

**ASS**  
**CENTRE SOCIAL ET CULTUREL ETOUVIE**

AVENUE DE PICARDIE  
80000 AMIENS

Exercice du 01 janvier 2019 au 31 décembre 2019

Comptes arrêtés au 31 décembre 2019

---

**COMPTES ANNUELS**

---

**SARL B.C.E.C.**

605 RUE SAINT FUSCIEN

80092 AMIENS CEDEX 3





## *Sommaire*

<i>Attestation d'Expert Comptable</i>	<i>1</i>
<b>1. ETATS DE SYNTHESE</b>	<b>2</b>
Bilan actif	3
Bilan passif	4
Compte de résultat	5
Bilan détaillé	6
Compte de résultat détaillé	10
<b>2. ANNEXE</b>	<b>13</b>
Règles et méthodes comptables	14
Faits caractéristiques	16
Notes sur le bilan	17
Notes sur le compte de résultat	25
<b>3. IMMOBILISATIONS</b>	<b>26</b>
Liste simplifiée des immobilisations	28

**Attestation d'Expert Comptable**  
**MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

Dans le cadre de notre mission nous avons effectué une présentation des comptes annuels de l'association CENTRE SOCIAL ET CULTUREL ETOUVIE relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

	Montants en euros
Total bilan	436 948
Total des ressources	176 497
<b>Résultat net comptable (Déficit)</b>	<b>-4 819</b>

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à AMIENS CEDEX 3  
Le 6 juillet 2020

HENON DENIS  
EXPERT COMPTABLE  
EXPERT COMPTABLE

---

## ETATS DE SYNTHESE

---

## Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	2 930	2 930		
Immobilisations corporelles	126 307	103 102	23 205	25 855
Immobilisations financières	138		138	138
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>129 375</b>	<b>106 032</b>	<b>23 343</b>	<b>25 993</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	3 353		3 353	1 000
Créances				
Usagers et comptes rattachés	17 804		17 804	14 220
Autres	297 731		297 731	248 492
Valeurs mobilières de placement	458		458	458
Disponibilités (autres que caisse)	92 992		92 992	129 269
Caisse	68		68	
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>412 406</b>		<b>412 406</b>	<b>393 439</b>
<b>REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	1 199		1 199	
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
<b>TOTAL REGULARISATION</b>	<b>1 199</b>		<b>1 199</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>542 980</b>	<b>106 032</b>	<b>436 948</b>	<b>419 432</b>

Legs nets à réaliser :

- acceptés par les organes statutairements compétents
- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre :

## Bilan passif

	<b>au 31/12/2019</b>	<b>au 31/12/2018</b>
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	4 626	4 626
Ecart de réévaluation		
Réserves	184 426	184 426
Résultat de l'exercice	-4 819	87 648
Report à nouveau	23 175	-64 474
<b>SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE</b>	<b>207 408</b>	<b>212 227</b>
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement	16 361	19 199
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>223 769</b>	<b>231 426</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>68 146</b>	<b>70 332</b>
<b>FONDS DEDIES</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts et dettes assimilées		
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	22 822	25 993
Autres	80 526	78 997
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>103 348</b>	<b>104 990</b>
<b>Produits constatés d'avance</b>	<b>41 685</b>	<b>12 684</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>436 948</b>	<b>419 432</b>

(1) Dont à plus d'un an (a)	
Dont à moins d'un an (a)	145 033
(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

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue	176 497	21,41	198 365	22,64	-21 868	-11,02
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	647 879	78,59	677 987	77,36	-30 108	-4,44
Reprises et Transferts de charge	42 331	5,13	41 361	4,72	970	2,34
Cotisations						
Autres produits	10 560	1,28	88	0,01	10 472	NS
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>877 267</b>	<b>106,42</b>	<b>917 802</b>	<b>104,73</b>	<b>-40 535</b>	<b>-4,42</b>
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières	933	0,11	1 350	0,15	-417	-30,90
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges externes	264 049	32,03	238 116	27,17	25 933	10,89
Impôts et taxes	27 897	3,38	24 185	2,76	3 712	15,35
Salaires et Traitements	444 502	53,92	418 437	47,75	26 065	6,23
Charges sociales	156 316	18,96	171 551	19,58	-15 235	-8,88
Amortissements et provisions	7 336	0,89	14 461	1,65	-7 125	-49,27
Autres charges	36 844	4,47	13 688	1,56	23 156	169,17
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>937 876</b>	<b>113,77</b>	<b>881 788</b>	<b>100,62</b>	<b>56 088</b>	<b>6,36</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-60 609</b>	<b>-7,35</b>	<b>36 014</b>	<b>4,11</b>	<b>-96 623</b>	<b>-268,29</b>
Opérations faites en commun						
Produits financiers	6		41		-35	-85,56
Charges financières	3 229	0,39			3 229	
<b>Résultat financier</b>	<b>-3 223</b>	<b>-0,39</b>	<b>41</b>		<b>-3 265</b>	<b>NS</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-63 832</b>	<b>-7,74</b>	<b>36 055</b>	<b>4,11</b>	<b>-99 887</b>	<b>-277,04</b>
Produits exceptionnels	75 599	9,17	71 162	8,12	4 437	6,24
Charges exceptionnelles	16 586	2,01	19 569	2,23	-2 983	-15,24
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>59 013</b>	<b>7,16</b>	<b>51 593</b>	<b>5,89</b>	<b>7 420</b>	<b>14,38</b>
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser						
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-4 819</b>	<b>-0,58</b>	<b>87 648</b>	<b>10,00</b>	<b>-92 467</b>	<b>-105,50</b>

**Bilan détaillé**

	<b>Brut</b>	<b>Amortissements Dépréciations</b>	<b>Net au 31/12/19</b>	<b>Net au 31/12/18</b>
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Concessions, brevets et droits assimilés				
20500000 – LOGICIEL INFORMATIQUE	2 930,20		2 930,20	2 930,20
28050000 – AMORTISSEMENT LOGICIEL		2 930,20	-2 930,20	-2 930,20
	2 930,20	2 930,20		
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Autres immobilisations corporelles				
21810000 – INSTALLATION&MATÉRIEL DIVER	42 767,02		42 767,02	42 767,02
21820000 – MATERIEL DE TRANSPORT	25 020,77		25 020,77	25 020,77
21830000 – MATERIEL DE BUREAU&INFORMA	26 939,09		26 939,09	24 681,89
21833000 – MATERIEL ACTIVITES CENTRE D'A	7 700,23		7 700,23	7 700,23
21833400 – MATERIEL ACTIVITE MULTIMÉDI	6 038,00		6 038,00	6 038,00
21833600 – MATERIEL ACTIVITE ANIMATION	14 724,77		14 724,77	12 296,40
21833700 – MATERIEL ACC.EDUCATIF/PAREN	3 116,86		3 116,86	3 116,86
28181000 – AMORT.A.A.I. DIVERS		28 852,53	-28 852,53	-25 360,49
28182000 – AMORT.MATERIEL DE TRANSPOR		25 020,77	-25 020,77	-25 020,77
28183000 – AMORT. MATERIEL DE BUREAU E		23 033,15	-23 033,15	-20 722,55
28183300 – AMORT.MAT.ACTIVITES CENTRE		7 700,24	-7 700,24	-7 700,24
28183400 – AMORT.MAT ACTIVITE MULTIMÉ		6 038,00	-6 038,00	-6 038,00
28183600 – AMORT.MAT.ACTIVITE ANIMATIO		9 457,28	-9 457,28	-8 169,69
28183700 – AMORT.MAT.ACCUEIL EDUCATIF		3 000,01	-3 000,01	-2 754,32
	126 306,74	103 101,98	23 204,76	25 855,11
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières				
27500000 – DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	138,22		138,22	138,22
	138,22		138,22	138,22
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>129 375,16</b>	<b>106 032,18</b>	<b>23 342,98</b>	<b>25 993,33</b>
<b>Stocks</b>				
Avances et acomptes versés sur commandes				
40910000 – ACCOMPTE FOURNISSEURS	3 353,23		3 353,23	1 000,00
	3 353,23		3 353,23	1 000,00
<b>Créances</b>				
Usagers et comptes rattachés				
41100000 – USAGERS	17 804,14		17 804,14	9 165,50
41600000 – CRÉANCES DOUTEUSES				8 222,00
49100000 – DÉPRÉCIATION DES COMPTES CLI				-3 167,26
	17 804,14		17 804,14	14 220,24
Autres créances				
43712000 – SANTE				115,88
43720000 – TAXES SUR SALAIRES				21,00
44170000 – SUBV.EXPLOIT.À RECEVOIR	281 354,58		281 354,58	235 644,00
46700000 – AUTRES COMPTES DÉBITEURS/CR	121,09		121,09	
46870000 – DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	16 255,58		16 255,58	12 711,24
	297 731,25		297 731,25	248 492,12
<b>Divers</b>				
Valeurs mobilières de placement				
50800000 – PARTS SOCIALES	457,50		457,50	457,50

**Bilan détaillé**

	<b>Brut</b>	<b>Amortissements Dépréciations</b>	<b>Net au 31/12/19</b>	<b>Net au 31/12/18</b>
Disponibilités	457,50		457,50	457,50
51120000 – REMISE CHEQUES				100,92
51220000 – BANQUE CAMP VACANCE CÉLINE	361,73		361,73	6,08
51260000 – CREDIT COOPERATIF	91 299,12		91 299,12	129 057,52
51270000 – CAMP ADOS 1 (SAMIRA)	49,75		49,75	78,79
51280000 – CAMP ADOS 2	604,98		604,98	
51280100 – CAJ (ISMAEL)	281,20		281,20	25,09
51290000 – BANQUE SÉJOUR FAMILLE(N'DEY	394,94		394,94	0,35
53000000 – CAISSE	68,20		68,20	
	93 059,92		93 059,92	129 268,75
Charges constatées d'avance				
48600000 – CHARGES CONSTATEES D'AVANC	1 198,80		1 198,80	
	1 198,80		1 198,80	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>413 604,84</b>		<b>413 604,84</b>	<b>393 438,61</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>542 980,00</b>	<b>106 032,18</b>	<b>436 947,82</b>	<b>419 431,94</b>

## Bilan détaillé

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
<b>PASSIF</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
10200000 – FONDS ASSOC SANS DT REPRISE	4 626,02	4 626,02
	4 626,02	4 626,02
Réserves réglementées		
10610000 – RESERVES DE TRESORIE	150 487,30	150 487,30
	150 487,30	150 487,30
Autres réserves		
10680000 – RESERVES D'INVESTISSEMENT	33 938,95	33 938,95
	33 938,95	33 938,95
Report à nouveau		
11000000 – REPORT A NOUVEAU CREDIT.	23 174,90	
11900000 – REPORT À NOUVEAU (DÉBITEUR)		-64 473,51
	23 174,90	-64 473,51
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-4 818,86</b>	<b>87 648,41</b>
Subventions d'investissement		
13130000 – AUTRES.SUB.EQUIP.	31 458,45	31 458,45
13910000 – SUB.INV.INSC.AU COMP.DE RESU.	-15 097,65	-12 259,40
	16 360,80	19 199,05
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>223 769,11</b>	<b>231 426,22</b>
Fonds associatifs avec droit de reprise		
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>		
Provisions pour risques		
15130000 – PROVISIONS PR PERTES SUBVENTIONS		8 400,00
		8 400,00
Provisions pour charges		
15300000 – PROV.DEPART RETRAITE	68 146,00	61 932,00
	68 146,00	61 932,00
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>68 146,00</b>	<b>70 332,00</b>
<b>FONDS DEDIES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 – FOURNISSEURS	13 119,41	9 472,59
40810000 – FOURN.FACT.NON PARVENUES	9 702,63	16 520,54
	22 822,04	25 993,13
Dettes fiscales et sociales		
42100900 – RENUMERATION SEPTEMBRE		86,55
42101200 – RENUMERATION DECEMBRE	202,62	
42500000 – AVANCES /OPPOSITIONS		146,71
42820000 – PERS.PROVISIONS CONGES PAYES	32 805,02	29 721,44
43100000 – SECURITE SOCIALE	20 344,00	15 412,00
43710000 – PREVOYANCE	2 590,03	1 951,06
43714000 – RETRAITE EMPLOYE ET CADRE	3 472,45	3 097,53
43720000 – TAXES SUR SALAIRES	247,00	
43820000 – CHARGES SOCIALES SUR CP	12 564,32	12 741,58
43860000 – ORG.SOCIAUX CHARGES A PAYER	6 605,42	9 978,00
44210000 – IMPÔT À LA SOURCE	1 019,36	

## Bilan détaillé

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
Autres dettes	79 850,22	73 134,87
41100200 – ADHERENT SEJOUR FAMILLE	675,29	794,37
46700000 – AUTRES COMPTES DÉBITEURS/CRÉDITEURS		4 925,73
46860000 – DIVERSES CHARGES A PAYER		142,00
	675,29	5 862,10
Produits constatés d'avance		
48700000 – PRODUITS CONST.D'AVANCE	41 685,16	12 683,62
	41 685,16	12 683,62
<b>DETTES</b>	<b>145 032,71</b>	<b>117 673,72</b>
<b>ECARTS DE CONVERSION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>436 947,82</b>	<b>419 431,94</b>

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>Production vendue</b>						
70610000 – COTISATION RECETTES ASS.	1 615,00	0,20	997,00	0,11	618,00	61,99
70810000 – RECETTES PART.FAM/REGL.ACTIV	37 482,72	4,55	32 878,53	3,75	4 604,19	14,00
70820100 – PESTATION SERVICE SUR PROJET	7 614,00	0,92	8 206,00	0,94	-592,00	-7,21
70820200 – PREST.DE SERV. FONCT GLOBAL	67 693,00	8,21	67 493,00	7,70	200,00	0,30
70840000 – SUBV.CAF	51 787,15	6,28	82 460,00	9,41	-30 672,85	-37,20
70841000 – BON VAC.CARTES LOISIRS ATL CA	10 305,61	1,25	6 330,95	0,72	3 974,66	62,78
	176 497,48	21,41	198 365,48	22,64	-21 868,00	-11,02
<b>Subventions d'exploitation</b>						
74110000 – SUBV. ETAT CONTRAT DE VILLE	43 000,00	5,22	44 500,00	5,08	-1 500,00	-3,37
74130000 – SUBV.ETAT DRAC			4 750,00	0,54	-4 750,00	-100,00
74140000 – SUBV.ETAT ADULTE RELAIS	13 007,10	1,58	19 171,32	2,19	-6 164,22	-32,15
74150000 – SUBVENTION DDCS DRJS	7 500,00	0,91	9 000,00	1,03	-1 500,00	-16,67
74160000 – FEDER AIDE À L'EMPLOI	24 219,00	2,94			24 219,00	
74310000 – SUBV.REGION EMPLOI SOLIDAIRE	3 333,00	0,40	4 000,00	0,46	-667,00	-16,68
74315000 – SUBV.RÉGION SUR PROJETS	29 990,00	3,64	48 834,00	5,57	-18 844,00	-38,59
74330000 – SUBV.DÉPARTEMENT CULTURE	1 000,00	0,12	2 500,00	0,29	-1 500,00	-60,00
74340000 – SUBV.DÉPART. ACTI.SOCIALE ET E	50 600,00	6,14	44 100,00	5,03	6 500,00	14,74
74350000 – SUBV DEPARTEMT ACTION EDUC	2 500,00	0,30			2 500,00	
74360000 – SUBV.VILLE AMIENS	144 700,00	17,55	144 200,00	16,45	500,00	0,35
74370000 – SUBV.AM.POLITIQUE DE LA VILLE	118 000,00	14,31	118 000,00	13,46		
74380000 – SUBV.AM SERVICE CULTURE	205 650,00	24,95	207 150,00	23,64	-1 500,00	-0,72
74430000 – SUBV.OSP FONJEP			14 892,00	1,70	-14 892,00	-100,00
74510000 – SUBV.ENTREPRISES(PRIVÉES)	4 380,00	0,53	16 890,00	1,93	-12 510,00	-74,07
	647 879,10	78,59	677 987,32	77,36	-30 108,22	-4,44
<b>Reprises et Transferts de charge</b>						
78150000 – REPRIS.S/PROVIS.RISQUES & CHA	8 400,00	1,02			8 400,00	
78174000 – REPRIS.S/PROV.DÉPRÉC. CRÉANCE	14 547,00	1,76	11 379,74	1,30	3 167,26	27,83
79160000 – TRANS. DE CHGES FORMATION	7 179,55	0,87	1 166,20	0,13	6 013,35	515,64
79170000 – TRANSFERT DE CHARGES (ASP)	11 116,97	1,35	26 241,48	2,99	-15 124,51	-57,64
79190000 – TRANS.DE CHARGES SEC.SOCIAL	922,23	0,11	1 827,63	0,21	-905,40	-49,54
79199000 – TRANSFERT DE CHGES REFACTUR	165,20	0,02	746,05	0,09	-580,85	-77,86
	42 330,95	5,13	41 361,10	4,72	969,85	2,34
<b>Autres produits</b>						
75800000 – PROD.DIVERS.GEST.COURANT	10 559,59	1,28	87,76	0,01	10 471,83	NS
	10 559,59	1,28	87,76	0,01	10 471,83	NS
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>877 267,12</b>	<b>106,42</b>	<b>917 801,66</b>	<b>104,73</b>	<b>-40 534,54</b>	<b>-4,42</b>
<b>Achats de matières premières</b>						
60220000 – PRODUIT ENTRETIEN	932,52	0,11	1 349,53	0,15	-417,01	-30,90
	932,52	0,11	1 349,53	0,15	-417,01	-30,90
<b>Autres achats non stockés et charges externes</b>						
60400000 – PREST. DE SERVICES SPECTACLES	26 871,88	3,26	19 162,41	2,19	7 709,47	40,23
60410000 – PREST.SERV.ACTIVITES	66 494,85	8,07	61 065,42	6,97	5 429,43	8,89
60500000 – ESSENCE	2 637,02	0,32	3 353,87	0,38	-716,85	-21,37
60600000 – ELECTRICITÉ/GAZ	166,50	0,02	117,50	0,01	49,00	41,70
60620000 – ACHAT MATERIEL PEDAGOGIQUE	8 858,64	1,07	13 240,04	1,51	-4 381,40	-33,09
60630000 – FOUR.ENTRET.ET DE PET.EQUIP.	4 370,22	0,53	4 526,12	0,52	-155,90	-3,44
60640000 – FOUR.ADMINIS.OU DE BUREAU	2 830,16	0,34	2 499,49	0,29	330,67	13,23

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
60650000 – MATERIEL EQUIPEMENT ET INFOR	1 423,24	0,17	219,45	0,03	1 203,79	548,55
60660000 – FRAIS MEDICAUX ET PHARMACIE	256,82	0,03	319,72	0,04	-62,90	-19,67
61320000 – LOYER	1 708,32	0,21	1 658,64	0,19	49,68	3,00
61330000 – HEBERGEMENT	25 445,38	3,09	22 677,12	2,59	2 768,26	12,21
61350000 – LOCATION MATERIEL	7 808,40	0,95	4 890,44	0,56	2 917,96	59,67
61351000 – LOCATION PHOTOCOPIEUR	2 668,80	0,32	2 668,80	0,30		
61520000 – TRAV.ENTR.ET REP.S/BIENS IMM			79,00	0,01	-79,00	-100,00
61540000 – TRAV.ENTR.&REP.TRAFIC RENA	2 375,03	0,29	915,20	0,10	1 459,83	159,51
61550000 – ENTRETIEN SUR BIENS MOBILIER	663,00	0,08			663,00	
61570000 – MAINTENANCE	4 277,11	0,52	3 229,78	0,37	1 047,33	32,43
61571000 – MAINTENANCE PHOTOCOPIEUR	2 706,98	0,33	1 805,02	0,21	901,96	49,97
61600000 – ASSURANCES	6 641,39	0,81	7 046,98	0,80	-405,59	-5,76
61800000 – DOCUMENTATION	449,25	0,05	449,25	0,05		
62100000 – FORMATION	6 917,20	0,84	3 605,20	0,41	3 312,00	91,87
62240000 – HONORAIRE CENTRE D'ART	7 636,00	0,93	2 400,00	0,27	5 236,00	218,17
62250000 – HONORAIRES DIVERS PLASTICIEN	980,00	0,12	9 277,57	1,06	-8 297,57	-89,44
62260000 – RENUM.INTERMEDIAIRE HONORA	7 340,00	0,89	7 302,40	0,83	37,60	0,51
62265000 – HONOR – DROITS AUTEUR	550,00	0,07			550,00	
62300000 – PUBLICITE COMMUNICATION	1 274,00	0,15	662,40	0,08	611,60	92,33
62330000 – EXPOSITION			30,00		-30,00	-100,00
62400000 – TRANSPORTS LIÉS AUX ACTIVITÉ	27 140,90	3,29	22 480,65	2,57	4 660,25	20,73
62510000 – VOYAGE ET DEPLACEMENT	1 618,34	0,20	2 351,05	0,27	-732,71	-31,17
62560000 – NOURRITURE/ALIMENTATION	26 212,48	3,18	26 201,72	2,99	10,76	0,04
62570000 – RECEPTION	2 437,61	0,30	2 731,13	0,31	-293,52	-10,75
62600000 – FRAIS POSTAUX	1 076,44	0,13	1 288,28	0,15	-211,84	-16,44
62610000 – FRAIS TELECOM	3 461,66	0,42	2 453,10	0,28	1 008,56	41,11
62620000 – FRAIS DE COOPANET	276,00	0,03	253,00	0,03	23,00	9,09
62700000 – SERVICE BANCAIRE ET ASS.	2 140,85	0,26	2 140,89	0,24	-0,04	
62710000 – FRAIS DAILLY	1 310,60	0,16			1 310,60	
62800000 – COTISATION ET DON	5 023,95	0,61	5 014,44	0,57	9,51	0,19
	264 049,02	32,03	238 116,08	27,17	25 932,94	10,89
Impôts et taxes						
63110000 – TAXE/SALAIRE	16 886,00	2,05	14 167,00	1,62	2 719,00	19,19
63330000 – FORMATION PROFESS CONTINUE	11 011,00	1,34	9 978,00	1,14	1 033,00	10,35
63780000 – AUTRES IMPOTS ET TAXES			40,00		-40,00	-100,00
	27 897,00	3,38	24 185,00	2,76	3 712,00	15,35
Salaires et Traitements						
64100000 – INDEMNITES	799,64	0,10	1 747,17	0,20	-947,53	-54,23
64110000 – SALAIRES PERMANENTS	350 867,39	42,56	322 662,42	36,82	28 204,97	8,74
64111000 – SALAIRES CDD	3 207,03	0,39			3 207,03	
64112000 – SALAIRES EMPLOI AVENIR			16 954,34	1,93	-16 954,34	-100,00
64113000 – SALAIRES ANIMATEURS	20 996,40	2,55	40 879,37	4,66	-19 882,97	-48,64
64114000 – SALAIRES CAE	27 348,35	3,32	6 406,36	0,73	20 941,99	326,89
64115500 – SALAIRES EMPLOI RELAIS	31 902,73	3,87	31 461,95	3,59	440,78	1,40
64116000 – INTERMITENT DU SPECTACLE	3 046,97	0,37	1 817,20	0,21	1 229,77	67,67
64120000 – CONGES PAYES	3 083,58	0,37	-3 491,97	-0,40	6 575,55	-188,30
64150000 – PRIME EXCEPTIONNELLE	3 250,00	0,39			3 250,00	
	444 502,09	53,92	418 436,84	47,75	26 065,25	6,23

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Charges sociales						
64510000 – URSSAF	116 271,33	14,10	129 631,47	14,79	-13 360,14	-10,31
64530000 – RETRAITE OUVRIERE	22 763,88	2,76	24 130,55	2,75	-1 366,67	-5,66
64532000 – SANTE MUTUELLE	5 173,00	0,63	4 345,50	0,50	827,50	19,04
64534000 – RETRAITE CADRE			984,36	0,11	-984,36	-100,00
64535000 – PREVOYANCE PATRONALE	4 830,78	0,59	4 676,34	0,53	154,44	3,30
64536000 – PREVOYANCE CADRE	1 070,75	0,13	1 019,53	0,12	51,22	5,02
64537000 – APEC CADRE	17,48		77,06	0,01	-59,58	-77,32
64550000 – CHARGES SOCIALES INTERMITTE	1 745,53	0,21	1 411,90	0,16	333,63	23,63
64580000 – COTISATIONS AUX AUTRES ORGA	-177,26	-0,02	-719,81	-0,08	542,55	-75,37
64581000 – AGESEA MDA AUTEURS			142,00	0,02	-142,00	-100,00
64750000 – MEDECINE DU TRAVAIL	1 597,60	0,19	1 365,38	0,16	232,22	17,01
64810000 – AUTRES CHARGES DU PERSONNE	3 022,60	0,37	4 486,60	0,51	-1 464,00	-32,63
	156 315,69	18,96	171 550,88	19,58	-15 235,19	-8,88
Amortissements et provisions						
68112000 – DOT.AMORT.S/IMMO.CORPORELL.	7 335,92	0,89	6 061,29	0,69	1 274,63	21,03
68150000 – DOT.PROV.RISQ.& CHR.G.EXPL			8 400,00	0,96	-8 400,00	-100,00
	7 335,92	0,89	14 461,29	1,65	-7 125,37	-49,27
Autres charges						
65400000 – SACEM ET DROIT D'AUTEUR	3 307,58	0,40	2 308,29	0,26	999,29	43,29
65410000 – PERTES SUR CRÉANCES DE L'EXE	33 506,00	4,06	11 379,74	1,30	22 126,26	194,44
65800000 – CHARGES DIVERSES DE GESTION	30,02				30,02	
	36 843,60	4,47	13 688,03	1,56	23 155,57	169,17
Charges d'exploitation	937 875,84	113,77	881 787,65	100,62	56 088,19	6,36
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-60 608,72</b>	<b>-7,35</b>	<b>36 014,01</b>	<b>4,11</b>	<b>-96 622,73</b>	<b>-268,29</b>
Produits financiers						
76510000 – PRODUITS FINANCIERS	5,97		41,34		-35,37	-85,56
	5,97		41,34		-35,37	-85,56
Charges financières						
66100000 – CHARGES D'INTERETS/AGIOS	3 229,13	0,39			3 229,13	
	3 229,13	0,39			3 229,13	
Résultat financier	-3 223,16	-0,39	41,34		-3 264,50	NS
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-63 831,88</b>	<b>-7,74</b>	<b>36 055,35</b>	<b>4,11</b>	<b>-99 887,23</b>	<b>-277,04</b>
Produits exceptionnels						
77180000 – PRODUITS EXCEPTIONNELS	67 754,24	8,22	68 104,26	7,77	-350,02	-0,51
77200000 – PRODUITS/EXERCISES ANTERIEUR	5 006,66	0,61	334,28	0,04	4 672,38	NS
77710000 – QUOTE-PART DES SUB.INV	2 838,25	0,34	2 723,16	0,31	115,09	4,23
	75 599,15	9,17	71 161,70	8,12	4 437,45	6,24
Charges exceptionnelles						
67180000 – CHARGES EXCEPTIONNELLES	136,60	0,02	413,23	0,05	-276,63	-66,94
67200000 – CHARGES/EXERCISES ANTERIEUR	10 235,53	1,24	6 791,41	0,77	3 444,12	50,71
68750000 – DOT PROV.DÉPART RETRAITE	6 214,00	0,75	12 364,00	1,41	-6 150,00	-49,74
	16 586,13	2,01	19 568,64	2,23	-2 982,51	-15,24
Résultat exceptionnel	59 013,02	7,16	51 593,06	5,89	7 419,96	14,38
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-4 818,86</b>	<b>-0,58</b>	<b>87 648,41</b>	<b>10,00</b>	<b>-92 467,27</b>	<b>-105,50</b>

---

## **ANNEXE**

---

## **Règles et méthodes comptables**

Désignation de l'association : CENTRE SOCIAL ET CULTUREL ETOUVIE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 436 948 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un déficit de 4 819 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 29/05/2020 par le Conseil d'Administration.

### **Règles générales**

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

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.

### **Immobilisations corporelles et incorporelles**

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

## **Règles et méthodes comptables**

### **Amortissements**

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

- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 1 à 15 ans
- \* Matériel de transport : 5 ans
- \* Matériel de bureau : 3 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 à 10 ans
- \* Mobilier : 3 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

### **Créances**

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

### **Provisions**

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

### **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.

## **Faits caractéristiques**

### **Autres éléments significatifs**

IMPACT DU COVID-19 SUR LES COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2019 :

1. Evénement post-clôture :

La crise sanitaire liée au COVID-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi 2020-290 du 23 mars 2020

constituent un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre 2019, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2019 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences.

2. Impact de l'épidémie de COVID-19 sur l'activité de l'entreprise postérieurement à la clôture de l'exercice :

L'impact du COVID-19 depuis le 1er janvier 2020 a obligé l'association de fermer le centre social à l'annonce du Président de la République.

La Direction a mis en place l'activité partielle de mars à juin 2020.

Concernant les subventions, Mme PETIT Directrice nous confirme avoir reçu une circulaire confirmant le maintien des subventions pour la Ville et la CAF.

## Notes sur le bilan

### ACTIF IMMOBILISE

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 930			2 930
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>2 930</b>			<b>2 930</b>
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels				
– Installations générales, agencements aménagements divers	67 449	2 257		69 706
– Matériel de transport	25 021			25 021
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	29 151	2 428		31 580
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>121 621</b>	<b>4 686</b>		<b>126 307</b>
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières	138			138
<b>Immobilisations financières</b>	<b>138</b>			<b>138</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>124 690</b>	<b>4 686</b>		<b>129 375</b>

Notes sur le bilan

Les flux s’analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l’actif circulant				
Acquisitions		4 686		4 686
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l’exercice</b>		<b>4 686</b>		<b>4 686</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l’actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l’exercice</b>				

## Notes sur le bilan

## AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 930			2 930
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>2 930</b>			<b>2 930</b>
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels				
– Installations générales, agencements aménagements divers	25 360	5 803		28 853
– Matériel de transport	25 021			25 021
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	45 385	1 533		49 229
– Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>95 766</b>	<b>7 336</b>		<b>103 102</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>98 696</b>	<b>7 336</b>		<b>106 032</b>

Notes sur le bilan

ACTIF CIRCULANT

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 316 872 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
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	138		138
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	17 804	17 804	
Autres	297 731	297 731	
Charges constatées d'avance	1 199	1 199	
<b>Total</b>	<b>316 872</b>	<b>316 734</b>	<b>138</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	16 256
<b>Total</b>	<b>16 256</b>

Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	Ala clôture
Fonds propres sans droit de reprise	4 626				4 626
Fonds propres avec droit de repris					
Ecarts de réévaluation					
Réserves	184 426				184 426
Report à Nouveau	-64 474		87 648		23 175
Excédent ou déficit de l'exercice	87 648	-87 648		4 819	-4 819
Situation nette	212 227	-87 648	87 648	4 819	207 408
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	19 199			2 838	16 361
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commodat					
TOTAL	231 426	-87 648	87 648	7 657	223 769

Provisions

## Notes sur le bilan

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme	8 400		8 400		
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	61 932	6 214			68 146
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
<b>Total</b>	<b>70 332</b>	<b>6 214</b>	<b>8 400</b>		<b>68 146</b>
<b>Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :</b>					
Exploitation			8 400		
Financières					
Exceptionnelles		6 214			

Le montant provisionné dans les comptes de l'association au titre des engagements pour l'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 68146 €.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 145 033 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				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 822	22 822		
Dettes fiscales et sociales	79 850	79 850		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	675	675		
Produits constatés d'avance	41 685	41 685		
Total	145 033	145 033		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURN.FACT.NON PARVENUES	9 703
PERS.PROVISIONS CONGES PAYES	32 805
CHARGES SOCIALES SUR CP	12 564
ORG.SOCIAUX CHARGES A PAYER	6 605
Total	61 677

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d’avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	1 199		
Total	1 199		

Produits constatés d’avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONST.D AVANCE	41 685		
Total	41 685		

## Notes sur le compte de résultat

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	137	
Provisions pour risques et charges	6 214	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		67 754
Subventions d'investissement virées au résultat		2 838
<b>TOTAL</b>	<b>6 351</b>	<b>70 592</b>

Produits exceptionnels : 75 599 € dont 66 748 € Subvention CAF

En date du 30/10/2019, le centre social et culturel d'Etouvie a perçu un complément de subvention dont l'objet est le suivant : "soutien les structures d'animation de la vie sociale", pour rappel en 2018, l'association avait bénéficié de la même pour un montant de 65 688 €

L'association n'ayant pas eu l'information préalablement au versement, celle-ci n'a pas pu mettre en place de projets.

Le Conseil d'Administration a donc décidé le 1er avril 2019, d'affecter cette subvention en élément exceptionnel.

Provisions pour risques et charges :

Provision complémentaire indemnité de fin carrière de 6 214 €

---

## **IMMOBILISATIONS**

---



ASS CENTRE SOCIAL ET CULTUREL ETOUVIE

Liste simplifiée des immobilisations

Code	Désignation	Date acq.	M T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
20500000 LOGICIEL INFORMATIQUE								
0000000001	NOE MONOPOSTE	29/07/11	L 100,0€	1 734,20	1 734,20		1 734,20	
0000000002	EVO LOG COMPTA 100 SAGE	19/06/13	L 100,0€	1 196,00	1 196,00		1 196,00	
Total du compte 20500000				2 930,20	2 930,20		2 930,20	
21810000 INSTALLATION&MATÉRIEL DIVERS								
0000000004	INSTALLATIONS POSTE	31/12/85	L 15,19	782,96	782,96		782,96	
0000000005	COMPRESSEUR	31/05/86	L 20,00	312,37	312,37		312,37	
0000000006	CABLAGES	27/06/86	L 10,00	1 183,07	1 183,07		1 183,07	
0000000007	CHAISES	16/10/91	L 10,00	1 752,00	1 752,00		1 752,00	
0000000008	ECHELLE COULIS+NETT	10/05/94	L 12,50	493,48	493,48		493,48	
0000000009	MATER INTERPHONIE 5	01/01/97	L 6,67	1 296,62	1 296,62		1 296,62	
0000000010	POSE PROGRAMMATEUR	15/02/99	L 10,00	959,72	959,72		959,72	
0000000011	ARMOIRE MONOBLOC PP	02/04/99	L 10,00	402,45	402,45		402,45	
0000000012	SERRURE MULTIFONCTION	26/11/99	L 10,00	1 627,84	1 627,84		1 627,84	
0000000013	INST ELECTRIQUE	29/12/00	L 10,00	1 089,05	1 089,05		1 089,05	
0000000003	2 ARMOIRES SUR PIED	30/03/05	L 10,00	693,68	693,68		693,68	
0000000014	RAYONNAGES GALVAR	31/05/08	L 12,50	224,96	224,96		224,96	
0000000016	CHAISES BRADY LOT 19 PIET ALU	01/01/10	L 10,00	704,44	633,96	70,48	704,44	
0000000015	TABLES AGORA PIET ROND 1/2 R	14/09/10	L 100,0€	645,84	645,84		645,84	
0000000017	ARMOIRES CHAISES BUREAUX	07/11/11	L 10,00	2 805,82	2 006,15	280,58	2 286,73	519,09
0000000018	REFRIGERATEUR BRANDT 1 PORTE	07/06/12	L 25,00	754,55	754,55		754,55	
0000000019	TABLES CHAISES PRESENTOIRS	16/10/12	L 10,00	9 143,37	5 676,53	914,34	6 590,87	2 552,50
0000000021	MAILLET COFFRE HARTMANN	22/05/13	L 20,00	313,00	313,00		313,00	
0000000020	CAMIF TABLES	06/06/13	L 10,00	818,88	456,08	81,89	537,97	280,91
0000000023	GAZINIERE DD CUISINE	13/03/14	L 20,00	610,45	586,03	24,42	610,45	
0000000022	REFRIGERATEUR 1 PORTE SOGELU	12/06/14	L 20,00	483,00	439,80	43,20	483,00	
0000000024	MOBILIER BUREAU MANUTAN	18/10/16	L 10,00	10 567,66	2 327,83	1 056,77	3 384,60	7 183,06
0000000026	LAVE VAISSELLE PRO 50X50	20/04/18	L 20,00	1 911,82	266,59	382,36	648,95	1 262,87
0000000025	PIANO INDUCTION TR90IX9	25/04/18	L 20,00	3 189,99	435,97	638,00	1 073,97	2 116,02
Total du compte 21810000				42 767,02	25 360,53	3 492,04	28 852,57	13 914,45
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT								
0000000027	MASTER COMBI 1528XN80	17/06/08	L 20,00	25 020,77	25 020,77		25 020,77	
Total du compte 21820000				25 020,77	25 020,77		25 020,77	
21830000 MATERIEL DE BUREAU&INFORMATIQUE								
0000000028	COFFRE DE SECURITE	11/04/91	L 10,00	1 028,96	1 028,96		1 028,96	
0000000029	ARMOIRE PORTE PLIANT	17/06/94	L 10,00	461,05	461,05		461,05	
0000000030	ARMOIRE CLASSTOUT P BATTANT	29/11/00	L 10,00	166,47	166,47		166,47	
0000000031	SIEGE+5 CHAISES+CAISSON MOBIL	30/11/00	L 10,00	815,60	815,60		815,60	
0000000032	ARMOIRE BEIGE	17/02/03	L 10,00	1 079,99	1 079,99		1 079,99	
0000000033	EMAC SUPERDRIVE	10/11/05	L 33,33	1 004,64	1 004,64		1 004,64	
0000000034	SCAN JET HP 5590	10/11/05	L 33,33	426,97	426,97		426,97	
0000000035	ORDINATEURS 2 APPLE	16/01/09	L 33,33	1 898,00	1 898,00		1 898,00	
0000000036	ORDI IMAC 21.5 CORE 2DUO	13/04/10	L 33,33	1 730,08	1 730,08		1 730,08	
0000000037	FAUTEUILS 2 BLANC & NOIR	22/09/10	L 12,50	139,98	139,98		139,98	
0000000038	MACBOOK	19/05/11	L 33,33	1 277,00	1 277,00		1 277,00	

ASS CENTRE SOCIAL ET CULTUREL ETOUVIE

Liste simplifiée des immobilisations

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
0000000039	ORDI HP PG SECRETARIAT	16/09/11 L 33,33	1 138,98	1 138,98		1 138,98	
0000000040	ORDI PORTABLE APPLE	11/04/12 L 33,33	1 398,00	1 398,00		1 398,00	
0000000041	SERIANIS PC HP 6305P MT NOELLE	25/03/13 L 33,33	986,70	986,70		986,70	
0000000042	MACWAY 5 ECRAN LCD+DDR ANIMA	30/01/14 L 33,33	1 214,00	1 214,00		1 214,00	
0000000043	APPLE 4 MAC MINI 2.5 ANIMATEUR	11/02/14 L 33,33	3 308,00	3 308,00		3 308,00	
0000000044	ECRAN PROJECTION ACER	01/01/15 L 33,33	697,80	697,80		697,80	
0000000045	MAC MINI 2.6GHZ	15/03/17 L 33,33	2 266,00	1 355,40	755,33	2 110,73	155,27
0000000046	HP PRODESK 400 G4	10/11/17 L 33,33	796,80	303,23	265,60	568,83	227,97
0000000047	MAC MINI	03/09/18 L 33,33	799,00	87,30	266,33	353,63	445,37
0000000048	IMAC 21'5	04/09/18 L 33,33	1 419,00	153,73	473,00	626,73	792,27
0000000049	ORDI ACER ASPIRE TC-780-087	04/10/18 L 33,33	629,00	50,67	209,67	260,34	368,66
0000000083	ORDI ASUS ROG BENOIT	18/07/19 L 33,33	2 257,20		340,67	340,67	1 916,53
Total du compte 21830000			26 939,22	20 722,55	2 310,60	23 033,15	3 906,07

21833000 MATERIEL ACTIVITES CENTRE D'ART							
0000000050	CROUTEUSE JUMBO 63	24/10/94 L 14,29	1 363,16	1 363,16		1 363,16	
0000000052	TABOURETS - UGAP	30/03/95 L 20,00	214,95	214,95		214,95	
0000000053	CHEVALET DE COURS PL	11/04/95 L 20,00	396,37	396,37		396,37	
0000000054	MEUBLE PAPIER A DESS	31/05/95 L 10,00	345,30	345,30		345,30	
0000000055	VELOURS CROCFEU MANAOS PHE	08/03/00 L 20,00	3 176,46	3 176,46		3 176,46	
0000000051	RESISTANCES PR FOUR SCANDIA	12/05/05 L 25,00	2 204,00	2 204,00		2 204,00	
Total du compte 21833000			7 700,24	7 700,24		7 700,24	

21833400 MATERIEL ACTIVITE MULTIMÉDIA							
0000000056	6 BOITIERS CUBE THERMAL TAKE	13/10/11 L 25,00	5 790,00	5 790,00		5 790,00	
0000000057	IMPRIMANTE MULTI HP PHTOSMA	13/10/11 L 33,33	159,00	159,00		159,00	
0000000058	CABLES ET SWITCH PR THERMAL	31/12/11 L 25,00	89,00	89,00		89,00	
Total du compte 21833400			6 038,00	6 038,00		6 038,00	

21833600 MATERIEL ACTIVITE ANIMATION EDUCATI							
0000000059	BABY FOOT	08/07/91 L 20,00	960,43	960,43		960,43	
0000000060	POPOTE 12 PERS + MAL	27/05/98 L 20,00	1 182,71	1 182,71		1 182,71	
0000000061	ARMOIRE PORTES PLIANTES BEIGE	19/03/03 L 10,00	483,42	483,42		483,42	
0000000069	CAMESCOPE MEM JVC FRANCE	06/09/10 L 25,00	409,50	409,50		409,50	
0000000062	ARMOIRES 120X198	14/09/10 L 10,00	794,15	658,96	79,42	738,38	55,77
0000000063	6 TABLES LYCRA CH/ALAIZES	14/09/10 L 10,00	1 279,72	1 061,80	127,97	1 189,77	89,95
0000000064	ANGLE LYRA	14/09/10 L 10,00	382,72	317,54	38,27	355,81	26,91
0000000065	CHAISES BRADY LOT12 PIET ALU	14/09/10 L 10,00	444,91	369,14	44,49	413,63	31,28
0000000066	CHAISE BRADY LOT 5 PIET ALU	14/09/10 L 10,00	192,56	159,80	19,26	179,06	13,50
0000000068	CHARIOT P/TABLE LYRA/BIP ROULE	14/09/10 L 10,00	337,27	279,86	33,73	313,59	23,68
0000000067	TABLE PING PONG INDOOR CORNIL	20/04/12 L 10,00	239,90	160,67	23,99	184,66	55,24
0000000070	AUCHAN TELEVISION SAMSUNG UE	12/09/14 L 20,00	349,00	300,33	48,67	349,00	
0000000071	TENTE DE RECEPTION	16/06/15 L 10,00	1 979,00	700,90	197,90	898,80	1 080,20
0000000072	PARASOL	17/07/15 L 10,00	297,00	102,63	29,70	132,33	164,67
0000000073	BANC BRASSERIE	17/07/15 L 10,00	228,90	79,10	22,89	101,99	126,91
0000000074	TONNELLE 3X3 BLEU	20/07/15 L 10,00	561,60	193,60	56,16	249,76	311,84
0000000075	TENTES 4X8 PVC SEMI PRO WHITE	20/07/15 L 10,00	1 743,60	601,06	174,36	775,42	968,18
0000000076	TENTE DE RECEPTION PLIANTE 3X5	20/07/15 L 10,00	430,00	148,23	43,00	191,23	238,77
0000000084	TABLE PINGPONG ARTENGO PPT900	07/02/19 L 25,00	420,00		94,50	94,50	325,50

ASS CENTRE SOCIAL ET CULTUREL ETOUVIE

Liste simplifiée des immobilisations

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
0000000085	TENTE PLIANTE 3X3 BLANCHE	14/05/19 L 20,00	2 008,37		253,28	253,28	1 755,09
Total du compte 21833600			14 724,76	8 169,68	1 287,59	9 457,27	5 267,49
21833700 MATERIEL ACC.EDUCATIF/PARENTALITE							
0000000077	MICRO ONDES	09/09/04 L 25,00	29,99	29,99		29,99	
0000000078	ARMOIRES 12X198	01/01/10 L 10,00	794,14	714,69	79,45	794,14	
0000000079	TABLES LYCRA CH/ALAISES	14/09/10 L 10,00	1 279,72	1 061,80	127,97	1 189,77	89,95
0000000080	ANGLE LYRA	14/09/10 L 10,00	382,72	317,54	38,27	355,81	26,91
0000000081	CHAISE BRADY LOT 17 PIET ALU	14/09/10 L 100,00	630,29	630,29		630,29	
Total du compte 21833700			3 116,86	2 754,31	245,69	3 000,00	116,86
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS							
0000000082	DEPOT GARANTIE HOMEBOW LOCAL	13/10/16 N	138,22				138,22
Total du compte 27500000			138,22				138,22
Total de la liste simplifiée			129 375,29	98 696,28	7 335,92	106 032,20	23 343,09
Répartition des dotations économiques					7 335,92	linéaire dégressif variable	