IFAID AQUITAINE

Domaine Universitaire - 11, allée Ausone
33607 PESSAC CEDEX

COMPTES ANNUELS
du 01/01/2020 au 31/12/2020

Sommaire

Compte rendu de travaux de l'expert-comptable 2

Bilan association 4

ACTIF 4

Immobilisations incorporelles 4
Immobilisations corporelles 4
Immobilisations financières 4
Stocks en cours 4

PASSIF 5

Fonds associatifs et réserves 5
Dettes 5
Engagements reçus 5
Engagements donnés 5

Compte de résultat association 7

Produits d'exploitation 7
Autres produits d'exploitation 7
Produits financiers 7
Produits exceptionnels 7
Charges d'exploitation 8
Charges financières 8
Charges exceptionnelles 8
Evaluation des contributions volontaires en nature 8

Annexes 11

Bilan association détaillé 17

ACTIF 17

Immobilisations incorporelles 17
Immobilisations corporelles 17
Immobilisations financières 17
Stocks en cours 17

PASSIF 19

Fonds associatifs et réserves 19
Emprunts et dettes 19
Engagements reçus 19
Engagements donnés 19

Compte de résultat association détaillé 21

Produits d'exploitation 21
Autres produits d'exploitation 21
Produits financiers 21
Produits exceptionnels 21
Charges d'exploitation 22
Charges financières 23
Charges exceptionnelles 23
Evaluation des contributions volontaires en nature 23

Liste des immobilisations 25

IFAID AQUITAINE

Mission de présentation avec rapport

Compte rendu de travaux de l'expert-comptable

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association IFAID AQUITAINE relatifs à l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	1 188 589 Euros
Chiffre d'affaires	11 692 Euros
Résultat net comptable	49 123 Euros

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à Bordeaux,
Le 26/04/2021

AUDECA Fabre & Noutary Associés

Josselin DANIER
Expert-comptable associé

IFAID AQUITAINE

Bilan association

Bilan association Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	4 687	4 687			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	20 365	18 498	1 867	3 270	- 1 403
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
Participations				3 835	- 3 835
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	1 003		1 003		1 003
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	780		780	780	
TOTAL (I)	**26 835**	**23 185**	**3 650**	**7 885**	**- 4 235**
Stocks en cours					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens et services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes				751	- 751
Créances usagers et comptes rattachés	938 665		938 665	1 065 154	- 126 489
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel				81	- 81
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres					
Valeurs mobilières de placement				168	- 168
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	238 622		238 622	167 502	71 120
Charges constatées d'avance	7 651		7 651	6 034	1 617
TOTAL (II)	**1 184 938**		**1 184 938**	**1 239 689**	**- 54 751**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	**1 211 773**	**23 185**	**1 188 589**	**1 247 575**	**- 58 986**

Bilan association (suite) Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise			
. Ecarts de réévaluation			
. Réserves	317 692	280 350	37 342
. Report à nouveau			
. Résultat de l'exercice	49 123	37 342	11 781
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			
. Droits des propriétaires (commodat)			
TOTAL (I)	**366 814**	**317 692**	**49 122**
Provisions pour risques et charges	40 520	51 564	- 11 044
TOTAL (II)	**40 520**	**51 564**	**- 11 044**
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement			
. Sur autres ressources			
TOTAL (III)			
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés	130 464	187 976	- 57 512
Autres	81 986	80 575	1 411
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	568 804	609 768	- 40 964
TOTAL (IV)	**781 254**	**878 319**	**- 97 065**
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	**1 188 589**	**1 247 575**	**- 58 986**
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
Engagements donnés			

IFAID AQUITAINE

Compte de résultat association

Compte de résultat association

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	11 692		11 692	65 966	- 54 274	-82,28
Montants nets produits d'expl.	**11 692**		**11 692**	**65 966**	**- 54 274**	**-82,28**
Autres produits d'exploitation						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			1 069 098	1 051 033	18 065	1,72
Cotisations			27 260	28 786	- 1 526	-5,30
Autres produits			27 410	47 167	- 19 757	-41,89
Reprise de provisions			11 043		11 043	N/S
Transfert de charges				-448	448	-100
Sous-total des autres produits d'exploitation			**1 134 812**	**1 130 172**	**4 640**	**0,41**
Total des produits d'exploitation (I)			**1 146 504**	**1 196 138**	**- 49 634**	**-4,15**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Excédent transféré (II)			1 750	1 300	450	34,62
Produits financiers						
De participations			206	130	76	58,46
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (III)			**206**	**130**	**76**	**58,46**
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion			168	11 251	- 11 083	-98,51
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (IV)			**168**	**11 251**	**- 11 083**	**-98,51**
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			**1 148 628**	**1 208 819**	**- 60 191**	**-4,98**
(+) Report des ressources non utiliées des exercices antérieurs				3 634	- 3 634	-100
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT						
TOTAL GENERAL			**1 148 628**	**1 208 819**	**- 60 191**	**-4,98**

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation	%
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats non stockés	6 545	3 899	2 646	67,86
Services extérieurs	321 667	385 278	- 63 611	-16,51
Autres services extérieurs	200 899	232 560	- 31 661	-13,61
Impôts, taxes et versements assimilés	14 769	12 518	2 251	17,98
Salaires et traitements	389 015	374 378	14 637	3,91
Charges sociales	138 976	141 104	- 2 128	-1,51
Autres charges de personnels				
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	1 403	835	568	68,02
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations				
. Pour risques et charges : dotation aux provisions		5 036	- 5 036	-100
Autres charges	21 352	8 840	12 512	141,54
Total des charges d'exploitation (I)	**1 094 625**	**1 164 446**	**- 69 821**	**-6,00**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Déficit transféré (II)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	1 632	3 369	- 1 737	-51,56
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (III)	**1 632**	**3 369**	**- 1 737**	**-51,56**
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	208	3 662	- 3 454	-94,32
Sur opérations en capital	3 000		3 000	N/S
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (IV)	**3 208**	**3 662**	**- 454**	**-12,40**
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)	41		41	N/S
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	**1 099 505**	**1 171 477**	**- 71 972**	**-6,14**
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	**49 123**	**37 342**	**11 781**	**31,55**
TOTAL GENERAL	**1 148 628**	**1 208 819**	**- 60 191**	**-4,98**
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Bénévolat				
. Prestations en nature	291 575	289 375	2 200	0,76
. Dons en nature				
Total	**291 575**	**289 375**	**2 200**	**0,76**
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services	76 200	76 200		0,00
. Prestations	165 000	159 000	6 000	3,77

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation	%
. Personnel bénévole	375	4 175	- 3 800	-91,02
Total	**241 575**	**239 375**	**2 200**	**0,92**

IFAID AQUITAINE

Annexes

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2020 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 188 588,87 Euros.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 49 122,70 Euros.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 26/04/2021 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe 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 :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation a eu des impacts sur notre activité depuis le 1er janvier 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation. La situation est extrêmement évolutive et volatile. Il est difficile, à ce stade, d'en estimer les impacts financiers sur notre activité.

Engagements sociaux comptabilisés

Le total de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière évaluées au 31/12/2020 s'élèvent à la somme de 40 520 Euros.
La méthode retenue est celle des unités de crédit projetées. Les hypothèses d'évaluation reposent sur :

- taux d'actualisation de 0.34 %,
- revalorisation des salaires de 2 à 3%,
- des charges sociales patronales sur indemnités versées dans le cadre de départ volontaire soit 40 %.

Sur cet exercice, compte tenu des effectifs présents au 31/12/2020, l'évaluation de l'engagement IFC impacte le résultat de l'exercice de : 11 043 Euros.

Fonds dédiés comptabilisés

Engagements financiers à réaliser sur subventions affectées à l'exercice 2020 : 0 Euros.

Solde à nouveau	Augmentations	Reprises	Fin exercice
0 Euros	0 Euros	0 Euros	0 Euros

Autres charges

Le compte autres charges sont des subventions notifiées sur l'exercice précédent et non attribuées, suite au compte rendu d'exécution le montant s'élève à la somme de 21 352Euros.

Contribution volontaire en nature

1) Valorisation des bureaux :
   Le montant retenu pour la valorisation annuelle des bureaux est de 43 200 Euros hors charges.

2) Valorisation des salles de cours :
   Le montant retenu pour la valorisation annuelle des salles de cours est de 33 000 Euros hors charges.

3) Valorisation du tutorat :
   Le montant valorisé est de 108 000 Euros pour la promotion 2018-2020 et de 57 000 Euros pour la promotion 2019-2021.

4) Valorisation pour les prestations :
   En 2020, ces interventions représentent 7.5 h à 50 Euros / Heure, soit un montant de 375 Euros.

5) Valorisation pour la pédagogie ACPD dans le cadre de la formation COPSIL, le montant de la valorisation pour 2020 s'élève 50 000 Euros.

Participation ingénierie DLA

Sur cet exercice pour la participation ingénierie DLA, nous avons procédé de la manière suivante à savoir :

- les sommes réglées en 2020 sont comptabilisées dans le compte 754200 pour un montant de 12 790 Euros,
- les sommes non encore réglées et provisionnées dans l'exercice ont été comptabilisées dans le compte 411800 produits à recevoir en contrepartie du compte 754000 pour la somme de 11 000 Euros.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 26 835 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	4 687			4 687
Immobilisations corporelles	20 365			20 365
Immobilisations financières	4 616		2 832	1 783
TOTAL	***29 667***		***2 832***	***26 835***

Amortissements et provisions d'actif = 23 185 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	4 687			4 687
Immobilisations corporelles	17 095	1 403		18 498
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	***21 782***	***1 403***		***23 185***

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concess.brevets licences	4 687	4 687	0	1 ans
Mat.bureau & informa	20 365	18 498	1 867	de 2 à 10 ans
TOTAL	***25 052***	***23 185***	***1 867***	

Etat des créances = 947 096 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	780		780
Actif circulant & charges d'avance	942 306	942 306	
TOTAL	***943 086***	***942 306***	***780***

Provisions pour dépréciation = E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers					
Comptes financiers					
TOTAL					

Charges constatées d'avance = 7 651 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Provisions = 40 520 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques &	51 564		11 043		40 520
TOTAL	***51 564***		***11 043***		***40 520***

Etat des dettes = 781 254 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	130 464	130 464		
Dettes fiscales & sociales	66 215	66 215		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	11 762	11 762		
Produits constatés d'avance	568 804	568 804		
TOTAL	***777 245***	***777 245***		

Charges à payer par postes du bilan = 53 796 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	17 626
Dettes fiscales & sociales	36 170
Autres dettes	
TOTAL	***53 796***

Produits constatés d'avance = 568 804 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Charges constatées d'avance = 7 651 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(48600000)	7 651
TOTAL	***7 651***

Charges à payer = 53 796 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Factures à recevoir (40810000)	17 626
TOTAL	***17 626***

Dettes fiscales et sociales	Montant
Pers congés à payer (42820000)	20 662
Pers charges à payer (42860000)	3 040
Organismes sociaux congés à payer (43820000)	8 265
Charges sur primes (43830000)	3 851
Taxes sur les salaires (44860000)	352
TOTAL	***36 170***

Produits constatés d'avance = 568 804 E

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d’avance (48700000)	568 804
TOTAL	***568 804***

IFAID AQUITAINE

Bilan association détaillé

Bilan association détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets, droits similaires	**4 687**	**4 687**			
20500000 Concessions, brevets, licences	*4 687*		*4 687*	*4 687*	
28050000 Amort.concession, brevets, licences		*4 687*	*-4 687*	*-4 687*	
Immobilisations corporelles					
Autres immobilisations corporelles	**20 365**	**18 498**	**1 867**	**3 270**	**- 1 403**
21830000 Matériel de bureau & informatique	*20 365*		*20 365*	*20 365*	
28183000 Amort. matériel de bureau & informatique		*18 498*	*-18 498*	*-17 095*	*- 1 403*
Immobilisations financières					
Participations				**3 835**	**- 3 835**
26100000 Titres de participations				*3 835*	*- 3 835*
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	**1 003**		**1 003**		**1 003**
27300000 Autres immobilisations financières	*1 003*		*1 003*		*1 003*
Autres immobilisations financières	**780**		**780**	**780**	
27510000 Dépôts de garantie	*780*		*780*	*780*	
TOTAL (I)	**26 835**	**23 185**	**3 650**	**7 885**	**- 4 235**
Stocks en cours					
Avances et acomptes versés sur commandes				**751**	**- 751**
40910000 Fournisseurs débiteurs				*751*	*- 751*
Créances usagers et comptes rattachés	**938 665**		**938 665**	**1 065 154**	**- 126 489**
41000000 Clients collectifs	*6 410*		*6 410*	*6 410*	
41102000 Subvention Etat dla	*34 209*		*34 209*	*47 506*	*- 13 297*
41103000 Subvention Fse dla	*80 000*		*80 000*	*230 000*	*- 150 000*
41104000 Subvention Région fp-copsil	*273 240*		*273 240*	*182 160*	*91 080*
41106000 Subvention Caisse dépôt dla	*26 300*		*26 300*	*21 150*	*5 150*
41110000 Subvention Erasmus	*10 317*		*10 317*	*10 435*	*- 118*
41112000 Subvention Région dla ing nierie	*8 250*		*8 250*	*7 500*	*750*
41117000 Subvention Conseil général dla	*9 000*		*9 000*	*3 000*	*6 000*
41119000 Subvention Fse-copsil	*112 000*		*112 000*	*125 042*	*- 13 042*
41120000 Subvention Vsi	*136 807*		*136 807*	*254 136*	*- 117 329*
41121000 Subvention Csi	*100 000*		*100 000*	*100 000*	
41130000 Subvention Vsi - 2	*14 836*		*14 836*	*43 298*	*- 28 462*
41131000 Notif sub crna/madagascar/recoules	*19 097*		*19 097*		*19 097*
41132000 Notif sub bx metropole/vsi/inde/guille	*10 313*		*10 313*		*10 313*
41134000 Notif sub agrisud/vsi/vietnam/krug	*5 527*		*5 527*		*5 527*
41135000 Subvention Vsi coll. territori	*14 699*		*14 699*		*14 699*
41136000 Subvention Vsi assos et privés	*3 181*		*3 181*		*3 181*
41137000 Subvention initiatives et développement	*3 667*		*3 667*		*3 667*
41138000 Fongep	*9 186*		*9 186*		*9 186*
41140000 Subventions Drdjscs	*42 984*		*42 984*		*42 984*
41150000 Subvention Grdr	*7 642*		*7 642*		*7 642*
41180000 Participation financière	*11 000*		*11 000*	*34 516*	*- 23 516*
. Personnel				**81**	**- 81**
42100000 Rémunérations dues				*81*	*- 81*
Valeurs mobilières de placement				**168**	**- 168**
50810000 Autres valeurs mobilières				*168*	*- 168*
Disponibilités	**238 622**		**238 622**	**167 502**	**71 120**
51133000 Virt cpte Ifaid/livret ouverture	*20*		*20*		*20*
51210000 Banque	*238 591*		*238 591*	*167 309*	*71 282*
53100000 Caisse	*11*		*11*	*193*	*- 182*
Charges constatées d'avance	**7 651**		**7 651**	**6 034**	**1 617**
48600000 Charges constatées d'avance	*7 651*		*7 651*	*6 034*	*1 617*
TOTAL (II)	**1 184 938**		**1 184 938**	**1 239 689**	**- 54 751**

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
TOTAL ACTIF	**1 211 773**	**23 185**	**1 188 589**	**1 247 575**	**- 58 986**

Bilan association détaillé (suite) Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
. Réserves	**317 692**	**280 350**	**37 342**
10620000 Réserves /projets associatifs	*294 194*	*256 852*	*37 342*
10682000 Réserves d'investissement	*19 229*	*19 229*	
10685000 Reserve de trésorerie	*4 269*	*4 269*	
. Résultat de l'exercice	**49 123**	**37 342**	**11 781**
TOTAL (I)	**366 814**	**317 692**	**49 122**
Provisions pour risques et charges	**40 520**	**51 564**	**- 11 044**
15100000 Provisions indemnités de fin de carrière	*40 520*	*51 564*	*- 11 044*
TOTAL (II)	**40 520**	**51 564**	**- 11 044**
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**130 464**	**187 976**	**- 57 512**
40100000 Fournisseurs collectifs	*112 838*	*169 085*	*- 56 247*
40810000 Factures a recevoir	*17 626*	*18 891*	*- 1 265*
Autres dettes	**81 986**	**80 575**	**1 411**
41100000 Clients	*4 010*		*4 010*
42110000 Primes à payer	*9 628*	*8 400*	*1 228*
42820000 Pers conges à payer	*20 662*	*21 761*	*- 1 099*
42860000 Pers charges à payer	*3 040*		*3 040*
43110000 Urssaf à payer	*11 464*	*18 216*	*- 6 752*
43130000 Ag2r à payer	*2 686*	*4 656*	*- 1 970*
43170000 Ipsec à payer	*3 564*	*3 057*	*507*
43300000 Formation Unifaf	*2 264*	*2 516*	*- 252*
43820000 Organismes sociaux congés à payer	*8 265*	*9 924*	*- 1 659*
43830000 Charges sur primes	*3 851*	*3 444*	*407*
44220000 Pas	*398*	*1 042*	*- 644*
44400000 Etat impôts s/bénéfices	*41*	*72*	*- 31*
44860000 Taxes sur les salaires	*352*	*2 024*	*- 1 672*
46700000 Frais à payer	*11 762*	*5 463*	*6 299*
Produits constatés d'avance	**568 804**	**609 768**	**- 40 964**
48700000 Produits constatés d'avance	*568 804*	*609 768*	*- 40 964*
TOTAL (IV)	**781 254**	**878 319**	**- 97 065**
TOTAL PASSIF	**1 188 589**	**1 247 575**	**- 58 986**
Engagements reçus			
Engagements donnés			

IFAID AQUITAINE

Compte de résultat association détaillé

Compte de résultat association détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Production vendue services	**11 692**		**11 692**	**65 966**	**- 54 274**	**-82,28**
70600000 Prestations de formation	*11 692*		*11 692*	*61 466*	*- 49 774*	*-80,98*
70602000 Autres prestations				*4 500*	*- 4 500*	*-100*
Montants nets produits d'ex	11 692		11 692	65 966	- 54 274	-82,28

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation	%
Autres produits d'exploitation				
Subventions d'exploitation	**1 069 098**	**1 051 033**	**18 065**	**1,72**
74020000 Subventions Etats dla	*136 834*	*190 025*	*- 53 191*	*-27,99*
74030000 Subventions Fse dla	*80 000*	*80 000*		*0,00*
74070000 Subventions Fse-copsil	*140 000*	*125 042*	*14 958*	*11,96*
74100000 Subventions Région Fp-copsil	*225 333*	*229 875*	*- 4 542*	*-1,98*
74170000 Subventions Région dla ingénieurie	*27 500*	*25 000*	*2 500*	*10,00*
74190000 Subvention Conseil general dla	*36 000*	*36 000*		*0,00*
74200000 Subvention Caisse des depots d	*87 665*	*70 500*	*17 165*	*24,35*
74240000 Subventions Erasmus	*20 487*	*25 780*	*- 5 293*	*-20,53*
74280000 Subventions Vsi	*306 133*	*253 811*	*52 322*	*20,61*
74300000 Subventions Drdjscs	*5 000*	*15 000*	*- 10 000*	*-66,67*
74310000 Notif sub Grdr	*3 821*		*3 821*	*N/S*
74500000 Cotisations revus	*325*		*325*	*N/S*
Cotisations	**27 260**	**28 786**	**- 1 526**	**-5,30**
75600100 Droits d'inscription stagiaires	*26 390*	*27 610*	*- 1 220*	*-4,42*
75600300 Remboursements frais divers	*870*	*1 176*	*- 306*	*-26,02*
Autres produits	**27 410**	**47 167**	**- 19 757**	**-41,89**
75100000 Remboursements formations structure	*2 350*	*827*	*1 523*	*184,16*
75400000 Part.ing.dla 2020 n/reglées	*11 000*	*34 516*	*- 23 516*	*-68,13*
75420000 Part.ing.dla 2020 reglées en 2020	*12 790*	*11 340*	*1 450*	*12,79*
75800000 Remboursements maladie salarie		*484*	*- 484*	*-100*
75803000 Remboursement d'assurance	*1 114*		*1 114*	*N/S*
75810000 Produits divers de gestion	*156*		*156*	*N/S*
Reprise de provisions	**11 043**		**11 043**	**N/S**
78150000 Reprise provision pour risque	*11 043*		*11 043*	*N/S*
Transfert de charges		**-448**	**448**	**-100**
79110000 Transfert de charges		*-448*	*448*	*-100*
Sous-total des autres produits d'exploitation	1 134 812	1 130 172	4 640	**0,41**
Total des produits d'exploitation (I)	**1 146 504**	**1 196 138**	**- 49 634**	**-4,15**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en co	**1 750**	**1 300**	**450**	**34,62**
75500000 Droits inscription vae	*1 750*	*1 300*	*450*	*34,62*
Produits financiers				
De participations	**206**	**130**	**76**	**58,46**
76100000 Interêts perçus	*206*	*130*	*76*	*58,46*
Total des produits financiers (III)	**206**	**130**	76	**58,46**
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	**168**	**11 251**	**- 11 083**	**-98,51**
77200000 Produits exceptionnels sur exercices antérieurs	*168*	*11 251*	*- 11 083*	*-98,51*
Total des produits exceptionnels (IV)	**168**	**11 251**	- 11 083	**-98,51**
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	**1 148 628**	**1 208 819**	**- 60 191**	**-4,98**
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		**3 634**	**- 3 634**	**-100**
78910000 Reprise s/fonds dédies		*3 634*	*- 3 634*	*-100*
TOTAL GENERAL	**1 148 628**	**1 208 819**	**- 60 191**	**-4,98**

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation	%
Charges d'exploitation				
Autres achats non stockés	**6 545**	**3 899**	**2 646**	**67,86**
60605000 Petit matériel	*3 660*	*1 003*	*2 657*	*264,91*
60608000 Fournitures de bureau	*2 886*	*2 690*	*196*	*7,29*
60631000 Petit matériel		*205*	*- 205*	*-100*
Services extérieurs	**321 667**	**385 278**	**- 63 611**	**-16,51**
61210000 Matériel leasing	*8 995*	*9 815*	*- 820*	*-8,35*
61320000 Locations local	*11 462*	*13 920*	*- 2 458*	*-17,66*
61322000 Locations salles	*2 501*	*4 181*	*- 1 680*	*-40,18*
61510000 Entretien materiel	*6 180*	*6 373*	*- 193*	*-3,03*
61600000 Assurances	*2 697*	*2 705*	*- 8*	*-0,30*
61610000 Assurances		*85*	*- 85*	*-100*
61620000 Assurances vsi	*18 387*	*11 594*	*6 793*	*58,59*
61700001 Frais formation copsil	*39 984*	*29 491*	*10 493*	*35,58*
61700003 Soutenance mémoire	*125*	*1 870*	*- 1 745*	*-93,32*
61700004 Ingénierie dla	*227 075*	*279 900*	*- 52 825*	*-18,87*
61700006 Frais autres formations	*1 921*	*22 362*	*- 20 441*	*-91,41*
61700008 Frais sous traitance vsi	*984*		*984*	*N/S*
61810000 Documentation générale	*1 356*	*1 772*	*- 416*	*-23,48*
61820000 Formation interne		*1 210*	*- 1 210*	*-100*
Autres services extérieurs	**200 899**	**232 560**	**- 31 661**	**-13,61**
62000000 Services extérieurs	*794*	*1 404*	*- 610*	*-43,45*
62100000 Services extérieurs		*6 000*	*- 6 000*	*-100*
62140000 Pretations personnel extérieur	*16 395*	*15 300*	*1 095*	*7,16*
62260000 Honoraires comptables	*11 255*	*11 181*	*74*	*0,66*
62261000 Honoraires sociaux	*5 707*	*2 678*	*3 029*	*113,11*
62262000 Honoraires d'études		*96*	*- 96*	*-100*
62300000 Publicité		*599*	*- 599*	*-100*
62303000 Manifestations extérieures		*150*	*- 150*	*-100*
62310000 Annonces et insertions		*75*	*- 75*	*-100*
62381000 Cotisations	*3 821*	*3 409*	*412*	*12,09*
62382000 Abonnement	*61*		*61*	*N/S*
62500000 Frais déplacements structure	*2 024*	*11 295*	*- 9 271*	*-82,08*
62510000 Déplacements stagiaires 1ere année	*1 230*	*1 148*	*82*	*7,14*
62510200 Repas et herbergement structure	*1 793*	*3 327*	*- 1 534*	*-46,11*
62511000 Deplacements stagiaires 2ème année	*3 265*	*4 104*	*- 839*	*-20,44*
62512000 Frais déplacements formateurs	*1 783*	*8 503*	*- 6 720*	*-79,03*
62514000 Deplacements structures extérieures		*1 707*	*- 1 707*	*-100*
62515000 Frais stagiaires autres	*70*	*1 842*	*- 1 772*	*-96,20*
62517000 Indemnités vsi	*110 068*	*107 676*	*2 392*	*2,22*
62517100 Frais+frais fonctionnement vsi	*27 021*	*36 434*	*- 9 413*	*-25,84*
62517300 Voyages vsi	*10 615*	*10 760*	*- 145*	*-1,35*
62560000 Frais de réceptions	*27*	*1 616*	*- 1 589*	*-98,33*
62600000 Frais ptt	*948*	*1 152*	*- 204*	*-17,71*
62605000 Téléphone	*3 451*	*1 823*	*1 628*	*89,30*
62606000 Internet	*571*	*281*	*290*	*103,20*
Impôts, taxes et versements assimilés	**14 769**	**12 518**	**2 251**	**17,98**
63010000 Impôts divers		*50*	*- 50*	*-100*
63110000 Taxes s/salaires	*14 307*	*12 003*	*2 304*	*19,20*
63111000 Taxes s/salaires vacataires	*462*	*464*	*- 2*	*-0,43*
Salaires et traitements	**389 015**	**374 378**	**14 637**	**3,91**
64110000 Salaires bruts	*363 368*	*344 209*	*19 159*	*5,57*
64120000 Primes a payer	*1 228*	*8 400*	*- 7 172*	*-85,38*
64130000 Vacations	*18 805*	*18 719*	*86*	*0,46*
64150000 Conges a payer	*-1 099*	*-2 945*	*1 846*	*62,68*
64160000 Indemnités de licenciement		*400*	*- 400*	*-100*
64190000 Indemnités sur transport	*556*	*425*	*131*	*30,82*
64200000 Tickets restaurant	*6 156*	*5 169*	*987*	*19,09*
Charges sociales	**138 976**	**141 104**	**- 2 128**	**-1,51**
64510000 Urssaf	*83 747*	*88 053*	*- 4 306*	*-4,89*
64510100 Charges s/primes a payer	*407*	*3 444*	*- 3 037*	*-88,18*

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation	%
64511000 Urssaf vacataires	*2 259*	*2 502*	*- 243*	*-9,71*
64520000 Assedic	*15 262*	*14 457*	*805*	*5,57*
64521000 Assedic vacataires	*851*	*849*	*2*	*0,24*
64530000 Retraite nc	*20 109*	*18 641*	*1 468*	*7,88*
64531000 Retraite vacataires	*1 845*	*1 762*	*83*	*4,71*
64540000 Retraite cadre	*4 341*	*4 289*	*52*	*1,21*
64550000 Ahi33	*1 240*	*1 023*	*217*	*21,21*
64560000 Uniformation	*2 264*	*2 516*	*- 252*	*-10,02*
64570000 Prévoyance	*5 270*	*5 044*	*226*	*4,48*
64571000 Prévoyance régul	*3 040*		*3 040*	*N/S*
64580000 Charges s/congés payes	*-1 659*	*-1 477*	*- 182*	*12,32*
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	**1 403**	**835**	**568**	**68,02**
68112000 Dot. aux amortissements des immobilisations corporelles	*1 403*	*835*	*568*	*68,02*
. Pour risques et charges : dotation aux provisions		**5 036**	**- 5 036**	**-100**
68150000 Dot.prov/risq.et charges d'exp		*5 036*	*- 5 036*	*-100*
Autres charges	**21 352**	**8 840**	**12 512**	**141,54**
65800000 Subventions reversées	*21 352*	*8 840*	*12 512*	*141,54*
Total des charges d'exploitation (I)	**1 094 625**	**1 164 446**	- 69 821	**-6,00**
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	**1 632**	**3 369**	**- 1 737**	**-51,56**
66100000 Frais financiers	*1 632*	*3 369*	*- 1 737*	*-51,56*
Total des charges financières (III)	**1 632**	**3 369**	- 1 737	**-51,56**
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	**208**	**3 662**	**- 3 454**	**-94,32**
67180000 Charges exceptionnelles sur operations de gestion	*0*	*3 662*	*- 3 662*	*-100*
67200000 Charges exceptionnelles sur exercices antérieurs.	*208*		*208*	*N/S*
Sur opérations en capital	**3 000**		**3 000**	**N/S**
67520000 VNC	*3 000*		*3 000*	*N/S*
Total des charges exceptionnelles (IV)	**3 208**	**3 662**	- 454	**-12,40**
Impôts sur les sociétés (X)	**41**		**41**	**N/S**
69500000 Impôts sur les sociétés	*41*		*41*	*N/S*
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	**1 099 505**	**1 171 477**	**- 71 972**	**-6,14**
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	**49 123**	**37 342**	**11 781**	**31,55**
TOTAL GENERAL	**1 148 628**	**1 208 819**	**- 60 191**	**-4,98**

Evaluation des contributions volontaires en nature				
. Prestations en nature	**291 575**	**289 375**	**2 200**	**0,76**
Total	**291 575**	**289 375**	2 200	**0,76**
. Mise à disposition gratuite de biens et services	**76 200**	**76 200**		**0,00**
. Prestations	**165 000**	**159 000**	**6 000**	**3,77**
. Personnel bénévole	**375**	**4 175**	**- 3 800**	**-91,02**
Total	**241 575**	**239 375**	**2 200**	**0,92**

IFAID AQUITAINE

Liste des immobilisations

IFAID AQUITAINE

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020 — Présenté en Euros

Liste des immobilisations

Compte 20500000 / 28050000 Concess.brevets licences

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0002 INFORMAITQUE LIBRE SITE INTERN	03/06/2014	1 406,06		1 406,06	L 100,00	1 406,06		1 406,06			
0003 INFORMATIQUE LIBRE SITE INTERN	22/10/2014	3 280,83		3 280,83	L 100,00	3 280,83		3 280,83			
Sous-total		**4 686,89**		**4 686,89**		**4 686,89**		**4 686,89**			

Compte 21830000 / 28183000 Mat.bureau & informa

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
00010 ARMOIRE UGAP	01/05/1986	233,25		233,25	L 20,00	233,25		233,25			
0007 PORTE MANTEAUX	01/02/1986	77,92		77,92	L 20,00	77,92		77,92			
0025 BUT BUREAUX	14/09/1990	836,18		836,18	L 20,00	836,18		836,18			
0031 1 BUREAU MINISTRE METRO	27/01/1993	341,72		341,72	L 20,00	341,72		341,72			
0032 1 FAUTEUIL PRESIDENT METRO	27/01/1993	215,16		215,16	L 20,00	215,16		215,16			
0039 BIBLIOTHEQUE BORGNEAUD	04/01/1994	7 043,02		7 043,02	L 10,00	7 043,02		7 043,02			
0048 BORGEAUD RAYONNAGES	15/10/1999	1 941,27		1 941,27	L 20,00	1 941,27		1 941,27			
0055 BORGEAUD BIBLIOTHEQUES	25/10/2002	1 057,98		1 057,98	L 20,00	1 057,98		1 057,98			
0061 TABLEAU BLANC	02/09/2003	176,19		176,19	L 50,00	176,19		176,19			
0070 HENRY 25 CHAISES	22/12/2009	879,06		879,06	L 20,00	879,06		879,06			
0075 Frs LDLC	14/09/2012	2 215,36		2 215,36	L 33,33	2 215,36		2 215,36			
0077 TRIAXE VIDEOPROJECTEUR EPSON	26/10/2016	2 850,00		2 850,00	L 20,00	1 812,92	570,00	2 382,92			467,08
0078 Fre LIBSYSTEM/Achat portable GB et	31/08/2019	1 732,40		1 732,40	L 33,33	194,09	577,47	771,56			960,84
0079 Fre DELL/ordi compta	21/09/2019	765,29		765,29	L 33,33	70,86	255,10	325,96			439,33
Sous-total		**20 364,80**		**20 364,80**		**17 094,98**	**1 402,57**	**18 497,55**			**1 867,25**

Compte 27510000 / Depots de garantie

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0006.2 OVH CAUTION TELEPHONE / 2	15/01/2013	40,00			N.A.0,00						40,00
0007 OVH.COM CAUTION TELEPHONE SII	01/01/2014	80,00			N.A.0,00						80,00
0008 OVH CAUTION TEL	01/01/2017	660,00			N.A.0,00						660,00
Sous-total		**780,00**									**780,00**

Total général	**25 831,69**	**25 051,69**	**21 781,87**	**1 402,57**	**23 184,44**				**2 647,25**