

ASSOCIATION POMME D'API

212 Avenue de l'Argonne

33700 MERIGNAC

COMPTES ANNUELS du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Annexe</i>	6 à 19
- <i>Détail bilan</i>	20 et 21
- <i>Détail Compte de résultat</i>	22 à 24

ANNE MILLER
31 AVENUE DE LA FORET

33320 EYSINES
05 56 02 52 35

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

ASSOCIATION POMME D'API
212 Avenue de l'Argonne
33700 MERIGNAC

relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Conformément à notre lettre de mission en date du 15/07/2004, 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.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	164 876 Euros
- Produits d'exploitation,	295 127 Euros
- Résultat net comptable,	31 930 Euros

Fait à EYSINES
Le 07/04/2020

Anne MILLER
Expert-comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions, Brevets et droits similaires	828	124	704	
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques Matériel et outillage	5 479	4 736	742	1 489
ACTIF CIRCULANT	Autres immobilisations corporelles	18 509	14 730	3 779	6 765
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	Total I	24 816	19 591	5 225	8 253
Comptes de Régularisation	Comptes de liaison Total II				
	Stocks et en cours				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	2 941		2 941	2 939
	Autres créances	42 124		42 124	45 921
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	113 931		113 931	73 209
	Charges constatées d'avance (3)	654		654	150
	Total III	159 651		159 651	122 219
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	184 466	19 591	164 876	130 472

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves :		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	96 882	92 816
	Report à nouveau		9 212-
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	31 930	13 278
	Autres fonds associatifs		
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Fonds associatifs avec droit de reprise :		
	Apports		
	Legs et donations		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	5 346	7 095
	Provisions réglementées		
	Droit des propriétaires		
	Total I	134 158	103 977
	Comptes de liaison Total II		
DETTE (1)	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
	Fonds dédiés sur autres ressources		
	Total III		
Comptes de Régularisation	Emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 799	3 773
	Dettes fiscales et sociales	24 808	22 691
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	110	31
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	Total IV	30 717	26 495
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	164 876	130 472

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

30 717

26 495

ANNE MILLER

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	177	458	178	217	758	0.43
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	100	500	69	900	30 600	43.78
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	16	301	12	340	3 961	32.10
Collectes						
Cotisations	836		760		76	10.00
Autres produits	32		16		16	97.44
Total I	295	127	261	233	33 894	12.97
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	49	815	38	797	11 018	28.40
Impôts, taxes et versements assimilés	3	995	3	855	140	3.62
Salaires et traitements	174	693	160	663	14 030	8.73
Charges sociales	34	245	45	028	10 783	23.95
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	3	586	3	672	87	2.36
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions			80		80	100.00
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	118		256		138	53.79
Total II	266	452	252	351	14 100	5.59
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	28	676	8	882	19 794	222.86
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés		294		520	225	43.36
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		294		520	225	43.36
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)		294		520	225	43.36
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		28 970		9 401	19 569	208.15
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		270		479	210	43.74
Produits exceptionnels sur opérations en capital		3 001		3 397	396	11.65
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII		3 271		3 876	605	15.62
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		40			40	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		271			271	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII		311			311	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		2 960		3 876	916	23.64
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)		298 693		265 629	33 064	12.45
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)		266 762		252 351	14 411	5.71
Solde intermédiaire		31 930		13 278	18 653	140.48
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		31 930		13 278	18 653	140.48

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 164 875.71 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 295 127.42 Euros et dégageant un excédent de 31 930.20 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

IMMOBILISATIONS

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- Logiciels : 2 à 3 ans
- Agencements et aménagements des constructions : 4 à 10 ans
- Matériel et outillage : 3 à 5 ans
- Matériel de bureau et inform. : 3 ans
- Mobilier : 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Une dépréciation est calculée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

CREANCES

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

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		828
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	6 078		
Installations générales agencements aménagements divers	4 815		
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	13 694		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	24 587		
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	24 587		828

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		828	828
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		599	5 479	5 479
Installations générales agencements aménagements divers			4 815	4 815
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			13 694	13 694
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		599	23 988	23 988
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL		599	24 816	24 816

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		124		124
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 589	475	328	4 736
Installations générales agencements aménagements divers	2 774	857		3 631
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 970	2 129		11 099
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	16 333	3 461	328	19 467
TOTAL GENERAL	16 333	3 586	328	19 591

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	124				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.	475				
Instal.générales agenc.aménag.divers	857				
Matériel de transport					
Matériel de bureau informatique mobilier	2 129				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	3 461				
TOTAL GENERAL	3 586				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves :					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves d'investissement					
Réserves de compensation					
Réserves de trésorerie					
Réserves réglementées					
Autres réserves	92 816	4 066		0	96 882
Report à nouveau	9 212	9 212		0	
RESULTAT DE L'EXERCICE	13 278	13 277	31 930	0	31 930
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports					
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers					
Ecart de réévaluation					
Subventions d'investissement	7 095		1 202	2 951	5 346
Provisions réglementées					
Réserve de trésorerie					
Amortissement dérogatoire					
Différence / réalisation éléments d'actifs					
Autres provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
TOTAL I	103 977	1	33 132	2 952	134 158

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 941	2 941	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	42 124	42 124	
Charges constatées d'avance	654	654	
TOTAL	45 719	45 719	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	5 799	5 799		
Personnel et comptes rattachés	10 837	10 837		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 242	10 242		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	3 730	3 730		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	110	110		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	30 717	30 717		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Autres créances	41 109
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	41 109

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 483
Dettes fiscales et sociales	14 155
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	17 638

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	654
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	654

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	
Agents de maîtrise et techniciens	
Employés	6
Ouvriers	
Total	6

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Engagements financiers**Engagements donnés**

Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		
Engagements en matière de pensions		
Autres engagements donnés :		9 789
Engagement de retraite	9 789	
Total (1)		9 789
(1) Dont concernant les dirigeants		
(1) Dont concernant les filiales		
(1) dont concernant les participations		
(1) Dont concernant les autres entreprises liées		
Dont engagements assortis de sûretés réelles		

Engagements reçus

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	703.80	
LOGICIEL	828.00	
AMORT. LOGICIEL	124.20	
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	742.36	1 488.72
MATERIEL	2 023.99	2 622.99
MATERIEL PEDAGOGIQUE	3 454.53	3 454.53
AMORT MATERIEL	1 715.76	1 790.08
AMORT MATERIEL PEDAGOG.	3 020.40	2 798.72
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 778.75	6 764.62
AGENCEMENTS AMENAGEMENTS	4 814.70	4 814.70
MATERIEL BUREAU ET INFORM	1 402.80	1 402.80
MOBILIER	8 409.71	8 409.71
MOBILIER PEDAGOGIQUE	3 881.92	3 881.92
AMORT AGENCEMTS AMENAGEMT	3 631.08	2 774.28
AMORT MAT BUREAU & INFORM	702.96	422.40
AMORT MOBILIER	6 821.20	5 139.26
AMORT MOBILIER PEDAGOG	3 575.14	3 408.57
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	5 224.91	8 253.34
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	2 940.89	2 938.59
PARENTS	2 940.89	2 938.59
CLIENTS DOUTEUX		79.81
DEPRECIATION CLIENTS DOUTEUX		79.81
AUTRES CREANCES	42 124.48	45 921.06
FOURNISSEURS	760.14	126.25
CESU A RECEVOIR	255.00	
PRODUITS A RECEVOIR	41 109.34	45 794.81
DISPONIBILITES	113 931.43	73 209.28
CREDIT COOPERATIF	36 897.97	9 667.11
LIVRET A	76 794.27	62 989.44
CAISSE	239.19	552.73
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	654.00	150.00
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	654.00	150.00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	159 650.80	122 218.93
TOTAL GENERAL	164 875.71	130 472.27

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12
AUTRES RESERVES		96 882.02	92 816.15
AUTRES RESERVES		96 882.02	92 816.15
REPORT A NOUVEAU			9 211.71
RAN DEBITEUR			9 211.71
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)		31 930.20	13 277.58
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES		5 346.15	7 095.42
SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT		17 653.02	16 451.02
AMORT.SUBV.INVEST.CAF		12 306.87	9 355.60
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS		134 158.37	103 977.44
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		5 798.94	3 773.18
FOURNISSEURS		2 315.45	
FOURNISSEURS, FNP		3 483.49	3 773.18
DETTES FISCALES ET SOCIALES		24 808.40	22 690.73
PROVISION CONGES PAYES		10 836.54	9 534.02
URSSAF		4 518.00	4 910.00
MEDERIC		964.80	1 336.01
CHORUM		867.11	702.32
MUTUELLE UMC		574.00	188.08
CHARGES SOCIALES S/ CP		3 318.19	3 559.18
ETAT PRELEVEMENTS A LA SOURCE		508.00	
FORMATION CONTINUE		3 221.76	2 461.12
AUTRES DETTES		110.00	30.92
PARENTS		110.00	
IJSS			30.92
TOTAL DETTES		30 717.34	26 494.83
TOTAL GENERAL		164 875.71	130 472.27

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	177 458.32	178 216.69	758.37	0.43
PREST SERVICE PARENTS	41 819.51	38 590.61	3 228.90	8.37
PRESTATIONS SERVICES CAF	134 659.86	139 521.28	4 861.42	3.48
PDTS ACTIVITES ANNEXES	978.95	104.80	874.15	834.11
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	100 500.00	69 900.00	30 600.00	43.78
SUBVENTION MAIRIE	69 900.00	69 900.00		
SUBVENTION SRIAS	30 600.00		30 600.00	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	16 301.49	12 340.43	3 961.06	32.10
REPRISE CREANCES IRRECouvrable	79.81		79.81	
TRANSF. CHARGES ASP	11 128.63	11 332.06	203.43	1.80
TRANSF. CHARGES UNIFORMAT	4 418.65	930.77	3 487.88	374.73
TRANSF. CHARGES CHORUM	674.40	77.60	596.80	769.07
COTISATIONS	836.00	760.00	76.00	10.00
COTISATIONS PARENTS	836.00	760.00	76.00	10.00
AUTRES PRODUITS	31.61	16.01	15.60	97.44
PDTS GESTION COURANTE	31.61	16.01	15.60	97.44
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	295 127.42	261 233.13	33 894.29	12.97
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	49 814.78	38 796.66	11 018.12	28.40
ANALYSE	432.00	304.09	127.91	42.06
EAU	608.07	571.03	37.04	6.49
EDF	1 640.74	1 532.70	108.04	7.05
PETIT EQUIPMT ET PDT ENTRETIEN	3 240.29	1 876.05	1 364.24	72.72
FOURNITURES DE BUREAU	703.86	367.40	336.46	91.58
FOURNITURES PEDAGOGIQUES	1 643.57	984.88	658.69	66.88
ALIMENTAIRE	11 884.19	12 507.41	623.22	4.98
HYGIENE	2 958.69	3 048.25	89.56	2.94
HYGIENE-COUCHES	1 398.55	2 412.17	1 013.62	42.02
PHARMACIE	158.06	83.98	74.08	88.21
GAZ	2 304.81	1 757.08	547.73	31.17
LOCATIONS MOBILIERES		85.00	85.00	100.00
ENTRETIEN LOCAUX	2 876.80	126.00	2 750.80	NS
MAINTENANCE	4 453.51	2 238.69	2 214.82	98.93
ASSURANCES	499.20	499.20		
PHOTOS	140.05	90.91	49.14	54.05
DOCUMENTATION	20.00	34.67	14.67	42.31
HONORAIRES COMPTABLES	3 902.40	3 700.80	201.60	5.45
HONORAIRES CAC	2 640.00	2 760.00	120.00	4.35
FRAIS D ACTES	50.00	50.00		
DEPLACEMENTS SALARIEES	1 279.12	193.96	1 085.16	559.48
DEPLACEMENTS ENFANTS	132.10	165.91	33.81	20.38
FRAIS POSTAUX	55.80	102.54	46.74	45.58
TELEPHONE	1 431.96	1 306.73	125.23	9.58
FRAIS BANCAIRES	333.20	272.80	60.40	22.14
COTISATIONS APPUI RESEAU	535.00	567.00	32.00	5.64
COTISATIONS		12.00	12.00	100.00
FRAIS ACTIVITES PEDAGOGIQUES	138.00	124.00	14.00	11.29
MANIFESTATIONS	621.81	103.36	518.45	501.60
FRAIS DE FORMATION	3 733.00	918.05	2 814.95	306.62

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	3 994.76		3 855.12		139.64	3.62
FORMATION CONTINUE	3 994.76		3 855.12		139.64	3.62
SALAIRES ET TRAITEMENTS	174 693.39		160 663.45		14 029.94	8.73
REMUNERATION DU PERSONNEL	167 328.87		162 195.69		5 133.18	3.16
CONGES PAYES	1 302.52		552.72		1 855.24	335.66
PRIMES NON IMPOSABLE	6 062.00				6 062.00	
INDEMNITES JOURNALIERES			979.52		979.52	100.00
CHARGES SOCIALES	34 244.68		45 027.71		10 783.03	23.95
COTISATIONS URSSAF	25 003.55		31 358.17		6 354.62	20.26
COTISATIONS RETRAITE	3 994.47		8 974.47		4 980.00	55.49
COTISATIONS CHORUM	2 821.77		2 457.69		364.08	14.81
COTISATIONS MUTUELLE	1 142.88		986.77		156.11	15.82
CHARGES SOCIALES S/ CP	240.99		36.39		204.60	562.24
MEDECINE DU TRAVAIL	1 023.00		837.00		186.00	22.22
CHEQUES CADEAUX	500.00		450.00		50.00	11.11
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	3 585.55		3 672.38		86.83	2.36
DOT. AMORT. IMMO INCORPORELLES	124.20				124.20	
DOT AMORT IMMO CORPOREL.	3 461.35		3 672.38		211.03	5.75
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT			79.81		79.81	100.00
DAP CREANCES IRRECOURVABLES			79.81		79.81	100.00
AUTRES CHARGES	118.36		256.12		137.76	53.79
CREANCES IRRECOURVABLES	79.81		221.63		141.82	63.99
CHARGES GESTION COURANTE	38.55		34.49		4.06	11.77
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	266 451.52		252 351.25		14 100.27	5.59
RESULTAT D'EXPLOITATION	28 675.90		8 881.88		19 794.02	222.86
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	294.27		519.50		225.23	43.36
AUTRES PDTS FINANCIERS	294.27		519.50		225.23	43.36
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	294.27		519.50		225.23	43.36
RESULTAT FINANCIER	294.27		519.50		225.23	43.36
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	28 970.17		9 401.38		19 568.79	208.15
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	269.64		479.30		209.66	43.74
PDTS EXCEPT DE GESTION	269.64		479.30		209.66	43.74
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	3 001.27		3 396.90		395.63	11.65
PDTS ACTIVITES ANNEXES	50.00				50.00	
SUBV.INVEST.VIREES RESULT	2 951.27		3 396.90		445.63	13.12
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 270.91		3 876.20		605.29	15.62
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	40.00				40.00	
AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	40.00				40.00	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL VNC IMMOBILISATIONS CEDEES	270.88		270.88	
	270.88		270.88	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	310.88		310.88	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 960.03	3 876.20	916.17	23.64
TOTAL PRODUITS	298 692.60	265 628.83	33 063.77	12.45
TOTAL DES CHARGES	266 762.40	252 351.25	14 411.15	5.71
SOLDE INTERMEDIAIRE	31 930.20	13 277.58	18 652.62	140.48
EXCEDENTS OU DEFICITS	31 930.20	13 277.58	18 652.62	140.48