

Comptes Annuels

CASC SVP
48 rue Saint Anne

75002 PARIS

Bilan du	01/01/2019	au	31/12/2019
Durée	12	mois	

No SIRET	88770382500018
Code NAF	9499Z

Document établi par :

Alain DOISNEAU Expert-Comptable
301 rue du petit Cossole

45520 CHEVILLY
Tel. 0238741456

Email : adoisneau@cabinet-adassocies.fr
Siret 50282302400018

LA AL

Sommaire

CASC SVP

Du 01/01/2019 Au 31/12/2019

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>2</i>
<i>Compte de résultat</i>	<i>3</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>4</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>5</i>
<i>Détail du compte de résultat</i>	<i>6</i>
<i>———— ANNEXE ———</i>	<i>7</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>8</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>11</i>
<i>Amortissements</i>	<i>12</i>
<i>Provisions</i>	<i>13</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>14</i>
<i>Fonds dédiés</i>	<i>15</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>16</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>17</i>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>18</i>
<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>19</i>

Handwritten signature and initials in blue ink, located in the bottom right corner of the page.

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
ACTIF IMMOBILISE	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF IMMOBILISE	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
ACTIF IMMOBILISE	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)				
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
ACTIF CIRCULANT	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	2 156 459	919 931	1 236 528	985 686
	Autres créances				
COMPTES DE REGULARISATION	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	660 905		660 905	
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	2 817 364	919 931	1 897 433	985 686
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF	2 817 364	919 931	1 897 433	985 686
(1) dont droit au bail (2) dont à moins d'un an (3) dont à plus d'un an					
ENGAGEMENTS RECUS Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisés par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecart de réévaluation	125 000	
	Réserves	886	
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	125 147	125 886
	Total des fonds propres	251 033	125 886
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecart de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées		
	Total des autres fonds syndicaux		
	Total des fonds associatifs	251 033	125 886
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés	1 608 000	855 000
	Total des fonds dédiés	1 608 000	855 000
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	38 400	4 800
	DETTES DIVERSES Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	38 400	4 800
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 897 433	985 686
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	125 147,06	125 885,86
	(1) Dont à moins d'un an	38 400	4 800
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
ENGAGEMENTS DONNES			



Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		31/12/2019	31/12/2018
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services		
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Dons		
	Cotisations	1 502 804	1 315 232
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	1 502 804	1 315 232
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	34 268	4 800
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Rémunération du personnel		
	Charges sociales		
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations		
	Dotation aux provisions	590 386	329 546
	Autres charges		
	Total des charges d'exploitation	624 653	334 346
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	878 150	980 886
Produits financiers Charges financières	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers		
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières	3	
	2 - RESULTAT FINANCIER	(3)	
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	878 147	980 886
	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles		
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	753 000	855 000
	TOTAL DES PRODUITS	1 502 804	1 315 232
	TOTAL DES CHARGES	1 377 656	1 189 346
	EXCEDENT ou DEFICIT	125 147	125 886
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2019	12	01/01/2018	12	Variations	%
	31/12/2019	mois	31/12/2018	mois		
TOTAL II - Actif Immobilisé NET						
TOTAL III - Actif Circulant NET	1 897 432,92	100,00	985 685,86	100,00	911 747,06	92,50
Créances clients, usagers et comptes rattachés	1 236 527,50	65,17	985 685,86	100,00	250 841,64	25,45
41810000 COTISATIONS A RECEVOIR	2 156 458,81	113,65	1 315 231,62	133,43	841 227,19	63,96
49100000 PROV CREANCES DOUTEUSES	(919 931,31)	-48,48	(329 545,76)	-33,43	(590 385,55)	-179,15
Disponibilités	660 905,42	34,83			660 905,42	
51210000 BANQUE BRED	660 905,42	34,83			660 905,42	
TOTAL DU BILAN ACTIF	1 897 432,92	100,00	985 685,86	100,00	911 747,06	92,50

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2019	12	01/01/2018	12	Variations	%
	31/12/2019	mois	31/12/2018	mois		
Total des fonds associatifs	251 032,92	13,23	125 885,86	12,77	125 147,06	99,41
Total des fonds propres	251 032,92	13,23	125 885,86	12,77	125 147,06	99,41
Réserves	125 000,00	6,59			125 000,00	
10630000 RESERVES	125 000,00	6,59			125 000,00	
Report à nouveau	885,86	0,05			885,86	
11000000 REPORT A NOUVEAU	885,86	0,05			885,86	
Excédent ou déficit de l'exercice	125 147,06	6,60	125 885,86	12,77	(738,80)	-0,59
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions						
Total des fonds reportés et dédiés	1 608 000,00	84,75	855 000,00	86,74	753 000,00	88,07
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	1 608 000,00	84,75	855 000,00	86,74	753 000,00	88,07
19400000 PROV FONDS DEDIES	1 608 000,00	84,75	855 000,00	86,74	753 000,00	88,07
TOTAL IV - Total des dettes	38 400,00	2,02	4 800,00	0,49	33 600,00	700,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 400,00	2,02	4 800,00	0,49	33 600,00	700,00
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS	28 800,00	1,52			28 800,00	
40810000 FOURNISSEURS FACT NON PARV	9 600,00	0,51	4 800,00	0,49	4 800,00	100,00
Total du passif	1 897 432,92	100,00	985 685,86	100,00	911 747,06	92,50

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2019	12	01/01/2018	12	Variations	%
	31/12/2019	mois	31/12/2018	mois		
Total des produits de fonctionnement	1 502 803,53	100,00	1 315 231,62	100,00	187 571,91	14,26
Cotisations	1 502 803,53	100,00	1 315 231,62	100,00	187 571,91	14,26
75600000 COTISATIONS	1 502 803,53	100,00	1 315 231,62	100,00	187 571,91	14,26
Total des charges de fonctionnement	624 653,47	41,57	334 345,76	25,42	290 307,71	86,83
Autres achats et charges externes	34 267,92	2,28	4 800,00	0,36	29 467,92	613,92
62260000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	4 800,00	0,32	4 800,00	0,36		
62280000 PRESTATION AGEPRO	28 800,00	1,92			28 800,00	
62710000 SERV.BANC.BRED	667,92	0,04			667,92	
Dotations aux provisions	590 385,55	39,29	329 545,76	25,06	260 839,79	79,15
68174000 DOT PROV CREANCES	590 385,55	39,29	329 545,76	25,06	260 839,79	79,15
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	878 150,06	58,43	980 885,86	74,58	(102 735,80)	-10,47
RESULTAT FINANCIER	(3,00)				(3,00)	
Intérêts et charges financières	3,00				3,00	
66110000 INTERETS DEBITEURS	3,00				3,00	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	878 147,06	58,43	980 885,86	74,58	(102 738,80)	-10,47
Résultat exceptionnel						
Engagements à réaliser sur ressources affectées	753 000,00	50,11	855 000,00	65,01	(102 000,00)	-11,93
68950000 DOT POUR FONDS DEDIES	753 000,00	50,11	855 000,00	65,01	(102 000,00)	-11,93
TOTAL DES PRODUITS	1 502 803,53	100,00	1 315 231,62	100,00	187 571,91	14,26
TOTAL DES CHARGES	1 377 656,47	91,67	1 189 345,76	90,43	188 310,71	15,83
Excédent ou déficit de l'exercice	125 147,06	8,33	125 885,86	9,57	(738,80)	-0,59
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						



Etats financiers au 31/12/2019

ANNEXE

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 897 433 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 502 804 euros** et un total **charges** de **1 377 656 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **125 147 euros**.

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

Il a une durée de **12 mois**.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

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

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2019	12	01/01/2018	12	Variations	%
	31/12/2019	mois	31/12/2018	mois		
Total des fonds associatifs	251 032,92	13,23	125 885,86	12,77	125 147,06	99,41
Total des fonds propres	251 032,92	13,23	125 885,86	12,77	125 147,06	99,41
Réserves	125 000,00	6,59			125 000,00	
10630000 RESERVES	125 000,00	6,59			125 000,00	
Report à nouveau	885,86	0,05			885,86	
11000000 REPORT A NOUVEAU	885,86	0,05			885,86	
Excédent ou déficit de l'exercice	125 147,06	6,60	125 885,86	12,77	(738,80)	-0,59
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions						
Total des fonds reportés et dédiés	1 608 000,00	84,75	855 000,00	86,74	753 000,00	88,07
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	1 608 000,00	84,75	855 000,00	86,74	753 000,00	88,07
19400000 PROV FONDS DEDIES	1 608 000,00	84,75	855 000,00	86,74	753 000,00	88,07
TOTAL IV - Total des dettes	38 400,00	2,02	4 800,00	0,49	33 600,00	700,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 400,00	2,02	4 800,00	0,49	33 600,00	700,00
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS	28 800,00	1,52			28 800,00	
40810000 FOURNISSEURS FACT NON PARV	9 600,00	0,51	4 800,00	0,49	4 800,00	100,00
Total du passif	1 897 432,92	100,00	985 685,86	100,00	911 747,06	92,50

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2019 12 31/12/2019 mois		01/01/2018 12 31/12/2018 mois		Variations	%
Total des produits de fonctionnement	1 502 803,53	100,00	1 315 231,62	100,00	187 571,91	14,26
Cotisations	1 502 803,53	100,00	1 315 231,62	100,00	187 571,91	14,26
75600000 COTISATIONS	1 502 803,53	100,00	1 315 231,62	100,00	187 571,91	14,26
Total des charges de fonctionnement	624 653,47	41,57	334 345,76	25,42	290 307,71	86,83
Autres achats et charges externes	34 267,92	2,28	4 800,00	0,36	29 467,92	613,92
62260000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	4 800,00	0,32	4 800,00	0,36		
62280000 PRESTATION AGEPRO	28 800,00	1,92			28 800,00	
62710000 SERV.BANC.BRED	667,92	0,04			667,92	
Dotations aux provisions	590 385,55	39,29	329 545,76	25,06	260 839,79	79,15
68174000 DOT PROV CREANCES	590 385,55	39,29	329 545,76	25,06	260 839,79	79,15
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	878 150,06	58,43	980 885,86	74,58	(102 735,80)	-10,47
RESULTAT FINANCIER	(3,00)				(3,00)	
Intérêts et charges financières	3,00				3,00	
66110000 INTERETS DEBITEURS	3,00				3,00	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	878 147,06	58,43	980 885,86	74,58	(102 738,80)	-10,47
Résultat exceptionnel						
Engagements à réaliser sur ressources affectées	753 000,00	50,11	855 000,00	65,01	(102 000,00)	-11,93
68950000 DOT POUR FONDS DEDIES	753 000,00	50,11	855 000,00	65,01	(102 000,00)	-11,93
TOTAL DES PRODUITS	1 502 803,53	100,00	1 315 231,62	100,00	187 571,91	14,26
TOTAL DES CHARGES	1 377 656,47	91,67	1 189 345,76	90,43	188 310,71	15,83
Excédent ou déficit de l'exercice	125 147,06	8,33	125 885,86	9,57	(738,80)	-0,59
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		31/12/2019	31/12/2018
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services		
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Dons		
	Cotisations	1 502 804	1 315 232
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	1 502 804	1 315 232
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	34 268	4 800
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Rémunération du personnel		
	Charges sociales		
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations		
	Dotation aux provisions	590 386	329 546
	Autres charges		
	Total des charges d'exploitation	624 653	334 346
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	878 150	980 886
Produits financiers Charges financières	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers		
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières	3	
	2 - RESULTAT FINANCIER	(3)	
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	878 147	980 886
	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles		
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	753 000	855 000
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	TOTAL DES PRODUITS	1 502 804	1 315 232
	TOTAL DES CHARGES	1 377 656	1 189 346
	EXCEDENT ou DEFICIT	125 147	125 886
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2019	12	01/01/2018	12	Variations	%
	31/12/2019	mois	31/12/2018	mois		
TOTAL II - Actif Immobilisé NET						
TOTAL III - Actif Circulant NET	1 897 432,92	100,00	985 685,86	100,00	911 747,06	92,50
Créances clients, usagers et comptes rattachés	1 236 527,50	65,17	985 685,86	100,00	250 841,64	25,45
41810000 COTISATIONS A RECEVOIR	2 156 458,81	113,65	1 315 231,62	133,43	841 227,19	63,96
49100000 PROV CREANCES DOUTEUSES	(919 931,31)	-48,48	(329 545,76)	-33,43	(590 385,55)	-179,15
Disponibilités	660 905,42	34,83			660 905,42	
51210000 BANQUE BRED	660 905,42	34,83			660 905,42	
TOTAL DU BILAN ACTIF	1 897 432,92	100,00	985 685,86	100,00	911 747,06	92,50

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
ACTIF IMMOBILISE	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF IMMOBILISE	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
ACTIF IMMOBILISE	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)				
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
ACTIF CIRCULANT	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	2 156 459	919 931	1 236 528	985 686
	Autres créances				
ACTIF CIRCULANT	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	660 905		660 905	
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	2 817 364	919 931	1 897 433	985 686
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF		2 817 364	919 931	1 897 433	985 686
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an					
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisés par l'organisme de tutelle					
Dons en nature restant à vendre					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	<i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves	125 000	
	Report à nouveau	886	
	Résultat de l'exercice	125 147	125 886
	Total des fonds propres	251 033	125 886
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds syndicaux		
	Total des fonds associatifs	251 033	125 886
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement	1 608 000	855 000
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés	1 608 000	855 000
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 400	4 800
	Dettes fiscales et sociales		
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	38 400	4 800
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 897 433	985 686
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	125 147,06	125 885,86
	(1) Dont à moins d'un an	38 400	4 800
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
ENGAGEMENTS DONNES			



Comptes Annuels

CASC SVP
48 rue Saint Anne

75002 PARIS

Bilan du	01/01/2019	au	31/12/2019
Durée	12	mois	

No SIRET	88770382500018
Code NAF	9499Z

Document établi par :

Alain DOISNEAU Expert-Comptable
301 rue du petit Cossole

45520 CHEVILLY
Tel. 0238741456

Email : adoisneau@cabinet-adassocies.fr
Siret 50282302400018



Sommaire

CASC SVP

Du 01/01/2019 Au 31/12/2019

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>2</i>
<i>Compte de résultat</i>	<i>3</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>4</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>5</i>
<i>Détail du compte de résultat</i>	<i>6</i>
<i>———— ANNE X E ————</i>	<i>7</i>
<i>Règles et méthodes comptables</i>	<i>8</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>11</i>
<i>Amortissements</i>	<i>12</i>
<i>Provisions</i>	<i>13</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>14</i>
<i>Fonds dédiés</i>	<i>15</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>16</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>17</i>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>18</i>
<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>19</i>



ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2019
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			1 608 000	1 608 000
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				1 608 000

ANNEXE - Élément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2019
Total des Charges à payer		9 600
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		9 600
<i>FOURNISSEURS FACT NON PARV</i>	<i>9 600</i>	

ANNEXE - Élément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				

Fonds dédiés

Subventions de fonctionnement affectées - Fonds dédiés	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Totalisation				

ANNEXE - Élément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des Produits à recevoir		2 156 459
Autres créances clients		2 156 459
<i>COTISATIONS A RECEVOIR</i>	<i>2 156 459</i>	



Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2019
PROVISIONS REGLEMENTEES	Couverture du besoin en fonds de roulement Provisions pour renouvellement des immobilisations Provisions pour hausse des prix Provisions pour amortissements dérogatoires Réserves des plus-values nette d'actif Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges Pour garanties données aux clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations similaires Pour impôts Provisions pour gros entretien et grandes révisions Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	329 546	590 386		919 931
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	329 546	590 386		919 931
TOTAL GENERAL		329 546	590 386		919 931
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			590 386		

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	2 156 459	2 156 459	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avance			
TOTAL DES CREANCES		2 156 459	2 156 459	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	38 400	38 400		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		38 400	38 400		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres immobilisations incorporelles						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations et créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL							

Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL					

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

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

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

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

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

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

Disponibilités

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

Achats

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

Divers

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les montants des cotisations ont été comptabilisés sur la base des documents transmis par Agepro.

Il est à noter qu'environ mille entreprises n'ont pas envoyé leur déclaration et de ce fait ne sont comptabilisées en créances

Pour rappel le montant de la cotisation est calculé sur la base des rémunérations brutes au taux de 0.25 % avec un minimum de 50 €

Etats financiers au 31/12/2019

ANNEXE

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 897 433 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 502 804 euros** et un total **charges** de **1 377 656 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **125 147 euros**.

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

Il a une durée de **12 mois**.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

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

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

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

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

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

Disponibilités

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

Achats

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

Divers

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les montants des cotisations ont été comptabilisés sur la base des documents transmis par Agepro.

Il est à noter qu'environ mille entreprises n'ont pas envoyé leur déclaration et de ce fait ne sont comptabilisées en créances

Pour rappel le montant de la cotisation est calculé sur la base des rémunérations brutes au taux de 0.25 % avec un minimum de 50 €

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres immobilisations incorporelles						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations et créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL							

Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
CORPORELLES	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
TOTAL					

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2019
PROVISIONS REGLEMENTEES	Couverture du besoin en fonds de roulement Provisions pour renouvellement des immobilisations Provisions pour hausse des prix Provisions pour amortissements dérogatoires Réserves des plus-values nette d'actif Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges Pour garanties données aux clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations similaires Pour impôts Provisions pour gros entretien et grandes révisions Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	329 546	590 386		919 931
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	329 546	590 386		919 931
TOTAL GENERAL		329 546	590 386		919 931
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			590 386		

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	2 156 459	2 156 459	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avance			
TOTAL DES CREANCES		2 156 459	2 156 459	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	38 400	38 400		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		38 400	38 400		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Fonds dédiés

Subventions de fonctionnement affectées - Fonds dédiés	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
--	--	---------------------------------	--	---

Totalisation

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des Produits à recevoir		2 156 459
Autres créances clients		2 156 459
<i>COTISATIONS A RECEVOIR</i>	<i>2 156 459</i>	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2019
Total des Charges à payer		9 600
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		9 600
FOURNISSEURS FACT NON PARV	9 600	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			

ANNEXE - Élément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2019
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			1 608 000	1 608 000
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				1 608 000

