

Bureau de Bar-le-Duc
7 rue Antoine Durenne
CS 80236
55005 BAR LE DUC Cedex

Tél : 0329792666
Fax: 0329450811
Courriel : barleduc@yzico.fr

ASS.MEUSE NATURE ENVIRONNEMENT

9 Allée des Vosges

55000 BAR LE DUC

Exercice clos le :
31 décembre 2019



Siège : 109 boulevard d'Haussonville - 54041 Nancy Cedex
Tél : 03 83 27 08 00 - Fax : 03 83 27 93 53 - Courriel : siege@yzico.fr - Site Internet : www.yzico.fr

Les implantations YZICO

Nancy - Paris - Metz - Haguenau - Saint-Dizier - Chaumont - Sarreguemines - Verdun
Bar-le-Duc - Toul - Sarrebourg - Langres - Remiremont - Commercy - Briey - Saint-Mihiel

COMPTES ANNUELS

ASS.MEUSE NATURE ENVIRONNEMENT

9 Allée des Vosges

55000 BAR LE DUC

Exercice clos le : 31 décembre 2019

APE :

SIRET : 37987999000028

YZICO SAS
7 RUE ANTOINE DURENNE
CS 80236

Tél : 0329791860

Fax : 0329450811

55000 BAR-LE-DUC

SOMMAIRE

| | |
|-------------------------------------|-----------|
| Forme sommaire | 3 |
| SYNTHESE DES COMPTES ANNUELS | 4 |
| Assoc. Attestation | 5 |
| Association bilan Actif | 6 |
| Association bilan Passif | 7 |
| Assoc. Résultat (liste) | 8 |
| DETAIL DES COMPTES | 10 |
| bilan Actif détaillé | 11 |
| bilan Passif détaillé | 12 |
| Compte résultat détaillé | 13 |
| ANNEXE COMPTABLE | 17 |
| Annexe Association | 18 |
| ETATS DE GESTION | 32 |
| Association SIG | 33 |
| Evolutions charges/produits | 34 |
| Analyse trésorerie | 35 |
| Tb de financement | 36 |
| IMPRIMES FISCAUX | 37 |

SYNTHESE DES COMPTES ANNUELS

ASSOC. ATTESTATION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

ASS.MEUSE NATURE ENVIRONNEMENT**Pour l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019**

et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 01/01/2014, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

| | |
|-------------------------------|---------------------|
| Total ressources | 251 644,86 € |
| Résultat net comptable | -3 102,97 € |
| Total du bilan | 155 664,43 € |

Fait à BAR LE DUC,
Le 04/03/2020.

VAUTRIN THIBAUT,
Expert-comptable.

ASS.MEUSE NATURE ENVIRONNEMENT
ASSOCIATION BILAN ACTIF

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

| ACTIF | Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019 | | | 01/01/2018 au 31/12/2018 |
|--|--------------------------------------|------------------|-------------------|-----------------------------|
| | Brut | Amort. & Dépréc. | Net | |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations Incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 1 630,00 | 1 630,00 | | |
| Fonds commercial (1) | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 624,00 | 624,00 | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations Corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériels | 22 070,40 | 21 112,34 | 958,06 | 2 136,74 |
| Autres immobilisations corporelles | 17 185,78 | 14 769,06 | 2 416,72 | 5 031,43 |
| Immobilisations grevées de droits | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations Financières (2) | | | | |
| Participations | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 100,00 | | 100,00 | 100,00 |
| TOTAL (I) | 41 610,18 | 38 135,40 | 3 474,78 | 7 268,17 |
| Comptes de liaison | | | | |
| TOTAL (II) | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Matières premières et autres appros | | | | |
| En-cours de production (biens et services) | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| Créances (3) | | | | |
| Créances redevables et comptes rattachés | 35 939,50 | | 35 939,50 | 12 615,77 |
| Autres | 85 609,37 | | 85 609,37 | 67 351,76 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 30 640,78 | | 30 640,78 | 81 843,51 |
| Charges constatées d'avance (3) | | | | |
| TOTAL (III) | 152 189,65 | | 152 189,65 | 161 811,04 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV) | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (V) | | | | |
| Ecarts de conversion actif (VI) | | | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI) | 193 799,83 | 38 135,40 | 155 664,43 | 169 079,21 |
| (1) Dont droit au bail | | | | |
| (2) Dont à moins d'un an (brut) | | | | |
| (3) Dont à plus d'un an | | | | |

ASS.MEUSE NATURE ENVIRONNEMENT
ASSOCIATION BILAN PASSIF

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

| PASSIF | Du 01/01/2019 au 31/12/2019 | Du 01/01/2018 au 31/12/2018 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| FONDS ASSOCIATIFS | | |
| Fonds propres | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | | |
| Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise | | |
| Réserves indisponibles | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | 110 517,79 | 154 285,12 |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | | |
| Report à nouveau | | |
| Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) | -3 102,97 | -43 767,33 |
| Autres fonds associatifs | | |
| Fonds associatifs avec droit de reprise | | |
| Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise | | |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | | |
| Provisions réglementées | | |
| Droits des propriétaires (Commodat) | | |
| TOTAL (I) | 107 414,82 | 110 517,79 |
| Comptes de liaison | | |
| TOTAL (II) | | |
| Provisions pour risques et charges | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charge | | |
| TOTAL (III) | | |
| Fonds dédiés | | |
| Sur subventions de fonctionnement | | |
| Sur autres ressources | | |
| TOTAL (IV) | | |
| DETTES (1) | | |
| Dettes financières | | |
| Emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 51,50 | 50,50 |
| Emprunts et dettes financières divers (3) | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| Dettes d'exploitation | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 7 483,89 | 13 913,52 |
| Dettes fiscales et sociales | 32 619,64 | 39 444,57 |
| Redevables créditeurs | | |
| Dettes diverses | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 2 844,58 | 2 379,83 |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | 5 250,00 | 2 773,00 |
| TOTAL (V) | 48 249,61 | 58 561,42 |
| Ecart de conversion passif (VI) | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI) | 155 664,43 | 169 079,21 |
| (1) Dont à plus d'un an | | |
| (1) Dont à moins d'un an | 48 249,61 | 58 561,42 |
| (2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques | | |
| (3) Dont emprunts participatifs | | |

ASS.MEUSE NATURE ENVIRONNEMENT
ASSOC. RÉSULTAT (LISTE)

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

| | Du 01/01/19 au 31/12/19 | Du 01/01/18 au 31/12/18 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION (1) | | |
| Ventes de marchandises | 1 944,50 | 1 147,80 |
| Production vendue de biens | | |
| Production vendue de services | 64 950,10 | 49 843,77 |
| Production vendue de travaux | | |
| Production stockée | | |
| Production immobilisée | | |
| Subventions d'exploitation | 171 726,68 | 172 466,20 |
| Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges | 1 110,00 | 6 725,73 |
| Cotisations | | |
| Autres produits (hors cotisations) | 11 913,58 | 5 293,52 |
| TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | 251 644,86 | 235 477,02 |
| CHARGES D'EXPLOITATION (2) | | |
| Achats de marchandises | 473,86 | 54,00 |
| Variation de stocks de marchandises | | |
| Achats de matières premières et de fournitures | | |
| Variation de stocks de matières premières et de fournitures | | |
| Achats d'autres d'approvisionnements | | |
| Variation de stocks d'approvisionnements | | |
| Autres achats et charges externes * | 59 695,59 | 73 772,99 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 2 752,00 | 2 775,00 |
| Salaires et traitements | 147 457,01 | 146 618,72 |
| Charges sociales | 39 555,44 | 47 984,25 |
| Dotations aux amortissements, dépréciations | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | 4 432,39 | 7 538,29 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | |
| Dotations aux provisions | | |
| Subventions accordées par l'association | | |
| Autres charges | 95,44 | 87,81 |
| TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II) | 254 461,73 | 278 831,06 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II) | -2 816,87 | -43 354,04 |
| Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III) | | |
| Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV) | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| De participation | | |
| d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 64,92 | 241,71 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V) | 64,92 | 241,71 |
| CHARGES FINANCIÈRES | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | | |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI) | | |
| RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI) | 64,92 | 241,71 |

ASS.MEUSE NATURE ENVIRONNEMENT
ASSOC. RÉSULTAT (LISTE)

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

| | Du 01/01/19 au 31/12/19 | Du 01/01/18 au 31/12/18 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Sur opérations de gestion | 64,50 | |
| Sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII) | 64,50 | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Sur opérations de gestion | 415,52 | 655,00 |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII) | 415,52 | 655,00 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII) | -351,02 | -655,00 |
| Impôt sur les bénéfices | | |
| SOLDE INTERMÉDIAIRE | -3 102,97 | -43 767,33 |
| + REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS | | |
| - ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES | | |
| TOTAL DES PRODUITS | 251 774,28 | 235 718,73 |
| TOTAL DES CHARGES | 254 877,25 | 279 486,06 |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT (3) | -3 102,97 | -43 767,33 |
| ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | |
| PRODUITS | | |
| Bénévolat | | |
| Prestations en nature | | |
| Dons en nature | | |
| TOTAL PRODUITS | | |
| CHARGES | | |
| Secours en nature | | |
| Mise à disposition gratuite de biens et services | | |
| Personnel bénévole | | |
| TOTAL CHARGES | | |
| TOTAL | -3 102,97 | -43 767,33 |
| * Y compris : | 3 702,12 | 3 702,12 |
| Redevances de crédit-bail mobilier | | |
| Redevances de crédit-bail immobilier | | |
| (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs | 64,50 | |
| (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs | 415,52 | 655,00 |
| (3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de | -351,02 | -655,00 |

DETAIL DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

| ACTIF | Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019 | | | 01/01/2018 au 31/12/2018 |
|---|--------------------------------------|------------------|-------------------|-----------------------------|
| | Brut | Amort. & Dépréc. | Net | |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations Incorporelles | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 1 630,00 | 1 630,00 | | |
| 20500000 CONCESSIONS DROITS SIMILAIRES | 1 630,00 | | 1 630,00 | 1 630,00 |
| 28050000 AMORT CONCESSIONS DROIT SIMI | | 1 630,00 | -1 630,00 | -1 630,00 |
| Autres immobilisations incorporelles | 624,00 | 624,00 | | |
| 20800000 LOGICIELS | 624,00 | | 624,00 | 624,00 |
| 28080000 AMORT LOGICIELS | | 624,00 | -624,00 | -624,00 |
| Immobilisations Corporelles | | | | |
| Installations techniques, matériels | 22 070,40 | 21 112,34 | 958,06 | 2 136,74 |
| 21540000 MATERIELS ET OUTILLAGES | 22 070,40 | | 22 070,40 | 22 110,41 |
| 28154000 AMORTISSEMENTS MATERIELS ET O | | 21 112,34 | -21 112,34 | -19 973,67 |
| Autres immobilisations corporelles | 17 185,78 | 14 769,06 | 2 416,72 | 5 031,43 |
| 21820000 MATERIEL DE TRANSPORT | 4 700,00 | | 4 700,00 | 4 700,00 |
| 21830000 MATERIEL DE BUREAU | 12 485,78 | | 12 485,78 | 13 134,78 |
| 28182000 AMORTISSEMENTS MATERIEL DE T | | 3 399,46 | -3 399,46 | -1 832,79 |
| 28183000 AMORT MATERIEL DE BUREAU | | 11 369,60 | -11 369,60 | -10 970,56 |
| Immobilisations Financières (2) | | | | |
| Autres immobilisations financières | 100,00 | | 100,00 | 100,00 |
| 27500200 DEPOT GARANTIE LECLERC G.O. | 100,00 | | 100,00 | 100,00 |
| TOTAL (I) | 41 610,18 | 38 135,40 | 3 474,78 | 7 268,17 |
| Comptes de liaison | | | | |
| TOTAL (II) | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Créances (3) | | | | |
| Créances redevables et comptes rattachés | 35 939,50 | | 35 939,50 | 12 615,77 |
| Autres | 85 609,37 | | 85 609,37 | 67 351,76 |
| 43732000 HARMONIE MUTUELLE | 1 535,76 | | 1 535,76 | 1 535,76 |
| 46870000 PRODUITS A RECEVOIR | 84 073,61 | | 84 073,61 | 65 816,00 |
| Disponibilités | 30 640,78 | | 30 640,78 | 81 843,51 |
| 51240000 CIC - COMPTE COURANT | 17 293,32 | | 17 293,32 | 10 541,22 |
| 51240500 CIC - LIVRET ASSOCIATION | 13 322,21 | | 13 322,21 | 70 257,29 |
| 53000000 CAISSE | 25,25 | | 25,25 | 1 045,00 |
| TOTAL (III) | 152 189,65 | | 152 189,65 | 161 811,04 |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI) | 193 799,83 | 38 135,40 | 155 664,43 | 169 079,21 |
| (1) Dont droit au bail | | | | |
| (2) Dont à moins d'un an (brut) | | | | |
| (3) Dont à plus d'un an | | | | |

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

| PASSIF | Du 01/01/2019 au 31/12/2019 | Du 01/01/2018 au 31/12/2018 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| FONDS ASSOCIATIFS | | |
| Fonds propres | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | 110 517,79 | 154 285,12 |
| 10630000 RESERVES STATUTAIRES | 110 517,79 | 154 285,12 |
| Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) | -3 102,97 | -43 767,33 |
| Autres fonds associatifs | | |
| TOTAL (I) | 107 414,82 | 110 517,79 |
| TOTAL (II) | | |
| Provisions pour risques et charges | | |
| TOTAL (III) | | |
| Fonds dédiés | | |
| TOTAL (IV) | | |
| DETTES (1) | | |
| Dettes financières | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 51,50 | 50,50 |
| 51860000 INTERETS COURUS A PAYER SUR OR | 51,50 | 50,50 |
| Dettes d'exploitation | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 7 483,89 | 13 913,52 |
| Dettes fiscales et sociales | 32 619,64 | 39 444,57 |
| 42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES | 1 973,16 | 994,54 |
| 42820000 DETTES PROV P/ CONGES PAYES | 7 389,24 | 6 298,54 |
| 43100000 URSSAF | 17 715,00 | 27 172,00 |
| 43820000 CHARGES SOCIALES S/CONGES P. | 2 586,24 | 2 204,49 |
| 44210000 PRELEVEMENT À LA SOURCE | 204,00 | |
| 44860013 FORMATION CONTINUE A PAYER | 2 752,00 | 2 775,00 |
| Dettes diverses | | |
| Créditeurs divers | 2 737,00 | 2 164,67 |
| Autres dettes | 107,58 | 215,16 |
| 46860000 CHARGES A PAYER | 107,58 | 215,16 |
| Produits constatés d'avance | 5 250,00 | 2 773,00 |
| 48710100 PROD D'EXPLOIT CONST D'AVANCE | 5 250,00 | 2 773,00 |
| TOTAL (V) | 48 249,61 | 58 561,42 |
| Ecarts de conversion passif | (VI) | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI) | 155 664,43 | 169 079,21 |
| (1) Dont à plus d'un an | | |
| (1) Dont à moins d'un an | 48 249,61 | 58 561,42 |
| (2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques | | |
| (3) Dont emprunts participatifs | | |

COMPTE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

| | Du 01/01/19 au 31/12/19 | Du 01/01/18 au 31/12/18 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION (1) | | |
| Ventes de marchandises | 1 944,50 | 1 147,80 |
| 70700000 VENTES DE MARCHANDISES | 1 944,50 | 1 147,80 |
| Production vendue de biens | | |
| Production vendue de services | 64 950,10 | 49 843,77 |
| 70600000 PRESTATIONS DE SERVICES | 64 590,10 | 49 843,77 |
| 70600200 STAGES | 360,00 | |
| Production vendue de travaux | | |
| Production stockée | | |
| Production immobilisée | | |
| Subventions d'exploitation | 171 726,68 | 172 466,20 |
| 74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION | 2 500,00 | 3 000,00 |
| 74000005 SUBV.D.R.D.J.S.C.S. | 4 500,00 | 1 300,00 |
| 74000007 SUBV.BAR LE DUC | 7 300,00 | 12 288,00 |
| 74000008 SUBV.CONSEIL GENERAL | 32 915,00 | 28 260,00 |
| 74000009 SUBV.CAF DE LA MEUSE | 10 000,00 | 6 000,00 |
| 74000016 SUBV.CONSEIL REGIONAL | 43 999,10 | 42 510,00 |
| 74000029 SUBV.RHIN/MEUSE | | 11 200,00 |
| 74000033 SUBV.SEINE/NORMANDIE | 18 132,00 | 28 967,40 |
| 74000034 SUBV.LORRAINE EMPLOI | 6 898,40 | 10 940,80 |
| 74000037 SUBV.DREAL | 31 250,00 | 26 000,00 |
| 74000039 SUBV.FONDATION DE FRANCE | 14 232,18 | 2 000,00 |
| Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges | 1 110,00 | 6 725,73 |
| 79100004 TC->CPAM | | 5 482,40 |
| 79100029 TC->INDEMN. SERVICE CIVIQUE | 1 110,00 | 1 243,33 |
| Cotisations | | |
| Autres produits (hors cotisations) | 11 913,58 | 5 293,52 |
| 75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU | 2,27 | 20,52 |
| 75800001 COTIS.ADHERENTS | 2 080,00 | 1 990,00 |
| 75800002 DONS | 9 831,31 | 3 283,00 |
| TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1) | 251 644,86 | 235 477,02 |
| CHARGES D'EXPLOITATION (2) | | |
| Achats de marchandises | 473,86 | 54,00 |
| 60700000 ACHATS DE MARCHANDISE - LIVRES | 473,86 | 54,00 |
| Variation de stocks de marchandises | | |
| Achats de matières premières et de fournitures | | |
| Variation de stocks de matières premières et de fournitures | | |
| Achats d'autres d'approvisionnements | | |
| Variation de stocks d'approvisionnements | | |
| Autres achats et charges externes * | 59 695,59 | 73 772,99 |
| 60405000 ACHATS ETUDES PRESTATIONS | 11 803,61 | 15 250,90 |
| 60612000 EDF GDF | 593,35 | 538,90 |
| 60616000 CARBURANT | 2 073,83 | 2 513,90 |
| 60630000 FOURN. D'ENTRETIEN PETIT ÉQU. | 787,25 | 392,94 |
| 60631000 PRODUITS D'ENTRETIEN | 38,74 | 106,43 |
| 60639100 FOURNITURES ANIMATION | 3 595,23 | 3 374,02 |
| 60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES | 372,30 | 413,03 |
| 61220000 CREDIT BAIL MOBILIER | 3 702,12 | 3 702,12 |
| 61300000 LOCATIONS | 181,00 | 320,00 |
| 61320000 LOCATIONS OPH DE LA MEUSE | 9 505,32 | 9 544,53 |
| 61320001 LOCATION VERGER | 103,02 | 101,50 |
| 61350003 LOCATION DE MATERIEL | 794,40 | 794,40 |
| 61351000 LOCATION COPIEUR | 1 440,00 | 1 948,53 |

COMPTES RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

| | Du 01/01/19 au 31/12/19 | Du 01/01/18 au 31/12/18 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| 61400000 CHARGES LOCATIVES DE CO-PROPRI | 1 243,00 | 1 383,00 |
| 61550000 REDEVANCE PHOTOCOPIES | 2 799,71 | 2 804,40 |
| 61550001 TRAVAUX IMPRESSION | 384,00 | 4 187,20 |
| 61551000 TRAV ENTR REPAR S/BIENS MOBILI | 84,65 | 926,46 |
| 61554000 ENT.MAT.TRANSPORT TVA NON RECU | 1 015,86 | 2 857,41 |
| 61560100 PRESTATIONS INFORMATIQUES | | 1 880,00 |
| 61610000 TOUTES ASSURANCES | 1 810,71 | 1 878,93 |
| 61820000 ABONNEMENTS | 72,00 | 39,00 |
| 61840000 CHARGES DE FORMATION | 975,00 | 470,00 |
| 62260000 HONORAIRES | 6 024,00 | 5 988,00 |
| 62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENT. | 50,00 | 50,00 |
| 62281000 DROITS D'AUTEURS | | 3 000,00 |
| 62310000 ANNONCES ET INSERTIONS | 339,60 | |
| 62380000 DIVERS (POURBOIRES, DONNS ...) | | 50,00 |
| 62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS | 6 596,31 | 5 892,13 |
| 62611000 AFFRANCHISSEMENTS | 967,28 | 907,08 |
| 62620000 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS | 1 536,05 | 1 658,48 |
| 62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE | 632,25 | 624,70 |
| 62810000 COTISATIONS | 175,00 | 175,00 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 2 752,00 | 2 775,00 |
| 63130000 FORMATION CONTINUE | 2 752,00 | 2 775,00 |
| Salaires et traitements | 147 457,01 | 146 618,72 |
| 64110000 SALAIRES | 146 366,31 | 147 587,60 |
| 64120000 VARIATION DES CONGES PAYES | 1 090,70 | -968,88 |
| Charges sociales | 39 555,44 | 47 984,25 |
| 64500000 CHARGES SOCIALES S/CONGES P. | 381,75 | -339,11 |
| 64510000 COTIS. URSSAF | 22 813,15 | 31 847,92 |
| 64520000 COTIS. PREVOYANCE HUMANIS | 2 236,41 | 2 255,08 |
| 64532000 COTIS. HARMONIE MUTUELLE | 1 850,52 | 1 791,72 |
| 64571000 COTIS. RETRAITE MALAKOFF | 10 816,57 | 10 626,52 |
| 64572100 COTIS. MAISON DES ARTISTES | | 22,34 |
| 64750000 MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE | 596,40 | 596,40 |
| 64810000 SERVICE CIVIQUE | 860,64 | 1 183,38 |
| Dotations aux amortissements, dépréciations | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | 4 432,39 | 7 538,29 |
| 68110000 DOTATION AMORTISSEMENTS IMMOBI | 4 432,39 | 7 538,29 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | |
| Dotations aux provisions | | |
| Subventions accordées par l'association | | |
| Autres charges | 95,44 | 87,81 |
| 65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO | 95,44 | 87,81 |
| TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II) | 254 461,73 | 278 831,06 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II) | -2 816,87 | -43 354,04 |
| Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III) | | |
| Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV) | | |

COMpte RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

| | Du 01/01/19 au 31/12/19 | Du 01/01/18 au 31/12/18 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| De participation d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 64,92 | 241,71 |
| 76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS | 64,92 | 241,71 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V) | 64,92 | 241,71 |
| CHARGES FINANCIÈRES | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | | |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI) | | |
| RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI) | 64,92 | 241,71 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Sur opérations de gestion | 64,50 | |
| 77200000 PRODUITS EXCEPT S EXERCICES AN | 64,50 | |
| Sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII) | 64,50 | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Sur opérations de gestion | 415,52 | 655,00 |
| 67200000 CHARGES EXCEPT SUR EXERCICES A | 415,52 | 655,00 |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII) | 415,52 | 655,00 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII) | -351,02 | -655,00 |
| Impôt sur les bénéfices | | |
| SOLDE INTERMÉDIAIRE | -3 102,97 | -43 767,33 |
| + REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS | | |
| ENGAGEMENTS | | |
| Sur apports | | |
| Sur subventions de fonctionnement | | |
| Sur dons manuels | | |
| Sur legs et donations | | |
| - ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES | | |
| TOTAL DES PRODUITS | 251 774,28 | 235 718,73 |
| TOTAL DES CHARGES | 254 877,25 | 279 486,06 |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT (3) | -3 102,97 | -43 767,33 |
| ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | |
| PRODUITS | | |

COMPTE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

| | Du 01/01/19 au 31/12/19 | Du 01/01/18 au 31/12/18 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Bénévolat | | |
| Prestations en nature | | |
| Dons en nature | | |
| TOTAL PRODUITS | | |
| CHARGES | | |
| Secours en nature | | |
| Mise à disposition gratuite de biens et services | | |
| Personnel bénévole | | |
| TOTAL CHARGES | | |
| TOTAL | -3 102,97 | -43 767,33 |
| * Y compris : | | |
| <i>Redevances de crédit-bail mobilier</i> | 3 702,12 | 3 702,12 |
| <i>Redevances de crédit-bail immobilier</i> | | |
| (1) <i>Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i> | 64,50 | |
| (2) <i>Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i> | 415,52 | 655,00 |
| (3) <i>Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de</i> | -351,02 | -655,00 |

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE ASSOCIATION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/12/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

| | |
|---|-----------------|
| - Constructions | 10 à 50 ans ans |
| - Agencement et aménagement des constructions | 10 à 20 ans ans |
| - Installations techniques | 5 à 10 ans ans |
| - Matériels et outillages industriels | 5 à 10 ans ans |
| - Matériels et outillages | 5 à 10 ans ans |
| - Matériels de transport | 4 à 5 ans ans |

ANNEXE ASSOCIATION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ANNEXE ASSOCIATION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTE

| Désignation | VALEUR NETTE |
|---|---------------------|
| TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTE | |

ANNEXE ASSOCIATION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

| CADRE A | | IMMOBILISATIONS | V. brute des immob. début d' exercice | Augmentations | |
|--|---|---|--|----------------------|---------------|
| | | | | suite à réévaluation | acquisitions |
| INCORPOR. | Frais d'établissement, de recherche et de développement | TOTAL I | | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL II | 2 254,00 | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | |
| | Constructions | Sur sol propre | | | |
| | | Sur sol d'autrui | | | |
| | | Instal.géné., agencts & aménagts const. | | | |
| | Installations techniques, matériel & outillage indust. | | 22 110,41 | | 639,00 |
| | Autres immos corporelles | Instal. génée., agencts & aménagts divers | | | |
| | | Matériel de transport | | 4 700,00 | |
| Matériel de bureau & info., mobilier | | | 13 134,78 | | |
| Emballages récupérables & divers | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | |
| | | TOTAL III | 39 945,19 | | 639,00 |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| | Autres participations | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | 100,00 | | |
| | | TOTAL IV | 100,00 | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV) | | | 42 299,19 | | 639,00 |

| CADRE B | | IMMOBILISATIONS | Diminutions | | Valeur brute des immob. fin ex. | Réévaluation légal Valeur d'origine | |
|--|--|---------------------------|----------------|-----------------|---------------------------------|--|--|
| | | | par virt poste | par cessions | | | |
| INCORPOR. | Frais d'éts, de recherche & de dével. | TOTAL I | | | | | |
| | Autres postes d'immob. incorporelles | TOTAL II | | | 2 254,00 | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | | |
| | Constructions | Sur sol propre | | | | | |
| | | Sur sol d'autrui | | | | | |
| | | Ins. gal. agen. amé. cons | | | | | |
| | Inst.tech., mat. outillage indust. | | | 679,01 | 22 070,40 | | |
| | Autres immos corporelles | Ins. gal. agen. amé. div. | | | | 4 700,00 | |
| | | Matériel de transport | | | 649,00 | 12 485,78 | |
| Mat.bureau, info., mob. | | | | | | | |
| Emballages récup. div. | | | | | | | |
| Immos corporelles en cours | | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | | |
| | | TOTAL III | | 1 328,01 | 39 256,18 | | |
| FINANCIERES | Part. évaluées par mise en equivalence | | | | | | |
| | Autres participations | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts & autres immob. financières | | | | 100,00 | | |
| | | TOTAL IV | | | 100,00 | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV) | | | | 1 328,01 | 41 610,18 | | |

ANNEXE ASSOCIATION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

| CADRE A | | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES | | | |
|--|-------------------------------------|--|---|--|---|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Amortissements début d'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises | Montant des amortissements à la fin de l'exercice |
| Frais d'établissement, de recherche et de développement TOTAL | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | | 2 254,00 | | | 2 254,00 |
| Terrains | | | | | |
| Constructions | Sur sol propre | | | | |
| | Sur sol d'autrui | | | | |
| Inst. générales agen. aménag. cons. | | | | | |
| Inst. techniques matériel et outil. industriels | | 19 973,67 | 1 817,68 | 679,01 | 21 112,34 |
| Autres immos corporelles | Inst. générales agencem. amén. div. | | | | |
| | Matériel de transport | 1 832,79 | 1 566,67 | | 3 399,46 |
| | Mat. bureau et informatique, mob. | 10 970,56 | 1 048,04 | 649,00 | 11 369,60 |
| | Emballages récupérables divers | | | | |
| TOTAL | | 32 777,02 | 4 432,39 | 1 328,01 | 35 881,40 |
| TOTAL GENERAL | | 35 031,02 | 4 432,39 | 1 328,01 | 38 135,40 |

| CADRE B | | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES | | | | | |
|---|--|--|----------------------------|--|------------------------------------|----------------------------|--|
| Immobilisations amortissables | DOTATIONS | | | REPRISES | | | Mouv. net des amorts fin de l'exercice |
| | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| Frais d'établissements TOTAL | | | | | | | |
| Immob. incorporelles TOTAL | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constr. Sur sol propre | | | | | | | |
| | Sur sol autrui | | | | | | |
| Inst. agenc. et amén. | | | | | | | |
| Inst. techniques mat. et outil. | | | | | | | |
| Immo. corpor. Inst. gales, agenc. am divers | | | | | | | |
| | Mat. transport | | | | | | |
| | Mat. bureau mobilier | | | | | | |
| Emballages récup. divers | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | | | | | | |
| Total général non ventilé | | | | | | | |
| CADRE C | MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES | Montant net au début de l'exercice | Augmentations | Dotations de l'exercice aux amortissements | Montant net a la fin de l'exercice | | |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | | | | |

ANNEXE ASSOCIATION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CRÉDIT-BAIL

Contrat location avec option d'achat CREDIPAR pour véhicule PEUGEOT PARTNER Tepee

Période de location : du 30/09/2016 au 31/08/2020

Echéance mensuelle : 308.51€TTC

Valeur d'origine : 14 256.46€TTC

Montant Option d'achat : 2 138.47€TTC

| | Valeur d'origine | AMORTISSEMENTS | | Valeur résiduelle |
|-------------------------------|------------------|--------------------------|--------------------|-------------------|
| | | Cumuls exerc. antérieurs | Dotations exercice | |
| Autres immobs incorporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Inst. matériels et outillages | | | | |
| Autres immobs corporelles | | | | |
| Immobilisations en cours | | | | |
| TOTAL | | | | |

| | Cumuls exercice antérieurs | REDEVANCES PAYÉES | |
|-------------------------------|----------------------------|-------------------|------------------|
| | | Exercice | Total |
| Autres immobs. incorporelles | | | |
| Terrains | | | |
| Constructions | | | |
| Inst. matériels et outillages | | | |
| Autres immobs. corporelles | 8 638,28 | 3 702,12 | 12 340,40 |
| Immobilisations en cours | | | |
| TOTAL | 8 638,28 | 3 702,12 | 12 340,40 |

| | VALEUR RESTANT À PAYER | | | | VALEUR RÉSIDUELLE | | | |
|-----------------------------|------------------------|--------------------------|-----------|-----------------|-------------------|--------------------------|-----------|-----------------|
| | à 1an au plus | à + 1an et 5 ans au plus | à + 5 ans | Total | à 1an au plus | à + 1an et 5 ans au plus | à + 5 ans | Total |
| Autres immobs incorpor. | | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | | |
| Constructions | | | | | | | | |
| Inst. matériels, outillages | | | | | | | | |
| Autres immobs corpor. | 2 468,08 | | | 2 468,08 | 2 138,47 | | | 2 138,47 |
| Immob. en cours | | | | | | | | |
| TOTAL | 2 468,08 | | | 2 468,08 | 2 138,47 | | | 2 138,47 |

ANNEXE ASSOCIATION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES CRÉANCES | | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'un an |
|--|--|---|-------------------|----------------|
| ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts (1) (2) | | | |
| | Autres immobilisations financières | 100,00 | | 100,00 |
| ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients | 35 939,50 | 35 939,50 | |
| | Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 1 535,76 | 1 535,76 | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | |
| | Etat & autres coll. publiques | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | | | |
| | Autres impôts, taxes & versements assimilés | | | |
| | Divers | | | |
| Groupe et associés (2) | | | | |
| Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) | 84 073,61 | 84 073,61 | | |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| TOTAUX | | 121 648,87 | 121 548,87 | 100,00 |
| Renvois (1) | Montant | - Créances représentatives de titres prêtés | | |
| (2) | des | - Prêts accordés en cours d'exercice | | |
| | | - Remboursements obtenus en cours d'exercice | | |
| | | Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques) | | |

ANNEXE ASSOCIATION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

| CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE | MONTANT |
|------------------------------------|----------------|
| Exploitation | |
| Financières | |
| Exceptionnelles | |
| TOTAL | |

PRODUITS À RECEVOIR

| PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | MONTANT |
|---|------------------|
| Créances rattachées à des participations | |
| Autres immobilisations financières | |
| Créances clients et comptes rattachés | 4 100,00 |
| Autres créances | 84 073,61 |
| Disponibilités | |
| TOTAL | 88 173,61 |

ANNEXE ASSOCIATION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES DETTES | | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an & 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|---|---|------------------|------------------|-------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | | |
| Emprunts & dettes etbs de crédit (1) | à 1 an max. à l'origine à plus d' 1 an à l'origine | 51,50 | 51,50 | | |
| Emprunts & dettes financières divers (1) (2) | | | | | |
| Fournisseurs & comptes rattachés | | 7 483,89 | 7 483,89 | | |
| Personnel & comptes rattachés | | 9 362,40 | 9 362,40 | | |
| Sécurité sociale & autres organismes sociaux | | 20 301,24 | 20 301,24 | | |
| Etat & autres collectiv. publiques | Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Obligations cautionnées Autres impôts, taxes & assimilés | 2 956,00 | 2 956,00 | | |
| Dettes sur immobilisations & cptes rattachés Groupe & associés (2) | | | | | |
| Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.) | | 2 844,58 | 2 844,58 | | |
| Dette représentative des titres empruntés | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 5 250,00 | 5 250,00 | | |
| TOTAUX | | 48 249,61 | 48 249,61 | | |
| Renvois | (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| | Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | |
| | (2) Montant divers emprunts, dettes/associés | | | | |

ANNEXE ASSOCIATION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 180 199,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 1,00 %

Table de mortalité INSEE 2010-2012

Départ volontaire à 62 ans

Paramètres complémentaires :

- Table de progression des salaires : 0.50% constant

- Table de rotation du personnel : très faible

Valeur probable des indemnités à verser : 154 933€

Valeur actuelle probable des indemnités à verser : 126 264€

Dettes actuarielles : 52 817€

ENGAGEMENTS DONNÉS

| | AUTRES | DIRIGEANTS | FILIALES | PARTICIPATIONS | AUTRES ENTREPRISES LIÉES | MONTANT |
|--|-----------------|------------|------------|----------------|--------------------------|-----------------|
| Effets escomptés non échus | | | | | | |
| Cautionnements, avals et garanties donnés par la société | | | | | | |
| Engagements assortis de sûretés réelles | | | | | | |
| Intérêts à échoir | | | | | | |
| Assurances à échoir | | | | | | |
| Autres engagements donnés : | | | | | | |
| Contrats de crédits-bails | 2 468,08 | | | | | 2 468,08 |
| Contrats de locations financement | | | | | | |
| TOTAL (1) | 2 468,08 | | | | | 2 468,08 |
| | AUTRES | DIRIGEANTS | PROVISIONS | | | MONTANT |
| Engagements en matière de pensions | | | | | | |
| TOTAL | 2 468,08 | | | | | 2 468,08 |

ANNEXE ASSOCIATION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

COMMISSAIRES AUX COMPTES

LOSSER AUDIT
16 Bis, rue de Souville
BP 20123
55103 VERDUN CEDEX

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

| | Exercice | Exercice N-1 |
|--|-----------------|---------------------|
| Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés : | 3 084 | 3 084 |
| Total | 3 084,00 | 3 084,00 |

ANNEXE ASSOCIATION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

LES EFFECTIFS

| | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|--------------------------------------|-------------|-------------|
| Personnel salarié : | 7,00 | 7,00 |
| Ingénieurs et cadres | | |
| Agents de maîtrise | | |
| Employés et techniciens | 7,00 | 7,00 |
| Ouvriers | | |
| Personnel mis à disposition : | | |
| Ingénieurs et cadres | | |
| Agents de maîtrise | | |
| Employés et techniciens | | |
| Ouvriers | | |

ANNEXE ASSOCIATION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

| DÉSIGNATION | CHARGES | PRODUITS |
|--------------------------------|---------------|--------------|
| CHARGES S/EXERCICES ANTERIEURS | 416 | |
| PDTS S/EXERCICES ANTERIEURS | | 65 |
| TOTAL | 415,52 | 64,50 |

ANNEXE ASSOCIATION

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

TRANSFERTS DES CHARGES

| DÉSIGNATION | Exploitation | Financières | Exceptionnelles |
|--------------------------------|-----------------|-------------|-----------------|
| TC ->INDEMNITES SERVICE CIVIQU | 100 | | |
| TC ->INDEMNITES SERVICE CIVIQU | 100 | | |
| TC ->INDEMNITES SERVICE CIVIQU | 107 | | |
| PAR - ASP 09.19 | 150 | | |
| PAR - ASP 10.19 | 253 | | |
| PAR - ASP 11.19 | 200 | | |
| PAR - ASP 12.19 | 200 | | |
| TOTAL | 1 110,00 | | |

ETATS DE GESTION

ASSOCIATION SIG

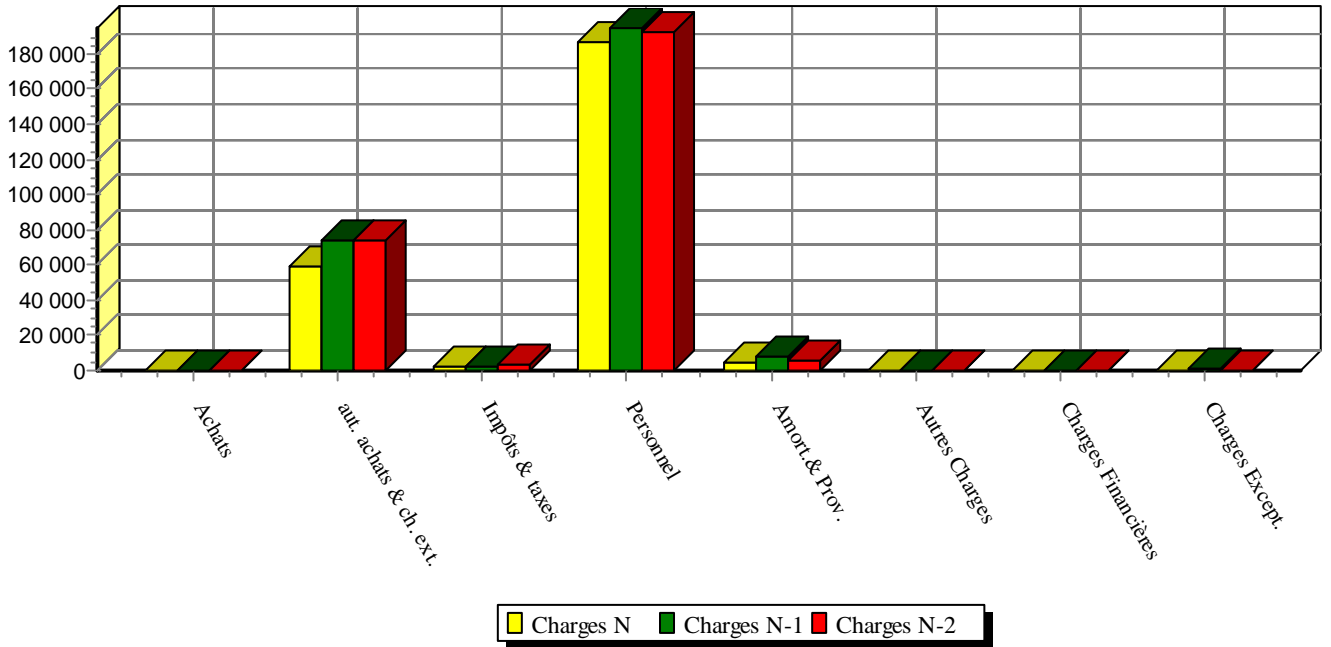
Du 01/01/2019 au 31/12/2019

| | Du 01/01/19 Au 31/12/19 | en % | Du 01/01/18 Au 31/12/18 | en % |
|--|----------------------------|---------------|----------------------------|---------------|
| TOTAL DES RESSOURCES | 66 894,60 | 100,00 | 50 991,57 | 100,00 |
| Ventes de marchandises | 1 944,50 | 100,00 | 1 147,80 | 100,00 |
| - Coût d'achat des marchandises vendues | 473,86 | 24,37 | 54,00 | 4,70 |
| MARGE COMMERCIALE | 1 470,64 | 75,63 | 1 093,80 | 95,30 |
| Taux de marge commerciale | | | | |
| Production vendue | 64 950,10 | 100,00 | 49 843,77 | 100,00 |
| + / - Production stockée | | | | |
| + Production immobilisée | | | | |
| + Autres | | | | |
| PRODUCTION DE L'EXERCICE | 64 950,10 | 100,00 | 49 843,77 | 100,00 |
| + Cotisations et dons | | | | |
| + Subventions d'exploitation | 171 726,68 | 256,71 | 172 466,20 | 338,22 |
| - Consommation en provenance des tiers | 59 695,59 | 89,24 | 73 772,99 | 144,68 |
| - Subventions accordées | | | | |
| VALEUR AJOUTÉE | 178 451,83 | 266,77 | 149 630,78 | 293,44 |
| - Impôts, taxes et versements assimilés | 2 752,00 | 4,11 | 2 775,00 | 5,44 |
| - Charges de personnel | 187 012,45 | 279,56 | 194 602,97 | 381,64 |
| EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION | -11 312,62 | -16,91 | -47 747,19 | -93,64 |
| + Produits de gestion courante | 13 023,58 | 19,47 | 12 019,25 | 23,57 |
| - Charges de gestion courante | 95,44 | 0,14 | 87,81 | 0,17 |
| + Produits exceptionnels | 64,50 | 0,10 | | |
| - Charges exceptionnelles | 415,52 | 0,62 | 655,00 | 1,28 |
| - Provisions à caractère de charges | | | | |
| EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ | 1 264,50 | 1,89 | -36 470,75 | -71,52 |
| + Produits financiers | 64,92 | 0,10 | 241,71 | 0,47 |
| - Charges financières | | | | |
| + Résultat sur cessions d'actifs | | | | |
| + Provisions financières | | | | |
| COÛT DE FINANCEMENT | 64,92 | 0,10 | 241,71 | 0,47 |
| - Impôts sur les bénéfices | | | | |
| - Participation | | | | |
| CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT | 1 329,42 | 1,99 | -36 229,04 | -71,05 |
| + Résultat sur cessions d'actifs | | | | |
| - Dotations aux amortissements | 4 432,39 | 6,63 | 7 538,29 | 14,78 |
| + Reprises sur amortissements | | | | |
| - Dotations aux provisions | | | | |
| + Reprises sur provisions | | | | |
| - Dotations aux fonds dédiés | | | | |
| + Reprises aux fonds dédiés | | | | |
| + Subventions d'équipement virée au résultat | | | | |
| RÉSULTAT NET | -3 102,97 | -4,64 | -43 767,33 | -85,83 |

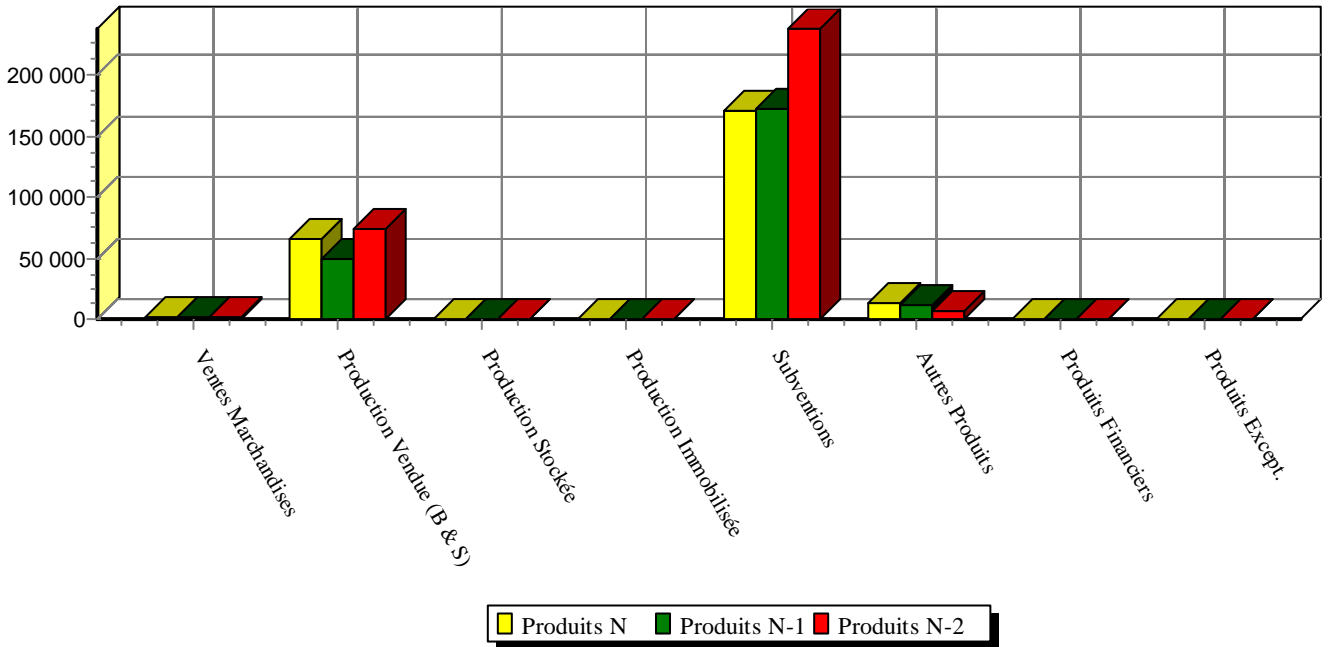
EVOLUTIONS CHARGES/PRODUITS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

Evolution des charges



Evolution des produits



ANALYSE TRÉSORERIE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

n L'EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION (EBE) EST DE

-11 312,62

Compte tenu des variations d'inventaire :

* des stocks de produits, en-cours -

* des stocks d'approvisionnement +

* des stocks de marchandises +

Compte tenu des autres produits et charges de gestion courantes + 12 928,14

n L'APPORT D'ARGENT DE L'EXPLOITATION A ÉTÉ DE

1 615,52

100 %

(Ventes - achats d'exploitation)

| FLUX FINANCIERS | Sorties | Entrées |
|--|----------|----------|
| Produits financiers, Agios, Intérêts C.T. Intérêts des emprunts Remboursement capital | | 64,92 |
| TOTAL ANNUITÉS ET AGIOS | | 64,92 |
| Achats d'immobilisations * Incorporelles * Corporelles * Financières Cessions d'immobilisations Emprunts nouveaux Subventions d'investissement | 639,00 | |
| TOTAL INVESTISSEMENTS - FINANCEMENTS | 639,00 | |
| CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS | 415,52 | 64,50 |
| TOTAL APPORTS/PRÉLÈVEMENTS NET DES ASSOCIÉS | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 1 054,52 | 1 744,94 |

64,92 -4,02

-639,00 39,55

-351,02 21,73

Variation de trésorerie nette globale

690,42

Cette variation de trésorerie nette globale se traduit par :

Une dégradation des disponibilités de -51 202,73

Une augmentation des créances de 41 581,34

Une diminution des dettes fournisseurs et dettes à court terme de -10 311,81

TB DE FINANCEMENT

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

| | |
|--|---------------|
| Distributions mises en paiement au cours de l'exercice | |
| Acquisitions d'immobilisations | |
| Immobilisations incorporelles | |
| Immobilisations corporelles | |
| Immobilisations financières | 639,00 |
| Prélèvements des comptes courants | |
| Diminution des capitaux propres | |
| Emprunts remboursés (capital) | |
| TOTAL EMPLOIS | 639,00 |

| | |
|-------------------------------------|-----------------|
| Capacité d'autofinancement | 1 329,42 |
| = CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT | 1 329,42 |
| Cessions d'immobilisations | |
| Immobilisations incorporelles | |
| Immobilisations corporelles | |
| Immobilisations financières | |
| Apports comptes courants | |
| Augmentation des capitaux propres | |
| Subvention investissement | |
| Emprunts réalisés | |
| TOTAL RESSOURCES | 1 329,42 |


VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL
(différence entre les capitaux permanents et les actifs immobilisés)
a augmenté de **690,42**


| | |
|-------------------------------------|------------------|
| Augmentation actif circulant | 41 581,34 |
| Diminution des dettes | 10 311,81 |
| TOTAL | 51 893,15 |

| | |
|-----------------------------------|--|
| Diminution actif circulant | |
| Augmentation dettes | |
| TOTAL | |


VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT
(diff. entre l'actif se renouvelant souvent et les dettes non financières)
a augmenté de **51 893,15**


| | |
|--------------------------------------|--|
| Augmentation de la trésorerie | |
|--------------------------------------|--|

| | |
|------------------------------------|------------------|
| Diminution de la trésorerie | 51 202,73 |
|------------------------------------|------------------|


VARIATION DE TRÉSORERIE
(= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)
a diminué de **51 202,73**


IMPRIMES FISCAUX