COMPTES ANNUELS 2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

AGENCE MONDIALE BONNE GOUVERNANCE

11 allée des Passifores
92270 BOIS-COLOMBES
APE : 9499Z
Siret : 75129626000035

Sommaire

1. Comptes annuels **1**
Bilan actif 2
Bilan passif 3
Compte de Résultat 4
Annexe 5
Règles et méthodes comptables *6*
Notes sur le bilan *8*
2. Détail des comptes **11**
Bilan détaillé 12
Compte de résultat détaillé 14
3. Dossier de gestion **17**
Dossier de gestion 19
4. Autres informations **29**
Balance générale 30
5. Liasse fiscale **33**

COMPTES ANNUELS 2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Comptes annuels

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2020	Net au 31/12/2019
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				20 000
Autres	11 050		11 050	
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités (autres que caisse)	33 374		33 374	5 513
Caisse				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**44 423**		**44 423**	**25 513**
REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
TOTAL REGULARISATION				
TOTAL GENERAL	**44 423**		**44 423**	**25 513**

Legs nets à réaliser :		
acceptés par les organes statutairements compétents		
autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre :		

Bilan passif

	au 31/12/2020	au 31/12/2019
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Résultat de l'exercice	**19 842**	**13 077**
Report à nouveau	10 562	-3 244
SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	**30 403**	**9 833**
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	**30 403**	**9 833**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
DETTES		
Emprunts et dettes assimilées	7 800	
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 000	2 375
Autres	4 220	13 306
TOTAL DETTES	**14 020**	**15 680**
Produits constatés d'avance		
TOTAL GENERAL	**44 423**	**25 513**

(1) Dont à plus d'un an (a)	7 800
Dont à moins d'un an (a)	6 220
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	

Compte de Résultat

	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019
PRODUITS D'EXPLOITATION (hors taxes)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	8 230	31 509
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	18 500	
Cotisations		
Autres produits	11 000	15 500
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	**37 730**	**47 009**
CHARGES D'EXPLOITATION (hors taxes)		
Achats de marchandises		
Variation des stocks (marchandises)		
Achats d'approvisionnements		
Variation des stocks (approvisionnements)		
Autres charges externes	22 938	30 488
Impôts, taxes et versements assimilés		
Rémunérations du personnel	5 638	
Charges sociales	48	
Dotations aux amortissements		
Subventions accordées par l'association		
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	**28 624**	**30 488**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**9 106**	**16 521**
PRODUITS FINANCIERS		
CHARGES FINANCIERES		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**10 736**	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		**1 170**
IMPOTS SUR LES BENEFICES		**2 274**
REPORT DE RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS		
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES		
EXCEDENT OU DEFICIT	**19 842**	**13 077**

COMPTES ANNUELS 2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : AGENCE MONDIALE BONNE GOUVERNANCE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 44 423 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 19 842 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2020 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du plan comptable du secteur .

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

- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Règles et méthodes comptables

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 11 050 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	11 050	11 050	
Charges constatées d'avance			
Total	**11 050**	**11 050**	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Etat - produits à recevoir	8 025
Total	**8 025**

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 14 020 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	7 800			7 800
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 000	2 000		
Dettes fiscales et sociales	4 220	4 220		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	**14 020**	**6 220**		**7 800**
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	-7 800			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	2 000
Total	**2 000**

COMPTES ANNUELS 2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Détail des comptes

Bilan détaillé

ACTIF

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2020	Net au 31/12/2019
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411000 - Usagers				20 000,00
				20 000,00
Autres				
431000 - Sécurité sociale	3 024,63		3 024,63	
448700 - Etat - produits à recevoir	8 025,08		8 025,08	
	11 049,71		11 049,71	
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités (autres que caisse)				
512100 - Anytime	22 800,00		22 800,00	5 513,01
512105 - Anytime CB	28,37		28,37	
512110 - Crédit du Nord	10 545,14		10 545,14	
	33 373,51		33 373,51	5 513,01
Caisse				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**44 423,22**		**44 423,22**	**25 513,01**
REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
TOTAL REGULARISATION				
TOTAL GENERAL	**44 423,22**		**44 423,22**	**25 513,01**

Bilan détaillé

PASSIF

	au 31/12/2020	au 31/12/2019
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Résultat de l'exercice	**19 841,51**	**13 077,14**
Report à nouveau		
110000 - Report à nouveau (solde créditeur)	13 353,38	
119000 - Report à nouveau (solde débiteur)	-2 791,88	-3 244,38
	10 561,50	-3 244,38
SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	**30 403,01**	**9 832,76**
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	**30 403,01**	**9 832,76**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
DETTES		
Emprunts et dettes assimilées		
164100 - Emprunts établissement de crédit	7 800,00	
	7 800,00	
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs		374,60
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	2 000,00	2 000,00
	2 000,00	2 374,60
Autres		
421000 - Personnel - rémunérations dues	1 156,26	
431000 - Sécurité sociale		3 111,87
437200 - MALAKOFF MEDERIC	740,75	5 229,59
437400 - APICIL		1 819,50
444000 - Etat - impôts sur les bénéfices	2 274,00	2 274,00
447100 - Impôt s/rémunérations (administ.)	49,20	
467000 - Autres comptes débiteurs/créditeurs		870,69
	4 220,21	13 305,65
TOTAL DETTES	**14 020,21**	**15 680,25**
Produits constatés d'avance		
TOTAL GENERAL	**44 423,22**	**25 513,01**

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019
PRODUITS D'EXPLOITATION (hors taxes)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)		
706000 - Prestations de services	8 230,00	31 508,99
	8 230,00	31 508,99
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
740000 - Subventions d'exploitation	18 500,00	
	18 500,00	
Cotisations		
Autres produits		
758100 - Dons manuels non affectés	11 000,00	15 500,00
	11 000,00	15 500,00
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	**37 730,00**	**47 008,99**
CHARGES D'EXPLOITATION (hors taxes)		
Achats de marchandises		
Variation des stocks (marchandises)		
Achats d'approvisionnements		
Variation des stocks (approvisionnements)		
Autres charges externes		
604000 - Achats d'études et prestations	6 321,73	13 800,00
606140 - Fournitures carburant	572,89	956,34
606300 - Achats de petit équipement	516,97	
606400 - Achats fournitures administratives	3,64	206,43
611000 - Sous-traitance générale	1 352,00	800,00
613500 - Locations mobilières	956,66	
615500 - Entretien sur biens mobiliers	277,00	137,60
622620 - Honoraires CAC		1 200,00
622700 - Frais d'actes et contentieux		100,00
623000 - Publicité	26,00	65,11
625100 - Voyages et déplacements	1 418,26	5 731,76
625600 - Missions	5 874,59	3 492,79
625700 - Réceptions	4 221,86	3 350,35
626000 - Frais postaux	480,09	623,15
626100 - Frais de télécommunications	134,00	
627800 - Prestations de services bancaires	324,35	
628800 - Autres frais divers	457,53	24,00
	22 937,57	30 487,53
Impôts, taxes et versements assimilés		
Rémunérations du personnel		
641100 - Salaires appointements commissions	5 638,24	
	5 638,24	
Charges sociales		
645100 - Cotisations à l'URSSAF	48,25	
645320 - Cotisations retraites (salariés)	-0,01	
	48,24	
Dotations aux amortissements		
Subventions accordées par l'association		
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	**28 624,05**	**30 487,53**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**9 105,95**	**16 521,46**
PRODUITS FINANCIERS		

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019
CHARGES FINANCIERES		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
778000 - Produits exceptionnels divers	10 735,56	
	10 735,56	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
678800 - Charges exceptionnelles diverses		1 170,32
		1 170,32
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
695000 - Impôts sur les bénéfices		2 274,00
		2 274,00
REPORT DE RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS		
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES		
EXCEDENT OU DEFICIT	**19 841,51**	**13 077,14**

COMPTES ANNUELS 2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Dossier de gestion

Dossier de gestion

Note liminaire

Les tableaux comportent deux exercices :

La première période, notée N, du 01/01/2020 au 31/12/2020 pour une durée de 12 mois.
La seconde période, notée N-1, du 01/01/2019 au 31/12/2019 pour une durée de 12 mois.

L'analyse financière n'a pas nécessité de modification d'affectation comptable ou de retraitement des comptes sociaux.

Les tableaux sont présentés en euros.

Commentaires

Dossier de gestion

Activité et marge

	31/12/2020	%	31/12/2019	%
Ventes de marchandises				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Coût d'achat des marchandises				
Marge commerciale				
Production vendue	8 230	100,00	31 509	100,00
Production stockée				
Production immobilisée				
Production de l'exercice	**8 230**	**100,00**	**31 509**	**100,00**
Achats matières et consommables				
Variation de stocks				
Sous-Traitance	6 322	76,81	13 800	43,80
Coût de production	**6 322**	**76,81**	**13 800**	**43,80**
Marge de production	**1 908**	**23,19**	**17 709**	**56,20**
Activité totale de l'exercice	**8 230**	**100,00**	**31 509**	**100,00**
Marge globale	**1 908**	**23,19**	**17 709**	**56,20**

Dossier de gestion

Tableau des Soldes Intermédiaires de Gestion

	31/12/2020	%	31/12/2019	%
Ventes de marchandises				
Achats de marchandises				
Variation stocks de marchandises				
Marge commerciale				
Ventes de produits finis et travaux				
Ventes de services	8 230	100,00	31 509	100,00
Production stockée				
Production immobilisée				
PRODUCTION EXERCICE	**8 230**	**100,00**	**31 509**	**100,00**
Achats matières et consommables				
Variation stocks de matières				
Sous-Traitance	6 322	76,81	13 800	43,80
Marge de production	**1 908**	**23,19**	**17 709**	**56,20**
ACTIVITE	**8 230**	**100,00**	**31 509**	**100,00**
MARGE GLOBALE	**1 908**	**23,19**	**17 709**	**56,20**
Autres achats et charges externes	16 616	201,89	16 688	52,96
VALEUR AJOUTEE	**-14 708**	**-178,71**	**1 021**	**3,24**
Subventions d'exploitation	18 500	224,79		
Impôts & taxes				
Salaires	5 638	68,51		
Charges sur salaires	48	0,59		
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**-1 894**	**-23,01**	**1 021**	**3,24**
Autres produits , Reprise amortissements	11 000	133,66	15 500	49,19
Autres Charges				
Dotations amortissements et provisions				
RESULTAT D'EXPLOITATION	**9 106**	**110,64**	**16 521**	**52,43**
Opérations en commun				
Produits financiers				
Charges financières				
Résultat financier				
RESULTAT COURANT	**9 106**	**110,64**	**16 521**	**52,43**
Produits exceptionnels	10 736	130,44		
Charges exceptionnelles			1 170	3,71
Résultat exceptionnel	**10 736**	**130,44**	**-1 170**	**-3,71**
Impôts sur les bénéfices et participation			2 274	7,22
Report de ressources non utilisées				
Engagments à réaliser sur ressources affectées				
RESULTAT NET	**19 842**	**241,09**	**13 077**	**41,50**

Dossier de gestion

Bilan récapitulatif

	31/12/2020	%	31/12/2019	%
BILAN ACTIF				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
ACTIF CIRCULANT	**44 423**	**100,00**	**25 513**	**100,00**
Stocks et En-cours				
Avances et acomptes versés				
Clients			20 000	
Autres créances	11 050			
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	33 374		5 513	
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
Autres comptes				
TOTAL	**44 423**	**100,00**	**25 513**	**100,00**

	31/12/2020	%	31/12/2019	%
BILAN PASSIF				
RESSOURCES PROPRES	**30 403**	**68,44**	**9 833**	**38,54**
Capital				
Réserves	10 562		-3 244	
Résultat de l'exercice	19 842		13 077	
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Comptes courants Confédération, Fédération, Union				
Autres fonds propres				
PROVISIONS RISQUES & CHARGES				
FONDS DEDIES				
EMPRUNTS	**7 800**	**17,56**		
DETTES	**6 220**	**14,00**	**15 680**	**61,46**
Fournisseurs	2 000		2 375	
Avances & acomptes				
Dettes fiscales & sociales	4 220		12 435	
Autres dettes			871	
Découverts				
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
Autres comptes				
TOTAL	**44 423**	**100,00**	**25 513**	**100,00**

Dossier de gestion

Analyse du bilan

	au 31/12/2020	au 31/12/2019
EMPLOIS		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Charges à répartir		
Réduction des capitaux propres		
Total Brut		
RESSOURCES		
Capital et réserves	10 562	-3 244
Rétention de résultat		
Résultat	19 842	13 077
Subventions d'investissements		
Provisions réglementées		
Provisions pour risques et charges		
Fonds dédiés		
Comptes courants Confédération, Fédération, Union		
Total Fonds Propres	**30 403**	**9 833**
FONDS DE ROULEMENT PROPRE	**30 403**	**9 833**
Emprunts et dettes assimilées	7 800	
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	**38 203**	**9 833**
Stocks		
Créances clients		20 000
Autres créances	11 050	
Comptes de régularisation		
Total Créances	**11 050**	**20 000**
Dettes fournisseurs	2 000	2 375
Dettes fiscales et sociales	4 220	12 435
Autres dettes		871
Comptes de régularisation		
Total Dettes	**6 220**	**15 680**
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	**4 830**	**4 320**
Trésorerie active	33 374	5 513
Trésorerie passive		
TRESORERIE	**33 374**	**5 513**

Dossier de gestion

Capacité d'autofinancement

	31/12/2020	31/12/2019
Résultat net	**19 842**	**13 077**
+ Dotations aux amortissements		
+ Dotations aux provisions		
+ Dotations pour dépréciation des actifs		
- Reprises sur charges calculées		
- Subventions d'investissement inscrites au C/R		
- Prix de cession d'immobilisations (775)		
+ VNC des immobilisations cédées (675)		
= Capacité d'autofinancement	**19 842**	**13 077**

.	31/12/2020	31/12/2019
Insuffisance Brute d'Exploitation	**-1 894**	**1 021**
+ Transfert de charges		
+ Autres produits d'exploitation	11 000	15 500
- Autres charges d'exploitation		
+ Quote-part des opérations faites en commun		
+ Produits financiers		
- Charges financières		
+ Produits exceptionnels	10 736	
- Charges exceptionnelles		1 170
- Participation des salariés		
- Impôts sur les bénéfices		2 274
= Capacité d'autofinancement	**19 842**	**13 077**

Dossier de gestion

Tableau de financement

.	Ressources	Emplois
RESSOURCES		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	19 842	
- Réduction des fonds propres et des fonds dédiés		
Autofinancement disponible	**19 842**	
Cessions et réduction de l'actif immobilisé		
Versements par les confédérations, augmentation des fonds propres	729	
Nouveaux emprunts et contrats de credit-bail		
Subventions d'investissement		
Total des ressources	**20 570**	
EMPLOIS		
Distributions mises en paiement		-729
Versements aux confédérations, fédérations, sociétaires		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens pris en crédit-bail)		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Remboursement en capital d'emprunts et contrats de crédit-bail		-7 800
Total des emplois		**-8 529**
Variation du fonds de roulement net global	**29 099**	

.	31/12/2020	31/12/2019	Besoins	Dégagements
Variation des actifs				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Comptes clients, comptes rattachés		20 000		20 000
Autres créances	11 050		11 050	
Comptes de régularisation				
Variation des dettes				
Avances et acomptes reçus sur commandes				
Fournisseurs, comptes rattachés	2 000	2 375	375	
Dettes fiscales et sociales	4 220	12 435	8 215	
Autres dettes		871	871	
Comptes de Régularisation				
Besoins de l'exercice en fonds de roulement			**510**	
Variation de la trésorerie active	33 374	5 513	27 861	
Variations de la trésorerie passive				
Variation nette de trésorerie			**27 861**	
Variation du fonds de roulement net global			**28 370**	

Dossier de gestion

Du résultat à la trésorerie

	Recettes	Dépenses
Le résultat net comptable de votre entreprise se monte à :	**19 842**	
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie		
Produits intégrés dans le Résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie		
Plus ou moins-values sur cessions d'immobilisations		
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son cycle d'exploitation	**19 842**	
Votre entreprise a en plus bénéficié de ressources externes :		
Produits des cessions et réduction des immobilisations financières		
Versements par les confédérations, augmentation des fonds propres	729	
Nouveaux emprunts et contrats de crédit-bail contractés sur l'exercice		
Subventions obtenues sur l'exercice		
Total des ressources externes de l'exercice	**729**	
Mais votre entreprise doit financer :		
Distributions mises en paiement sur l'exercice		-729
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens financés par crédit-bail)		
Réduction des fonds propres et des fonds dédiés Versements aux confédérations, fédérations, soci		
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts et des contrats de crédit-bail		-7 800
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Total des besoins de financement de l'exercice		**-8 529**
La situation de trésorerie de l'exercice précédent se montait à :	5 513	
A la fin de l'exercice, compte tenu des éléments ci-dessus, la situation de trésorerie devrait s'élever à :	**34 612**	
Cependant, votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :		
Aucune variation des stocks		
Aucune variation des acomptes versés sur commandes		
Diminution de l'en-cours clients	20 000	
Augmentation des autres créances		11 050
Aucune variation des acomptes reçus		
Diminution de la dette auprès des fournisseurs		375
Diminution des dettes fiscales et sociales		8 215
Diminution des autres dettes		871
Besoin généré par le financement du cycle d'exploitation		**510**
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de :	**34 102**	

Dossier de gestion

Ratios

	31/12/2020	31/12/2019	Evolution
CYCLE D'EXPLOITATION	**12 mois**	**12 mois**	
Durée de rotation des stocks (exprimée en jours)	**0**	**0**	**0**
Stock moyen x nombre de jours / Coût d'achat	0 x 12 x 30 / N/A	0 x 12 x 30 / N/A	
Délai de crédit clients (exprimé en jours)	**0**	**229**	**-229**
Créances clients x nombre de jours / C.A. TTC	0 x 12 x 30 / 8 230	20 000 x 12 x 30 / 31 509	
Délai de crédit fournisseurs (exprimé en jours)	**31**	**28**	**3**
Dettes fournisseurs x nombre de jours / Achats TTC	2 000 x 12 x 30 / 22 938	2 375 x 12 x 30 / 30 488	

	31/12/2020	31/12/2019	Variation
STRUCTURE FINANCIERE			
(exprimé en %)			
Autonomie financière	**216,85**	**62,71**	**245,81**
Capitaux propres / Total dettes	30 403 / 14 020	9 833 / 15 680	
Endettement financier	**20,42**	**0,00**	**0,00**
Emprunts / Capitaux fixes	7 800 / 38 203	0 / 9 833	
Solvabilité à court terme	**714,18**	**162,71**	**338,93**
Actif circulant - Stock / Dettes hors emprunt	44 423 - 0 / 6 220	25 513 - 0 / 15 680	

Dossier de gestion

Tableau de bord

	31/12/2020	31/12/2019
COMPTE DE RESULTAT		
Activité	**8 230**	**31 509**
Taux de variation (en %)	-73,88	0,00
Marge globale	1 908	17 709
Valeur ajoutée	-14 708	1 021
Insuffisance Brute d'Exploitation	-1 894	1 021
Résultat d'exploitation	9 106	16 521
Résultat courant	9 106	16 521
Résultat net	**19 842**	**13 077**
Taux (en %)	241,09	41,50
STRUCTURE FINANCIERE		
Capacité d'autofinancement	19 842	13 077
Fonds de roulement net global	38 203	9 833
Besoin en fonds de roulement	4 830	4 320
Trésorerie	33 374	5 513

COMPTES ANNUELS 2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Autres informations

Balance générale

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2020 au 31/12/2020		Solde du 01/01/2019 au 31/12/2019	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
110000	Report à nouveau (solde créditeur)		13 353,38		
119000	Report à nouveau (solde débiteur)	2 791,88		3 244,38	
120000	Bénéfice				
164100	Emprunts établissement de crédit		7 800,00		
401000	Fournisseurs				374,60
408100	Fournisseurs - fact. non parvenues		2 000,00		2 000,00
411000	Usagers			20 000,00	
421000	Personnel - rémunérations dues		1 156,26		
431000	Sécurité sociale	3 024,63			3 111,87
437200	MALAKOFF MEDERIC		740,75		5 229,59
437400	APICIL				1 819,50
437810	MUTUELLE				
444000	Etat - impôts sur les bénéfices		2 274,00		2 274,00
447100	Impôt s/rémunérations (administ.)		49,20		
448700	Etat - produits à recevoir	8 025,08			
467000	Autres comptes débiteurs/créditeurs				870,69
512100	Anytime	22 800,00		5 513,01	
512105	Anytime CB	28,37			
512110	Crédit du Nord	10 545,14			
580000	Virements internes				
604000	Achats d'études et prestations	6 321,73		13 800,00	
606140	Fournitures carburant	572,89		956,34	
606300	Achats de petit équipement	516,97			
606400	Achats fournitures administratives	3,64		206,43	
611000	Sous-traitance générale	1 352,00		800,00	
613500	Locations mobilières	956,66			
615500	Entretien sur biens mobiliers	277,00		137,60	
622620	Honoraires CAC			1 200,00	
622700	Frais d'actes et contentieux			100,00	
623000	Publicité	26,00		65,11	
625100	Voyages et déplacements	1 418,26		5 731,76	
625600	Missions	5 874,59		3 492,79	
625700	Réceptions	4 221,86		3 350,35	
626000	Frais postaux	480,09		623,15	
626100	Frais de télécommunications	134,00			
627800	Prestations de services bancaires	324,35			
628800	Autres frais divers	457,53		24,00	
641100	Salaires appointements commissions	5 638,24			
645100	Cotisations à l'URSSAF	48,25			
645320	Cotisations retraites (salariés)		0,01		
645330	Cotisations Prévoyance				
645400	Cotisations aux ASSEDIC				
678800	Charges exceptionnelles diverses			1 170,32	
695000	Impôts sur les bénéfices			2 274,00	
706000	Prestations de services		8 230,00		31 508,99
740000	Subventions d'exploitation		18 500,00		
758100	Dons manuels non affectés		11 000,00		15 500,00
778000	Produits exceptionnels divers		10 735,56		

Balance générale

Balance générale ,GENCE MONDIALE BONNE GOUVERNANCE

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2020 au 31/12/2020		Solde du 01/01/2019 au 31/12/2019	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
	Total général	**75 839,16**	**75 839,16**	**62 689,24**	**62 689,24**