

PLANNING FAMILIALE 976

R DE LA MAIRIE

CHEZ MBAE

97640 SADA

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

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

| | Pages |
|---|---------|
| - <i>Attestation des comptes</i> | 1 |
| - <i>Bilan actif-passif</i> | 2 et 3 |
| - <i>Compte de résultat</i> | 4 et 5 |
| - <i>Evaluation des contributions volontaires</i> | 6 |
| - <i>Détail bilan</i> | 7 et 8 |
| - <i>Détail Compte de résultat</i> | 9 à 11 |
| - <i>Annexe à la liasse fiscale</i> | 12 à 14 |
| - <i>Annexe</i> | 15 à 18 |

A2C MAYOTTE

7 VAL FLEURIE

LES 3 VALLEES MAJICAVO LAMIR

97690 KOUNGOU

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

PLANNING FAMILIALE 976
R DE LA MAIRIE
CHEZ MBAE
97640 SADA

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.

Nous formulons des observations sur les points suivants susceptibles d'affecter la cohérence et la vraisemblance des comptes :

Fonds dédiés à moduler en fonction de l'ensemble des rapports d'activité par subvention et bilan analytique

Sur la base de nos travaux, et sous réserve de l'incidence des observations décrites dans le paragraphe ci-dessus, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

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

| | |
|----------------------------|----------------|
| - Total du bilan, | 108 464 Euros |
| - Produits d'exploitation, | 146 868 Euros |
| - Résultat net comptable, | (22 309) Euros |

Fait à KOUNGOU
Le 01/12/2020

BABA SAFINATI
COLLABORATRICE COMPTABLE

Aïcha HABIBOU
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 | | | | | | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles | | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | | |
| | Constructions | | | | | | | |
| Installations techniques Matériel et outillage | | | | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 38 099 | 19 783 | 18 316 | 18 903 | 587 | 3.11 | | |
| 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 | | | | | | | | |
| Total I | 38 099 | 19 783 | 18 316 | 18 903 | 587 | 3.11 | | |
| 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 | 18 166 | | 18 166 | 24 289 | 6 123 | 25.21 | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | | | | | |
| Disponibilités | 71 073 | | 71 073 | 96 591 | 25 517 | 26.42 | | |
| Charges constatées d'avance (3) | 909 | | 909 | 2 684 | 1 775 | 66.14 | | |
| Total III | 90 148 | | 90 148 | 123 563 | 33 415 | 27.04 | | |
| 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) | 128 247 | 19 783 | 108 464 | 142 466 | 34 002 | 23.87 | | |

(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 | 54 575 | | 45 065 | | 9 510 | 21.10 |
| | Ecarts de réévaluation | | | | | | |
| | Réserves : | | | | | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | | |
| | Réserves réglementées | | | | | | |
| | Autres réserves | | | | | | |
| | Report à nouveau | | | 9 088 | | 9 088 | 100.00 |
| | Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits) | 22 309 | | 53 422 | | 75 731 | 141.76 |
| | 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 | 32 266 | | 107 575 | | 75 309 | 70.01 | |
| | Total II | | | | | | |
| PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS | Comptes de liaison | | | | | | |
| | Provisions pour risques | 6 000 | | | | 6 000 | |
| | Provisions pour charges | | | | | | |
| | Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement | 18 612 | | 5 229 | | 13 383 | 255.93 |
| Fonds dédiés sur autres ressources | | | | | | | |
| Total III | 24 612 | | 5 229 | | 19 383 | 370.68 | |
| DETTES (I) | 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 | 31 746 | | 20 960 | | 10 786 | 51.46 |
| | Dettes fiscales et sociales | 19 840 | | 8 416 | | 11 424 | 135.74 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | | | |
| | Autres dettes | | | 286 | | 286 | 100.00 |
| Instruments de trésorerie | | | | | | | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance | | | | | | |
| | Total IV | 51 586 | | 29 662 | | 21 924 | 73.91 |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | | 108 464 | | 142 466 | | 34 002 | 23.87 |

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

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

51 586 29 662

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 | | | | | | |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | 141 600 | | 178 452 | | 36 852 | 20.65 |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges | 4 994 | | 14 892 | | 9 898 | 66.46 |
| Collectes | | | | | | |
| Cotisations | 240 | | 150 | | 90 | 60.00 |
| Autres produits | 34 | | | | 34 | |
| Total I | 146 868 | | 193 494 | | 46 626 | 24.10 |
| 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 | 82 866 | | 58 396 | | 24 470 | 41.90 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 1 061 | | 2 608 | | 1 547 | 59.30 |
| Salaires et traitements | 85 180 | | 113 340 | | 28 161 | 24.85 |
| Charges sociales | 15 273 | | 17 290 | | 2 017 | 11.66 |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | 5 848 | | 5 493 | | 355 | 6.47 |
| 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) | 8 | | | | 8 | |
| Total II | 190 236 | | 197 127 | | 6 891 | 3.50 |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II) | 43 369 | | 3 633 | | 39 735 | NS |
| 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 | | 188 | | 94 | 93 | 98.54 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Total V | | 188 | | 94 | 93 | 98.54 |
| 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) | | 188 | | 94 | 93 | 98.54 |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI) | | 43 181 | | 3 539 | 39 642 | NS |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | 2 242 | | 7 500 | 5 258 | 70.10 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | |
| Total VII | | 2 242 | | 7 500 | 5 258 | 70.10 |
| Charges exceptionnelles | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | 14 987 | | 2 453 | 12 535 | 511.03 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions | | 6 000 | | | 6 000 | |
| Total VIII | | 20 987 | | 2 453 | 18 535 | 755.65 |
| 4. Résultat exceptionnel (VII-VIII) | | 18 745 | | 5 047 | 23 792 | 471.40 |
| Impôts sur les bénéfices (IX) | | | | | | |
| Total des produits (I+III+V+VII) | | 149 298 | | 201 088 | 51 791 | 25.76 |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX) | | 211 224 | | 199 580 | 11 644 | 5.83 |
| Solde intermédiaire | | 61 926 | | 1 508 | 63 435 | NS |
| + Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | 58 229 | | 51 914 | 6 315 | 12.16 |
| - Engagements à réaliser sur ressources affectées | | 18 612 | | | 18 612 | |
| 5. EXCEDENTS OU DEFICITS | | 22 309 | | 53 422 | 75 731 | 141.76 |

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|------------|----|--------------|----|---------------|---|
| | 31/12/2019 | 12 | 31/12/2018 | 12 | Euros | % |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | | | |
| Dons en nature | | | | | | |
| Prestations en nature | | | | | | |
| Bénévolat | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | | | |
| Secours en nature | | | | | | |
| Mise à disposition gratuite de biens | | | | | | |
| Prestations en nature | | | | | | |
| Personnel bénévole | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | |
| | | | | | | |

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|------------|----|--------------|----|---------------|--------|
| | 31/12/2019 | 12 | 31/12/2018 | 12 | Euros | % |
| AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 18 316 | | 18 903 | | 587 | 3.11 |
| 21810000 INSTALL GÉNÉRALES, AGENCEMENTS | 7 746 | | 3 196 | | 4 550 | 142.37 |
| 21820000 MATÉRIEL DE TRANSPORT | 20 777 | | 20 777 | | | |
| 21830000 MATÉRIEL BUREAU , INFORMATIQUE | 6 490 | | 6 490 | | | |
| 21840000 MOBILIER | 3 086 | | 2 375 | | 711 | 29.93 |
| 28181000 AMORT INSTALL GÉNÉRALES, AGENC | 3 169 | | 2 468 | | 701 | 28.40 |
| 28182000 AMORT MATÉRIEL DE TRANSPORT | 8 608 | | 4 452 | | 4 156 | 93.35 |
| 28183000 AMORT MATÉRIEL BUREAU, INFORM | 6 490 | | 6 063 | | 427 | 7.04 |
| 28184000 AMOT MOBILIER | 1 516 | | 952 | | 564 | 59.24 |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE | 18 316 | | 18 903 | | 587 | 3.11 |
| AUTRES CREANCES | 18 166 | | 24 289 | | 6 123 | 25.21 |
| 40100000 FOURNISSEURS | | | 4 785 | | 4 785 | 100.00 |
| 42100000 PERSONNEL RÉMUNÉRATIONS DUES | | | 1 953 | | 1 953 | 100.00 |
| 42101100 REMUNERATION DUES NOVEMBRE | 103 | | | | 103 | |
| 43700000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX | 500 | | | | 500 | |
| 43860000 AUTRES CHARGES À PAYER | 2 013 | | 828 | | 1 185 | 143.12 |
| 44171000 LUTTE CONTRE VIOLENCES FEMMES | 1 050 | | 10 500 | | 9 450 | 90.00 |
| 44176000 PREVENTION SANTE SEXUEL | 6 000 | | 6 000 | | | |
| 44870000 PRODUITS À RECEVOIR | 8 500 | | | | 8 500 | |
| 46740000 FRAIS MISSIONS COLLABORATEUR | | | 223 | | 223 | 100.00 |
| DISPONIBILITES | 71 073 | | 96 591 | | 25 517 | 26.42 |
| 51200000 BANQUES | 70 781 | | 94 286 | | 23 505 | 24.93 |
| 51210000 COMPTES LIVRET A | 292 | | 2 305 | | 2 012 | 87.32 |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 909 | | 2 684 | | 1 775 | 66.14 |
| 48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE | 909 | | 2 684 | | 1 775 | 66.14 |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | 90 148 | | 123 563 | | 33 415 | 27.04 |
| TOTAL GENERAL | 108 464 | | 142 466 | | 34 002 | 23.87 |

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 | 54 575 | | 45 065 | | 9 510 | 21.10 |
| 10200000 FONDS ASSOCIATIFS | 54 575 | | 45 065 | | 9 510 | 21.10 |
| REPORT A NOUVEAU | | | 9 088 | | 9 088 | 100.00 |
| 12000000 RÉSULTAT EXERCICE (BÉNÉFICE) | | | 9 088 | | 9 088 | 100.00 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS) | 22 309 | | 53 422 | | 75 731 | 141.76 |
| TOTAL FONDS ASSOCIATIFS | 32 266 | | 107 575 | | 75 309 | 70.01 |
| PROVISIONS POUR RISQUES | 6 000 | | | | 6 000 | |
| 15100000 PROVISIONS POUR RISQUES | 6 000 | | | | 6 000 | |
| FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT | 18 612 | | 5 229 | | 13 383 | 255.93 |
| 19400000 FONDS DEDIES | 18 612 | | 5 229 | | 13 383 | 255.93 |
| TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES | 24 612 | | 5 229 | | 19 383 | 370.68 |
| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES | 31 746 | | 20 960 | | 10 786 | 51.46 |
| 40100000 FOURNISSEURS | 19 518 | | 8 732 | | 10 786 | 123.51 |
| 40800000 FOURNISS FACTURE NON PARVENUE | 12 228 | | 12 228 | | | |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES | 19 840 | | 8 416 | | 11 424 | 135.74 |
| 42101000 REMUNERATIONS DUES OCTOBRE | 213 | | | | 213 | |
| 42820000 DETTES PROV. CONGÉS À PAYER | 1 924 | | 4 571 | | 2 647 | 57.91 |
| 43100000 SÉCURITÉ SOCIALE | 13 919 | | 2 339 | | 11 580 | 495.11 |
| 43820000 CHGES SOCIALES CONGÉS À PAYER | 318 | | 790 | | 472 | 59.74 |
| 44177000 SUBVENTIONS COMMUNES | 2 000 | | | | 2 000 | |
| 44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE | 286 | | | | 286 | |
| 44860000 CHARGES À PAYER | 1 180 | | 716 | | 464 | 64.85 |
| AUTRES DETTES | | | 286 | | 286 | 100.00 |
| 46730000 INTERVENANT BÉNÉVOLE | | | 286 | | 286 | 100.00 |
| TOTAL DETTES | 51 586 | | 29 662 | | 21 924 | 73.91 |
| TOTAL GENERAL | 108 464 | | 142 466 | | 34 002 | 23.87 |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|----------------|----|----------------|----|---------------|--------------|
| | 31/12/2019 | 12 | 31/12/2018 | 12 | Euros | % |
| SUBVENTIONS D'EXPLOITATION | 141 600 | | 178 452 | | 36 852 | 20.65 |
| 74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATIONS | 2 000 | | | | 2 000 | |
| 74100000 SUB LUTTE VIOLENCE FAITES FF | 16 300 | | 17 744 | | 1 444 | 8.14 |
| 74200000 SUB- PREVENTION CONTRACETION | 52 300 | | 52 500 | | 200 | 0.38 |
| 74400000 SUB-INCLUSION SOCIAL | | | 19 208 | | 19 208 | 100.00 |
| 74500000 SUB-BELLE DE NUIT | 44 000 | | 42 000 | | 2 000 | 4.76 |
| 74600000 SUB-PREVENTION SANTE SEXUEL | 27 000 | | 47 000 | | 20 000 | 42.55 |
| REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES | 4 994 | | 14 892 | | 9 898 | 66.46 |
| 79000000 TRANSFERTS DE CHARGES | 4 994 | | 14 892 | | 9 898 | 66.46 |
| COTISATIONS | 240 | | 150 | | 90 | 60.00 |
| 75600000 PRODUIT D'ADHESIIONS | 240 | | 150 | | 90 | 60.00 |
| AUTRES PRODUITS | 34 | | | | 34 | |
| 75800000 PRODT DIVERS GESTION COURANTE | 34 | | | | 34 | |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION | 146 868 | | 193 494 | | 46 626 | 24.10 |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | 82 866 | | 58 396 | | 24 470 | 41.90 |
| 60400000 ACHATS D'ÉTUDES ET PRESTATION | | | 2 515 | | 2 515 | 100.00 |
| 60401000 A1:JOURNEE DEP DES FAMILLES | 329 | | | | 329 | |
| 60402000 A2: JOURNEE DES SANTE FEMMES | 41 | | | | 41 | |
| 60404000 A4: JOURNEE CONCRACEPTION | 710 | | | | 710 | |
| 60406000 A6: JOURNNE VIOLENCES FAITES F | 6 210 | | | | 6 210 | |
| 60612000 SMAE | 34 | | 86 | | 52 | 60.18 |
| 60620000 ELECTRICITE | 769 | | 441 | | 329 | 74.66 |
| 60628000 FRAIS DE CARBURANT | 1 100 | | 1 090 | | 10 | 0.90 |
| 60630000 FOURNIT ENTRETIEN PETIT ÉQUIPT | 106 | | 894 | | 788 | 88.13 |
| 60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES | 2 717 | | 994 | | 1 723 | 173.30 |
| 60800000 FRAIS ACCESSOIRES AUX ACHATS | 448 | | | | 448 | |
| 61320000 LOCATIONS IMMOBILIÈRES | 9 600 | | 9 600 | | | |
| 61350000 LOCATIONS MOBILIÈRES | | | 213 | | 213 | 100.00 |
| 61520000 SUR BIENS IMMOBILIERS | | | 1 994 | | 1 994 | 100.00 |
| 61530000 LOCATION VEHICULE | 229 | | | | 229 | |
| 61610000 MULTIRISQUES | 3 537 | | 982 | | 2 555 | 260.25 |
| 62100000 PERSONNEL EXTÉRIEUR À ENTREPR. | | | 2 830 | | 2 830 | 100.00 |
| 62110000 PERSONNEL INTÉRIMAIRE | 1 976 | | | | 1 976 | |
| 62261000 A2C MAYOTTE | 3 175 | | 2 840 | | 335 | 11.80 |
| 62262000 HONORAIRES CAC | 7 000 | | 7 000 | | | |
| 62340000 CADEAUX À LA CLIENTÈLE | 7 690 | | | | 7 690 | |
| 62360000 CATALOGUES ET IMPRIMÉS | | | 1 191 | | 1 191 | 100.00 |
| 62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS | 25 | | | | 25 | |
| 62510000 VOYAGES ET DÉPLACEMENTS | 20 033 | | 20 190 | | 158 | 0.78 |
| 62560000 MISSIONS | 385 | | | | 385 | |
| 62570000 RÉCEPTIONS | 3 416 | | 773 | | 2 643 | 341.79 |
| 62600000 FRAIS POSTAUX ET DE TÉLÉCOMM. | | | 48 | | 48 | 100.00 |
| 62610000 ORANGE | 1 966 | | 1 984 | | 17 | 0.88 |
| 62640000 TÉLÉPHONIE-ORANGE-ONLY-SFR | 484 | | | | 484 | |
| 62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉ | 534 | | 313 | | 221 | 70.51 |
| 62810000 COTISATION NATIONALE | 10 352 | | 2 418 | | 7 933 | 328.06 |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|------------|----|--------------|----|---------------|--------|
| | 31/12/2019 | 12 | 31/12/2018 | 12 | Euros | % |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES | 1 061 | | 2 608 | | 1 547 | 59.30 |
| 63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE | 464 | | 613 | | 149 | 24.24 |
| 63130000 PARTICIPATION DES EMPLOYEURS | 597 | | 757 | | 160 | 21.15 |
| 63330000 FORMAT PROFESSIONNELLE CONTINU | | | 1 200 | | 1 200 | 100.00 |
| 63500000 AUTRE IMPÔT, TAXE VERS ASSIMILÉ | | | 38 | | 38 | 100.00 |
| SALAIRES ET TRAITEMENTS | 85 180 | | 113 340 | | 28 161 | 24.85 |
| 64100000 RÉMUNÉRATIONS DU PERSONNEL | 87 827 | | 110 634 | | 22 807 | 20.61 |
| 64120000 CONGÉS PAYÉS | 2 647 | | 2 586 | | 5 233 | 202.38 |
| 64140000 INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS | | | 120 | | 120 | 100.00 |
| CHARGES SOCIALES | 15 273 | | 17 290 | | 2 017 | 11.66 |
| 64500000 CHGE SÉCURITÉ SOCIALE, PRÉVOY | 472 | | 199 | | 671 | 337.50 |
| 64510000 COTISATIONS À L'URSSAF | 13 286 | | 13 465 | | 180 | 1.34 |
| 64540000 COTISATIONS AUX ASSEDIC | 2 459 | | 2 926 | | 466 | 15.94 |
| 64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE | | | 700 | | 700 | 100.00 |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS | 5 848 | | 5 493 | | 355 | 6.47 |
| 68112000 DOT. AMORT. IMMOB CORPORELLES | 5 848 | | 5 493 | | 355 | 6.47 |
| AUTRES CHARGES | 8 | | | | 8 | |
| 65800000 CHGE DIVERSE GESTION COURANTE | 8 | | | | 8 | |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION | 190 236 | | 197 127 | | 6 891 | 3.50 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 43 369 | | 3 633 | | 39 735 | NS |
| AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES | 188 | | 94 | | 93 | 98.54 |
| 76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS | 188 | | 94 | | 93 | 98.54 |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS | 188 | | 94 | | 93 | 98.54 |
| RESULTAT FINANCIER | 188 | | 94 | | 93 | 98.54 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | 43 181 | | 3 539 | | 39 642 | NS |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION | 2 242 | | 7 500 | | 5 258 | 70.10 |
| 77200000 (COMPTE À LA DISPOSITION) | 2 242 | | 7 500 | | 5 258 | 70.10 |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS | 2 242 | | 7 500 | | 5 258 | 70.10 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION | 14 987 | | 2 453 | | 12 535 | 511.03 |
| 67200000 CHARGES SUR EXO ANTERIEURS | 14 987 | | 2 453 | | 12 535 | 511.03 |
| DOTATIONS EXCEPTIONNELLES AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS | 6 000 | | | | 6 000 | |
| 68750000 DOTAT PROV RISQUE CHARGE EXCPT | 6 000 | | | | 6 000 | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES | 20 987 | | 2 453 | | 18 535 | 755.65 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | 18 745 | | 5 047 | | 23 792 | 471.40 |
| TOTAL PRODUITS | 149 298 | | 201 088 | | 51 791 | 25.76 |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2019 12 | Exercice N-1 31/12/2018 12 | Ecart N / N-1 | |
|--|-----------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
| | | | Euros | % |
| TOTAL DES CHARGES | 211 224 | 199 580 | 11 644 | 5.83 |
| SOLDE INTERMEDIAIRE | 61 926 | 1 508 | 63 435 | NS |
| REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS | 58 229 | 51 914 | 6 315 | 12.16 |
| 78900000 FONDS REPORTES FONDS DEDIES | 58 229 | | 58 229 | |
| 78940000 REPORT SUBV NON UTILISEES ANTE | | 51 914 | 51 914 | 100.00 |
| ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES | 18 612 | | 18 612 | |
| 68940000 FONDS DEDIE | 18 612 | | 18 612 | |
| EXCEDENTS OU DEFICITS | 22 309 | 53 422 | 75 731 | 141.76 |
| | | | | |

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

| Ecritures d'inventaires | Débit | Crédit | Montant |
|---|-----------|-----------|-----------|
| COMPTES D'ACTIF | | | |
| 48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE | | | 908.81 |
| 31/12/2019 EXT a6076074 prudence creolde | 908.81 | | |
| 43860000 AUTRES CHARGES À PAYER | | | 2 013.02 |
| 01/01/2019 AN S.A.N. | 827.98 | | |
| 31/01/2019 ODP OFCA | | 54.02 | |
| 28/02/2019 ODP OFCA | | 61.54 | |
| 31/03/2019 ODP OFCA | | 59.94 | |
| 11/04/2019 BFC CHQ N° 9014842 OFCALIA | 1 782.17 | | |
| 30/04/2019 ODP OFCA | | 28.85 | |
| 31/05/2019 ODP OFCA | | 71.38 | |
| 30/06/2019 ODP OFCA | | 71.38 | |
| 31/07/2019 ODP OFCA | | 64.17 | |
| 31/08/2019 ODP OFCA | | 60.68 | |
| 30/09/2019 ODP OFCA | | 60.88 | |
| 31/10/2019 ODP OFCA | | 12.97 | |
| 30/11/2019 ODP OFCA | | 23.75 | |
| 31/12/2019 ODP OFCA | | 27.57 | |
| 44171000 LUTTE CONTRE VIOLENCES FEMMES | | | 1 050.00 |
| 01/01/2019 AN S.A.N. | 10 500.00 | | |
| 18/06/2019 BFC VIRT DE PAIERIE DEPARTEMENTA | | 9 450.00 | |
| 44176000 PREVENTION SANTE SEXUEL | | | 6 000.00 |
| 01/01/2019 AN S.A.N. | 6 000.00 | | |
| 44870000 PRODUITS À RECEVOIR | | | 8 500.00 |
| 31/12/2019 OD SUBV COMMUNE SADA FCINMT | 2 000.00 | | |
| 31/12/2019 OD SUBV CD 976 2019 | 6 500.00 | | |
| COMPTES DE PASSIF | | | |
| 40800000 FOURNISS FACTURE NON PARVENUE | | | 12 228.13 |
| 01/01/2019 AN S.A.N. | | 12 228.13 | |

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

| Ecritures d'inventaires | Débit | Crédit | Montant |
|---|--------------|---------------|----------------|
| 42820000 DETTES PROV. CONGÉS À PAYER | | | 1 924.00 |
| 31/12/2019 EXT Provisions pour congés payés | | 1 924.00 | |
| 43820000 CHGES SOCIALES CONGÉS À PAYER | | | 318.04 |
| 31/12/2019 EXT Provisions pour congés payés | | 318.04 | |
| 44860000 CHARGES À PAYER | | | 1 180.02 |
| 01/01/2019 AN S.A.N. | | 715.81 | |
| 31/01/2019 ODP TAXE PROFESSIONNELLE | | 43.71 | |
| 28/02/2019 ODP TAXE PROFESSIONNELLE | | 47.67 | |
| 31/03/2019 ODP SERVICE FISCAUX TP | | 42.31 | |
| 30/04/2019 ODP SERVICES FISCAUX TP | | 23.35 | |
| 31/05/2019 ODP SERVICES FISCAUX TP | | 55.33 | |
| 30/06/2019 ODP SERVICES FISCAUX TP | | 55.65 | |
| 31/07/2019 ODP SERVICES FISCAUX TP | | 49.81 | |
| 31/08/2019 ODP SERVICES FISCAUX TP | | 46.98 | |
| 30/09/2019 ODP SERVICES FISCAUX TP | | 47.18 | |
| 31/10/2019 ODP SERVICES FISCAUX TP | | 10.67 | |
| 30/11/2019 ODP SERVICES FISCAUX TP | | 19.23 | |
| 31/12/2019 ODP SERVICES FISCAUX TP | | 22.32 | |

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

| Ecritures d'inventaires | Débit | Crédit | Montant |
|---|----------|----------|-----------|
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | |
| 67200000 CHARGES SUR EXO ANTERIEURS | | | 14 987.41 |
| 20/10/2017 OD PREL CB /VOIRE ACHAT DU 19101 | 870.61 | | |
| 24/10/2017 OD PREL CB /VOIRE ACHAT DU 23101 | 1 741.22 | | |
| 27/10/2017 OD PREL CB /VOIRE ACHAT DU 28081 | 727.40 | | |
| 01/01/2019 ACH QUITTANCE LOYER 01-05/18 | 4 000.00 | | |
| 01/01/2019 OD S.A.N. | 222.50 | | |
| 01/01/2019 OD REMB NF BENEVOLATS 2017 | 590.00 | | |
| 01/01/2019 ACH QUITTANCE LOYER 10-12/18 | 2 400.00 | | |
| 20/02/2019 BFC CHQ N° 9008344 9008344 | 173.00 | | |
| 31/12/2019 OD PREL SEPA A2C MAYOTTE FR10ZZZ | 230.00 | | |
| 31/12/2019 OD PREL SEPA A2C MAYOTTE FR10ZZZ | 310.00 | | |
| 31/12/2019 OD CHQ 9588147 ASTAWI | 300.00 | | |
| 31/12/2019 OD PREL SEPA A2C MAYOTTE FR10ZZZ | 230.00 | | |
| 31/12/2019 OD PREL SEPA A2C MAYOTTE FR10ZZZ | 230.00 | | |
| 31/12/2019 OD PREL SEPA A2C MAYOTTE FR10ZZZ | 230.00 | | |
| 31/12/2019 OD PREL SEPA A2C MAYOTTE FR10ZZZ | 425.00 | | |
| 31/12/2019 OD S.A.N. | 1 952.68 | | |
| 31/12/2019 OD PREL SEPA A2C MAYOTTE FR10ZZZ | 230.00 | | |
| 31/12/2019 OD PREL SEPA A2C MAYOTTE FR10ZZZ | 125.00 | | |
| 68750000 DOTAT PROV RISQUE CHARGE EXCPT | | | 6 000.00 |
| 31/12/2019 OD SUBVENTION CSSM 2018 NON PERC | 6 000.00 | | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | |
| 77200000 (COMPTE À LA DISPOSITION) | | | 2 242.34 |
| 01/01/2019 OD REMB BENEVOLATS 2018 | | 50.00 | |
| 01/01/2019 OD VOYAGES ET DEPLACEMENT | | 595.44 | |
| 01/12/2019 OD ISOUFALI | | 1 515.30 | |
| 31/12/2019 OD HOTELS-COLLOQUE MAURICE | | 71.20 | |
| 31/12/2019 OD LAPOSTE COURIER | | 10.40 | |

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 108 464.25 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 146 867.83 Euros et dégageant un déficit de 22 308.87- 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

Les subventions de l'association sont en diminution en 2019 par rapport à 2018 (-20%)

Modification du bilan de clôture de 2018 et du bilan d'ouverture de 2019 avec constatation des fonds dédiés 2018 à 2019 pour 53.000 €.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

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 -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|---|-------------------------------------|---------------|--------------|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Installations générales agencements aménagements divers | 3 196 | | 4 550 |
| Matériel de transport | 20 777 | | |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 8 865 | | 711 |
| TOTAL | 32 838 | | 5 261 |
| TOTAL GENERAL | 32 838 | | 5 261 |

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|---|---------------|----------|--------------------------------------|--|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | 7 746 | 7 746 |
| Matériel de transport | | | 20 777 | 20 777 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | | 9 576 | 9 576 |
| TOTAL | | | 38 099 | 38 099 |
| TOTAL GENERAL | | | 38 099 | 38 099 |

Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|---|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Installations générales agencements aménagements divers | 2 468 | 701 | | 3 169 |
| Matériel de transport | 4 452 | 4 156 | | 8 608 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 7 015 | 991 | | 8 006 |
| TOTAL | 13 935 | 5 848 | | 19 783 |
| TOTAL GENERAL | 13 935 | 5 848 | | 19 783 |

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|--|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Instal.générales agenc.aménag.divers | 701 | | | | |
| Matériel de transport | 4 156 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 991 | | | | |
| TOTAL | 5 848 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 5 848 | | | | |

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 | Dotations exercice | Reprise exercice | Montant fin exercice |
|--|--------------------------|---------------------------------------|--------------------|------------------|----------------------|
| Fonds propres | | | | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | 45 065 | | 9 510 | | 54 575 |
| Réserves : | | | | | |
| Report à nouveau | 9 088 | | 53 422 | 62 510 | |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | 53 422 | | | 75 731 | 22 309 |
| Autres fonds associatifs | | | | | |
| Fonds associatifs avec droit de reprise : Provisions réglementées | | | | | |
| TOTAL I | 107 575 | | 62 933 | 138 242 | 32 266 |

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|--------------|----------------|---------------|
| Personnel et comptes rattachés | 103 | 103 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 2 513 | 2 513 | |
| Divers état et autres collectivités publiques | 15 550 | 15 550 | |
| Charges constatées d'avance | 909 | 909 | |
| TOTAL | 19 075 | 19 075 | |

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|---|--------------|----------------|--------------|-----------------|
| Fournisseurs et comptes rattachés | 31 746 | 31 746 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 2 137 | 2 137 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 14 237 | 14 237 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 3 466 | 3 466 | | |
| TOTAL | 51 586 | 51 586 | | |

Tableau de suivi des fonds dédiés

| Ressources | Montant initial | Fonds à engager au début de l'exercice A | Utilisation en cours d'exercice B | Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C | Fonds restant engager en fin d'exercice D = A - B + C |
|--------------------------|-----------------|---|--------------------------------------|---|--|
| FONDS DEDIES 2018 | 58 229 | 58 229 | 58 229 | | |
| FONDS DEDIE ARS | | | | 17 712 | 17 712 |
| FONDS DEDIES PREF ENQUET | | | | 900 | 900 |
| TOTAL | 58 229 | 58 229 | 58 229 | 18 612 | 18 612 |

Les ressources externes obtenues des dons, des legs ou via des subventions, affectées à des projets précis et non encore utilisés conformément à l'engagement pris à l'égard des financeurs sont portées en fin d'exercice au passif du bilan au poste « Fonds dédiés ». Au compte de résultat sont enregistrés:

- En charges dans le poste « engagements à réaliser sur ressources affectées », les dons et legs reçus dans l'exercice et non utilisés à la clôture
- En produits dans le poste « report des ressources non utilisées des exercices antérieurs », la reprise des sommes inscrites en fonds dédiés, au fur et à mesure que les

ANNEXE

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

dépenses relatives aux projets sont engagées.

Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Autres créances | 17 563 |
| Total | 17 563 |

Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation | 909 |
| Total | 909 |

ANNEXE

SOMMAIRE

| | page |
|---|------|
| Faits caractéristiques de l'exercice | 15 |
| - REGLES ET METHODES COMPTABLES | |
| Permanence ou changement de méthodes | 15 |
| - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN | |
| Etat des immobilisations | 16 |
| Etat des amortissements | 16 |
| Tableau de variation des fonds associatifs | 17 |
| Etat des échéances des créances et des dettes | 17 |
| Tableau de suivi des fonds dédiés | 17 |
| Produits à recevoir | 18 |
| Charges et produits constatés d'avance | 18 |

NA = Non Applicable NS = Non significative