

euraudit consulting

Société d'expertise comptable inscrite au Tableau de l'Ordre de la Région de Toulouse Midi-Pyrénées

« ASSOCIATION BEAUSOLEIL »

COMPTES ANNUELS
Exercice 2019

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	1		1	1			
	Constructions	2 699 364	976 552	1 722 812	1 873 509	150 697	8.04	
	Installations techniques Matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles	6 367	3 790	2 577	3 695	1 118	30.25	
	Immobilisations en cours	240		240	20 056	19 816	98.80	
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés	62		62	62				
Prêts								
Autres immobilisations financières	1 719		1 719	1 719				
Total I	2 707 753	980 342	1 727 411	1 899 041	171 630	9.04		
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	5 173		5 173	630	4 543	721.06	
	Autres créances	224		224		224		
Valeurs mobilières de placement								
Instruments de trésorerie								
Disponibilités	251 918		251 918	251 287	632	0.25		
Charges constatées d'avance (3)								
Total III	257 315		257 315	251 917	5 398	2.14		
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)	2 965 068	980 342	1 984 727	2 150 958	166 232	7.73		

(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	1 501 521		1 501 520		1	0.00
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	342 912		347 146		4 234	1.22
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	62 137		4 234		66 371	NS
	Autres fonds associatifs						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports	10 000		10 000				
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	154 937		173 875		18 938	10.89	
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
Total I	1 261 409		1 342 483		81 074	6.04	
	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 (I)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	658 057		730 363		72 306	9.90
	Emprunts et dettes financières divers	52 942		61 230		8 287	13.54
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 319		15 362		3 042	19.81
	Dettes fiscales et sociales						
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes			1 522		1 522	100.00
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance						
	Total IV	723 318		808 475		85 157	10.53
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 984 727		2 150 958		166 232	7.73

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

723 318 808 475

(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						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	4 794		24 006		19 212	80.03
Collectes						
Cotisations	30		60		30	50.00
Autres produits	183 730		150 376		33 354	22.18
Total I	188 554		174 441		14 112	8.09
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	85 252		41 391		43 861	105.97
Impôts, taxes et versements assimilés	25 115		35 280		10 165	28.81
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	150 472		121 879		28 593	23.46
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions			16 280		16 280	100.00
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	0				0	
Total II	260 839		214 830		46 009	21.42
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	72 285		40 388		31 897	78.98
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			14		14	100.00
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		365		162	202	124.37
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		365		162	202	124.37
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilés		11 036		10 768	268	2.49
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		11 036		10 768	268	2.49
2. Résultat financier (V-VI)		10 672		10 605	66	0.63
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		82 957		50 980	31 977	62.73
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		487		972	485	49.93
Produits exceptionnels sur opérations en capital		53 938		56 826	2 888	5.08
Reprises sur provisions et transferts de charges		45 530			45 530	
Total VII		99 954		57 798	42 157	72.94
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		936		1 210	274	22.68
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		76 675			76 675	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII		77 611		1 210	76 401	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		22 344		56 588	34 244	60.52
Impôts sur les bénéfices (IX)		1 524		1 374	150	10.92
Total des produits (I+III+V+VII)		288 873		232 416	56 457	24.29
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)		351 010		228 182	122 828	53.83
Solde intermédiaire		62 137		4 234	66 371	NS
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		62 137		4 234	66 371	NS

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 984 726.55 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 188 553.79 Euros et dégageant un déficit de 62 137.21- 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.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Le contexte épidémique lié au coronavirus COVID-19 crée une situation incertaine. A ce stade, il est difficile d'en mesurer les impacts sur l'activité : l'Association met en place les mesures appropriées pour ses employés.

Aucun impact n'est cependant à mentionner dans les comptes arrêtés au 31 décembre 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.

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
Terrains	1		
Constructions sur sol propre	1 817 049		28 935
Constructions sur sol d'autrui	941 354		867
Installations générales agencements aménagements divers	6 366		
Matériel de transport			1
Immobilisations corporelles en cours	20 056		
TOTAL	2 784 826		29 803
Autres titres immobilisés	62		
Prêts, autres immobilisations financières	1 719		
TOTAL	1 781		
TOTAL GENERAL	2 786 607		29 803

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Terrains			1	1
Constructions sur sol propre		88 841	1 757 143	
Constructions sur sol d'autrui		0	942 221	
Installations générales agencements aménagements divers			6 366	
Matériel de transport			1	
Immobilisations corporelles en cours		19 816	240	
TOTAL		108 657	2 705 972	1
Autres titres immobilisés			62	
Prêts, autres immobilisations financières			1 719	
TOTAL			1 781	
TOTAL GENERAL		108 657	2 707 753	1

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Constructions sur sol propre	573 825	92 853	12 197	654 481
Constructions sur sol d'autrui	265 540	56 531		322 071
Installations générales agencements aménagements divers	2 671	1 118		3 789
Matériel de transport		1		1
TOTAL	842 036	150 502	12 197	980 342
TOTAL GENERAL	842 036	150 502	12 197	980 342

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	92 853				
Constructions sur sol d'autrui	56 531				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 118				
Matériel de transport	1				
TOTAL	150 502				
TOTAL GENERAL	150 502				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations corporelles	45 530		45 530		
TOTAL	45 530		45 530		
TOTAL GENERAL	45 530		45 530		
Dont dotations et reprises exceptionnelles			45 530		

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	1 719		1 719
Autres créances clients	5 173	5 173	
Débiteurs divers	224	224	
TOTAL	7 116	5 397	1 719

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	847	847		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	657 210	72 234	299 257	285 719
Emprunts et dettes financières divers	52 942	10 241	42 701	
Fournisseurs et comptes rattachés	12 319	12 319		
TOTAL	723 318	95 641	341 958	285 719
Emprunts remboursés en cours d'exercice	80 565			

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
Constructions	Linéaire	10 à 40 ans
Agencements sur sol propre	Linéaire	10 à 30 ans
Agencements sur sol d'autrui	Linéaire	10 à 19 ans

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.

Subventions d'équipement

Diverses subventions d'investissement ont été perçues pour les travaux réalisés :

- dans l'immeuble situé à Montech pour un montant de 148.173 euros,
- dans l'immeuble situé à Lavit pour un montant de 77.603 euros,
- dans l'immeuble situé à Fonneuve pour un montant de 25.107 euros.

Ces subventions sont reprises dans le résultat au prorata de la dotation aux amortissements correspondante.

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		730 000
Caution SOGAMA Financement BNP	110 000	
Caution Financement Crédit Mutuel	240 000	
Hypothèque Financement Crédit Mutuel	380 000	
Total (1)		730 000

Engagements reçus

Caution donnée par l'Association Diocésaine de Montauban		240 000
Total		240 000

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
TERRAINS		1		1		
21110100 Terrain MONTBETON		0		0		
21115000 TERRAIN LAUZERTE LEVEILLE CAS		1		1		
CONSTRUCTIONS	1 722	812	1 873	509	150 697	8.04
21308000 CASTEL IMMEUBLE 1993 CAS	252	367	252	367		
21308001 REFECTION FACADE CASTEL	3	285	3	285		
21310002 MAISON 166 CHEMIN DE BIRAC MTB	160	000	160	000		
21310003 IMMEUBLE MONTAUBAN FG LACAPELL		52		52		
21310004 IMM MONTBETON LES PLATANES	19	056	19	056		
21310006 TVX RENOV 100 FG LACAPELLE	198	028	198	028		
21310007 LACAP STUDIO 1ER ET. ST VINCEN	6	310	6	310		
21310008 IMMEUBLE RUE MARES DUNES	188	533	188	533		
21310009 GRANGE MONTBETON	3	018			3 018	
21310010 GARAGE 100 FG LACAPELLE	2	218	2	218		
21310011 ALVES REFECTION GRANGE MONTBET	2	160	2	160		
21310014 RENOVATION LOT 5 MONTBETON	9	962	9	962		
21310015 RENOVATION LOT 3 MONTBETON	7	904	7	904		
21310016 TOITURE MONTBETON DEPENDANCE	4	235	4	235		
21310300 ANC.CINEM. VERDUN 5 RUE VILLE			67	250	67 250	100.00
21310400 CHATEAU MONDESIR CAYLUS	500	000	500	000		
21320000 LACAP LOGTS 1ER ET 2EME ETAGE	395	040	395	040		
21320001 CASTES CUMULUS LACAPELLE		650		650		
21320002 IMMOS REFEC APP 1ER ET LACAPE	4	325			4 325	
21410000 TVX MONTECH 1 BD LAGAL	504	406	504	406		
21410090 LAVIT REHABIL. 2 LOGEMENTS	251	256	251	256		
21420000 COMPT ELECTRIQUE MONTECH	2	767	2	767		
21430000 MONTECH 1 BD LAGAL PTE MAISON	50	585	50	585		
21431000 PORTAIL ALZINA		825		825		
21440000 CHAUFFE EAU R+1 FONNEUVE		794		794		
21441000 LOGEMENT R+2 FONNEUVE	127	219	127	219		
21442000 R+1 FONNEUVE PEINTURE	3	502	3	502		
21443000 FONNEUVE SOL APT 1ER ETAGE		867			867	
28130800 AMORTISSEMENT CASTEL CAS	252	367	252	367		
28131002 AMORT166 CHEMIN DE BIRAC	12	099	4	099	8 000	195.19
28131003 AMORT IMM MONTAUB FG LACAPELLE		52		52		
28131004 AMORT IMMEUBLE MONTBETON	19	056	19	056		
28131006 AMORT RENOV 100 FG LACAPELLE	21	485	1	682	19 803	NS
28131007 AMORT. STUDIO ST VINC LACAPEL	3	368	2	807	561	19.99
28131008 AMORTIS. IMMEUBLE DUNES	40	920	34	642	6 278	18.12
28131009 AMORT TVX CAGE ESCAL LACAPELLE		466			466	
28131010 AMORT GARAGE LACAPELLE		443		221	222	100.28
28131014 AMORTISSEMENT LOT 5 MONTBETON	7	428	5	899	1 529	25.92
28131015 AMORT LOT 3 MONTBETON	2	495	1	704	790	46.38
28131016 AMORT. TOIT DEPEN . MONTBETON	1	130		707	424	59.93
28131030 AMORTIS. ANCIEN CINEMA VERDUN				11 504	11 504	100.00
28131031 AMORT TRAVAUX FONNEUVE	14	278	3	577	10 701	299.18
28131040 AMORTISSEMENT CHATEAU MONDESIR	69	656	53	006	16 650	31.41
28131101 AMORT REFECT FACADE CASTEL		345		16	328	NS
28131102 AMORT REFEC GRANGE MONTBETON		345		129	216	167.43
28131104 AMORT SERRURERIE MONTECH ALZIN		137		54	83	151.46
28132000 AMORT 100 FG LACAPELLE	208	327	182	286	26 041	14.29
28132001 CUMULUS THERMOR LACAPELLE		82		17	65	384.16
28132002 AMORT REF APPT 1ER ET LACAPELL		2			2	
28141000 AMORTISSEMENT MONTECH BD LAGAL	232	423	193	703	38 719	19.99

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
28141009 AMORT REHABILITATION LAVIT	78 183		62 816		15 367	24.46
28142000 AMOR ALELEC COMPT GARA MONTECH	893		709		185	26.03
28143000 AMORTISSEMENT PTE MAIS.MONTECH	10 572		8 312		2 260	27.19
29131030 PROV. DEPREC. CINEMA VERDUN			45 530		45 530	100.00
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 577		3 695		1 118	30.25
21810000 CUIS.FG LACAP 2EME ETAG	3 566		3 566			
21810100 CHAUDIERE IM CASTEL (ROBINEAU)	2 800		2 800			
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	1				1	
28181000 AMORT CUISINE LACAPELLE	2 018		1 661		357	21.47
28181030 AMORT CHAUFF EAU FONNEUVE R+1	140		61		79	130.82
28181032 AMORT FONNEU SOL APT 1ER ETAGE	52				52	
28181100 AMORT CHAUDIERE CASTEL	858		578		280	48.41
28181200 AMORT CHAUDIERE FONNEUVE R+1	721		371		350	94.40
28182000 AMORT TRAFIC VEHICULE MONDESIR	1				1	
IMMOBILISATIONS EN COURS	240		20 056		19 816	98.80
23100100 IMMO EN COURS CINEMA VERDUN			20 056		20 056	100.00
23100800 IMMOS EN COURS MONDESIR ASSNT	240				240	
AUTRES TITRES IMMOBILISES	62		62			
27110000 ACTIONS SAGAMA	47		47			
27120000 ACTION CREDIT MUTUEL	15		15			
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 719		1 719			
27510000 DEPOTS SOGAMA PRET LAVIT	1 031		1 031			
27520000 DEPOT SOGAMA PRET FONNEUVE	688		688			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 727 411		1 899 041		171 630	9.04
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	5 173		630		4 543	721.06
41100000 Collectif client	5 173		630		4 543	721.06
AUTRES CREANCES	224				224	
46700005 ASSOCIATION DIOCESAINE	224				224	
DISPONIBILITES	251 918		251 287		632	0.25
51200000 BNP 798.053	58 375		46 782		11 593	24.78
51200100 BNP 10765436	753		1 063		310	29.20
51200110 CREDIT MUTUEL	143 821		152 980		9 159	5.99
51200120 CREDIT MUTUEL MONDESIR			1 856		1 856	100.00
51200300 LIVRET A 00030002767 BNP	48 605		48 605			
51880000 INTERETS A RECEVOIR	365				365	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	257 315		251 917		5 398	2.14
TOTAL GENERAL	1 984 727		2 150 958		166 232	7.73

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	1 501 521		1 501 520		1	0.00
10200000 FONDS ASSOCIATIFS	109 786		109 786			
10210000 VALEUR PATRIMOINE INT. CAS	239 859		239 859			
10240000 APPORT SS DROIT REPRISE	1 158 020		1 158 019		1	0.00
10260000 SUBV.INV.BIENS RENOUVEL.LACAPE	213 427		213 427			
REPORT A NOUVEAU	342 912		347 146		4 234	1.22
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	342 912		347 146		4 234	1.22
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	62 137		4 234		66 371	NS
APPORTS	10 000		10 000			
10340000 APPORT AVEC DROIT REPRI.MONDES	8 000		8 000			
10340100 APPORT AVEC DROIT REPRISE CAST	2 000		2 000			
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	154 937		173 875		18 938	10.89
13110000 SUBVENTION TRAVAUX MONTECH	148 173		148 173			
13111000 SUBVENTION TRAVAUX LAVIT	77 603		77 603			
13112000 SUBVENTION TRAVAUX FONNEUVE	25 107		25 107			
13910000 SUBV.INVEST MONTECH REPRI.RESU	68 275		56 901		11 374	19.99
13911000 SUBVENTION LAVIT	24 147		19 401		4 746	24.46
13912000 SUBVENTION FONNEUVE	3 524		706		2 818	399.18
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	1 261 409		1 342 483		81 074	6.04
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	658 057		730 363		72 306	9.90
16400002 603.407.78 LACAPELLE INITIAL	19 160		38 009		18 848	49.59
16400004 604 216 7677 LACAPEL EXTENSION	6 042		9 028		2 986	33.08
16400005 PRET LAVIT 110 000	66 458		75 625		9 167	12.12
16400006 PRET CREDIT MUTUEL 240 000	199 660		214 507		14 848	6.92
16400007 PRET BNP FONNEUVE 6167850577	54 444		62 222		7 778	12.50
16400008 PRET CM 220 KF LACAPELLE	161 221		172 950		11 729	6.78
16400009 CREDIT MUTUEL BIRAC 160 000	150 225		157 147		6 922	4.41
16884000 INTERETS COURUS NON ECHUS	847		875		28	3.20
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	52 942		61 230		8 287	13.54
16500000 DEPOT GARANTIE RECU	1 230		1 230			
16510000 CAUTIONS RECUES CAS	465		465			
16520000 CAUTION MONTECH MICHEL	196		196			
16810000 EMPRUNT PAROIS CASTELSARRASIN	51 051		59 339		8 287	13.97
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	12 319		15 362		3 042	19.81
40100000 Collectif Fournisseur	10 767		13 878		3 111	22.42
40810000 FOURNISSEUR FACT NON PARVENUE	1 553		1 484		69	4.65
AUTRES DETTES			1 522		1 522	100.00
46700005 ASSOCIATION DIOCESAINE			1 522		1 522	100.00
TOTAL DETTES	723 318		808 475		85 157	10.53
TOTAL GENERAL	1 984 727		2 150 958		166 232	7.73

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	4 794		24 006		19 212	80.03
78174000 REPRISE DEPREC.CREANCE			1 845		1 845	100.00
79110000 TRANS.CHGES SINITRES ASSUR.	4 794		22 161		17 367	78.37
COTISATIONS	30		60		30	50.00
75600000 COTISATION membres	30		60		30	50.00
AUTRES PRODUITS	183 730		150 376		33 354	22.18
75210001 PARK LACAPELLE GUENIOT LOT 30	194		481		287	59.72
75210002 LOC LACAPELLE RIDEL LOT 50	379		371		8	2.11
75210004 LOC LACAPELLE CRABOL LOT 4	180		2 224		2 044	91.92
75210005 LOYER LACAPELLE SEFROUN LOT 5	4 165		3 948		217	5.49
75210013 LOC LACAPELLE PECH NINA LOT 7	959		3 089		2 131	68.97
75210014 LOC LACAPELLE EINAUDI LOT 2	108		5 044		4 935	97.85
75210017 LOC LACAPELLE DELMAS LOT 1	3 940		3 936		4	0.11
75210019 LOC LACAPELLE DELPECH LOT 3	3 036		2 986		50	1.69
75210021 LOC LACAPELE DELPECH PARK. 10	406		394		13	3.18
75210022 LOC LACAPELE VIALA PARK. LOT20			273		273	100.00
75210028 LOC LACAPELLE VIALA LOT 6	650		4 096		3 446	84.13
75210036 LOC LACAPELLE FOURNIER PARK.	424		105		319	303.40
75210039 CHARGES LACAPELLE	5 626		6 381		755	11.83
75210040 LOC LACAPEL TAYLAN LOT 9	1 379		3 763		2 384	63.36
75210041 LOC LACAPELLE GOUTENEGRE	24		3 364		3 340	99.29
75210042 LACAPELLE MATHIS BOUARD	2 245		6		2 239	NS
75210043 LOC LACAPELLE ABDELKANI	3 422		175		3 247	NS
75210044 LACAPELLE LARRAUFIE MANON	4 315				4 315	
75210045 LACAPELLE PARAIRE EMMANUEL	4 240				4 240	
75210046 LACAPELLE SAWSAN LOT 7	2 163				2 163	
75210047 GARAGE RIDEL LOT 40	363				363	
75210049 LOC PLATAN GASIOR J LOT4	3 073		3 027		46	1.52
75210050 LOC PLATAN FOUQUEREAU LOT 1	4 719		4 662		57	1.23
75210059 LOC PLATAN CAVANIE LOT 6			2 229		2 229	100.00
75210065 LOC PLATAN BOUE LOT 2	4 314		4 245		69	1.64
75210066 LOC PLATANE SCHACHERER LOT5	3 693		3 644		49	1.35
75210067 LOC PLATANES GUINEPAIN	4 341		4 291		51	1.18
75210068 BEAUGRAND ANNE LOT 6 PLATANES	4 515		2 235		2 280	101.99
75210102 CHARGES PLATANES	1 028		919		109	11.85
75210111 LOYER MONTECH BOUZIGUET 201	4 581		4 680		99	2.11
75210112 LOYER MONTECH VASSAIL 202	1 517		4 495		2 978	66.25
75210113 LOYER MONTECH DEJEAN 203	3 840		3 793		47	1.25
75210114 PARK MONTECH BOUZIGUET	16				16	
75210116 LOYER MONTECH JAHAN 204	5 362		5 344		17	0.33
75210118 LOYER MONTECH YEKHLEF 205			2 133		2 133	100.00
75210119 LOYER MONTECH MERLHE LOT 206	2 161		3 080		919	29.83
75210120 LOYER MONTECH LAZERGES			770		770	100.00
75210121 LOYER MONTECH KASAI & WUMBA	6 042		2 240		3 803	169.78
75210122 LOC MONTECH BURESI	1 396				1 396	
75210148 GARAGE MONTECH AAPGC 212	473		306		166	54.35
75210150 LOYER MONTECH MICHEL T2 209	2 514		2 480		34	1.37
75210152 GARAGE MICHEL MONTECH	114				114	
75210153 HNGAR MTECH OCHANDO/MICHEL 211	563		668		105	15.72
75210154 LOYER MONTECH ALZINA T5 210	6 230		6 753		523	7.74
75210155 GARAGE MONTECH ALZINA-BOZOULS	102				102	
75210156 MONTECH LOYER ROUXEL	4 191		3 269		922	28.19
75210158 LOYER LAVIT N°2 POULLEAU	5 503		5 483		21	0.37

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
75210159 CHARGES LAVIT	305		252		53	20.81
75210160 GARAGE MONTECH COMITE DES FETE	154		306		152	49.79
75210161 LOC GARAGE MONTECH SANCHEZ 216	622		559		63	11.19
75210162 LOC MONTECH BIDEAULT 217	616		656		40	6.13
75210163 LOYER LAVIT N°1 AUBIN			3 064		3 064	100.00
75210164 LOYER LAVIT DOTIGNY CHRISTOPHE	3 995				3 995	
75210300 CHARGES MONTECH	1 778		2 396		619	25.81
75210410 LOT 638 CASTEL PIERRE	2 162		1 833		329	17.95
75210420 LOT 639 CASTEL DEMOL	5 315		5 266		49	0.94
75210441 LOT 641 CASTEL ROBINEAU	5 949		6 032		83	1.38
75210442 LOT 640 CASTEL LAURENT	3 443		5 155		1 712	33.21
75210443 CHARGES CASTELSARRASIN COMITE	945		685		260	37.90
75210450 LOYER CASTEL BARRERE CHARLOTTE	1 263				1 263	
75220100 LOYER BIRAC MAIGNANT	8 386		4 268		4 117	96.46
75220200 CHARGES BIRAC	172				172	
75230000 LOCATIONS CHATEAU DE MONDESIR	25 954				25 954	
75231000 CHARGES LOCATIVES MONDESIR	2 083				2 083	
75231600 ST JEAN MARIE VIANNEY MONTBETO	1 071		1 049		22	2.10
75232900 LOYER ACPAC	612		606		6	0.92
75241100 LOC FONNEUVE HERMANT C.	4 699		4 836		137	2.84
75241200 LOc FONNEUVE ROQUES PIERRE	3 755		1 067		2 688	251.96
75241300 GARAGES ROQUES FONNEUVE	574				574	
75242000 CHARGES FONNEUVE	220		110		110	99.88
75242200 CHARGES ACPAC 102 LACAPELLE	312		312			
75270000 TAXE FONCIERE REFACTUREE	841		543		298	54.95
75800000 PROD. DIVERS GESTION COURANTE	0				0	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	188 554		174 441		14 112	8.09
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	85 252		41 391		43 861	105.97
60610000 CUISINE	649				649	
60611000 EAU	801				801	
60612000 E.D.F	1 625				1 625	
60613000 GAZ	3 378		70		3 307	NS
60630000 FRS D'ENTRETIEN PTI EQUIPEMENT	135				135	
60631000 PRODUITS ENTRETIEN	213				213	
61320000 REDEVANCE LOYER MONTECH	1 024		1 003		21	2.10
61330000 REDEVANCE LOYER LAVIT	100		100			
61410000 CHARGES LOCATIVES	176				176	
61420000 CHARGES LOCATIVES AGENCE	7 514		6 885		629	9.14
61521000 ENT REP PLATANES	642		850		208	24.43
61522000 ENTRETIEN LACAPELLE	5 330		4 963		367	7.39
61523000 ENTRETIEN CHATEAU MONDESIR	6 499				6 499	
61524000 ENTRETIEN VERDUN	3 949		505		3 444	681.98
61525000 ENTRETIEN LOGEMENTS MONTECH	3 266		2 113		1 153	54.57
61526000 ENTRETIEN LAVIT	385		825		440	53.34
61527000 ENTRETIEN CASTELSARRASIN	1 167		831		336	40.44
61528000 ENTRETIEN FONNEUVE			985		985	100.00
61529000 ENTRETIEN 166 CHEMIN DE BIRAC	1 293				1 293	
61530000 ENTRETIEN VEHICULE	1 088				1 088	
61531000 ENTRETIEN EXTERIEUR MONDESIR	1 323				1 323	
61600000 PRIME ASSURANCE	4 785		2 703		2 082	77.05
61610000 ASSURANCE VEHICULE	373				373	
61810000 COTISATIONS	18		18		0	1.56
62240000 HONORAIRES CAPITOLE IMMOBILIER			739		739	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
62250000 HONORAIRES GESTION CLES DU SUD	3 150		3 559		410	11.52
62260000 HONORAIRE GESTION FONCIA	8 549		6 147		2 402	39.08
62260100 HONORAIRES TECHNIQUES	336		156		180	115.38
62261000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	1 587		1 484		104	6.98
62262000 HONORAIRES CAC			24		24	100.00
62263000 HONORAIRES SECRETARIAT	23 917		7 210		16 707	231.72
62264000 HONORAIRE NOTAIRE			52		52	100.00
62280000 HONORAIRES DIVERS	1 235				1 235	
62510000 FRAIS DEPLAC	339				339	
62620000 TELEPHONE-INTERNET	369				369	
62780000 FRAIS TENUE COMPTE	38		169		131	77.66
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	25 115		35 280		10 165	28.81
63511000 TAXES DIVERSES	409		14 400		13 991	97.16
63512000 TAXES FONCIERES	22 206		17 887		4 319	24.15
63512100 TAXE FONCIERE REFACTUREE			543		543	100.00
63513000 TAXE HABITATION	2 500		2 450		50	2.04
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	150 472		121 879		28 593	23.46
68112300 DOTATION AMORTISSEMENT	150 472		121 879		28 593	23.46
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT			16 280		16 280	100.00
68170000 DOT DEP DES ACTIFS CIRCULANTS			16 280		16 280	100.00
AUTRES CHARGES	0				0	
65800000 CHARGES DE SGESTION COURANTE	0				0	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	260 839		214 830		46 009	21.42
RESULTAT D'EXPLOITATION	72 285		40 388		31 897	78.98
BENEFICE ATTRIBUE OU PERTE TRANSFEREE			14		14	100.00
75510000 FRAIS GESTION REFACTURES			14		14	100.00
PRODUITS DES AUTRES VALEURS MOBILIERES ET CREANCES ACTIF IMMOBILISE	365		162		202	124.37
76200000 PRODUITS FINANCIERS	365		162		202	124.37
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	365		162		202	124.37
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	11 036		10 768		268	2.49
66110000 INTERETS EMPRUNTS LC 60340778	461		774		314	40.53
66110200 INTERETS EMPRUNT LC 6042167677	278		387		108	28.05
66110300 INTER EMPR LAVIT 6052556377	1 267		1 430		163	11.42
66110400 INTERETS PAROISSE CASTEL	432		452		20	4.43
66110600 INTERETS PRET CM 240 KF MONTEC	2 931		2 953		21	0.73
66110700 INTER PRET FONNEUVE 6167850577	970		1 227		257	20.95
66110800 INTERETS CM 220 KF LACAPELLE	2 318		2 059		259	12.59
66110900 INTER EMPRUNT CM 130 K€ BIRAC	2 379		1 486		893	60.12
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	11 036		10 768		268	2.49
RESULTAT FINANCIER	10 672		10 605		66	0.63

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	82 957		50 980		31 977	62.73
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	487		972		485	49.93
77200000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIE	487		972		485	49.93
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	53 938		56 826		2 888	5.08
77520000 PCEA IMMOS CORPORELLES	35 000		40 000		5 000	12.50
77700000 REPRISE SUBVENTION RESULTAT	18 938		16 826		2 112	12.55
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	45 530				45 530	
78760000 REP PROVISION EXCEPTIONNELLE	45 530				45 530	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	99 954		57 798		42 157	72.94
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	936		1 210		274	22.68
67200000 CHARGES SUR EX ANTERIEUR	936		1 210		274	22.68
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	76 675				76 675	
67520000 VALEUR COMPT ELEM ACTIFS CEDES	76 675				76 675	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	77 611		1 210		76 401	NS
RESULTAT EXCEPTIONNEL	22 344		56 588		34 244	60.52
IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 524		1 374		150	10.92
69540000 IMPOTS SOCIETE	1 524		1 374		150	10.92
TOTAL PRODUITS	288 873		232 416		56 457	24.29
TOTAL DES CHARGES	351 010		228 182		122 828	53.83
SOLDE INTERMEDIAIRE	62 137		4 234		66 371	NS
EXCEDENTS OU DEFICITS	62 137		4 234		66 371	NS