
AUTRES CPTES DEBITEURS OU CRDT		2 843	2 843	100.00
DIVERS PDTS A RECEVOIR	54 960	44 891	10 069	22.43
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	13 100	1 357	11 743	865.17
TITRES DE PARTICIPATION	13 100	1 357	11 743	865.17
DISPONIBILITES	5 203	25 285	20 081	79.42
LA POSTE	1 818	4 041	2 223	55.00
CREDIT AGRICOLE	2 532	3 256	725	22.25
CREDIT COOPERATIF	567	17 670	17 103	96.79
LIVRET A CREDIT AGRICOLE	1	1		
CAISSE	285	316	31	9.92
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 918	2 154	764	35.45
CHARGES CONSTATEES AVANCE	2 918	2 154	764	35.45
TOTAL ACTIF CIRCULANT	76 181	76 705	524	0.68
TOTAL GENERAL	97 761	94 837	2 924	3.08

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
REPORT A NOUVEAU	45 543	39 110	6 433	16.45
REPORT A NOUVEAU (CREDIT)	45 543	39 110	6 433	16.45
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	2 740	6 433	9 174	142.60
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	42 803	45 543	2 740	6.02
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	19 581	17 100	2 480	14.50
EMPRUNT JUMPY	12 530	17 075	4 545	26.62
EMPRUNT DIAC DACIA	6 997		6 997	
INTERETS COURUS SUR EMPRUNT	54	26	29	111.50
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	15 645	13 889	1 756	12.65
FOURNISSEURS	7 336	5 809	1 527	26.30
FRS FACT.NON PARVENUES	8 309	8 080	229	2.83
DETTES FISCALES ET SOCIALES	19 733	18 305	1 428	7.80
PERSONNEL REMUNERAT.DUES	981	20	961	NS
DETTES PROV.CONG.A PAYER	9 961	9 078	883	9.72
SECURITE SOCIALE	3 498	3 246	252	7.76
GROUPE MEDERIC	1 685	2 585	899	34.79
CAISSE PREVOYANCE	532	145	387	265.88
HARMONIE MUTUELLE	194	190	4	2.00
CH.SOC.DETTE CONG.A PAYER	2 728	3 040	312	10.27
DGFIP PRELEVEMENT A LA SOURCE	154		154	
TOTAL DETTES	54 958	49 294	5 665	11.49
TOTAL GENERAL	97 761	94 837	2 924	3.08

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	137 675	139 581	1 906	1.37
ADHESIONS	4 700	4 316	384	8.90
PART. USAGERS JEUNESSE	246	1 027	781	76.04
PART. USAGERS ADULTES	10 184	11 593	1 409	12.15
PART. USAGERS BIEN VIEILLIR	4 392	223	4 169	NS
PART. USAGERS SOLIDARITE	120	3 621	3 501	96.69
PRESTATIONS CAF ANIMAT°GLOBAL	56 568	65 707	9 139	13.91
PRESTATIONS CAF ANIMAT°FAMILLE	37 779	28 755	9 024	31.38
AIDE A LA SCOLARITE	4 765	4 976	211	4.24
PHOTOCOPIES ET LOCATIONS DIV.	11 006	6 866	4 140	60.29
PDTs DES ACTIVITES ANNEXES	4 567	8 147	3 580	43.94
BOURSE AUX VETEMENTS	1 599	2 997	1 398	46.65
DONS	340		340	
FRIPERIE	1 410	1 355	55	4.04
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	107 248	108 427	1 179	1.09
SUBVENTION MAIRIE	55 000	48 000	7 000	14.58
SUBVENTION MAIRIE TAP	2 900	805	2 095	260.25
SUBVENTION MAIRIE CCAS	200	170	30	17.65
CNASEA	4 968	9 243	4 275	46.25
SUBVENTION CONSEIL DEPARTEM.	24 484	18 481	6 003	32.48
SUBVENT°CAF EXCEPTIONNELLES	250	874	624	71.38
SUBVENTION REAPP	2 322	4 250	1 928	45.36
SUBVENTION DIVERSES	200		200	
SUBVENT° MAIRIE SENIOR LE MAZ.	1 470	1 550	80	5.16
SUBVENTION LA POSTE MSAP	3 200		3 200	
SUBVENTION CARSAT SENIORS		16 600	16 600	100.00
SUBVENTIONS FONJEP	3 554	3 554		
SUBVENTIONS MSA	8 700	4 900	3 800	77.55
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	8 282	3 576	4 706	131.62
TRANSFERT DE CHARGES EXPL	8 282	3 576	4 706	131.62
AUTRES PRODUITS	27 092	34 320	7 228	21.06
CONTRE PARTIE CHARGES SUP	27 090	34 300	7 210	21.02
PDTs DIVERS DE GESTION	2	20	18	90.12
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	280 296	285 903	5 607	1.96
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	127 419	136 170	8 751	6.43
PRESTAT° DE SERVICES JEUNESSE	971	2 263	1 292	57.10
PRESTAT° DE SERVICES FAMILLES	6 562	3 287	3 275	99.63
PRESTAT° DE SERVICES CULTURE	13 273	9 429	3 844	40.77
PRESTAT° DE SERV.CLAS	1 450	800	650	81.25
PRESTAT°DE SERV. BIEN VIEILLIR	11 436	11 090	346	3.12
PRESTAT°DE SERVICES SOLIDARITE	634	4 245	3 611	85.06
PRODUIT ENTRETIEN	130	104	27	25.92
PETIT EQUI&PETIT OUT LOG	2 709	4 167	1 459	35.01
FOURNIT.ADMI.LOGISTIQUE	933	1 278	345	26.99
PHARMACIE ADULTES		194	194	100.00
ALIMENTATION JEUNESSE		247	247	100.00
ALIMENTATION ADULTES		634	634	100.00
ALIMENTATION CULTURE	6 246	6 418	172	2.68
ALIMENTATION CLAS	1 200	1 416	216	15.24
ALIMENTATION BIEN VIEILLIR	182	246	64	25.99

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FOURN.ATELIER ADULTES		1 106	1 106	100.00
FOURN.ATELIER CLAS	19	254	236	92.63
CREDIT BAIL PHOTOCOPIEUR	974	529	446	84.31
LOCATION LOCAUX	27 090	34 300	7 210	21.02
HEBERGEMENT FORMATIONS		243	243	100.00
HEBERGEMENT JEUNESSE		167	167	100.00
LOC MAT LOGISTIQUE	299	903	605	66.93
ENTRETIEN REPARATION		22	22	100.00
ENT.REPAR.MATERIEL DE TPS	2 576	5 580	3 004	53.84
MAINTENANCE EBP	284	274	11	3.95
MAINTENANCE PHOTOCOPIEUR	6 541	6 744	203	3.00
MAINTENANCE PARC INFORMATIQUE	3 063	1 175	1 888	160.63
PRIMES D'ASSURANCES	5 885	5 409	476	8.80
DOCUMENTATION PILOTAGE	722	680	43	6.28
FORMATIONS SALARIES	2 350	2 971	621	20.89
FORMATIONS BENEVOLES	250		250	
HONORAIRES	7 690	7 690		
REMUN.D'INTERMEDIAIRES	1 880	1 627	253	15.54
PUBLICITE	140		140	
CADEAUX SALARIES	650	586	64	10.92
DIVERS POURBOIRES CADEAUX	523	1 070	547	51.15
TRANSPORTS PILOTAGE		184	184	100.00
TRANSPORTS LOGISTIQUE	283	421	138	32.86
TRANSPORTS CLAS	1 074	1 004	70	6.95
DEPL.PERSONNEL PILOTAGE	5 845	4 068	1 777	43.69
DEPL.PERSONNEL LOGISTIQUE	120		120	
RECEPTIONS	2 194	1 780	414	23.25
RESTAURANTS/FORMATIONS	432	322	110	34.34
FONCT. CONSEILS ASSEMBLEE	552	1 737	1 185	68.23
FRAIS POSTAUX LOGISTIQUE	806	1 109	303	27.34
TELECOM LOGISTIQUE	2 980	2 674	306	11.46
COTISATIONS-ADHESIONS	6 471	5 725	746	13.03
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	208	109	99	91.49
CARTES GRISES	199	55	144	262.97
AUTRES TAXES	9	54	45	82.84
SALAIRES ET TRAITEMENTS	115 605	100 407	15 198	15.14
REM.PERSO PILOTAGE	113 750	102 083	11 667	11.43
CONGES PAYES	883	1 738	2 621	150.79
INDEMNITES ET AVANTAGES	973	62	911	NS
CHARGES SOCIALES	29 485	33 373	3 888	11.65
COTISATIONS URSSAF	22 061	24 337	2 275	9.35
COTISATIONS RETRAITE	4 776	6 483	1 706	26.32
COTISATIONS PREVOYANCE+MUTUEL.	2 624	2 523	101	3.98
CHARGES SOCIALES/CP	312	305	7	2.32
MED. DU TRAVAIL PILOT.	336	336		
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	7 293	5 811	1 482	25.50
DOT.AMT.IMMO CORPORELLES	7 293	5 811	1 482	25.50

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES CHARGES	400	69	331	479.73
REDEVANCES BREVETS LICENC	400	33	367	NS
CHARGES DIVERSES GESTION	0	36	36	99.72
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	280 410	275 939	4 471	1.62
RESULTAT D'EXPLOITATION	114	9 964	10 078	101.14
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	0	0		
INT.CPTES FINANC.DEBITEUR	0	0		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	0	0		
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	1 889	2 083	195	9.34
INTERETS EMPRUNTS & DETTE	590	346	244	70.46
INTERETS BANCAIRES	1 299	1 737	438	25.24
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	1 889	2 083	195	9.34
RESULTAT FINANCIER	1 888	2 083	195	9.34
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	2 002	7 881	9 884	125.41
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	896	83	814	986.52
PRODUITS EXERC.ANTERIEURS	896	83	814	986.52
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	896	83	814	986.52
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	1 572	1 531	42	2.72
PENALITES ET AMENDES	131	135	4	2.96
CHARGES SUR EXERCICES ANT.	1 441	1 396	46	3.27
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	62		62	
VNC	62		62	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 634	1 531	104	6.78
RESULTAT EXCEPTIONNEL	738	1 448	710	49.03
TOTAL PRODUITS	281 192	285 986	4 793	1.68
TOTAL DES CHARGES	283 933	279 552	4 381	1.57
SOLDE INTERMEDIAIRE	2 740	6 433	9 174	142.60
EXCEDENTS OU DEFICITS	2 740	6 433	9 174	142.60

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	11
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	11
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	11
Permanence ou changement de méthodes	11
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	12
Etat des amortissements	12
Tableau de variation des fonds associatifs	13
Etat des échéances des créances et des dettes	13
Evaluation des immobilisations corporelles	14
Evaluation des amortissements	14
Evaluation des créances et des dettes	14
Produits à recevoir	14
Charges à payer	14
Charges et produits constatés d'avance	15
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	15
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	15
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	15

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Les ressources de l'exercice s'élèvent à 280 296 € contre 285 903 € l'exercice précédent, soit une diminution de 1.96 %.

Les prestations s'élèvent à 137 675 €.

Les charges d'exploitation de l'exercice s'élèvent à 280 410 € contre 275 939 € l'exercice précédent soit une augmentation de 1.62 %.

Compte tenu des différents éléments, le résultat de l'exercice écoulé laisse apparaître un déficit de 2 740 €.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Il n'y a pas eu d'évènements significatifs postérieurs à la clôture.

- 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.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	813		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 949		
Matériel de transport	43 462		7 615
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 966		3 238
TOTAL	55 377		10 853
Autres participations	1		
Prêts, autres immobilisations financières	50		
TOTAL	51		
TOTAL GENERAL	56 240		10 853

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		634	178	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			2 949	
Matériel de transport		833	50 244	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			12 204	
TOTAL		833	65 397	
Autres participations			1	
Prêts, autres immobilisations financières		50		
TOTAL		50	1	
TOTAL GENERAL		1 517	65 576	

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	813		634	178
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 791	500		2 291
Matériel de transport	27 410	5 777	770	32 417
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 094	1 016		9 110
TOTAL	37 296	7 293	770	43 818
TOTAL GENERAL	38 108	7 293	1 405	43 996

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	5 00				
Matériel de transport	5 777				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 016				
TOTAL	7 293				
TOTAL GENERAL	7 293				

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Réserves :					
Report à nouveau	39 110		6 433	0	45 543
RESULTAT DE L'EXERCICE	6 433	6 433		2 741	2 740
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise : Provisions réglementées					
TOTAL I	45 543	6 433	6 433	2 740	42 803

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Débiteurs divers	54 960	54 960	
Charges constatées d'avance	2 918	2 918	
TOTAL	57 878	57 878	
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	50		

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	19 581	6 137	13 444	
Fournisseurs et comptes rattachés	15 645	15 645		
Personnel et comptes rattachés	10 942	10 942		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 638	8 638		
Autres impôts taxes et assimilés	154	154		
TOTAL	54 958	41 514	13 444	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	7 813			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	5 332			

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 an
Matériels	Linéaire	3 à 4 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 7 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 4ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	54 960
Total	54 960

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	54
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 309
Dettes fiscales et sociales	12 689
Total	21 053

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 918
Total	2 918

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	1
Employés	4
Total	5

- 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 mais a fait l'objet d'une estimation pour un montant de 14 186 €uros.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

Le local appartenant à la mairie, aucun versement de loyer n'est effectué, en revanche, la valeur de l'aide s'élève à 27 090 €uros et est comptabilisé en produit et en charge sur l'exercice.