

ASSO ZONE51

2 PLACE DU DOCTEUR KUBLER

67600 SELESTAT

COMPTES ANNUELS

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

Etats financiers au 31/12/2019

Bilan

Bilan Actif

		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	5 382	5 382		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	16 073	12 941	3 132	4 101
	Autres immobilisations corporelles	82 987	73 636	9 351	8 376
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)		104 441	91 958	12 483	12 477
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	6 362		6 362	
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	6 371		6 371	10 477
	Autres créances	155 860		155 860	159 987
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	632 366		632 366	674 094	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	254 693		254 693	88 653
	TOTAL (II)	1 055 653		1 055 653	933 212
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 160 094	91 958	1 068 136	945 689
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an					
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents			- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre					

Détail de l' Actif

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
TO TAL II - Actif Immobilisé NET	12 482,84	1,17	12 477,42	1,32	5,42	0,04
Concessions brevets et droits similaires						
205100 LOGICIELS	5 381,74	0,50	5 381,74	0,57		
280510 AMORTISSEMENTS LOGICIELS	(5 381,74)	-0,50	(5 381,74)	-0,57		
Installations techniques, matériel et outillage	3 131,91	0,29	4 101,02	0,43	(969,11)	-23,63
215100 INSTALLATIONS COMPLEXES SPECIA	1 232,88	0,12	1 502,88	0,16	(270,00)	-17,97
215400 MATERIEL	12 643,73	1,18	12 508,73	1,32	135,00	1,08
215700 AGENCT AMENAGT MAT OUT IND	2 196,00	0,21	2 196,00	0,23		
281510 AMORTISSEMENT MATERIEL	(1 232,88)	-0,12	(1 502,88)	-0,16	270,00	17,97
281540 AMORTISSEMENTS MATERIEL	(9 831,46)	-0,92	(8 946,95)	-0,95	(884,51)	-9,89
281570 AMORTISSEMTS MATERIEL ET AMENA	(1 876,36)	-0,18	(1 656,76)	-0,18	(219,60)	-13,25
Autres immobilisations corporelles	9 350,93	0,88	8 376,40	0,89	974,53	11,63
218100 INSTAL GALEs, AGENCTS, AMENAG	21 311,94	2,00	21 311,94	2,25		
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	14 867,50	1,39	14 867,50	1,57		
218310 MATERIEL BUREAU/ INFORMATIQUE	21 770,61	2,04	17 706,54	1,87	4 064,07	22,95
218320 MATERIEL TECHNIQUE	20 692,24	1,94	22 834,28	2,41	(2 142,04)	-9,38
218400 MOBILIER	4 344,48	0,41	3 080,98	0,33	1 263,50	41,01
281810 AMORTIS. INTST ALL.GALEs, AGENC	(20 864,27)	-1,95	(20 406,08)	-2,16	(458,19)	-2,25
281820 AMORTIS. MATERIEL DE TRANSPORT	(14 867,50)	-1,39	(14 867,50)	-1,57		
281830 AMORTIS; MATER.BURET INFO	(1 313,50)	-0,12	(864,94)	-0,09	(448,56)	-51,86
281831 AMORTISS. MAT INFORMATIQUE	(16 080,95)	-1,51	(14 175,68)	-1,50	(1 905,27)	-13,44
281832 AMORTISS. MATERIEL TECHNIQUE	(17 341,95)	-1,62	(18 081,64)	-1,91	739,69	4,09
281840 AMORTISS. MOBILIER	(3 167,67)	-0,30	(3 029,00)	-0,32	(138,67)	-4,58
TO TAL III - Actif Circulant NET	1 055 653,02	98,83	933 211,73	98,68	122 441,29	13,12
Marchandises	6 362,25	0,60			6 362,25	
370000 Stocks de marchandises	6 362,25	0,60			6 362,25	
Créances clients, usagers et comptes rattachés	6 370,84	0,60	10 477,00	1,11	(4 106,16)	-39,19
041D Collectif clients débiteurs	6 324,84	0,59	10 477,00	1,11	(4 152,16)	-39,63
418100 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	46,00				46,00	
Autres créances	155 860,21	14,59	159 987,01	16,92	(4 126,80)	-2,58
040D Collectif fournisseurs débiteurs	1 186,03	0,11			1 186,03	
409600 FOURNISSEURS - EMBAL A RENDRE			2 290,00	0,24	(2 290,00)	-100,00
441000 SUBVENTIONS A RECEVOIR	111 000,00	10,39	103 500,00	10,94	7 500,00	7,25
444000 ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES			27 675,00	2,93	(27 675,00)	-100,00
445660 TVA DEDUCTIBLE S/B&S	7 057,14	0,66	6 652,86	0,70	404,28	6,08
445668 TVA DEDUCT INTRA			702,98	0,07	(702,98)	-100,00
445670 CREDIT DE TVA A REPORTER	31 528,00	2,95	14 364,00	1,52	17 164,00	119,49
445720 TVA COLLECTEE 5,5%	1 746,69	0,16			1 746,69	
445860 TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	243,00	0,02	3 412,87	0,36	(3 169,87)	-92,88
468700 DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR			770,42	0,08	(770,42)	-100,00
468712 COMPTE PAYPAL CRMA	531,90	0,05	531,90	0,06		
468713 COMPTE PAYPAL COMMUNICATION	2 567,45	0,24	86,98	0,01	2 480,47	N/S
Disponibilités	632 366,29	59,20	674 094,48	71,28	(41 728,19)	-6,19
512300 CREDIT MUTUEL Z51	12 582,35	1,18	4 403,12	0,47	8 179,23	185,76
512310 CM LIVRET Z51	1 673,59	0,16	1 661,14	0,18	12,45	0,75
512320 COMPTE DEPOT SUR LIVRET 49403	1 584,35	0,15	1 580,01	0,17	4,34	0,27
512510 CAISSE D'EPARGNE C/C	21 805,81	2,04	51 040,94	5,40	(29 235,13)	-57,28
512511 CB COMMUNICATION	7 110,47	0,67	2 223,99	0,24	4 886,48	219,72
512512 CB PRODUCTION	4 718,61	0,44	1 968,78	0,21	2 749,83	139,67
512520 CAISSE D'EPARGNE LIVRET A	75 519,39	7,07	55 290,36	5,85	20 229,03	36,59
512530 CAISSE D'EP. CSL ASSOCIATIS	506 854,64	47,45	519 804,58	54,97	(12 949,94)	-2,49
530001 CAISSE DIRECTION	290,98	0,03	159,82	0,02	131,16	82,07

Détail de l' Actif

		01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
530002	CAISSE CRMA / CAMELEON	40,00		341,74	0,04	(301,74)	-88,30
580000	DEPOTS ESP ET VIREMENT	186,10	0,02	35 620,00	3,77	(35 433,90)	-99,48
Charges constatées d'avance		254 693,43	23,84	88 653,24	9,37	166 040,19	187,29
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	254 693,43	23,84	88 653,24	9,37	166 040,19	187,29
TOTAL DU BILAN ACTIF		1 068 135,86	100,00	945 689,15	100,00	122 446,71	12,95

Bilan Passif

		31/12/2019	31/12/2018
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	633 635	513 730
	Résultat de l'exercice	124 418	119 905
	Total des fonds propres	758 053	633 635
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
- Apports			
- Legs et donations			
- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables			
Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
Droits des propriétaires			
Ecart de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
Provisions réglementées			
	Total des autres fonds associatifs		
	Total des fonds associatifs	758 053	633 635
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	1 663	4 596
	Total des provisions	1 663	4 596
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	193 420	214 249
	Dettes fiscales et sociales	49 170	27 180
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	39 830	
Produits constatés d'avance	26 000	66 029	
	Total des dettes	308 420	307 458
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		1 068 136	945 689
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		124 418,06	119 905,46
(1) Dont à moins d'un an		308 420	307 458
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

Détail du Passif

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs	758 053,04	70,97	633 634,98	67,00	124 418,06	19,64
Total des fonds propres	758 053,04	70,97	633 634,98	67,00	124 418,06	19,64
Report à nouveau	633 634,98	59,32	513 729,52	54,32	119 905,46	23,34
110000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	633 634,98	59,32	513 729,52	54,32	119 905,46	23,34
Excédent ou déficit de l'exercice	124 418,06	11,65	119 905,46	12,68	4 512,60	3,76
Total des autres fonds associatifs						
Subventions d'investissement						
131210 SUBV.INVEST.DEPARTMT CAMELEON			11 379,16	1,20	(11 379,16)	-100,00
139121 AMORTISS.SUBV.DEPART.CAMELEON			(11 379,16)	-1,20	11 379,16	100,00
TOTAL III - Total des Provisions	1 663,00	0,16	4 596,00	0,49	(2 933,00)	-63,82
Provisions pour charges	1 663,00	0,16	4 596,00	0,49	(2 933,00)	-63,82
153000 PROVISIONS POUR PENSIONS	1 663,00	0,16	4 596,00	0,49	(2 933,00)	-63,82
Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	308 419,82	28,87	307 458,17	32,51	961,65	0,31
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	193 420,02	18,11	214 249,15	22,66	(20 829,13)	-9,72
040C Collectif fournisseurs créditeurs	184 238,31	17,25	176 829,12	18,70	7 409,19	4,19
408100 FOURNISS FACT NON PARVENUES	9 181,71	0,86	37 420,03	3,96	(28 238,32)	-75,46
Dettes fiscales et sociales	49 170,19	4,60	27 179,79	2,87	21 990,40	80,91
421099 Salaire INTERMITTENT			400,00	0,04	(400,00)	-100,00
428200 DETTES PROV CONGES A PAYER	6 219,21	0,58	11 133,52	1,18	(4 914,31)	-44,14
428600 PERSONNEL AUTRES CH.A PAYER	13 429,64	1,26			13 429,64	
431000 SECURITE SOCIALE	5 453,05	0,51	4 519,00	0,48	934,05	20,67
437200 MUTEST	96,24	0,01	93,36	0,01	2,88	3,08
437300 AUDIENS	2 083,22	0,20	1 781,31	0,19	301,91	16,95
437810 AFDAS - TAXE D'APPRENTISSAGE	46,81		622,89	0,07	(576,08)	-92,49
437820 AFDAS	2 993,00	0,28	2 164,68	0,23	828,32	38,27
438200 CHARGES SOC CONGES A PAYER	4 036,00	0,38	3 294,42	0,35	741,58	22,51
438600 CHARGES SOCIALES - CH.A PAYER	641,85	0,06			641,85	
442100 Etat- Impôt -Prelv à la source	298,17	0,03			298,17	
444000 ETAT IMPOTS SUR LES BENEFICES	13 873,00	1,30			13 873,00	
445200 TVA DUE INTRACOMMUNAUTAIRE			702,98	0,07	(702,98)	-100,00
445800 TVA A REGULARISER			2 467,63	0,26	(2 467,63)	-100,00
Autres dettes	39 829,61	3,73			39 829,61	
041C Collectif clients créditeurs	39 829,61	3,73			39 829,61	
Produits constatés d'avance	26 000,00	2,43	66 029,23	6,98	(40 029,23)	-60,62
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	26 000,00	2,43	66 029,23	6,98	(40 029,23)	-60,62
Total du passif	1 068 135,86	100,00	945 689,15	100,00	122 446,71	12,95

Etats financiers au 31/12/2019

Compte de résultat

Compte de Résultat

		31/12/2019	31/12/2018
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	394 772	391 004
	Prestations de services	796 274	753 974
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	401 920	392 035
	Dons	109	133
	Cotisations		
	Legs et donations	276	5 061
	Autres produits de gestion courante	53 817	34 959
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	2 933	
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	1 650 101	1 577 167
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	135 225	133 590
	Variation de stock	(6 362)	
	Autres achats et charges externes	1 028 672	1 027 430
	Impôts, taxes et versements assimilés	4 372	4 016
	Rémunération du personnel	192 346	151 496
	Charges sociales	49 505	34 041
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	6 018	6 309
	Dotation aux provisions		2 767
	Autres charges	99 164	95 878
	Total des charges d'exploitation	1 508 939	1 455 527
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	141 162	121 640
Charges financières	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	2 391	1 907
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
	2 - RESULTAT FINANCIER	2 391	1 907
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	143 553	123 548
	Produits exceptionnels		1 879
	Charges exceptionnelles	342	602
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(342)	1 277
	Impôts sur les sociétés et Participation des salariés	18 793	4 919
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	TOTAL DES PRODUITS	1 652 492	1 580 953
	TOTAL DES CHARGES	1 528 074	1 461 048
	EXCEDENT ou DEFICIT	124 418	119 905
	PRODUITS	474 381	401 085
	Bénévolat	302 051	200 026
	Prestations en nature	172 330	201 059
	Dons en nature		
	CHARGES	474 381	401 085
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services	172 330	201 059
	Personnel bénévole	302 051	200 026

Détail du compte de résultat

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	1 650 101,11	<i>100,00</i>	1 577 167,04	<i>100,00</i>	72 934,07	<i>4,62</i>
Ventes de marchandises, de produits fabriqués	394 772,43	<i>23,92</i>	391 004,03	<i>24,79</i>	3 768,40	<i>0,96</i>
707000 Ventes Buvettes & rest. (exo)	785,80	<i>0,05</i>	3 020,32	<i>0,19</i>	(2 234,52)	<i>-73,98</i>
707100 Ventes Buvettes & rest. (20%)	180 273,37	<i>10,92</i>	176 617,62	<i>11,20</i>	3 655,75	<i>2,07</i>
707121 Ventes Buvettes & rest. (10%)	198 734,46	<i>12,04</i>	195 968,78	<i>12,43</i>	2 765,68	<i>1,41</i>
707200 Ventes produits dérivés (20%)	14 683,98	<i>0,89</i>	14 852,31	<i>0,94</i>	(168,33)	<i>-1,13</i>
707210 Ventes produits dérivés (exo)	294,82	<i>0,02</i>			294,82	
707310 ventes matériels, autres (exo)			545,00	<i>0,03</i>	(545,00)	<i>-100,00</i>
Prestations de services	796 274,19	<i>48,26</i>	753 974,24	<i>47,81</i>	42 299,95	<i>5,61</i>
706000 Prestations de services (20%)	4 250,00	<i>0,26</i>	4 354,85	<i>0,28</i>	(104,85)	<i>-2,41</i>
706200 Location boxs de répét (Exo)	6 806,00	<i>0,41</i>	7 224,00	<i>0,46</i>	(418,00)	<i>-5,79</i>
706210 Formations CRMA (Exo)	1 219,86	<i>0,07</i>	656,19	<i>0,04</i>	563,67	<i>85,90</i>
706350 BILLETTERIE 5.5%	719 672,37	<i>43,61</i>	673 887,61	<i>42,73</i>	45 784,76	<i>6,79</i>
706360 compl. billet. à recevoir 5.5%	4 839,81	<i>0,29</i>	6 500,61	<i>0,41</i>	(1 660,80)	<i>-25,55</i>
706400 prestations (exo) crma (concert-conférence)	900,10	<i>0,05</i>			900,10	
706410 prestations 20% pass camping	10 849,50	<i>0,66</i>			10 849,50	
706451 refacturation frais (20%)	6 201,01	<i>0,38</i>	31 661,84	<i>2,01</i>	(25 460,83)	<i>-80,41</i>
706452 refacturation frais (10%)	618,18	<i>0,04</i>	499,28	<i>0,03</i>	118,90	<i>23,81</i>
706480 REFACTURATION FRAIS (EXO)	222,28	<i>0,01</i>	583,90	<i>0,04</i>	(361,62)	<i>-61,93</i>
706501 Ventes vestiaires (20%)	593,41	<i>0,04</i>	1 370,13	<i>0,09</i>	(776,72)	<i>-56,69</i>
706610 VENTES DE CONCESSIONS 20%	40 101,67	<i>2,43</i>	27 235,83	<i>1,73</i>	12 865,84	<i>47,24</i>
Subventions d'exploitation	401 920,00	<i>24,36</i>	392 035,23	<i>24,86</i>	9 884,77	<i>2,52</i>
741100 SUBVENTION DRAC	15 000,00	<i>0,91</i>	15 000,00	<i>0,95</i>		
742000 SUBVENTIONS REGIONALES	27 000,00	<i>1,64</i>	27 000,00	<i>1,71</i>		
743000 SUBVENTIONS DEPARTEMENTALES	36 920,00	<i>2,24</i>	36 920,00	<i>2,34</i>		
744000 SUBVENTION VILLE SELEST AT	285 000,00	<i>17,27</i>	285 000,00	<i>18,07</i>		
744100 SUBV COMMUNAUTE DE COMMUNES	8 500,00	<i>0,52</i>	8 500,00	<i>0,54</i>		
746100 Partenariat SACEM (exo)	7 000,00	<i>0,42</i>	5 833,33	<i>0,37</i>	1 166,67	<i>20,00</i>
746200 SUBVENTIONS CNV	22 500,00	<i>1,36</i>	10 000,00	<i>0,63</i>	12 500,00	<i>125,00</i>
746210 CNV - DROIT DE TIRAGE			3 058,08	<i>0,19</i>	(3 058,08)	<i>-100,00</i>
746310 SUBVENTION AIDE EMBAUCHE - ASP			723,82	<i>0,05</i>	(723,82)	<i>-100,00</i>
Dons	108,66	<i>0,01</i>	133,24	<i>0,01</i>	(24,58)	<i>-18,45</i>
754500 dons manuel	108,66	<i>0,01</i>			108,66	
758100 PRODUITS DIVERS GEST 20%			133,24	<i>0,01</i>	(133,24)	<i>-100,00</i>
Legs et donations	276,00	<i>0,02</i>	5 061,00	<i>0,32</i>	(4 785,00)	<i>-94,55</i>
758500 CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	276,00	<i>0,02</i>	5 061,00	<i>0,32</i>	(4 785,00)	<i>-94,55</i>
Autres produits de gestion courante	53 816,83	<i>3,26</i>	34 959,30	<i>2,22</i>	18 857,53	<i>53,94</i>
758000 PRODUITS DIVERS GEST COURANTE	1 283,51	<i>0,08</i>	325,62	<i>0,02</i>	957,89	<i>294,17</i>
758300 PARTENARIAT ENTREPRISE	17 333,32	<i>1,05</i>	32 383,68	<i>2,05</i>	(15 050,36)	<i>-46,48</i>
758301 MECENAT	23 200,00	<i>1,41</i>	2 250,00	<i>0,14</i>	20 950,00	<i>931,11</i>
758302 PARTENARIAT ENTREPRISE 20%	12 000,00	<i>0,73</i>			12 000,00	
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	2 933,00	<i>0,18</i>			2 933,00	
781500 REPRISES PROV. RISQ. ET CHARGES	2 933,00	<i>0,18</i>			2 933,00	
Total des charges de fonctionnement	1 508 939,06	<i>91,45</i>	1 455 526,68	<i>92,29</i>	53 412,38	<i>3,67</i>
Achats	135 224,76	<i>8,19</i>	133 589,56	<i>8,47</i>	1 635,20	<i>1,22</i>
607100 ACHAT BUVETTE ET REST. 20%	112 308,23	<i>6,81</i>	109 274,43	<i>6,93</i>	3 033,80	<i>2,78</i>
607150 ACHAT BUVETTE ET REST O 5.5%	7 093,58	<i>0,43</i>	6 499,74	<i>0,41</i>	593,84	<i>9,14</i>
607200 ACHAT MERCH, MATERIEL...	15 822,95	<i>0,96</i>	17 815,39	<i>1,13</i>	(1 992,44)	<i>-11,18</i>
Variation de stock	(6 362,25)	<i>-0,39</i>			(6 362,25)	

Détail du compte de résultat

		01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
603700	VARIATION DE STOCK DE MSES	(6 362,25)	-0,39			(6 362,25)	
Autres achats et charges externes		1 028 671,52	62,34	1 027 430,32	65,14	1 241,20	0,12
604000	ACHAT PREST.A. ARTISTIQUES	382 830,98	23,20	423 160,36	26,83	(40 329,38)	-9,53
604020	ACHAT PREST.A. ART. ETRANGER	9 400,00	0,57			9 400,00	
604030	ACHAT PREST.A. CRMA	7 712,50	0,47			7 712,50	
604100	ACHAT PREST.A.SCENE et SONO	159 491,13	9,67	164 694,00	10,44	(5 202,87)	-3,16
604130	ACHAT PREST.A.SCENO ET DECO	37 771,94	2,29			37 771,94	
604140	ACHAT PREST.A. ANIMATION	6 805,00	0,41			6 805,00	
604150	ACHAT PREST.A. DIVERS	7 654,17	0,46			7 654,17	
606110	FOURNITURES ELECTRICITE	3 937,94	0,24	4 562,22	0,29	(624,28)	-13,68
606140	FOURNITURES CARBURANT et autres (grou	2 893,83	0,18	661,84	0,04	2 231,99	337,24
606141	FOURNITURES CARBURANT VEH TOUR	847,38	0,05			847,38	
606300	ACHATS DE PETIT EQUIPEMENT	29 722,84	1,80	49 029,91	3,11	(19 307,07)	-39,38
606400	ACHATS FOURNITURES ADMINISTRAT	1 909,15	0,12	1 323,52	0,08	585,63	44,25
606500	ACHATS FOURNITURES HYGIENE	417,61	0,03			417,61	
611100	SECURITE	73 123,84	4,43	65 675,00	4,16	7 448,84	11,34
611200	SECOURS	6 800,00	0,41	8 103,00	0,51	(1 303,00)	-16,08
611300	NETTOYAGE SALLE	691,50	0,04	1 618,00	0,10	(926,50)	-57,26
611400	TRAITEMENT DES DECHETS	5 060,30	0,31	1 437,00	0,09	3 623,30	252,14
611500	PRESTATION ANIMATION			1 500,00	0,10	(1 500,00)	-100,00
613200	LOCATIONS IMMOBILIERES	7 944,00	0,48	9 085,16	0,58	(1 141,16)	-12,56
613500	LOCATIONS MOBILIERES	54 942,03	3,33	45 756,56	2,90	9 185,47	20,07
613510	LOCATIONS MATERIEL SONO SCENE	1 391,60	0,08			1 391,60	
613512	LOCATION TPE	2 880,00	0,17	3 094,00	0,20	(214,00)	-6,92
613520	LOCATION MATERIEL DE TRANSPORT	11 395,71	0,69	4 880,95	0,31	6 514,76	133,47
613550	LOCATION PHOTO COPIEUR XEROX	1 581,17	0,10	2 607,69	0,17	(1 026,52)	-39,37
615500	ENTRETIEN SUR BIENS MOBILIERES	310,13	0,02	1 070,39	0,07	(760,26)	-71,03
615510	ENTRETIEN MAT SONO	555,00	0,03			555,00	
615520	ENTRETIEN MATERIEL DE TRANSPOR	724,62	0,04	1 011,00	0,06	(286,38)	-28,33
615600	MAINTENANCE INFORMATIQUE	1 274,11	0,08	336,00	0,02	938,11	279,20
616100	ASSURANCE MULTIRISQUES	12 649,78	0,77	10 880,51	0,69	1 769,27	16,26
616300	ASSURANCE VEHICULE	892,88	0,05	648,97	0,04	243,91	37,58
618100	DOCUMENTATION GENERALE	147,00	0,01	145,00	0,01	2,00	1,38
618400	FRAIS DIVERS	25,00				25,00	
621100	PERSONNEL INTERIMAIRE			481,00	0,03	(481,00)	-100,00
621600	PERSONNEL MIS A DISPOSITION	58 198,26	3,53	62 814,82	3,98	(4 616,56)	-7,35
622100	COMMISSION SUR ACHATS	1 536,75	0,09	396,95	0,03	1 139,80	287,14
622600	HONORAIRES	6 788,00	0,41	6 496,50	0,41	291,50	4,49
623100	ANNONCES ET INSERTIONS	18 411,99	1,12	25 610,28	1,62	(7 198,29)	-28,11
623200	CREATION GRAPHIQUE DEVEL. WEB	7 321,67	0,44	9 252,67	0,59	(1 931,00)	-20,87
623300	SIGNALETIQUE	10 701,88	0,65	4 776,68	0,30	5 925,20	124,04
623400	OBJETS PROMOTIONNELS			13 760,38	0,87	(13 760,38)	-100,00
623600	FRAIS D'IMPRESSION	5 470,51	0,33	7 347,92	0,47	(1 877,41)	-25,55
623700	FRAIS DE DIFFUSION	2 289,91	0,14	1 946,23	0,12	343,68	17,66
623800	DIVERS POURBOIRS ET DONS	6 500,00	0,39	3 250,00	0,21	3 250,00	100,00
625100	FRAIS DE DEPLACEMENTS artistes	2 198,60	0,13	3 897,45	0,25	(1 698,85)	-43,59
625101	REMBOURSEMENT FRAIS DEPL.	1 142,72	0,07	599,30	0,04	543,42	90,68
625300	FRAIS D'HEBERGEMENTS	19 941,48	1,21	26 087,46	1,65	(6 145,98)	-23,56
625700	RECEPTIONS	49 842,67	3,02	53 394,95	3,39	(3 552,28)	-6,65
626000	FRAIS POSTAUX ET AFFRANCHISSEME	361,59	0,02	441,50	0,03	(79,91)	-18,10
626100	FRAIS DE TELEPHONES	610,95	0,04	553,33	0,04	57,62	10,41
626200	INTERNET	991,86	0,06	1 248,31	0,08	(256,45)	-20,54
627000	FRAIS BANCAIRES	1 536,54	0,09	1 234,01	0,08	302,53	24,52
627100	Services bancaires NATIXIS			1 656,00	0,10	(1 656,00)	-100,00
628100	COTISATIONS	1 043,00	0,06	903,50	0,06	139,50	15,44
Impôts, taxes, versements assimilés		4 372,16	0,26	4 016,37	0,25	355,79	8,86
631200	TAXE D'APPRENTISSAGE (AFDAS)	46,81		622,89	0,04	(576,08)	-92,49
633300	FORMATION CONTINUE (AFDAS)	3 043,02	0,18	2 164,68	0,14	878,34	40,58
633301	FORMATION ST AGIAIRE	375,00	0,02			375,00	
635800	TVA NON DEDUCTIBLE	907,33	0,05	1 228,80	0,08	(321,47)	-26,16

Détail du compte de résultat

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Rémunération du personnel	192 345,79	11,66	151 495,84	9,61	40 849,95	26,96
641100 SALAIRES APPOINTEMENTS COMMISS	175 955,77	10,66	140 687,58	8,92	35 268,19	25,07
641130 SALAIRES APPOINT. INTERMITTANT	2 224,09	0,13	792,67	0,05	1 431,42	180,58
641160 GRATIFICATIONS STAGIARIES	3 613,13	0,22	1 729,70	0,11	1 883,43	108,89
641200 CONGES PAYES	(4 914,31)	-0,30	1 065,74	0,07	(5 980,05)	-561,12
641300 REMBOURSEMENT TRANSPORT SALARI	1 185,38	0,07	810,15	0,05	375,23	46,32
641400 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	14 281,73	0,87	6 410,00	0,41	7 871,73	122,80
Charges sociales	49 504,72	3,00	34 040,59	2,16	15 464,13	45,43
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	30 981,83	1,88	20 053,20	1,27	10 928,63	54,50
645200 COTISATION MUTUELLE MUTEST	577,44	0,03	816,76	0,05	(239,32)	-29,30
645310 COTIS. RETRAITE ET PREV CADRES			83,77	0,01	(83,77)	-100,00
645320 COTIS. RETRAITE ET PREV cadre et n/cad	8 775,33	0,53	10 281,81	0,65	(1 506,48)	-14,65
645400 COTISATIONS POLE EMPLOI N/C			5 927,94	0,38	(5 927,94)	-100,00
645410 COTIS POLE EMPLOI INTERMITTENT	206,51	0,01	76,89		129,62	168,58
645500 COTIS CONGES SPEC. INTERMIT.	341,73	0,02	119,17	0,01	222,56	186,76
645600 Fonds national d'activité soci	2 236,43	0,14	1 768,52	0,11	467,91	26,46
645700 Fond Commun d'Aide Paritarisme	447,28	0,03	187,67	0,01	259,61	138,33
645750 CHARGES SOCIALES S/CP	741,58	0,04	425,66	0,03	315,92	74,22
645850 CHARGES SOCIALES A PAYER	514,99	0,03			514,99	
647000 TICKETS RETAURANT	3 918,00	0,24	2 073,00	0,13	1 845,00	89,00
647500 MEDECINE DU TRAVAIL (AST)	723,60	0,04	645,20	0,04	78,40	12,15
647600 COTIS. CMB 20% médecine du w	40,00		40,00			
649000 CICE			(8 459,00)	-0,54	8 459,00	100,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	6 018,30	0,36	6 308,51	0,40	(290,21)	-4,60
681110 DOT.AMORT.S/IMMOB.INCORP.			68,42		(68,42)	-100,00
681120 DOT.AMORT.S/IMMOB.CORPOR.	6 018,30	0,36	6 240,09	0,40	(221,79)	-3,55
Dotations aux provisions			2 767,00	0,18	(2 767,00)	-100,00
681500 DOT.PROV.RISQUES & CH.EXPLOIT			2 767,00	0,18	(2 767,00)	-100,00
Autres charges	99 164,06	6,01	95 878,49	6,08	3 285,57	3,43
651200 REDEVANCES SACEM	73 281,77	4,44	70 493,76	4,47	2 788,01	3,95
651300 REDEVANCES CNV	25 234,13	1,53	23 673,10	1,50	1 561,03	6,59
658000 CHARGES DIVERSES GEST COURANTE	648,16	0,04	1 711,63	0,11	(1 063,47)	-62,13
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	141 162,05	8,55	121 640,36	7,71	19 521,69	16,05
RESULTAT FINANCIER	2 390,82	0,14	1 907,22	0,12	483,60	25,36
Intérêts et produits financiers	2 390,82	0,14	1 907,22	0,12	483,60	25,36
768000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2 390,82	0,14	1 907,22	0,12	483,60	25,36
RESULTAT COURANT AVANT IMPO TS	143 552,87	8,70	123 547,58	7,83	20 005,29	16,19
Produits exceptionnels			1 878,88	0,12	(1 878,88)	-100,00
772000 PDT SUR EX ANTERIEURS			602,00	0,04	(602,00)	-100,00
777121 QUOTE-PART SUBV.INV.DEPART.			1 276,88	0,08	(1 276,88)	-100,00
Charges exceptionnelles	341,81	0,02	602,00	0,04	(260,19)	-43,22
671200 PENALITES ET AMENDES	97,80	0,01			97,80	
672000 CHARGES SUR EX ANTERIEUR	215,16	0,01	602,00	0,04	(386,84)	-64,26
687100 DOT. PROV.RISQUES& CH. EXEPTIONN	28,85				28,85	
Résultat exceptionnel	(341,81)	-0,02	1 276,88	0,08	(1 618,69)	-126,77
Impôts sur les sociétés	18 793,00	1,14	4 919,00	0,31	13 874,00	282,05
695000 IMPOT SUR LES BENEFICES	18 793,00	1,14	4 919,00	0,31	13 874,00	282,05

Détail du compte de résultat

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
TOTAL DES PRODUITS	1 652 491,93	100,14	1 580 953,14	100,24	71 538,79	4,53
TOTAL DES CHARGES	1 528 073,87	92,60	1 461 047,68	92,64	67 026,19	4,59
Excédent ou déficit de l'exercice	124 418,06	7,54	119 905,46	7,60	4 512,60	3,76
Contributions volontaires en nature	474 381,00	28,75	401 085,48	25,43	73 295,52	18,27
Bénévolat	302 050,96	18,30	200 026,00	12,68	102 024,96	51,01
870000 BENEVOLAT	302 050,96	18,30	200 026,00	12,68	102 024,96	51,01
Prestations en nature	172 330,04	10,44	201 059,48	12,75	(28 729,44)	-14,29
871000 PRESTATIONS EN NATURE	172 330,04	10,44	201 059,48	12,75	(28 729,44)	-14,29
Charges des contributions volontaires en nature	474 381,00	28,75	401 085,48	25,43	73 295,52	18,27
Mise à disposition gratuite biens et services	172 330,04	10,44	201 059,48	12,75	(28 729,44)	-14,29
861000 MISE A DISPOSITION GRAT BIENS	150 485,74	9,12	193 860,48	12,29	(43 374,74)	-22,37
861200 MISE A DISPOSITION DE MATERIEL	21 844,30	1,32	7 199,00	0,46	14 645,30	203,44
Personnel bénévole	302 050,96	18,30	200 026,00	12,68	102 024,96	51,01
864000 PERSONNEL BENEVOLE	302 050,96	18,30	200 026,00	12,68	102 024,96	51,01

Etats financiers au 31/12/2019

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 068 136** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 652 492** euros et un total **charges** de **1 528 074** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **124 418** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.

Il a une durée de **12** mois.

les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par règlement ANC n°2014-03 relatif au plan comptable général et le règlement n°99-01 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Règles et Méthodes Comptables

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les durées d'amortissements pratiqués varient en fonction du type de biens,

matériel informatique, durée 3 ans

installation générales, durée, entre 5 et 10 ans

matériel, durée 5 ans

logiciel, durée 1 an

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Règles et Méthodes Comptables

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Engagements retraite

les engagements de retraite ont été provisionnés au bilan pour un montant de 1 663 euros, selon les hypothèses suivantes :

- âge de départ à la retraite : 62 ans
- taux d'actualisation : 2.03 %
- taux de charges : 55%
- taux de rotation non cadre : 5%
- taux de rotation cadre : 3%
- taux de progression des salaires : 1%

Contribution volontaires en nature

Les contributions volontaires ont été valorisées en fonction du nombre d'heure de bénévolat effectué sur les différentes manifestations multiplié par un taux horaire chargé de 15.05 euros.

Soit au total de 302 050.96 euros,

s'y rajoute des prestations en nature (location de véhicule, feux d'artifice, animation, main d'oeuvre, prêt de matériel) pour un montant de 21 844.30 euros

Informations sur les dirigeants :

Il n'y a pas de rémunération allouées aux dirigeants.

Subvention d'exploitation

Règles et Méthodes Comptables

subvention DRAC	15 000.00
subvention REGIONALES	27 000.00
subvention DEPARTEMENTALES	36 920.00
subvention VILLE SELESTAT	285 000.00
subvention COMMUNAUTE DE COMMUNES	8 500.00
subvention SACEM	7 000.00
subvention CNV	<u>22 500.00</u>

Document
interne
à l'association

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	5 382					5 382
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 382					5 382
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	16 208		725		860	16 073
	Instal., agencement, aménagement divers	21 312					21 312
	Matériel de transport	14 868					14 868
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	43 622		3 186			46 807
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		96 009		3 911		860	99 059
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		101 391		3 911		860	104 441

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	5 382			5 382
	TO TAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 382			5 382
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	12 107	1 694	860	12 941
	Autres instal., agencement, aménagement divers	20 406	458		20 864
	Matériel de transport	14 868			14 868
	Matériel de bureau, mobilier	36 151	1 753		37 904
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		83 531	3 905	860	86 577
TOTAL		88 913	3 905	860	91 958

Créances et Dettes

		31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	6 371	6 371	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	40 575	40 575	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	111 000	111 000	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	4 285	4 285	
	Charges constatées d'avance	254 693	254 693	
	TOTAL DES CREANCES	416 924	416 924	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	193 420	193 420		
	Personnel et comptes rattachés	19 649	19 649		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 350	15 350		
	Impôts sur les bénéfices	13 873	13 873		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	298	298		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	39 830	39 830		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	26 000	26 000		
	TOTAL DES DETTES	308 420	308 420		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			254 693
ACHAT GROUPE MANIFESTATION		254 693	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			254 693

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2019
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION PARTENARIAT KRONENBOURG ET DICKELY		26 000	26 000
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			26 000

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	A	B	C	D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	513 730	119 905		633 635
Résultat de l'exercice	119 905	124 418	119 905	124 418
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
TOTAL	633 635	244 324	119 905	758 053

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTÉES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés				
TOTAL				

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				