

ASS. MOVEMENT FRANCE

Centre Martin Luther King
Boite N°32 Rue du Dr Baud
74100 ANNEMASSE

COMPTES ANNUELS

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

-

- 1 *Attestation*
- 2 *Bilan Actif*
- 3 *Bilan Passif*
- 4 *Compte de résultat*
- 5 *Détail de l' Actif*
- 6 *Détail du Passif*
- 7 *Détail du compte de résultat*
- 9 *Détail du compte de résultat*
- 11 *Règles et méthodes comptables*
- 13 *Immobilisations*
- 14 *Amortissements*
- 15 *Créances et dettes*
- 16 *Tableau de suivi des fonds associatifs*

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du *26 avril 2016*, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **ASS. MOVEMENT FRANCE** relatifs à l'exercice du **01/01/2019** au **31/12/2019**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	151 692 euros
Chiffre d'affaires :	26 281 euros
Résultat net comptable :	42 725 euros

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.

L'ensemble des dépenses effectuées au Burkina Fasso ont été comptabilisées selon les justificatifs fournis via un comptes de dettes et créances diverses intitulé "Flux banque BF" et en appliquant un taux de change de 1 € = 655.96 Francs CFA.

Les transferts monétaires entre le compte français et le Burkina Fasso transitent également par ce compte.

Nous émettons une réserve sur les éléments et flux financier provenant du Burkina Fasso que nous n'avons pas pu contrôler.

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 SAINT DIE DES VOSGES
Le 26/03/2020

Julie ANTONELLI
Expert comptable

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	16 907		16 907	16 907
	Constructions	45 999	5 422	40 577	24 274
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	5 628	704	4 925	
	Autres immobilisations corporelles	1 258	1 177	80	332
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours	10 056		10 056	3 660
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (I)	79 846	7 303	72 544	45 172
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	3 124		3 124	3 054
	Marchandises				
Avances et Acomptes versés sur commandes					
CREANCES (3)					
Créances usagers et comptes rattachés					
Autres créances	11 396		11 396	10 280	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	64 629		64 629	36 149	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	79 148		79 148	49 483
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
	TOTAL ACTIF (I à VI)	158 995	7 303	151 692	94 655

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents

- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	31/12/2018
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	74 886	41 722
	Résultat de l'exercice	42 725	33 165
	Total des fonds propres	117 611	74 886
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées		
Total des autres fonds associatifs			
Total des fonds associatifs	117 611	74 886	
Provisions			
Provisions pour risques Provisions pour charges			
Total des provisions			
Fonds dédiés			
Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés			
Total des fonds dédiés			
DETTES (1)			
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 424	1 308	
Dettes fiscales et sociales			
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	31 657	16 260	
Produits constatés d'avance		2 200	
Total des dettes	34 081	19 768	
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF	151 692	94 655	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	42 724,93	33 164,75	
(1) Dont à moins d'un an	34 081	19 768	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	31/12/2018
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	26 281	25 500
	Prestations de services		
	Productions stockée	70	2 519
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	49 250	18 772
	Dons		
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		
Autres produits			
	Total des produits d'exploitation	75 601	46 791
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	12 255	6 192
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	16 471	12 496
	Impôts, taxes et versements assimilés		271
	Rémunération du personnel	7 642	6 050
	Charges sociales	232	
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	4 840	1 591
	Dotation aux provisions		
	Autres charges		
	Total des charges d'exploitation	41 440	26 599
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	34 161	20 192
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers		
Charges financières	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
	2 - RESULTAT FINANCIER		
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	34 161	20 192
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels	8 564	12 973
	Charges exceptionnelles		
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	8 564	12 973
Impôts sur les sociétés	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	TOTAL DES PRODUITS	84 165	59 764
	TOTAL DES CHARGES	41 440	26 599
	EXCEDENT ou DEFICIT	42 725	33 165
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services			
Personnel bénévole			

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	72 544	47,82	45 172	47,72	27 372	60,59
Terrains	16 907	11,15	16 907	17,86		
TERRAINS	14 863	9,80	14 863	15,70		
PUITS	2 044	1,35	2 044	2,16		
Constructions	40 577	26,75	24 274	25,64	16 303	67,17
VOUTE NUBIENNE	9 399	6,20	9 399	9,93		
CLOTURE	3 610	2,38	3 610	3,81		
2EME VOUTE NUBIENNE	11 739	7,74	11 739	12,40		
CLOTURE TERRAIN 2	1 063	0,70	1 063	1,12		
VOUTE 3	13 537	8,92			13 537	
CANALISATIONS	2 857	1,88			2 857	
HANGAR	3 794	2,50			3 794	
AMORT VOUTE	(1 137)	-0,75	(667)	-0,70	(470)	-70,45
AMORT CLOTURE	(362)	-0,24	(181)	-0,19	(181)	-99,72
AMORT 2EME VOUTE	(2 941)	-1,94	(593)	-0,63	(2 348)	-395,61
AMORT CLOTURE TERRAIN 2	(308)	-0,20	(96)	-0,10	(213)	-222,22
Compte n° 28131400	(493)	-0,32			(493)	
Compte n° 28131500	(167)	-0,11			(167)	
Compte n° 28131600	(14)	-0,01			(14)	
Installations techniques, matériel et outillage	4 925	3,25			4 925	
MATERIEL INDUSTRIEL	5 628	3,71			5 628	
AMORT MATERIEL INDUSTRIEL	(704)	-0,46			(704)	
Autres immobilisations corporelles	80	0,05	332	0,35	(252)	-75,79
MATERIEL DE TRANSPORT	1 258	0,83	1 258	1,33		
AMORT MATERIEL DE TRANSP.	(1 177)	-0,78	(926)	-0,98	(252)	-27,17
Immobilisations corporelles en cours	10 056	6,63	3 660	3,87	6 396	174,74
IMMOB CORPORELLES EN COURS	10 056	6,63	3 660	3,87	6 396	174,74
TOTAL III - Actif Circulant NET	79 148	52,18	49 483	52,28	29 666	59,95
Produits intermédiaires et finis	3 124	2,06	3 054	3,23	70	2,29
STOCKS PRODUITS FINIS	3 124	2,06	3 054	3,23	70	2,29
Autres créances	11 396	7,51	10 280	10,86	1 116	10,86
FLUX BANQUE BF	8 972	5,91	8 972	9,48		
DIVERS PRODUITS A RECEV.	2 424	1,60	1 308	1,38	1 116	85,32
Disponibilités	64 629	42,61	36 149	38,19	28 480	78,78
CIC	64 629	42,61	36 149	38,19	28 480	78,78
CAISSE BURKINA FASSO						
TOTAL DUBILAN ACTIF	151 692	100,00	94 655	100,00	57 037	60,26

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2019	12	01/01/2018	12	Variations	%
	31/12/2019	mois	31/12/2018	mois		
Total des fonds associatifs	117 611	<i>77,53</i>	74 886	<i>79,12</i>	42 725	<i>57,05</i>
Total des fonds propres	117 611	<i>77,53</i>	74 886	<i>79,12</i>	42 725	<i>57,05</i>
Report à nouveau	74 886	<i>49,37</i>	41 722	<i>44,08</i>	33 165	<i>79,49</i>
REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	74 886	<i>49,37</i>	41 722	<i>44,08</i>	33 165	<i>79,49</i>
Excédent ou déficit de l'exercice	42 725	<i>28,17</i>	33 165	<i>35,04</i>	9 560	<i>28,83</i>
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions						
Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	34 081	<i>22,47</i>	19 768	<i>20,88</i>	14 313	<i>72,40</i>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 424	<i>1,60</i>	1 308	<i>1,38</i>	1 116	<i>85,32</i>
Collectif fournisseurs créditeurs	2 424	<i>1,60</i>	1 308	<i>1,38</i>	1 116	<i>85,32</i>
Autres dettes	31 657	<i>20,87</i>	16 260	<i>17,18</i>	15 397	<i>94,69</i>
APPORT G NOUGAREDE	11 628	<i>7,67</i>	13 628	<i>14,40</i>	(2 000)	<i>-14,68</i>
ASSOCIATION P3	20 029	<i>13,20</i>	2 632	<i>2,78</i>	17 397	<i>660,91</i>
Produits constatés d'avance			2 200	<i>2,32</i>	(2 200)	<i>-100,00</i>
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			2 200	<i>2,32</i>	(2 200)	<i>-100,00</i>
Total du passif	151 692	<i>100,00</i>	94 655	<i>100,00</i>	57 037	<i>60,26</i>

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	75 601	<i>100,00</i>	46 791	<i>100,00</i>	28 810	<i>61,57</i>
Ventes de marchandises, de produits fabriqués	26 281	<i>34,76</i>	25 500	<i>54,50</i>	781	<i>3,06</i>
70100000 VENTES PRODUITS FINIS	26 281	<i>34,76</i>	25 500	<i>54,50</i>	781	<i>3,06</i>
Production stockée	70	<i>0,09</i>	2 519	<i>5,38</i>	(2 449)	<i>-97,22</i>
71355000 VARIATION STOCKS PROD FINIS	70	<i>0,09</i>	2 519	<i>5,38</i>	(2 449)	<i>-97,22</i>
Subventions d'exploitation	49 250	<i>65,14</i>	18 772	<i>40,12</i>	30 478	<i>162,36</i>
74000000 SUBVENTIONS EXPLOITATION	49 250	<i>65,14</i>	18 772	<i>40,12</i>	30 478	<i>162,36</i>
Autres produits de gestion courante						
75800000 PROD DIVERS GEST COURANT						
Total des charges de fonctionnement	41 440	<i>54,81</i>	26 599	<i>56,85</i>	14 841	<i>55,80</i>
Achats	12 255	<i>16,21</i>	6 192	<i>13,23</i>	6 063	<i>97,93</i>
60710000 ACHATS DE MARCHANDISES A	12 255	<i>16,21</i>	6 192	<i>13,23</i>	6 063	<i>97,93</i>
Autres achats et charges externes	16 471	<i>21,79</i>	12 496	<i>26,71</i>	3 976	<i>31,82</i>
60611000 EAU	165	<i>0,22</i>	80	<i>0,17</i>	85	<i>105,75</i>
60612000 ELECTRICITE GAZ FUEL	474	<i>0,63</i>	388	<i>0,83</i>	86	<i>22,27</i>
60630000 FOURN ENTRETIEN ET PETIT EQUIP	309	<i>0,41</i>			309	
60640000 FOURN ADMINISTRATIVES	155	<i>0,20</i>	343	<i>0,73</i>	(188)	<i>-54,87</i>
60660000 CARBURANTS	137	<i>0,18</i>	146	<i>0,31</i>	(9)	<i>-5,99</i>
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	1 372	<i>1,81</i>	900	<i>1,92</i>	472	<i>52,44</i>
61520000 ENT REP BIENS IMMOBILIERS	2 952	<i>3,91</i>	4 405	<i>9,41</i>	(1 453)	<i>-32,98</i>
61550000 ENT REP BIENS MOBILIERS	897	<i>1,19</i>	1 141	<i>2,44</i>	(244)	<i>-21,39</i>
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	95	<i>0,13</i>	94	<i>0,20</i>	1	<i>1,28</i>
61850000 SEMINAIRES, COLLOQUES			76	<i>0,16</i>	(76)	<i>-100,00</i>
62260000 HONORAIRES	3 504	<i>4,63</i>	1 308	<i>2,80</i>	2 196	<i>167,89</i>
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENT.			31	<i>0,07</i>	(31)	<i>-100,00</i>
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	148	<i>0,20</i>			148	
62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS	60	<i>0,08</i>	210	<i>0,45</i>	(150)	<i>-71,43</i>
62400000 TRANSPORT	492	<i>0,65</i>			492	
62420000 TRANSPORTS SUR VENTES			218	<i>0,47</i>	(218)	<i>-100,00</i>
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	4 739	<i>6,27</i>	2 450	<i>5,24</i>	2 289	<i>93,41</i>
62600000 FRAIS POST AUX ET TELECOMMUNICA	133	<i>0,18</i>	44	<i>0,09</i>	89	<i>202,05</i>
62610000 FRAIS POST AUX	501	<i>0,66</i>	641	<i>1,37</i>	(140)	<i>-21,82</i>
62620000 TELECOMMUNICATIONS	196	<i>0,26</i>			196	
62700000 SERVICES BANC ASSIMIL	141	<i>0,19</i>	20	<i>0,04</i>	121	<i>605,00</i>
Impôts, taxes, versements assimilés			271	<i>0,58</i>	(271)	<i>-100,00</i>
63540000 DROIT ENREGISTREMENT TIMBRES			271	<i>0,58</i>	(271)	<i>-100,00</i>
Rémunération du personnel	7 642	<i>10,11</i>	6 050	<i>12,93</i>	1 593	<i>26,33</i>
64100000 SALAIRES ET CHARGES			6 050	<i>12,93</i>	(6 050)	<i>-100,00</i>
64110000 SALAIRES, APPOINT, COM DE BASE	7 642	<i>10,11</i>			7 642	
Charges sociales	232	<i>0,31</i>			232	
64580000 COTIS AUX AUTRES ORGAN. SOCIAUX	144	<i>0,19</i>			144	
64750000 MEDECINE W PHARMACIE	88	<i>0,12</i>			88	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	4 840	<i>6,40</i>	1 591	<i>3,40</i>	3 249	<i>204,16</i>
68112000 DOT AMORT S'IMMOB CORPOR.	4 840	<i>6,40</i>	1 591	<i>3,40</i>	3 249	<i>204,16</i>
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	34 161	<i>45,19</i>	20 192	<i>43,15</i>	13 969	<i>69,18</i>

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
RESULTAT FINANCIER						
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	34 161	<i>45,19</i>	20 192	<i>43,15</i>	13 969	<i>69,18</i>
Produits exceptionnels	8 564	<i>11,33</i>	12 973	<i>27,73</i>	(4 409)	<i>-33,99</i>
77100000 LIBERALITES RECUES	8 564	<i>11,33</i>	12 973	<i>27,73</i>	(4 409)	<i>-33,99</i>
Résultat exceptionnel	8 564	<i>11,33</i>	12 973	<i>27,73</i>	(4 409)	<i>-33,99</i>
TOTAL DES PRODUITS	84 165	<i>111,33</i>	59 764	<i>127,73</i>	24 401	<i>40,83</i>
TOTAL DES CHARGES	41 440	<i>54,81</i>	26 599	<i>56,85</i>	14 841	<i>55,80</i>
Excédent ou déficit de l'exercice	42 725	<i>56,51</i>	33 165	<i>70,88</i>	9 560	<i>28,83</i>
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	75 601	<i>100,00</i>	46 791	<i>100,00</i>	28 810	<i>61,57</i>
Ventes de marchandises, de produits fabriqués	26 281	<i>34,76</i>	25 500	<i>54,50</i>	781	<i>3,06</i>
VENTES PRODUITS FINIS	26 281	<i>34,76</i>	25 500	<i>54,50</i>	781	<i>3,06</i>
Production stockée	70	<i>0,09</i>	2 519	<i>5,38</i>	(2 449)	<i>-97,22</i>
VARIATION STOCKS PROD FINIS	70	<i>0,09</i>	2 519	<i>5,38</i>	(2 449)	<i>-97,22</i>
Subventions d'exploitation	49 250	<i>65,14</i>	18 772	<i>40,12</i>	30 478	<i>162,36</i>
SUBVENTIONS EXPLOITATION	49 250	<i>65,14</i>	18 772	<i>40,12</i>	30 478	<i>162,36</i>
Autres produits de gestion courante						
PROD DIVERS GEST COURANT						
Total des charges de fonctionnement	41 440	<i>54,81</i>	26 599	<i>56,85</i>	14 841	<i>55,80</i>
Achats	12 255	<i>16,21</i>	6 192	<i>13,23</i>	6 063	<i>97,93</i>
ACHATS DE MARCHANDISES A	12 255	<i>16,21</i>	6 192	<i>13,23</i>	6 063	<i>97,93</i>
Autres achats et charges externes	16 471	<i>21,79</i>	12 496	<i>26,71</i>	3 976	<i>31,82</i>
EAU	165	<i>0,22</i>	80	<i>0,17</i>	85	<i>105,75</i>
ELECTRICITE GAZ FUEL	474	<i>0,63</i>	388	<i>0,83</i>	86	<i>22,27</i>
FOURN ENTRETIEN ET PETIT EQUIP	309	<i>0,41</i>			309	
FOURN ADMINISTRATIVES	155	<i>0,20</i>	343	<i>0,73</i>	(188)	<i>-54,87</i>
CARBURANTS	137	<i>0,18</i>	146	<i>0,31</i>	(9)	<i>-5,99</i>
LOCATIONS IMMOBILIERES	1 372	<i>1,81</i>	900	<i>1,92</i>	472	<i>52,44</i>
ENT REP BIENS IMMOBILIERS	2 952	<i>3,91</i>	4 405	<i>9,41</i>	(1 453)	<i>-32,98</i>
ENT REP BIENS MOBILIERS	897	<i>1,19</i>	1 141	<i>2,44</i>	(244)	<i>-21,39</i>
PRIMES D'ASSURANCE	95	<i>0,13</i>	94	<i>0,20</i>	1	<i>1,28</i>
SEMINAIRES,COLLOQUES			76	<i>0,16</i>	(76)	<i>-100,00</i>
HONORAIRES	3 504	<i>4,63</i>	1 308	<i>2,80</i>	2 196	<i>167,89</i>
FRAIS ACTES ET CONTENT.			31	<i>0,07</i>	(31)	<i>-100,00</i>
ANNONCES ET INSERTIONS	148	<i>0,20</i>			148	
FOIRES ET EXPOSITIONS	60	<i>0,08</i>			(150)	<i>-71,43</i>
TRANSPORT	492	<i>0,65</i>	210	<i>0,45</i>	492	
TRANSPORTS SUR VENTES			218	<i>0,47</i>	(218)	<i>-100,00</i>
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	4 739	<i>6,27</i>	2 450	<i>5,24</i>	2 289	<i>93,41</i>
FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNICA	133	<i>0,18</i>	44	<i>0,09</i>	89	<i>202,05</i>
FRAIS POSTAUX	501	<i>0,66</i>	641	<i>1,37</i>	(140)	<i>-21,82</i>
TELECOMMUNICATIONS	196	<i>0,26</i>			196	
SERVICES BANC ASSIMIL	141	<i>0,19</i>	20	<i>0,04</i>	121	<i>605,00</i>
Impôts, taxes, versements assimilés			271	<i>0,58</i>	(271)	<i>-100,00</i>
DROIT ENREGISTREMENT TIMBRES			271	<i>0,58</i>	(271)	<i>-100,00</i>
Rémunération du personnel	7 642	<i>10,11</i>	6 050	<i>12,93</i>	1 593	<i>26,33</i>
SALAIRES ET CHARGES			6 050	<i>12,93</i>	(6 050)	<i>-100,00</i>
SALAIRES,APPOINT,COM DE BASE	7 642	<i>10,11</i>			7 642	
Charges sociales	232	<i>0,31</i>			232	
COTIS AUX AUTRES ORGAN.SOCIAUX	144	<i>0,19</i>			144	
MEDECINE W PHARMACIE	88	<i>0,12</i>			88	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	4 840	<i>6,40</i>	1 591	<i>3,40</i>	3 249	<i>204,16</i>
DOT AMORT S/IMMOB CORPOR.	4 840	<i>6,40</i>	1 591	<i>3,40</i>	3 249	<i>204,16</i>

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	34 161	<i>45,19</i>	20 192	<i>43,15</i>	13 969	<i>69,18</i>
RESULTAT FINANCIER						
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	34 161	<i>45,19</i>	20 192	<i>43,15</i>	13 969	<i>69,18</i>
Produits exceptionnels	8 564	<i>11,33</i>	12 973	<i>27,73</i>	(4 409)	<i>-33,99</i>
LIBERALITES RECUES	8 564	<i>11,33</i>	12 973	<i>27,73</i>	(4 409)	<i>-33,99</i>
Résultat exceptionnel	8 564	<i>11,33</i>	12 973	<i>27,73</i>	(4 409)	<i>-33,99</i>
TOTAL DES PRODUITS	84 165	<i>111,33</i>	59 764	<i>127,73</i>	24 401	<i>40,83</i>
TOTAL DES CHARGES	41 440	<i>54,81</i>	26 599	<i>56,85</i>	14 841	<i>55,80</i>
Excédent ou déficit de l'exercice	42 725	<i>56,51</i>	33 165	<i>70,88</i>	9 560	<i>28,83</i>
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Règles et méthodes comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **151 692** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **84 165** euros et un total **charges** de **41 440** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **42 725** euros.

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

Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

Pour la première application en 2005 des nouvelles règles comptables relatives à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs (Règlement CRC 2004-06), l'entité a fait le choix de la méthode prospective.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué

Règles et méthodes comptables

Etat exprimé en euros

dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

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

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

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

Créances et dettes

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

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

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

Disponibilités

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

Achats

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

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains	16 907					16 907
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	25 811		20 188			45 999
Instal technique, matériel outillage industriels			5 628			5 628
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport	1 258					1 258
Matériel de bureau, informatique et mobilier						
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours	3 660		10 056		3 660	10 056
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	47 635		35 872		3 660	79 846
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL	47 635		35 872		3 660	79 846

Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	1 537	3 885		5 422
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels		704		704
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	M matériel de transport	926	252		1 177
M matériel de bureau, mobilier					
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations grevées de droits					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 463	4 840		7 303	
TOTAL		2 463	4 840		7 303

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
Débiteurs divers	11 396	11 396		
Charges constatées d'avance				
TOTAL DES CREANCES		11 396	11 396	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 424	2 424		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	31 657	31 657		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		34 081	34 081		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	41 722			41 722
Résultat de l'exercice	33 165			33 165
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
TOTAL	74 886			74 886