

COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

ASS ELEMEN'TERRE

37 impasse De La Glacière
31200 TOULOUSE

Cabinet EXICA

Société d'Expertise Comptable
inscrite au tableau de l'ordre de TOULOUSE

64C rue Benjamin Baillaud - Carré Wilson
31500 TOULOUSE

Tél. 05.61.61.61.80

Fax. 05.61.61.61.90

p.rougier@cabinet-exica.fr // s.casse@cabinet-exica.fr

Sommaire

Comptes Annuels

Bilan	1
Compte de résultat	3

Annexe aux Comptes Annuels

Règles et méthodes comptables	4
Notes sur le bilan	6

Détail des Comptes Annuels

Bilan détaillé	11
Compte de résultat détaillé	13

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	2 140	2 140		
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	18 537	6 200	12 337	14 835
Autres immobilisations corporelles	6 775	1 756	5 019	6 035
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés	244		244	244
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	27 695	10 095	17 600	21 114
Stocks				
Matières premières et autres approv.	13 847		13 847	19 301
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	8 383	4 297	4 086	6 679
Autres créances	16 507		16 507	7 797
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	33 591		33 591	29 186
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	72 328	4 297	68 030	62 963
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	100 023	14 393	85 630	84 077

Bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	20 346	20 346
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	19 015	18 836
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	2 378	180
Subventions d'investissement	11 098	12 948
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	52 838	52 310
Apports	11 000	12 500
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise	11 000	12 500
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	11 000	12 500
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDES		
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>	7 749	9 921
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	7 749	9 921
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 268	1 235
Dettes fiscales et sociales	7 347	6 594
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	5 429	1 517
DETTES	21 793	19 267
Ecarts de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	85 630	84 077

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	76 803	67,51	76 734	80,77	69	0,09
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	29 470	25,90	9 800	10,32	19 670	200,71
Reprises et Transferts de charge	7 605	6,69	17 415	18,33	-9 809	-56,33
Cotisations	7 035	6,18	8 320	8,76	-1 285	-15,44
Autres produits	534	0,47	160	0,17	373	233,21
Produits d'exploitation	121 447	106,75	112 429	118,34	9 018	8,02
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières	5 159	4,53	10 549	11,10	-5 391	-51,10
Variation de stock de matières premières	5 455	4,79	-3 459	-3,64	8 914	-257,68
Autres achats non stockés et charges externes	21 504	18,90	21 021	22,13	483	2,30
Impôts et taxes	1 418	1,25	1 332	1,40	86	6,46
Salaires et Traitements	63 286	55,63	62 787	66,09	499	0,79
Charges sociales	15 917	13,99	18 491	19,46	-2 575	-13,93
Amortissements et provisions	7 736	6,80	2 874	3,03	4 861	169,12
Autres charges	387	0,34	158	0,17	229	145,28
Charges d'exploitation	120 860	106,24	113 753	119,73	7 107	6,25
RESULTAT D'EXPLOITATION	587	0,52	-1 324	-1,39	1 911	-144,30
Opérations faites en commun						
Produits financiers	158	0,14	200	0,21	-42	-20,92
Charges financières	77	0,07	53	0,06	25	46,53
Résultat financier	81	0,07	147	0,15	-66	-45,14
RESULTAT COURANT	667	0,59	-1 177	-1,24	1 845	-156,69
Produits exceptionnels	1 850	1,63	1 641	1,73	209	12,72
Charges exceptionnelles	140	0,12	284	0,30	-145	-50,89
Résultat exceptionnel	1 710	1,50	1 357	1,43	353	26,04
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser						
EXCEDENT OU DEFICIT	2 378	2,09	180	0,19	2 198	NS
Contribution volontaires en nature						
Bénévolat	4 693		6 970		-2 278	-32,68
Prestations en nature						
Dons en nature	4 608		1 124		3 485	310,06
Total des produits	9 301		8 094		1 207	14,91
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite	4 608		1 124		3 485	310,06
Personnel bénévole	4 693		6 970		-2 278	-32,68
Total des charges	9 301		8 094		1 207	14,91

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : ELEMEN'TERRE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 85 630 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 2 378 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 07/04/2020 par les dirigeants de l'association.

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, sont 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.

Amortissements

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

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 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.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

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

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

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	2 140			2 140
Immobilisations incorporelles	2 140			2 140
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	18 537			18 537
- Installations générales, agencements aménagements divers	6 775			6 775
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	25 311			25 311
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	244			244
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	244			244
ACTIF IMMOBILISE	27 695			27 695

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 140			2 140
Immobilisations incorporelles	2 140			2 140
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 702	2 498		6 200
- Installations générales, agencements aménagements divers	740	1 016		1 756
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	4 441	3 514		7 955
ACTIF IMMOBILISE	6 581	3 514		10 095

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 24 890 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	8 383	4 162	4 221
Autres	16 507	16 507	
Charges constatées d'avance			
Total	24 890	20 669	4 221
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 21 793 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	7 749	2 191	5 558	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 268	1 268		
Dettes fiscales et sociales	7 347	7 347		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance	5 429	5 429		
Total	21 793	16 234	5 558	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	2 172			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Dettes provis. pr congés à payer	1 116
Charges sociales - charges à payer	190
Etat - autres charges à payer	1 248
Total	2 554

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	5 429		
Total	5 429		

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Logiciel	2 140,00		2 140,00	2 140,00
Amortis. logiciels		2 140,00	-2 140,00	-2 140,00
	2 140,00	2 140,00		
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillage				
Matériel industriel	18 536,57		18 536,57	18 536,57
Amortissement mat outillages		6 199,51	-6 199,51	-3 701,58
	18 536,57	6 199,51	12 337,06	14 834,99
Autres immobilisations corporelles				
Installations générales	6 774,91		6 774,91	6 774,91
Amortis. instal. gales, agenct. div		1 755,83	-1 755,83	-739,59
	6 774,91	1 755,83	5 019,08	6 035,32
Immobilisations financières				
TIAP & autres titres immobilisés				
Titres immobilisés (droit propriét)	244,00		244,00	244,00
	244,00		244,00	244,00
ACTIF IMMOBILISE	27 695,48	10 095,34	17 600,14	21 114,31
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
Stocks Gobelets, vaisselle...	13 846,55		13 846,55	19 301,43
	13 846,55		13 846,55	19 301,43
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Usagers	4 161,65		4 161,65	6 678,75
Créances douteuses	4 221,60		4 221,60	75,75
Provis. dépréc. usagers et rattach.		4 297,35	-4 297,35	-75,75
	8 383,25	4 297,35	4 085,90	6 678,75
Autres créances				
Subventions à recevoir	11 209,80		11 209,80	2 500,00
Subventions d'investissement	5 297,03		5 297,03	5 297,03
	16 506,83		16 506,83	7 797,03
Divers				
Disponibilités				
Crédit Coopératif	878,93		878,93	3 924,16
Crédit coopératif - livret A	32 655,83		32 655,83	24 897,63
Caisse	56,17		56,17	230,24
Caisse Sols				30,00
Caisse Auch				103,54
	33 590,93		33 590,93	29 185,57
ACTIF CIRCULANT	72 327,56	4 297,35	68 030,21	62 962,78
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	100 023,04	14 392,69	85 630,35	84 077,09

Bilan détaillé

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Fonds associatif (SDR)	20 346,26	20 346,26
	20 346,26	20 346,26
Autres réserves		
Autres réserves disponibles	19 015,48	18 835,91
	19 015,48	18 835,91
RESULTAT DE L'EXERCICE	2 377,57	179,57
Subventions d'investissement		
Subventions d'investissement	14 589,06	14 589,06
Subventions inscrites au C/R	-3 490,72	-1 641,00
	11 098,34	12 948,06
FONDS PROPRES	52 837,65	52 309,80
Apports		
Fds as. avec droit de repr. divers		1 500,00
MIDI PYR.ACTIVES-Fds avec drt repr.	11 000,00	11 000,00
	11 000,00	12 500,00
Fonds associatifs avec droit de reprise	11 000,00	12 500,00
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	11 000,00	12 500,00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>		
Emprunt Crédit Coopératif 15k€	7 748,92	9 920,91
	7 748,92	9 920,91
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	7 748,92	9 920,91
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Fournisseurs	1 268,07	1 235,02
	1 268,07	1 235,02
Dettes fiscales et sociales		
Personnel - rémunérations dues		0,12
Dettes provis. pr congés à payer	1 115,54	1 440,69
Sécurité sociale	4 793,05	3 444,35
Charges sociales - charges à payer	190,12	377,20
Etat - autres charges à payer	1 248,00	1 332,00
	7 346,71	6 594,36
Produits constatés d'avance		
Produits constatés d'avance	5 429,00	1 517,00
	5 429,00	1 517,00
DETTES	21 792,70	19 267,29
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	85 630,35	84 077,09

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. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue						
Prestations de services lavages	7 984,90	7,02	8 614,05	9,07	-629,15	-7,30
Prestation lavage matériel ext.	3 383,83	2,97	547,66	0,58	2 836,17	517,87
Consignes verres non restitués	23 343,40	20,52	26 737,70	28,14	-3 394,30	-12,69
Location vaisselle	8 165,15	7,18	16 475,00	17,34	-8 309,85	-50,44
Consigne vaisselle non restituée	3 418,40	3,00	1 202,60	1,27	2 215,80	184,25
Matériel animation	204,80	0,18	1 869,72	1,97	-1 664,92	-89,05
Cendrinettes	2 881,52	2,53	261,00	0,27	2 620,52	NS
Location Machine à Laver	1 078,00	0,95	503,00	0,53	575,00	114,31
Location support de tri	942,00	0,83	246,00	0,26	696,00	282,93
Transport	2 475,11	2,18	1 134,98	1,19	1 340,13	118,08
Consigne autre matériel mutualisé	490,58	0,43	500,25	0,53	-9,67	-1,93
Intervention/formation	4 475,00	3,93	3 510,00	3,69	965,00	27,49
Formation civique et citoyenne	6 500,00	5,71	4 350,00	4,58	2 150,00	49,43
Prestations accompagnement	495,00	0,44	90,00	0,09	405,00	450,00
Prestation animation	1 962,50	1,73	2 077,50	2,19	-115,00	-5,54
Prestations Eco Régie	3 598,75	3,16	2 083,00	2,19	1 515,75	72,77
Prestations partenariats	5 404,00	4,75	6 350,00	6,68	-946,00	-14,90
Evénements fêtes 10 ans			181,61	0,19	-181,61	-100,00
	76 802,94	67,51	76 734,07	80,77	68,87	0,09
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Subventions départ.Hte Garonne	2 256,00	1,98	2 500,00	2,63	-244,00	-9,76
Subventions FDVA Région Midi Pyr.	8 200,00	7,21	1 800,00	1,89	6 400,00	355,56
Subventions Toulouse Métropole	2 500,00	2,20	2 500,00	2,63		
Subventions Région Midi Pyrénées	13 514,00	11,88			13 514,00	
Subventions DREAL	3 000,00	2,64	3 000,00	3,16		
	29 470,00	25,90	9 800,00	10,32	19 670,00	200,71
Reprises et Transferts de charge						
Transfert de charges d'exploitation	519,31	0,46	3 162,98	3,33	-2 643,67	-83,58
Transf.charges - ASP EAV - CUI...	5 569,08	4,90	12 239,85	12,88	-6 670,77	-54,50
Transfert de Chges Imprimante	1 517,00	1,33	2 012,00	2,12	-495,00	-24,60
	7 605,39	6,69	17 414,83	18,33	-9 809,44	-56,33
Cotisations						
Cotisations des adhérents	7 035,00	6,18	8 320,00	8,76	-1 285,00	-15,44
	7 035,00	6,18	8 320,00	8,76	-1 285,00	-15,44
Autres produits						
Dons	457,30	0,40	150,20	0,16	307,10	204,46
Produits divers gestion courante	76,20	0,07	9,91	0,01	66,29	668,92
	533,50	0,47	160,11	0,17	373,39	233,21
Produits d'exploitation	121 446,83	106,75	112 429,01	118,34	9 017,82	8,02
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Achats de gobelets & vaisselles	5 158,64	4,53	10 549,21	11,10	-5 390,57	-51,10
	5 158,64	4,53	10 549,21	11,10	-5 390,57	-51,10
Variation de stock de matières premières						
Variat. stocks Mat. premières/fourn	5 454,88	4,79	-3 459,37	-3,64	8 914,25	-257,68
	5 454,88	4,79	-3 459,37	-3,64	8 914,25	-257,68

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. (%)
Autres achats non stockés et charges externes						
Lavages sous-traités - APAJH 31...	4 054,49	3,56	3 744,63	3,94	309,86	8,27
Autres prestations sous traités	1 027,27	0,90			1 027,27	
Fournitures carburant	102,23	0,09	99,10	0,10	3,13	3,16
Achats de petit équipement	1 041,08	0,92	729,61	0,77	311,47	42,69
Achats fournitures administratives	159,08	0,14	134,17	0,14	24,91	18,57
Petites fournitures activités	577,23	0,51	166,73	0,18	410,50	246,21
Locations immobilières	3 600,00	3,16	3 600,00	3,79		
Locations ponctuelles - salles	60,00	0,05	348,00	0,37	-288,00	-82,76
Locations mobilières	785,80	0,69	620,98	0,65	164,82	26,54
Location imprimante	2 088,00	1,84	1 705,20	1,79	382,80	22,45
Lave verres/entretien réparations	297,96	0,26	67,20	0,07	230,76	343,39
Entretien immobilier			378,60	0,40	-378,60	-100,00
Maintenance assistance informatique	792,00	0,70	792,00	0,83		
Primes d'assurance	606,56	0,53	1 067,43	1,12	-460,87	-43,18
Personnel intérimaire	252,00	0,22	1 081,17	1,14	-829,17	-76,69
Honoraires	1 656,00	1,46	1 612,80	1,70	43,20	2,68
Publicité annonces et insertions			44,40	0,05	-44,40	-100,00
Divers (pourboires, dons courants)	1,00				1,00	
Missions déplacements - repas	196,86	0,17	247,55	0,26	-50,69	-20,48
Missions déplacement - trajets	1 949,73	1,71	2 148,66	2,26	-198,93	-9,26
Missions déplacements - hébergement	440,16	0,39	338,25	0,36	101,91	30,13
Réceptions local	448,84	0,39	538,90	0,57	-90,06	-16,71
Frais postaux et télécommunications	932,72	0,82	781,79	0,82	150,93	19,31
Prestations de services bancaires	176,17	0,15	520,09	0,55	-343,92	-66,13
Cotisations adhésions	258,55	0,23	253,35	0,27	5,20	2,05
	21 503,73	18,90	21 020,61	22,13	483,12	2,30
Impôts et taxes						
Formation continue & frais de form.	1 418,00	1,25	1 332,00	1,40	86,00	6,46
	1 418,00	1,25	1 332,00	1,40	86,00	6,46
Salaires et Traitements						
Salaires appointements bruts	63 578,94	55,89	63 534,13	66,88	44,81	0,07
Congés payés	-325,15	-0,29	-649,31	-0,68	324,16	-49,92
Indemnités et avantages divers	32,05	0,03	-97,52	-0,10	129,57	-132,87
	63 285,84	55,63	62 787,30	66,09	498,54	0,79
Charges sociales						
Charges sociales patronales	12 923,85	11,36	15 477,33	16,29	-2 553,48	-16,50
Provision ch.soc/c.p. (variation)	-187,08	-0,16	21,20	0,02	-208,28	-982,45
Cotisations autres organism. socx	10,24	0,01			10,24	
Médecine du travail et pharmacie	480,00	0,42	568,80	0,60	-88,80	-15,61
Autres charges de personnel	2 689,50	2,36	2 424,14	2,55	265,36	10,95
	15 916,51	13,99	18 491,47	19,46	-2 574,96	-13,93
Amortissements et provisions						
Dot. amort. s/immobil. corporel.	3 514,17	3,09	2 798,70	2,95	715,47	25,56
Dot. prov. dépréc. créances clients	4 221,60	3,71	75,75	0,08	4 145,85	NS
	7 735,77	6,80	2 874,45	3,03	4 861,32	169,12
Autres charges						
Pertes sur créances antérieures	328,60	0,29	151,80	0,16	176,80	116,47
Charges diverses gestion courante	58,14	0,05	5,87	0,01	52,27	890,46
	386,74	0,34	157,67	0,17	229,07	145,28
Charges d'exploitation	120 860,11	106,24	113 753,34	119,73	7 106,77	6,25
RESULTAT D'EXPLOITATION	586,72	0,52	-1 324,33	-1,39	1 911,05	-144,30

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. (%)
Opérations faites en commun						
Produits financiers						
Autres produits financiers	158,09	0,14	199,90	0,21	-41,81	-20,92
	158,09	0,14	199,90	0,21	-41,81	-20,92
Charges financières						
Intérêts des emprunts et dettes	77,41	0,07	52,83	0,06	24,58	46,53
	77,41	0,07	52,83	0,06	24,58	46,53
Résultat financier	80,68	0,07	147,07	0,15	-66,39	-45,14
RESULTAT COURANT	667,40	0,59	-1 177,26	-1,24	1 844,66	-156,69
Produits exceptionnels						
Quote-part des subventions virées	1 849,72	1,63	1 641,00	1,73	208,72	12,72
	1 849,72	1,63	1 641,00	1,73	208,72	12,72
Charges exceptionnelles						
Autres charges except. de gestion	139,55	0,12	284,17	0,30	-144,62	-50,89
	139,55	0,12	284,17	0,30	-144,62	-50,89
Résultat exceptionnel	1 710,17	1,50	1 356,83	1,43	353,34	26,04
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser						
EXCEDENT OU DEFICIT	2 377,57	2,09	179,57	0,19	2 198,00	NS
Contribution volontaires en nature						
Bénévolat						
Bénévolat	4 692,50		6 970,00		-2 277,50	-32,68
	4 692,50		6 970,00		-2 277,50	-32,68
Prestations en nature						
Dons en nature						
Dons en nature	4 608,35		1 123,81		3 484,54	310,06
	4 608,35		1 123,81		3 484,54	310,06
Total des produits	9 300,85		8 093,81		1 207,04	14,91
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite						
Mise à disposition de matériels	4 608,35		1 123,81		3 484,54	310,06
	4 608,35		1 123,81		3 484,54	310,06
Personnel bénévole						
Personnel bénévole	4 692,50		6 970,00		-2 277,50	-32,68
	4 692,50		6 970,00		-2 277,50	-32,68
Total des charges	9 300,85		8 093,81		1 207,04	14,91