ELECTRONI [K]

87 boulevard Jean Mermoz
35136 ST JACQUES DE LA LANDE

COMPTES ANNUELS

Arrêtés au 31 décembre 2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Association à but non lucratif, loi 1901
N° SIRET : 482 051 257 00038 - NAF : 9001 Z
Tél : 02 99 59 55 57
Courriel : coordination@electroni-k.org - Site : www.electroni-k.org

ACTIF

	Brut	Amort. & Prov.	Net N	Net N - 1
Immobilisations incorporelles	**2 880,00**	**1 493,33**	**1 386,67**	**2 346,67**
Concessions, brevets, logiciels	2 880,00	1 493,33	1 386,67	2 346,67
Immobilisations corporelles	**45 077,23**	**28 154,28**	**16 922,95**	**13 572,10**
Installations et Aménagements	3 764,00	1 913,33	1 850,67	2 689,55
Matériel et Outillage	7 384,79	7 074,01	310,78	925,98
Matériel de transport	10 250,00	1 827,25	8 422,75	0,00
Matériel de bureau et informatique	22 578,85	16 670,52	5 908,33	9 407,41
Mobilier	1 099,59	669,17	430,42	549,16
Immobilisations financières	**537,00**	**0,00**	**537,00**	**537,00**
Autres immobilisations financières	61,00		61,00	61,00
Dépôts et cautionnements	476,00		476,00	476,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**48 494,23**	**29 647,61**	**18 846,62**	**16 455,77**
Stocks				
Clients et comptes rattachés	51 871,42		51 871,42	30 824,11
Autres créances (collectivités et institutions)	18 345,64		18 345,64	19 535,75
Valeurs mobilières de placement / Livret	51 807,21		51 807,21	26 789,97
Disponibilités (compte bancaire + caisse)	45 698,09		45 698,09	37 743,27
Charges constatées d'avance			0,00	0,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**167 722,36**	**0,00**	**167 722,36**	**114 893,10**
TOTAL ACTIF	**216 216,59**	**29 647,61**	**186 568,98**	**131 348,87**

PASSIF

	Net N	Net N - 1
Fonds Propres	**82 406,76**	**74 628,56**
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Réserves		
Report à Nouveau	74 628,56	56 213,96
Résultat de l'exercice	7 778,20	18 414,60
Autres Fonds Associatifs	**2 083,60**	**2 320,54**
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Subventions d'investissements nettes	2 083,60	2 320,54
Provisions réglementées		
TOTAL FONDS PROPRES	**84 490,36**	**76 949,10**
Provisions pour risques et charges	**5 290,00**	**5 290,00**
TOTAL PROVISIONS	**5 290,00**	**5 290,00**
Fonds dédiés	**0,00**	**0,00**
TOTAL FONDS DEDIES	**0,00**	**0,00**
Dettes	**61 269,25**	**27 835,77**
Emprunts et dettes assimilées		
Dettes financières (*)		
Fournisseurs et comptes rattachés	30 413,23	11 855,47
Dettes fiscales et sociales	28 334,41	14 140,30
Autres dettes	2 521,61	1 840,00
Produits constatés d'avance	**35 519,37**	**21 274,00**
TOTAL DETTES	**96 788,62**	**49 109,77**
(*) dont concours bancaire (découvert)	0,00	0,00
TOTAL PASSIF	**186 568,98**	**131 348,87**

ELECTRONI[K] **Compte de résultat 2019**

CHARGES	Année 2019	Année 2018	PRODUITS	Année 2019	Année 2018
60 – Achats	**166 414,21**	**110 282,31**	**70 – Ventes prestations**	**136 534,54**	**132 882,51**
Achats d'études, de prestat.de serv. / cessions de droits, spectacles	121 537,65	67 328,45	- Prestations de services (animations et ateliers)	37 306,96	72 123,20
Achat billeterie	6 279,00	903,96	- Participations aux ateliers	38 458,65	
Fournit. non stock. (eau, énergie, carburant)	5 345,82	3 093,40	- Participations aux spectacles	15 703,49	
Fourniture entretien/petit équipement	3 800,75	3 407,13	- Ventes restauration et merchandising	37 330,44	34 955,31
Matériel d'activités	17 151,23	13 491,66	- Frmations	6 685,00	13 150,00
Fournitures administratives + photocopies	2 136,92	1 749,04	- Cessions et recettes spectacles	800,00	10 889,00
Achats de matières et fournitures			- Produits des activités annexes	250,00	1 765,00
Achats d'alimentation	10 162,84	20 308,67	**74 – Subventions Exploitation**	**356 861,67**	**281 573,56**
61 – Services extérieurs	**27 078,50**	**27 916,93**	**dont Fonctionnement**	**157 200,00**	**148 000,00**
Sous traitance générale	4 057,00	3 499,69	- Région Bretagne	57 200,00	53 000,00
Locations immobilières + charges locatives	2 856,00	2 856,00	- Département CG35	30 000,00	30 000,00
Location salles, matériels et véhicules,etc…	15 692,51	17 660,59	- Ville de Rennes		45 000,00
Entretien et réparation - Maintenance	1 827,04	2 470,58	- Rennes Métropole	70 000,00	20 000,00
Assurances	2 348,53	1 430,07			
Documentation			**dont Actions / Projets**	**178 043,50**	**107 284,00**
Frais de colloques, formations	297,42		- International / Europe	22 984,50	23 010,00
62 – Autres services extérieurs	**80 772,21**	**68 650,92**	- Etat	54 414,00	36 924,00
Rém. Intermédiaires et honoraires	3 948,00	5 124,00	- Etat - culture (DRAC, DICREAM)		
Publicité, promotion, publications	18 704,75	18 442,62	- Université Rennes 1 et Rennes 2		
Transports divers	9 322,37	7 191,59	- Région Bretagne	-2 000,00	
Déplacements et missions des bénévoles - Vie Associative	2 378,78	1 800,81	- Département CG35	16 000,00	4 000,00
Déplacements et missions des salariés	4 725,49	15 718,33	- Rennes Métropole	37 000,00	2 000,00
Missions et Réceptions intervenants	15 386,24	10 017,89	- Ville de Rennes + CCAS	14 500,00	16 500,00
Frais d'hébergement et catering	21 280,30	5 587,37	- Communautés de Communes	7 000,00	
Frais postaux et de télécommunication	2 633,74	2 585,90	- Mécénat		9 600,00
Services bancaires	574,50	485,47	- autres partenaires (CNV et CAP retraite)	28 145,00	15 250,00
Divers (cotisations,autres charges,...)	1 818,04	1 696,94			
63 – Impôts et taxes	**4 801,53**	**4 363,82**	**dont Aides à l'emploi**	**21 618,17**	**26 289,56**
Impôts et taxes sur les salaires	4 275,03	3 432,32	- Emplois aidés (CAE, CIE, SCIV)	13 705,73	18 377,12
Autres impôts et taxes	526,50	931,50	- Emplois aidés (FONJEP)		
64 – Charges de personnel	**291 936,97**	**246 286,07**	- Collectivités (Région, CG, Villes)	7 912,44	7 912,44
Rémunérations des PERMANENTS	156 711,10	125 047,76			
Rém. des ARTISTES et TECHNICIENS	54 716,38	46 869,40	**75 – Autres produits de gestion**	**607,29**	**719,78**
Primes, gratifications + var. prov. CP et HS	15 160,57	13 285,03	Cotisations	595,00	700,00
Charges sociales + var. ch. / prov. CP et HS	64 649,36	60 382,19	Dons, contributions, etc…		
Autres charges de personnel (MDT)	699,56	701,69	Divers (gestion courante,…)	12,29	19,78
65 – Autres charges gestion					
65 – Droits d'auteurs et taxes CNV	**2 854,19**	**3 271,30**	**76 – Produits financiers**	**307,83**	**289,97**
66 – Charges financières			**770 – Produits exceptionnels**	**162,00**	**2 097,21**
67 – Charges exceptionnelles	**799,00**	**3 211,43**	**777 – Quote-part SI au résultat**	**1 356,94**	**1 355,65**
68 – Dotation amortissements	**8 728,15**	**6 001,16**	**78 – Reprise / provisions**		
68 – Dotation provisions		**5 290,00**	**78 – Reprise Fonds Dédiés ant.**		**21 230,00**
68 – Engagements Fonds Dédiés			**79 – Transfert de charges**	**95 332,69**	**53 539,86**
TOTAL DES CHARGES	**583 384,76**	**475 273,94**	**TOTAL DES PRODUITS**	**591 162,96**	**493 688,54**
86 – Emploi des contributions volontaires	**106 756,60**	**39 355,00**	87 – Contributions volontaires en nature	**106 756,60**	**27 669,00**
- Dotation			- Bénévolat	67 401,60	0,00
- MAD gratuite biens et prestations	39 355,00	0,00	- Prestations en nature	39 355,00	0,00
- Valorisations	0,00	39 355,00	- Valorisations		27 669,00
- Personnels bénévoles	67 401,60	0,00	- Dons en nature		
TOTAL DES CHARGES	**690 141,36**	**514 628,94**	**TOTAL DES PRODUITS**	**697 919,56**	**521 357,54**
DEFICIT	**0,00**	**0,00**	**EXCEDENT**	**7 778,20**	**6 728,60**

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **186 568,98 €**

Le résultat net comptable est de **7 778,20 €**

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 7 juin 2020.

1 - REGLES, METHODES COMPTABLES et FAITS MARQUANTS

Les comptes annuels de l'Association ont été établis conformément aux prescriptions du plan comptable associatif (règlement n° 99-01 du CRC).

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de de prudence, conformément aux règles de base suivantes :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire en fonction de leur durée probable d'utilisation. Le montant brut des immobilisations est le coût d'achat TTC avec les frais accessoires.
- Les subventions d'investissements sont amorties selon la même durée que le bien financé partiellement par ces subventions.
- Les subventions perçues pour des exercices postérieurs à la clôture ont été comptabilisées en produits constatés d'avances.
- La provision pour risques et charges de 5.290 € correspond au calcul théorique réel de l'indemnité de départ de Cyril GUILLORY, parti en 2018 avec une rupture conventionnelle Cyril GUILLORY n'a pas souhaité percevoir la totalité de cette indemnité et en a fait don à l'association.

Les comptes 2019 ont été élaborés dans un contexte évolutif lié au Covid-19. Ces comptes n'intègrent pas d'impacts Covid-19 sur les postes actif et passif du bilan, ni sur les engagements hors bilan, cautions,… Le Covid-19 n'est pas un évènement rattaché à 2019 sur le plan comptable.

2 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

2-1 : ACTIF IMMOBILISE

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux joints.

- Immobilisations brutes au 31/12/2019 = **47 957,23 €**
- Amortissements et provisions d'actif au 31/12/2019 = **29 647,61 €**

2-2 : ETAT DES CREANCES

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant	167 722,36	167 722,36	
Charges constatées d'avance	0,00	0,00	
TOTAL	**167 722,36**	**167 722,36**	**0,00**

2-3 : PRODUITS A RECEVOIR PAR POSTE DU BILAN

Produits à recevoir	Montant net
Immobilisations financières	537,00
Clients et comptes rattachés	51 871,42
Autres créances	18 345,64
TOTAL	**70 754,06**

Libellé	Date d'achat	Date de mise en service	Montant de l'achat	Durée en mois	Dotation 2017	Amortiss. Cumulés au 31/12/17	VNC au 31/12/17	Dotation 2018	Amortiss. Cumulés au 31/12/18	VNC au 31/12/18	Dotation 2019	Amortiss. Cumulés au 31/12/19	VNC au 31/12/19
Site INTERNET (La Confiserie)	11/06/2018	11/06/2018	2 880,00	36,00	0,00	0,00	0,00	533,33	533,33	2 346,67	960,00	1 493,33	1 386,67
205000 - TOTAL CONCESSIONS, LOGICIELS			**2 880,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**533,33**	**533,33**	**2 346,67**	**960,00**	**1 493,33**	**1 386,67**
Containers HAUTIERE	18/07/2017	18/07/2017	2 755,20	60,00	251,03	251,03	2 504,17	551,04	802,07	1 953,13	551,04	1 353,11	1 402,09
Alarme bureau CASTORAMA	25/08/2017	25/08/2017	1 008,80	60,00	70,62	70,62	938,18	201,76	272,38	736,42	201,76	474,14	534,66
218100 - TOTAL INSTALLATIONS ET AMENAGEMENTS			**3 764,00**		**321,65**	**321,65**	**3 442,35**	**752,80**	**1 074,45**	**2 689,55**	**752,80**	**1 827,25**	**1 936,75**
FOHHN Expérience 2 power system	04/10/2011	04/10/2011	4 336,00	36,00	0,00	4 336,01	0,00	0,00	4 336,01	0,00	0,00	4 336,01	0,00
Console SOUNDCRAFT 12 entrées	04/10/2011	04/10/2011	514,28	36,00	0,00	514,28	0,00	0,00	514,28	0,00	0,00	514,28	0,00
Appareil Zoom D. Stein - Amazon	14/09/2015	14/09/2015	1 158,91	36,00	386,30	615,94	542,97	386,30	1 002,24	156,67	156,67	1 158,91	0,00
Bâches SPRINT	04/09/2017	04/09/2017	1 375,60	36,00	147,75	147,75	1 227,85	458,53	606,28	769,32	458,53	1 064,82	310,78
218450 - TOTAL MATERIEL ET OUTILLAGE			**7 384,79**		**534,05**	**5 613,98**	**1 770,81**	**844,84**	**6 458,82**	**925,98**	**615,20**	**7 074,02**	**310,77**
						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
218120 - TOTAL AGENCEMENTS MATERIEL DE TRANSPORT			**0,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Véhicule association - SARL MONIN	25/01/2019	25/01/2019	10 250,00	60,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 913,33	1 913,33	8 336,67
218200 - TOTAL MATERIEL DE TRANSPORT			**10 250,00**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1 913,33**	**1 913,33**	**8 336,67**
PC DELL	20/03/2013	20/03/2013	330,14	36,00	0,00	330,14	0,00	0,00	330,14	0,00	0,00	330,14	0,00
2 PC Apple Mac Mini + Imprimante + projecteur	16/12/2013	16/12/2013	3 006,84	36,00	0,00	3 006,84	0,00	0,00	3 006,84	0,00	0,00	3 006,84	0,00
APPLE MBP	21/08/2014	21/08/2014	1 929,47	36,00	410,91	1 929,47	0,00	0,00	1 929,47	0,00	0,00	1 929,47	0,00
MACBOOK PRO 2011 - Mille au Carré	22/06/2015	22/06/2015	600,00	36,00	200,00	505,00	95,00	95,00	600,00	0,00	0,00	600,00	0,00
MAC MINI - Boulanger	17/07/2015	17/07/2015	530,97	36,00	176,99	435,10	95,87	95,87	530,97	0,00	0,00	530,97	0,00
APPLE MACBOOK AIR 13 - Amazon	06/08/2015	06/08/2015	999,99	36,00	333,33	800,92	199,07	199,07	999,99	0,00	0,00	999,99	0,00
ARKANE MK2 - Matériel.net	14/09/2015	14/09/2015	749,95	36,00	249,98	574,27	175,68	175,68	749,95	0,00	0,00	749,95	0,00
MAC LOGIK	19/07/2016	19/07/2016	535,49	36,00	178,50	258,82	276,67	178,50	437,32	98,17	0,00	437,32	98,17
2 APPLE IPAD - BOULANGER	30/08/2017	30/08/2017	868,99	36,00	97,36	97,36	771,63	289,66	387,02	481,97	289,66	676,69	192,30
7 APPLE IPAD - FNAC	31/08/2017	31/08/2017	3 252,98	36,00	361,44	361,44	2 891,54	1 084,33	1 445,77	1 807,21	1 084,33	2 530,10	722,88
MAC BOOK AIR - FNAC	08/09/2017	08/09/2017	1 099,99	36,00	115,09	115,09	984,90	366,66	481,75	618,24	366,66	848,42	251,57
PC PORTABLE ASUS - FNAC	22/09/2017	22/09/2017	679,99	36,00	62,33	62,33	617,66	226,66	289,00	390,99	226,66	515,66	164,33
MAC BOOK APPLE - MISTER GOOD DEAL	25/02/2018	25/02/2018	1 354,98	36,00	0,00	0,00	0,00	383,91	383,91	971,07	451,66	835,57	519,41
APPLE IMAC 27 - FNAC	25/04/2018	25/04/2018	2 070,11	36,00	0,00	0,00	0,00	471,53	471,53	1 598,58	690,04	1 161,56	908,55
APPLE MACBOOK AIR 13 - CDISCOUNT	18/09/2018	18/09/2018	949,99	36,00	0,00	0,00	0,00	99,40	99,40	850,59	316,66	416,06	533,93
APPLE MACBOOK AIR 13 - CDISCOUNT	18/09/2018	18/09/2018	949,99	36,00	0,00	0,00	0,00	99,40	99,40	850,59	316,66	416,06	533,93
2 APPLE MACBOOK AIR 13 - CDISCOUNT	25/11/2018	25/11/2018	1 799,98	36,00	0,00	0,00	0,00	60,00	60,00	1 739,98	599,99	659,99	1 139,99
APPLE MACBOOK AIR 13 - CDISCOUNT	29/11/2019	29/11/2019	869,00	36,00							25,75	25,75	843,25
218300 - TOTAL MATERIEL BUREAU, INFORMATIQUE			**22 578,85**		**2 185,94**	**8 476,78**	**6 108,02**	**3 825,66**	**12 302,44**	**9 407,41**	**4 368,08**	**16 670,53**	**5 908,32**
IKEA Etagères	12/12/2012	12/12/2012	505,88	60,00	96,12	505,88	0,00	0,00	505,88	0,00		505,88	0,00
IKEA Etagères - CUISINE ET BUREAU	15/08/2018	15/08/2018	593,71	60,00	0,00	0,00	0,00	44,53	44,53	549,18	118,74	163,27	430,44
218400 - TOTAL MOBILIER			**1 099,59**		**96,12**	**505,88**	**0,00**	**44,53**	**550,41**	**549,18**	**118,74**	**669,15**	**430,44**
TOTAL GENERAL			**47 957,23**		**3 137,75**	**14 918,29**	**11 321,18**	**6 001,16**	**20 919,45**	**15 918,78**	**8 728,16**	**29 647,61**	**18 309,62**

3 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

3-1 : EVOLUTION DES FONDS PROPRES ASSOCIATIFS

RUBRIQUE	Solde au début de l'exercice	Augmentation au cours de l'exercice	Diminution au cours de l'exercice	Solde à la fin l'exercice
Fonds Propres	**74 628,56**	**18 414,60**	**10 636,40**	**82 406,76**
Fonds associatifs sans droit de reprise				0,00
Réserves				0,00
Report à Nouveau	56 213,96	18 414,60		74 628,56
Résultat de l'exercice	**18 414,60**		**10 636,40**	**7 778,20**
Autres Fonds Associatifs	**2 320,55**	**-236,95**	**0,00**	**2 083,60**
Fonds associatifs avec droit de reprise				0,00
Subventions d'investissements nettes	2 320,55	-236,95	0,00	2 083,60
Provisions réglementées				0,00
TOTAL	**76 949,11**	**18 177,65**	**10 636,40**	**84 490,36**

3-2 : EVOLUTION DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS

RUBRIQUE	Solde au début de l'exercice	Augmentation au cours de l'exercice	Diminution au cours de l'exercice	Solde à la fin l'exercice
Subventions d'Investissements	**12 536,14**	**1 120,00**	**0,00**	**13 656,14**
Montant brut	12 536,14	1 120,00		13 656,14
Amortissements cumulés	**10 215,59**	**1 356,95**	**0,00**	**11 572,54**
Quote-part de SI virée au résultat	10 215,59	1 356,95		11 572,54
				0,00
TOTAL	**2 320,55**	**-236,95**	**0,00**	**2 083,60**

Libellé	Date d'obtention	Montant versé	Date de mise en service	Durée en mois	Amortiss. 2017	Amortiss. Cumulés au 31/12/17	Reste à amortir au 31/12/17	Amortiss. 2018	Amortiss. Cumulés au 31/12/18	Reste à amortir au 31/12/18	Amortiss. 2019	Amortiss. Cumulés au 31/12/19	Reste à amortir au 31/12/19
Conseil Général d'Ille et Vilaine	27/04/2010	1 455,08	04/10/2011	36,00	0,00	1 455,08	0,00	0,00	1 455,08	0,00	0,00	1 455,08	0,00
Ville de Rennes	19/11/2010	1 940,11	04/10/2011	36,00	0,00	1 940,11	0,00	0,00	1 940,11	0,00	0,00	1 940,11	0,00
Ville de Rennes	20/07/2011	1 693,00	02/08/2012	36,00	0,00	1 693,00	0,00	0,00	1 693,00	0,00	0,00	1 693,00	0,00
Ville de Rennes	01/01/2013	-454,90	01/01/2013	36,00	0,00	-454,90	0,00	0,00	-454,90	0,00	0,00	-454,90	0,00
Ville de Rennes	25/07/2013	1 335,00	16/12/2013	36,00	0,00	1 335,00	0,00	0,00	1 335,00	0,00	0,00	1 335,00	0,00
Ville de Rennes	21/08/2014	1 051,76	21/08/2014	36,00	223,99	1 051,76	0,00	0,00	1 051,76	0,00	0,00	1 051,76	0,00
Ville de Rennes	08/06/2015	1 208,00	08/06/2015	36,00	402,67	1 032,39	175,61	175,61	1 208,00	0,00	0,00	1 208,00	0,00
Ville de Rennes	28/07/2016	1 700,00	28/07/2016	36,00	566,67	807,50	892,50	566,67	1 374,17	325,83	325,83	1 700,00	0,00
Ville de Rennes	17/04/2018	2 608,01	17/04/2018	36,00				613,37	613,37	1 994,64	869,34	1 482,70	1 125,31
Rennes Métropole	25/07/2019	1 120,00	25/07/2019	36,00				0,00	0,00	0,00	161,78	161,78	958,22
131000		**13 656,06**			**1 193,32**	**8 859,94**	**1 068,11**	**1 355,65**	**10 215,59**	**2 320,47**	**1 356,94**	**11 572,53**	**2 083,53**

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4-1 : PROVISIONS

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées	0,00			0,00
Provisions pour R&C (IFC-retraite)	0,00		0,00	0,00
Provisions pour R&C	5 290,00			5 290,00
Provisions pour dépréciation CREANCES	0,00		0,00	0,00
TOTAL	**5 290,00**	**0,00**	**0,00**	**5 290,00**

4-2 : ETAT DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Produits Constatés d'Avance	Solde au 31/12/2019
Ville de Rennes - Aide au poste - janvier 2020	659,37
DRAC Bretagne - ALI	3 500,00
DRAC Bretagne - La Main à l'Oreille	4 200,00
CG35 - ALI	3 500,00
DRAC Bretagne - Lycées Agricoles	9 200,00
DRAC Bretagne - Chapitre 9	2 160,00
CG35 - Chapitre 9	5 500,00
Liffré Cormier Communauté - Chapitre 9	3 000,00
Communes - Chapitre 9	1 800,00
Amiens Métropole - Le Safran	2 000,00
TOTAL	**35 519,37**

5 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

5-1 : ETAT DES EMPRUNTS ET DETTES

Etat des emprunts	Capital initial	Durée	Taux d'intérêt	Capital remboursé au 31/12/2019	Capital restant dû au 31/12/2019
					0,00
					0,00
TOTAL	**0,00**			**0,00**	**0,00**

5-2 : ETAT DES DETTES

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	0,00	0,00		
Dettes financières (découvert)	0,00	0,00		
Fournisseurs	30 413,23	30 413,23		
Dettes fiscales & sociales	28 334,41	28 334,41		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	2 521,61	2 521,61		
Produits constatés d'avance	35 519,37	35 519,37		
TOTAL	**96 788,62**	**96 788,62**	**0,00**	**0,00**

5-3 : CHARGES A PAYER PAR POSTE DU BILAN

Charges à payer	Montant total
Etablissements de crédit	0,00
Dettes financières diverses	0,00
Fournisseurs	30 413,23
Dettes fiscales & sociales	28 334,41
Dettes sur immobilisations	0,00
Autres dettes	2 521,61
Produits constatés d'avance	35 519,37
TOTAL	**96 788,62**

Salarié = Nom et Prénom	ST (1)	Contrat	Date d'entrée	ETP	Congés générés du 1/01/19 au 31/12/19	Congés pris du 1/1/19 au 31/12/19	TOTAL CP restant dus au 31/12/2019	Salaire brut 12/2019	Provision CP au 31/12/2019 (2)	Provision Charges et Taxes Patr. Au 31/12/2019 (3)	TOTAL Provision au 31/12/2019
				151,67	Jours ouvrés	2,08 jours ouvrés par mois				42,00 %	
LE BRAS Yvan	C	CDI	avr.-19	1,000	18,750	18,750	0,000	2 286,35	0,00	0,00	0,00
RUPIN Florine	NC	CDI	nov.-15	1,000	25,000	25,000	0,000	1 684,74	0,00	0,00	0,00
COURSAN Anne	NC	CDI	nov.-17	1,000	4,170	0,000	4,170	1 684,74	324,20	136,16	460,36
CHANUT Lola	CA	CDD	avr.-19	1,000	18,750	18,000	0,750	1 611,96	55,79	12,27	68,06
SMITH Lucie	NC	CDD	###	0,629	5,240	0,000	5,240	1 058,98	256,07	107,55	363,62
DECHARLES Manon	NC	CDD	déc.-19	1,000	2,080	0,000	2,080	1 759,34	168,87	70,93	239,80
JOSSELIN Juliette	NC	CDI	nov.-14	1,000	25,000	25,000	0,000	1 759,34	0,00	0,00	0,00
GIANNETTI Marie	CA	CDD	###	1,000	8,330	6,000	2,330	1 561,96	167,94	36,95	204,89
GIOFFREDI Marine	NC	CDD	mai-19	0,429	7,120	7,000	0,120	651,96	3,61	1,52	5,13
TOTAL				**8,057**	**114,44**	**99,75**	**14,69**		**976,48**	**365,38**	**1 341,86**

(1) > C = CADRE, NC = NON CADRE, CA = CONTRAT AIDE

(2) > La provision = le salaire brut du mois de décembre divisé par 21,67 jours (nombre de jours ouvrés moyen dans un mois) multiplié par le nombre de jours de CP non pris au 31/12

(3) > Le taux de charges patronales est différent entre les contrats aidés et assujetti à FILLON (22%) et les contrats CDI et CDD classiques.

6 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

6-1 : REMUNERATIONS

RUBRIQUES	Salaires bruts	Charges patronales et taxes sur salaires + variation prov. CP	TOTAL
Permanents + variation provision CP	157 075,00	47 122,50	204 197,50
Intervenants / Artistes et Techniciens	54 716,38	17 526,86	72 243,24
Indemnité de Départ	0,00		0,00
Primes et gratifications	0,00		0,00
Services Civiques	1 344,75		1 344,75
Stagiaires	3 493,13		3 493,13
Autres charges (MDT, ….)	699,56		699,56
TOTAL	**217 328,82**	**64 649,36**	**281 978,18**

6-2 : AIDES AUX POSTES et TRANSFERTS DE CHARGES DE PERSONNEL

RUBRIQUES	Permanents	Volontaires	TOTAL
ASP (CAE, CUI et Services Civiques)	13 705,73		13 705,73
Conseils Généraux			0,00
Villes et Métropoles	7 912,44		7 912,44
Transfert de charges PERSONNEL	42 576,60		42 576,60
Transfert de charges FORMATION	455,00		455,00
TOTAL	**64 649,77**	**0,00**	**64 649,77**

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

7-1 : VALORISATION ESTIMATIVE DU BENEVOLAT

RUBRIQUES	Nombre d'heures	Montant horaire	TOTAL
Bénévoles = 3 ETP (SMIC horaire = 10,03 € + 40% de charges)	4 800,00	14,04 €	67 401,60 €
TOTAL	**4 800,00**		**67 401,60 €**

7-2 : VALORISATION ESTIMATIVE DES MISES A DISPOSITION

RUBRIQUES	Mises à disposition gratuite de biens et de prestations	Valorisations	TOTAL
			- €
			- €
			- €
			- €
			- €
			- €
Ville de Rennes - Direction Générale	28 855,00 €		28 855,00 €
TNB	10 500,00 €		10 500,00 €
TOTAL	**39 355,00 €**	**- €**	**39 355,00 €**