

ASS. MOVEMENT FRANCE

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

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

-

- 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 **01/01/2020** au **31/12/2020**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	164 207	euros
Chiffre d'affaires :	23 960	euros
Résultat net comptable :	13 577	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.

Une partie des dépenses comptabilisées dans les comptes pour un montant total de 29 153 € relève de frais mis en commun avec l'association P3 implantée au Burkina Faso. Ces dépenses sont supportées directement par l'association P3 et réaffectées à l'association Movement France pour une quote part de 80%. Ces dépenses étant effectuées en Francs CFA, un taux de change est appliqué de 1€= 656 Francs CFA pour intégrer ces frais à la comptabilité de l'association Movement France.

Parallèlement, ces fonds ont été viré de l'association Movement France vers l'association P3 pour un total de 63 000 €

Nous émettons une réserve sur les éléments et flux financiers provenant ou à destination du Burkina Faso et de l'association P3 que nous n'avons pas pu contrôler et dont la réciprocité n'a pas pu être vérifiée.

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 05/03/2021

Julie ANTONELLI
Expert comptable

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2020			31/12/2019
		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	87 763	11 556	76 206	40 577
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	5 628	1 829	3 799	4 925
	Autres immobilisations corporelles	1 258	1 258		80
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				10 056
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)	111 555	14 643	96 912	72 544
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	8 387		8 387	3 124
	Marchandises				
Avances et Acomptes versés sur commandes					
CREANCES (3)					
Créances usagers et comptes rattachés					
Autres créances	2 472		2 472	11 396	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	56 436		56 436	64 629	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	67 295		67 295	79 148
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	178 850	14 643	164 207	151 692

(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

		31/12/2020	31/12/2019
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	117 611	74 886
	Résultat de l'exercice	13 577	42 725
	Total des fonds propres	131 188	117 611
	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	131 188	117 611	
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	2 472	2 424	
Dettes fiscales et sociales			
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	20 547	31 657	
Autres dettes			
Produits constatés d'avance	10 000		
Total des dettes	33 019	34 081	
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF	164 207	151 692	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	13 576,57	42 724,93	
(1) Dont à moins d'un an	33 019	34 081	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	31/12/2019
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	23 960	26 281
	Prestations de services		
	Productions stockée	5 263	70
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	20 004	49 250
	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	49 227	75 601
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	8 517	12 255
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	14 785	16 471
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Rémunération du personnel	8 966	7 642
	Charges sociales	314	232
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	7 340	4 840
	Dotation aux provisions		
	Autres charges		
	Total des charges d'exploitation	39 922	41 440
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	9 304	34 161
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)	9 304	34 161
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels	4 272	8 564
	Charges exceptionnelles		
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	4 272	8 564
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	TOTAL DES PRODUITS	53 499	84 165
	TOTAL DES CHARGES	39 922	41 440
	EXCEDENT ou DEFICIT	13 577	42 725
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	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	96 912	<i>59,02</i>	72 544	<i>47,82</i>	24 368	<i>33,59</i>
Terrains	16 907	<i>10,30</i>	16 907	<i>11,15</i>		
TERRAINS	14 863	<i>9,05</i>	14 863	<i>9,80</i>		
PUITS	2 044	<i>1,24</i>	2 044	<i>1,35</i>		
Constructions	76 206	<i>46,41</i>	40 577	<i>26,75</i>	35 629	<i>87,81</i>
VOUTE NUBIENNE	9 399	<i>5,72</i>	9 399	<i>6,20</i>		
CLOTURE	3 610	<i>2,20</i>	3 610	<i>2,38</i>		
2EME VOUTE NUBIENNE	11 739	<i>7,15</i>	11 739	<i>7,74</i>		
CLOTURE TERRAIN 2	1 063	<i>0,65</i>	1 063	<i>0,70</i>		
VOUTE 3	13 537	<i>8,24</i>	13 537	<i>8,92</i>		
CANALISATIONS	2 857	<i>1,74</i>	2 857	<i>1,88</i>		
HANGAR	3 794	<i>2,31</i>	3 794	<i>2,50</i>		
VOUTE 4	41 764	<i>25,43</i>			41 764	
AMORT VOUTE	(1 607)	<i>-0,98</i>	(1 137)	<i>-0,75</i>	(470)	<i>-41,33</i>
AMORT CLOTURE	(542)	<i>-0,33</i>	(362)	<i>-0,24</i>	(181)	<i>-49,93</i>
AMORT 2EME VOUTE	(5 289)	<i>-3,22</i>	(2 941)	<i>-1,94</i>	(2 348)	<i>-79,82</i>
AMORT CLOTURE TERRAIN 2	(521)	<i>-0,32</i>	(308)	<i>-0,20</i>	(213)	<i>-68,97</i>
Compte n° 28131400	(1 846)	<i>-1,12</i>	(493)	<i>-0,32</i>	(1 354)	<i>-274,81</i>
Compte n° 28131500	(453)	<i>-0,28</i>	(167)	<i>-0,11</i>	(286)	<i>-170,61</i>
Compte n° 28131600	(393)	<i>-0,24</i>	(14)	<i>-0,01</i>	(379)	<i>N/S</i>
Compte n° 28131700	(905)	<i>-0,55</i>			(905)	
Installations techniques, matériel et outillage	3 799	<i>2,31</i>	4 925	<i>3,25</i>	(1 126)	<i>-22,86</i>
MATERIEL INDUSTRIEL	5 628	<i>3,43</i>	5 628	<i>3,71</i>		
AMORT MATERIEL INDUSTRIEL	(1 829)	<i>-1,11</i>	(704)	<i>-0,46</i>	(1 126)	<i>-160,00</i>
Autres immobilisations corporelles			80	<i>0,05</i>	(80)	<i>-100,00</i>
MATERIEL DE TRANSPORT	1 258	<i>0,77</i>	1 258	<i>0,83</i>		
AMORT MATERIEL DE TRANSP.	(1 258)	<i>-0,77</i>	(1 177)	<i>-0,78</i>	(80)	<i>-6,82</i>
Immobilisations corporelles en cours			10 056	<i>6,63</i>	(10 056)	<i>-100,00</i>
IMMOB CORPORELLES EN COURS			10 056	<i>6,63</i>	(10 056)	<i>-100,00</i>
TOTAL III - Actif Circulant NET	67 295	<i>40,98</i>	79 148	<i>52,18</i>	(11 853)	<i>-14,98</i>
Produits intermédiaires et finis	8 387	<i>5,11</i>	3 124	<i>2,06</i>	5 263	<i>168,47</i>
STOCKS PRODUITS FINIS	8 387	<i>5,11</i>	3 124	<i>2,06</i>	5 263	<i>168,47</i>
Autres créances	2 472	<i>1,51</i>	11 396	<i>7,51</i>	(8 924)	<i>-78,31</i>
FLUX BANQUE BF			8 972	<i>5,91</i>	(8 972)	<i>-100,00</i>
DIVERS PRODUITS A RECEV.	2 472	<i>1,51</i>	2 424	<i>1,60</i>	48	<i>1,98</i>
Disponibilités	56 436	<i>34,37</i>	64 629	<i>42,61</i>	(8 193)	<i>-12,68</i>
CIC	56 436	<i>34,37</i>	64 629	<i>42,61</i>	(8 193)	<i>-12,68</i>
CAISSE BURKINA FASSO						
TOTAL DUBILAN ACTIF	164 207	<i>100,00</i>	151 692	<i>100,00</i>	12 515	<i>8,25</i>

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2020	12	01/01/2019	12	Variations	%
	31/12/2020	mois	31/12/2019	mois		
Total des fonds associatifs	131 188	79,89	117 611	77,53	13 577	11,54
Total des fonds propres	131 188	79,89	117 611	77,53	13 577	11,54
Report à nouveau	117 611	71,62	74 886	49,37	42 725	57,05
REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	117 611	71,62	74 886	49,37	42 725	57,05
Excédent ou déficit de l'exercice	13 577	8,27	42 725	28,17	(29 148)	-68,22
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions						
Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	33 019	20,11	34 081	22,47	(1 062)	-3,12
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 472	1,51	2 424	1,60	48	1,98
Collectif fournisseurs créditeurs	2 472	1,51	2 424	1,60	48	1,98
Autres dettes	20 547	12,51	31 657	20,87	(11 110)	-35,10
APPORT G NOUGAREDE	11 628	7,08	11 628	7,67		
ASSOCIATION P3	8 919	5,43	20 029	13,20	(11 110)	-55,47
Produits constatés d'avance	10 000	6,09			10 000	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	10 000	6,09			10 000	
Total du passif	164 207	100,00	151 692	100,00	12 515	8,25

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	49 227	100,00	75 601	100,00	(26 375)	-34,89
Ventes de marchandises, de produits fabriqués	23 960	48,67	26 281	34,76	(2 321)	-8,83
70100000 VENTES PRODUITS FINIS	23 960	48,67	26 281	34,76	(2 321)	-8,83
Production stockée	5 263	10,69	70	0,09	5 193	N/S
71355000 VARIATION STOCKS PROD FINIS	5 263	10,69	70	0,09	5 193	N/S
Subventions d'exploitation	20 004	40,64	49 250	65,14	(29 246)	-59,38
74000000 SUBVENTIONS EXPLOITATION	20 004	40,64	49 250	65,14	(29 246)	-59,38
Autres produits de gestion courante						-100,00
75800000 PROD DIVERS GEST COURANT						-100,00
Total des charges de fonctionnement	39 922	81,10	41 440	54,81	(1 518)	-3,66
Achats	8 517	17,30	12 255	16,21	(3 738)	-30,50
60710000 ACHATS DE MARCHANDISES A	8 517	17,30	12 255	16,21	(3 738)	-30,50
Autres achats et charges externes	14 785	30,03	16 471	21,79	(1 686)	-10,24
60611000 EAU	173	0,35	165	0,22	9	5,33
60612000 ELECTRICITE GAZ FUEL	210	0,43	474	0,63	(265)	-55,75
60630000 FOURN ENTRETIEN ET PETIT EQUIP	980	1,99	309	0,41	671	216,89
60640000 FOURN ADMINISTRATIVES	283	0,57	155	0,20	128	82,79
60660000 CARBURANTS	294	0,60	137	0,18	157	114,10
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	1 265	2,57	1 372	1,81	(107)	-7,78
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	146	0,30			146	
61520000 ENT REP BIENS IMMOBILIERS	2 532	5,14	2 952	3,91	(421)	-14,25
61550000 ENT REP BIENS MOBILIERS	1 267	2,57	897	1,19	370	41,21
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	98	0,20	95	0,13	2	2,43
62260000 HONORAIRES	2 472	5,02	3 504	4,63	(1 032)	-29,45
62270000 FRAIS ACTES ET CONTEN T.	12	0,02			12	
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	86	0,17	148	0,20	(62)	-42,21
62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS			60	0,08	(60)	-100,00
62400000 TRANSPORT			492	0,65	(492)	-100,00
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS	428	0,87			428	
62420000 TRANSPORTS SUR VENTES	606	1,23			606	
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	3 028	6,15	4 739	6,27	(1 711)	-36,11
62600000 FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNICA			133	0,18	(133)	-100,00
62610000 FRAIS POSTAUX	730	1,48	501	0,66	229	45,68
62620000 TELECOMMUNICATIONS	158	0,32	196	0,26	(38)	-19,56
62700000 SERVICES BANC ASSIMIL	18	0,04	141	0,19	(124)	-87,59
Rémunération du personnel	8 966	18,21	7 642	10,11	1 323	17,32
64110000 SALAIRES,APPOINT,COM DE BASE	8 966	18,21	7 642	10,11	1 323	17,32
Charges sociales	314	0,64	232	0,31	82	35,27
64580000 COTIS AUX AUTRES ORGAN.SOCIAUX	314	0,64	144	0,19	170	118,36
64750000 MEDECINE W PHARMACIE			88	0,12	(88)	-100,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	7 340	14,91	4 840	6,40	2 501	51,67
68112000 DOT AMORT S/IMMOB CORPOR.	7 340	14,91	4 840	6,40	2 501	51,67
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	9 304	18,90	34 161	45,19	(24 857)	-72,76
RESULTAT FINANCIER						
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	9 304	18,90	34 161	45,19	(24 857)	-72,76

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2020		01/01/2019		Variations	%
	31/12/2020	12 mois	31/12/2019	12 mois		
Produits exceptionnels	4 272	<i>8,68</i>	8 564	<i>11,33</i>	(4 292)	<i>-50,11</i>
77100000 LIBERALITES RECUES	4 272	<i>8,68</i>	8 564	<i>11,33</i>	(4 292)	<i>-50,11</i>
Résultat exceptionnel	4 272	<i>8,68</i>	8 564	<i>11,33</i>	(4 292)	<i>-50,11</i>
TOTAL DES PRODUITS	53 499	<i>108,68</i>	84 165	<i>111,33</i>	(30 666)	<i>-36,44</i>
TOTAL DES CHARGES	39 922	<i>81,10</i>	41 440	<i>54,81</i>	(1 518)	<i>-3,66</i>
Excédent ou déficit de l'exercice	13 577	<i>27,58</i>	42 725	<i>56,51</i>	(29 148)	<i>-68,22</i>
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	49 227	<i>100,00</i>	75 601	<i>100,00</i>	(26 375)	-34,89
Ventes de marchandises, de produits fabriqués	23 960	<i>48,67</i>	26 281	<i>34,76</i>	(2 321)	-8,83
VENTES PRODUITS FINIS	23 960	<i>48,67</i>	26 281	<i>34,76</i>	(2 321)	-8,83
Production stockée	5 263	<i>10,69</i>	70	<i>0,09</i>	5 193	N/S
VARIATION STOCKS PROD FINIS	5 263	<i>10,69</i>	70	<i>0,09</i>	5 193	N/S
Subventions d'exploitation	20 004	<i>40,64</i>	49 250	<i>65,14</i>	(29 246)	-59,38
SUBVENTIONS EXPLOITATION	20 004	<i>40,64</i>	49 250	<i>65,14</i>	(29 246)	-59,38
Autres produits de gestion courante					-100,00	
PROD DIVERS GEST COURANT					-100,00	
Total des charges de fonctionnement	39 922	<i>81,10</i>	41 440	<i>54,81</i>	(1 518)	-3,66
Achats	8 517	<i>17,30</i>	12 255	<i>16,21</i>	(3 738)	-30,50
ACHATS DE MARCHANDISES A	8 517	<i>17,30</i>	12 255	<i>16,21</i>	(3 738)	-30,50
Autres achats et charges externes	14 785	<i>30,03</i>	16 471	<i>21,79</i>	(1 686)	-10,24
EAU	173	<i>0,35</i>	165	<i>0,22</i>	9	<i>5,33</i>
ELECTRICITE GAZ FUEL	210	<i>0,43</i>	474	<i>0,63</i>	(265)	<i>-55,75</i>
FOURN ENTRETIEN ET PETIT EQUIP	980	<i>1,99</i>	309	<i>0,41</i>	671	<i>216,89</i>
FOURN ADMINISTRATIVES	283	<i>0,57</i>	155	<i>0,20</i>	128	<i>82,79</i>
CARBURANTS	294	<i>0,60</i>	137	<i>0,18</i>	157	<i>114,10</i>
LOCATIONS IMMOBILIERES	1 265	<i>2,57</i>	1 372	<i>1,81</i>	(107)	<i>-7,78</i>
LOCATIONS MOBILIERES	146	<i>0,30</i>			146	
ENT REP BIENS IMMOBILIERS	2 532	<i>5,14</i>	2 952	<i>3,91</i>	(421)	<i>-14,25</i>
ENT REP BIENS MOBILIERS	1 267	<i>2,57</i>	897	<i>1,19</i>	370	<i>41,21</i>
PRIMES D'ASSURANCE	98	<i>0,20</i>	95	<i>0,13</i>	2	<i>2,43</i>
HONORAIRES	2 472	<i>5,02</i>	3 504	<i>4,63</i>	(1 032)	<i>-29,45</i>
FRAIS ACTES ET CONTENT.	12	<i>0,02</i>			12	
ANNONCES ET INSERTIONS	86	<i>0,17</i>	148	<i>0,20</i>	(62)	<i>-42,21</i>
FOIRES ET EXPOSITIONS			60	<i>0,08</i>	(60)	<i>-100,00</i>
TRANSPORT			492	<i>0,65</i>	(492)	<i>-100,00</i>
TRANSPORTS SUR ACHATS	428	<i>0,87</i>			428	
TRANSPORTS SUR VENTES	606	<i>1,23</i>			606	
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	3 028	<i>6,15</i>	4 739	<i>6,27</i>	(1 711)	<i>-36,11</i>
FRAIS POST AUX ET TELECOMMUNICA			133	<i>0,18</i>	(133)	<i>-100,00</i>
FRAIS POST AUX	730	<i>1,48</i>	501	<i>0,66</i>	229	<i>45,68</i>
TELECOMMUNICATIONS	158	<i>0,32</i>	196	<i>0,26</i>	(38)	<i>-19,56</i>
SERVICES BANC ASSIMIL	18	<i>0,04</i>	141	<i>0,19</i>	(124)	<i>-87,59</i>
Rémunération du personnel	8 966	<i>18,21</i>	7 642	<i>10,11</i>	1 323	17,32
SALAIRES,APPOINT,COM DE BASE	8 966	<i>18,21</i>	7 642	<i>10,11</i>	1 323	<i>17,32</i>
Charges sociales	314	<i>0,64</i>	232	<i>0,31</i>	82	35,27
COTIS AUX AUTRES ORGAN.SOCIAUX	314	<i>0,64</i>	144	<i>0,19</i>	170	<i>118,36</i>
MEDECINE W PHARMACIE			88	<i>0,12</i>	(88)	<i>-100,00</i>
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	7 340	<i>14,91</i>	4 840	<i>6,40</i>	2 501	51,67
DOT AMORT S/IMMOB CORPOR.	7 340	<i>14,91</i>	4 840	<i>6,40</i>	2 501	<i>51,67</i>
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	9 304	<i>18,90</i>	34 161	<i>45,19</i>	(24 857)	-72,76
RESULTAT FINANCIER						

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	9 304	18,90	34 161	45,19	(24 857)	-72,76
Produits exceptionnels	4 272	8,68	8 564	11,33	(4 292)	-50,11
LIBERALITES RECUES	4 272	8,68	8 564	11,33	(4 292)	-50,11
Résultat exceptionnel	4 272	8,68	8 564	11,33	(4 292)	-50,11
TOTAL DES PRODUITS	53 499	108,68	84 165	111,33	(30 666)	-36,44
TOTAL DES CHARGES	39 922	81,10	41 440	54,81	(1 518)	-3,66
Excédent ou déficit de l'exercice	13 577	27,58	42 725	56,51	(29 148)	-68,22
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 **164 207** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **53 499** euros et un total **charges** de **39 922** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **13 577** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **31/12/2020**.

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 dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Règles et méthodes comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

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

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

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

Créances et dettes

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

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

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

Disponibilités

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

Achats

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

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
		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. agencé aménagement	45 999		41 764			87 763
Instal technique, matériel outillage industriels	5 628					5 628
Instal., agencement, aménagement divers	1 258					1 258
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier						
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours	10 056				10 056	
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	79 846		41 764		10 056	111 555
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL	79 846		41 764		10 056	111 555

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	5 422	6 135		11 556
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	704	1 126		1 829
Autres instal., agencement, aménagement divers				
M matériel de transport	1 177	80		1 258
M matériel de bureau, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 303	7 340		14 643
TOTAL	7 303	7 340		14 643

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	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	2 472	2 472		
Charges constatées d'avance				
TOTAL DES CREANCES		2 472	2 472	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2020	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	2 472	2 472		
	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	20 547	20 547		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	10 000	10 000			
TOTAL DES DETTES		33 019	33 019		
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	74 886			74 886
Résultat de l'exercice	42 725			42 725
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	117 611			117 611