



ASSOCIATION SOS VICTIMES 93

5 RUE CARNOT

93000 BOBIGNY

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

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

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Détail bilan</i>	6 et 7
- <i>Détail Compte de résultat</i>	8 à 10
- <i>Annexe</i>	11 à 16

ALLIANCE EXPERT PARIS
221 BOULEVARD DAVOUT

75020 PARIS

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

**ASSOCIATION SOS VICTIMES 93
5 RUE CARNOT
93000 BOBIGNY**

relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	358 324 Euros
- Produits d'exploitation,	729 488 Euros
- Résultat net comptable,	12 128 Euros

Fait à PARIS
Le 07/09/2020

**TINE MALIK
DIRECTEUR**

**TAIEB DAVID
PRESIDENT 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	1 160	1 160				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
Autres immobilisations corporelles	31 967	31 701	266	734	468	63.78	
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	1 620		1 620	1 620			
Total I	34 747	32 861	1 886	2 354	468	19.89	
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	207 576		207 576	267 283	59 707	22.34
	Autres créances	9 464		9 464	5 500	3 964	72.08
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	138 651		138 651	80 327	58 323	72.61	
Charges constatées d'avance (3)	747		747	418	329	78.66	
Total III	356 438		356 438	353 528	2 910	0.82	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	391 185	32 861	358 324	355 882	2 442	0.69	

(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		25 000		145 000	120 000	82.76
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves		69 000		69 000		
	Report à nouveau		10 899		6 610	4 289	64.88
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)		12 128		4 289	16 417	382.79
	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		120 000			120 000		
Droit des propriétaires							
Total I		215 229		203 101	12 128	5.97	
	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)						
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		7 711		19 072	11 361	59.57
	Dettes fiscales et sociales		135 384		133 232	2 152	1.62
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes				478	478	100.00
Instrument de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance						
	Total IV		143 095		152 781	9 687	6.34
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		358 324		355 882	2 442	0.69

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

143 095

152 781

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises Production vendue de Biens et Services		105 596		102 679	2 917	2.84
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation		613 453		611 492	1 961	0.32
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		10 439		14 282	3 843	26.91
Collectes Cotisations Autres produits				2 097	2 097	100.00
Total I		729 488		730 550	1 062	0.15
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		44 293		35 246	9 047	25.67
Impôts, taxes et versements assimilés		30 497		30 545	48	0.16
Salaires et traitements		447 602		444 570	3 032	0.68
Charges sociales		194 865		209 268	14 403	6.88
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		468		2 002	1 534	76.61
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)		3		13 389	13 386	99.98
Total II		717 728		735 021	17 293	2.35
1 - Résultat d'exploitation (I-II)		11 760		4 471	16 231	363.03
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		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés		368		399	31	7.68
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		368		399	31	7.68
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)		368		399	31	7.68
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		12 128		4 072	16 200	397.86
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				217	217	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII				217	217	100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				217	217	100.00
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)		729 856		730 949	1 093	0.15
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)		717 728		735 238	17 510	2.38
Solde intermédiaire		12 128		4 289	16 417	382.79
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		12 128		4 289	16 417	382.79

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				
20510000 Logiciels	1 160.12	1 160.12		
28050000 Amortis. concess. & droits sim	1 160.12	1 160.12		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	266.00	734.32	468.32	63.78
21810000 Instal.gales, agenct, aménagt.	7 570.31	7 570.31		
21830000 Matériel de bureau	19 525.77	19 525.77		
21840000 Mobilier	4 870.65	4 870.65		
28181000 Amortis. instal. gales, agenct	7 570.31	7 570.31		
28183000 Amortis. matér.bureau et infor	19 259.77	18 791.45	468.32	2.49
28184000 Amortis. mobilier	4 870.65	4 870.65		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 620.00	1 620.00		
27550000 Cautionnements	1 620.00	1 620.00		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 886.00	2 354.32	468.32	19.89
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	207 576.09	267 282.71	59 706.62	22.34
41100000 Clients	207 576.09	267 282.71	59 706.62	22.34
AUTRES CREANCES	9 464.48	5 500.00	3 964.48	72.08
42100000 Remunerations dues	28.91		28.91	
43110000 Ijss	590.54		590.54	
46870000 Divers - produits à recevoir	8 845.03	5 500.00	3 345.03	60.82
DISPONIBILITES	138 650.66	80 327.28	58 323.38	72.61
51210000 Cic association	17 685.40	39 364.53	21 679.13	55.07
51216000 Cic epargne livret	60 142.14	10 043.96	50 098.18	498.79
51217000 Cic livret a association	60 270.17	30 354.89	29 915.28	98.55
51220000 Cic directeur	552.95	563.90	10.95	1.94
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	746.80	418.00	328.80	78.66
48600000 Charges constatées d'avance	746.80	418.00	328.80	78.66
TOTAL ACTIF CIRCULANT	356 438.03	353 527.99	2 910.04	0.82
TOTAL GENERAL	358 324.03	355 882.31	2 441.72	0.69

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	25 000.00	145 000.00	120 000.00	82.76
10240000 Réserve de trésorerie	25 000.00	145 000.00	120 000.00	82.76
AUTRES RESERVES	69 000.00	69 000.00		
10682000 Réserve pour investissements	69 000.00	69 000.00		
REPORT A NOUVEAU	10 899.09	6 610.23	4 288.86	64.88
11900000 Report a nouveau debiteur	10 899.09	6 610.23	4 288.86	64.88
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	12 128.28	4 288.86	16 417.14	382.79
PROVISIONS REGLEMENTEES	120 000.00		120 000.00	
14100000 Reserve de tresorerie	120 000.00		120 000.00	
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	215 229.19	203 100.91	12 128.28	5.97
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	7 710.76	19 071.50	11 360.74	59.57
40100000 Fournisseurs	807.50	12 946.67	12 139.17	93.76
40810000 Fournisseurs - fact. non parve	6 903.26	6 065.53	837.73	13.81
40980000 Fournisseurs - rrr à obtenir		59.30	59.30	100.00
DETTES FISCALES ET SOCIALES	135 384.08	133 231.90	2 152.18	1.62
42820000 Dettes provis. pr congés à pay	55 870.00	58 755.00	2 885.00	4.91
43100000 Urssaf	21 652.00	17 456.00	4 196.00	24.04
43110000 Ijss		31.00	31.00	100.00
43720000 Réunica	6 264.95	3 682.48	2 582.47	70.13
43730000 Mutuelles	2 032.80	2 064.22	31.42	1.52
43750000 Gan	7 537.26	6 575.22	962.04	14.63
43820000 Charges sociales s/congés à pa	32 552.00	34 315.00	1 763.00	5.14
44210000 Etat, prelevement a la source	2 155.00		2 155.00	
44863100 Taxe sur les salaires	4 618.00	6 149.00	1 531.00	24.90
44863300 Formation continue cap	2 702.07	4 203.98	1 501.91	35.73
AUTRES DETTES		478.00	478.00	100.00
41190000 Encaissements clients		478.00	478.00	100.00
TOTAL DETTES	143 094.84	152 781.40	9 686.56	6.34
TOTAL GENERAL	358 324.03	355 882.31	2 441.72	0.69

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	105 596.00	102 679.00	2 917.00	2.84
70610000 Médiation pénale familiale	82 821.00	75 054.00	7 767.00	10.35
70620000 Médiation pénale	21 375.00	26 025.00	4 650.00	17.87
70680000 Prestations diverses	1 400.00	1 600.00	200.00	12.50
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	613 453.00	611 492.41	1 960.59	0.32
74010000 Subventions ministere justice	227 000.00	227 000.00		
74020000 Subventions préfecture	143 000.00	140 000.00	3 000.00	2.14
74030000 Subventions département	38 250.00	40 250.00	2 000.00	4.97
74050000 Subventions régions	53 500.00	53 500.00		
74060000 Subventions marche public	44 698.00		44 698.00	
74070000 Subventions justice restaurati		2 500.00	2 500.00	100.00
74080000 Subventions communes	101 005.00	142 242.41	41 237.41	28.99
74090000 Subventions divers	6 000.00	6 000.00		
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	10 438.85	14 281.86	3 843.01	26.91
79100000 Transfert de charges d'exploit		4 001.23	4 001.23	100.00
79141000 Remboursement gan mensuel	9 988.85	4 036.39	5 952.46	147.47
79143000 Remboursement formation	450.00	5 922.00	5 472.00	92.40
79145000 Aides à l' emploi		322.24	322.24	100.00
AUTRES PRODUITS		2 096.58	2 096.58	100.00
75800000 Produits divers gestion couran		2 096.58	2 096.58	100.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	729 487.85	730 549.85	1 062.00	0.15
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	44 292.60	35 245.84	9 046.76	25.67
60610000 Achats fournitures non stockab	400.64	489.88	89.24	18.22
60630000 Achats de petit équipement	340.30	101.99	238.31	233.66
60640000 Achats fournitures administrat	4 290.35	3 095.56	1 194.79	38.60
61351000 Locations de matériel techniqu	4 419.33	1 928.49	2 490.84	129.16
61500000 Entretien et réparations	3 567.60	1 566.44	2 001.16	127.75
61560000 Maintenance	2 308.28	1 833.33	474.95	25.91
61600000 Primes d'assurance	627.75	718.03	90.28	12.57
61810000 Documentation générale	1 449.64	902.59	547.05	60.61
61850000 Frais de colloques, de séminai	70.00	157.00	87.00	55.41
62150000 Prestations supervision psy	3 500.00	3 500.00		
62261000 Honoraires expert comptable	6 600.00	6 600.00		
62262000 Honoraires cac	4 260.70	4 110.40	150.30	3.66
62270000 Frais d'actes et contentieux	50.00	50.00		
62370000 Pubications	1 214.36	1 231.33	16.97	1.38
62430000 Transports des victimes	3 615.05	1 580.42	2 034.63	128.74
62510000 Voyages et déplacements	36.73	266.69	229.96	86.23
62650000 Téléphone	5 626.86	5 137.51	489.35	9.53
62655000 Fax	312.80	311.79	1.01	0.32
62670000 Internet	157.84	107.86	49.98	46.34
62700000 Services bancaires	354.37	547.53	193.16	35.28
62810000 Cotisation cga	1 090.00	1 009.00	81.00	8.03
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	30 497.07	30 544.98	47.91	0.16
63110000 Taxe sur les salaires	24 618.00	23 549.00	1 069.00	4.54
63330000 Formation continue (organisme)	5 879.07	6 995.98	1 116.91	15.97

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
SALAIRES ET TRAITEMENTS	447 601.95		444 570.15		3 031.80	0.68
64110000 Salaires appointements	432 226.83		423 069.27		9 157.56	2.16
64118000 Salaires stagiaires	6 517.93		10 119.96		3 602.03	35.59
64130000 Primes et gratifications			7 500.00		7 500.00	100.00
64140000 Indemnités de transport	11 059.02		10 406.92		652.10	6.27
64147000 Indemnités rupture conventionn	683.17				683.17	
64150000 Prov congés payés	2 885.00		8 474.00		11 359.00	134.05
CHARGES SOCIALES	194 864.66		209 268.14		14 403.48	6.88
64500000 Cotisations urssaf	129 480.69		142 589.82		13 109.13	9.19
64520000 Cotisations anep	4 283.40		3 707.22		576.18	15.54
64530000 Cotisations crica	33 792.69		28 076.12		5 716.57	20.36
64550000 Cotisations gan	22 181.12		20 927.71		1 253.41	5.99
64700000 Autres charges sociales			4 125.00		4 125.00	100.00
64750000 Médecine du travail et pharmac	1 968.73		1 927.90		40.83	2.12
64770000 Tickets restaurants	1 445.37		1 510.33		64.96	4.30
64790000 Prov charges sur cp	1 763.00		6 660.00		8 423.00	126.47
64800000 Autres charges de personnel	2 640.66		2 594.04		46.62	1.80
64870000 Formation du personnel	835.00		5 400.00		4 565.00	84.54
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	468.32		2 002.47		1 534.15	76.61
68112000 Dot. amort. s/immobil. corpore	468.32		2 002.47		1 534.15	76.61
AUTRES CHARGES	3.32		13 389.14		13 385.82	99.98
65400000 Pertes s/créances irrécouvrabl			13 341.20		13 341.20	100.00
65800000 Charges diverses gestion coura	3.32		47.94		44.62	93.07
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	717 727.92		735 020.72		17 292.80	2.35
RESULTAT D'EXPLOITATION	11 759.93		4 470.87		16 230.80	363.03
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	368.35		399.01		30.66	7.68
76381000 Revenus de créances taxables	98.18		399.01		300.83	75.39
76385000 Revenus de créances exo	270.17				270.17	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	368.35		399.01		30.66	7.68
RESULTAT FINANCIER	368.35		399.01		30.66	7.68
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	12 128.28		4 071.86		16 200.14	397.86
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION			217.00		217.00	100.00
67120000 Amendes et penalites			217.00		217.00	100.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES			217.00		217.00	100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL			217.00		217.00	100.00
TOTAL PRODUITS	729 856.20		730 948.86		1 092.66	0.15
TOTAL DES CHARGES	717 727.92		735 237.72		17 509.80	2.38
SOLDE INTERMEDIAIRE	12 128.28		4 288.86		16 417.14	382.79

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 358 324.03 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 729 487.85 Euros et dégageant un excédent de 12 128.28 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'association bénéficie de la mise à disposition gratuite de locaux par la ville de Bobigny (avantage évalué à un montant de 6 820 Euros par l'OPHLM).

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. L'association a estimé à la date d'arrêt de ses comptes que cette situation relève d'un événement post-clôture sans lien avec une situation existant au 31 décembre 2019. Par conséquent, l'association n'a pas procédé à un ajustement de ses comptes clos au 31 décembre 2019 au titre de cet événement.

L'association n'est toutefois pas en capacité d'apprécier l'impact chiffré éventuel de cette crise sanitaire.

En raison de la nature de son activité, l'association a dû fermer son établissement. L'association a toutefois mis en action un plan de continuation de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

- Recours au télétravail pour l'ensemble du personnel

Eu égard à ces mesures, à la date de l'arrêt des comptes, l'association estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

- 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.

ANNEXE

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

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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 160		
TOTAL	1 160		
Installations générales agencements aménagements divers	7 570		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	24 396		
TOTAL	31 967		
Prêts, autres immobilisations financières	1 620		
TOTAL	1 620		
TOTAL GENERAL	34 747		

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			1 160	1 160
Installations générales agencements aménagements divers			7 570	7 570
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			24 396	24 396
TOTAL			31 967	31 967
Prêts, autres immobilisations financières			1 620	1 620
TOTAL			1 620	1 620
TOTAL GENERAL			34 747	34 747

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 TOTAL	1 160			1 160
Installations générales agencements aménagements divers	7 570			7 570
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	23 662	468		24 130
TOTAL	31 232	468		31 701
TOTAL GENERAL	32 393	468		32 861

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	468				
TOTAL	468				
TOTAL GENERAL	468				

ANNEXE

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

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					
Fonds associatifs sans droit de reprise	145 000		120 000		25 000
Réserves :					
Réserves d'investissement	69 000				69 000
Report à nouveau	6 610	4 289		0	10 899
RESULTAT DE L'EXERCICE	4 289	4 289		12 128	12 128
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Provisions réglementées					
Réserve de trésorerie			120 000		120 000
TOTAL I	203 101			12 128	215 229

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	1 620		1 620
Autres créances clients	207 576	207 576	
Personnel et comptes rattachés	29	29	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	591	591	
Débiteurs divers	8 845	8 845	
Charges constatées d'avance	747	747	
TOTAL	219 407	217 787	1 620

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	7 711	7 711		
Personnel et comptes rattachés	55 870	55 870		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	70 039	70 039		
Autres impôts taxes et assimilés	9 475	9 475		
TOTAL	143 095	143 095		

Evaluation des immobilisations corporelles

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 constituée 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 commissionset 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

ANNEXE

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

coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Installations générales, agenc	Linéaire	10 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel informatique	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	10 ans

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	8 845
Total	8 845

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 903
Dettes fiscales et sociales	95 742
Total	102 645

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	747
Total	747

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4 261 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 4 261 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 euro.