

RAPPORT FINANCIER 2019

THEMAA

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2019	12	01/01/2018	12	Variations	%
	31/12/2019	mois	31/12/2018	mois		
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	9 372	1,54	9 424	7,33	(53)	-0,56
Frais de développement	1 500	0,25	1 500	1,17		
DROIT ENTREE	1 500	0,25	1 500	1,17		
Concessions brevets et droits similaires	3 238	0,53	4 859	3,78	(1 621)	-33,36
LOGICIELS	9 928	1,63	9 928	7,72		
AMORTISSEMENT SITE INTERNET	(6 691)	-1,10	(5 070)	-3,94	(1 621)	-31,97
Autres immobilisations corporelles	757	0,12	1 588	1,24	(831)	-52,35
INST.AGENC.DIVERS	4 853	0,80	4 853	3,77		
MATERIEL DE BUREAU	3 644	0,60	3 644	2,83		
MOBILIER	2 305	0,38	2 305	1,79		
AMORT.AG.CONS.DIVERSES	(4 853)	-0,80	(4 853)	-3,77		
AMORT.MAT.BUREAU	(2 888)	-0,47	(2 056)	-1,60		
AMORT. MOBILIER	(2 305)	-0,38	(2 305)	-1,79	(831)	-40,44
Autres participations	153	0,03	153	0,12		
TITRES DE PARTICIPATION	153	0,03	153	0,12		
Autres immobilisations financières	3 725	0,61	1 325	1,03	2 400	181,13
DEPOTS & CAUTIONNEMENTS	3 725	0,61	1 325	1,03	2 400	181,13
TOTAL III - Actif Circulant NET	599 070	98,46	119 177	92,67	479 894	402,67
Marchandises						
STOCKS DE MARCHANDISES	11 579	1,90	12 268	9,54	(689)	-5,62
PROV.DEP.MARCHANDISES	(11 579)	-1,90	(12 268)	-9,54	689	5,62
Autres créances	476 802	78,36	4 636	3,60	472 166	N/S
SUBVENTION DEPARTEMENT A RECEV	473 536	77,83			473 536	
DEBIT.CRED.DIV.PROD.A REC	3 266	0,54	4 636	3,60	(1 370)	-29,54
Disponibilités	120 904	19,87	114 089	88,72	6 815	5,97
CREDIT COOPERATIF	9 227	1,52	55 799	43,39	(46 572)	-83,46
CREDIT COOPERATIF LIVRET	70 752	11,63	57 384	44,62	13 369	23,30
CREDIT COOPERATIF SOLIDAIRE	40 925	6,73	906	0,70	40 019	N/S
Charges constatées d'avance	1 364	0,22	451	0,35	913	202,20
CHARGES CONST AT.D'AVANCE	1 364	0,22	451	0,35	913	202,20
TOTAL DU BILAN ACTIF	608 442	100,00	128 601	100,00	479 841	373,12

Thierry FRANÇOIS
EXPERT COMPTABLE
DESS de DROIT FISCAL
 4 rue Aristide Briand - 10000 TROYES
 Tél. 03 25 72 51 02 - Fax 03 25 72 51 01
 SIREN 309 118 397 - APE 6920 Z

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	96 718	15,90	91 234	70,94	5 483	6,01
Total des fonds propres	96 718	15,90	91 234	70,94	5 483	6,01
Réserves	99 050	16,28	99 050	77,02		
AUTRES RESERVES	69 132	11,36	69 132	53,76		
PROJET ASSOCIATIF RENCONTRES DU COMMUN	29 917	4,92	29 917	23,26		
Report à nouveau	(7 815)	-1,28			(7 815)	
REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	(7 815)	-1,28			(7 815)	
Excédent ou déficit de l'exercice	5 483	0,90	(7 815)	-6,08	13 299	170,16
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions	6 497	1,07	7 959	6,19	(1 461)	-18,36
Provisions pour risques			3 000	2,33	(3 000)	-100,00
PROVISION POUR RISQUES			3 000	2,33	(3 000)	-100,00
Provisions pour charges	6 497	1,07	4 959	3,86	1 539	31,03
PROVISION POUR RETRAITE	6 497	1,07	4 959	3,86	1 539	31,03
Total des fonds reportés et dédiés	4 750	0,78			4 750	
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	4 750	0,78			4 750	
FONDS DEDIES	4 750	0,78			4 750	
TOTAL IV - Total des dettes	500 478	82,26	29 408	22,87	471 069	N/S
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 606	3,06	12 356	9,61	6 250	50,59
FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	18 606	3,06	12 356	9,61	6 250	50,59
Dettes fiscales et sociales	7 070	1,16	15 390	11,97	(8 319)	-54,06
PERS.REMUNERATIONS DUES			120	0,09	(46)	-38,29
CONGES A PAYER			7 103	5,52	(4 909)	-69,12
URSSAF			2 428	1,89	(530)	-21,84
AUDIENS			733	0,57	(189)	-25,71
AG2R			188	0,15	(27)	-14,40
mutuelle CMIP			104	0,08	(54)	-52,02
PARITARISME					44	
ORG.SOC. CH/CONGES A PAY.			3 575	2,78	(2 798)	-78,24
PRELEVEMENT A LA SOURCE					151	
ETAT AUTRES CH. A PAYER			1 138	0,88	38	3,36
Autres dettes	1 261	0,21	1 533	1,19	(272)	-17,72
CAISSE COMMUNE	1 261	0,21	1 533	1,19	(272)	-17,72
Produits constatés d'avance	473 540	77,83	130	0,10	473 410	N/S
PROD.CONSTATES D'AVANCE	473 540	77,83	130	0,10	473 410	N/S
Total du passif	608 442	100,00	128 601	100,00	479 841	373,12

Thierry FRANÇOIS
EXPERT COMPTABLE
DESS & DROIT FISCAL
 4 rue Aristide Briand - 10000 TROYES
 Tél. 03 25 72 51 02 - Fax 03 25 72 51 01
 SIREN 309 918 407 - APE 6920 7

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		197 958	100,00	194 094	100,00	3 863	1,99
Ventes de marchandises, de produits fabriqués		1 126	0,57	1 299	0,67	(174)	-13,36
707000	VENTES REVUES	866	0,44	733	0,38	133	18,15
707100	RECETTES DIVERSES	259	0,13	566	0,29	(307)	-54,18
Prestations de services		4 950	2,50	5 250	2,70	(300)	-5,71
706310	ENCARTS	4 950	2,50	5 250	2,70	(300)	-5,71
Subventions d'exploitation		154 737	78,17	150 124	77,35	4 613	3,07
741120	SUBVENTION ETAT	153 710	77,65	148 764	76,65	4 946	3,32
741400	SERVICE CIVIQUE	1 027	0,52	1 360	0,70	(333)	-24,51
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		3 705	1,87	2 150	1,11	1 555	72,31
781500	REP/PROV. RISQ. & CH. EXPL.	3 000	1,52			3 000	
781730	REP/PROV. DEPREC. STOCKS	689	0,35			689	
791000	TRANSF. CHARGES D'EXPLOIT.	15	0,01	2 150	1,11	(2 135)	-99,29
Autres produits		33 441	16,89	35 271	18,17	(1 831)	-5,19
753000	COTISATIONS	33 441	16,89	35 271	18,17	(1 831)	-5,19
Total des charges de fonctionnement		186 732	94,33	206 341	106,31	(19 609)	-9,50
Variation de stock		689	0,35	(3 356)	-1,73	4 045	120,54
603700	VARIAT. STOCK MARCHANDISES	12 268	6,20	(3 356)	-1,73	15 624	465,55
603100	VARIAT. STOCKS MAT. PREM.	(11 579)	-5,85			(11 579)	
Autres achats et charges externes		85 686	43,29	96 723	49,83	(11 037)	-11,41
604000	SOUS TRAITANCE	37 305	18,85	36 089	18,59	1 217	3,37
606110	ELECTRICITE GAZ EAU	953	0,48	1 433	0,74	(480)	-33,49
606120	ELECTRICITE	112	0,06			112	
606300	PROD ENT ET PETITES FOURN	281	0,14	247	0,13	34	13,62
606400	FOUR ADMINISTRATIVE	457	0,23	317	0,16	141	44,52
613200	LOCATIONS IMMOBILIERES	10 108	5,11	8 052	4,15	2 057	25,54
613500	LOCATIONS VEHICULES	30	0,02			30	
615600	MAINTENANCE BUREAUTIQUE	1 181	0,70	1 382	0,66	(201)	-16,93
616000	PRIMES D'ASSURANCES	748	0,38	731	0,38	16	2,25
617000	FORMATION	101	0,05	266	0,11	(165)	-163,20
617100	COLLOQUE STRUCT PROF	352	0,18	32	0,02	(320)	-91,19
618100	DOCUMENTATION GENERALE	352	0,18	497	0,26	(145)	-41,19
618800	AUTRES SERVICES EXTERIEUR	6 964	3,52	421	0,22	(6 543)	-94,11
622600	HONORAIRES			6 690	3,45		
623400	CEREMONIES			240	0,12		
623410	CADEAUX	205	0,10			205	
623800	SERVICE CIVIQUE ET DIVERS	1 398	0,71	2 750	1,42	(1 352)	-49,16
623810	CADEAUX			63	0,03	(63)	-100,00
624800	TRANSPORTS DIVERS	53	0,03			53	
625100	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	15 753	7,96	16 128	8,31	(375)	-2,33
625700	RECEPTIONS	5 239	2,65	3 814	1,96	1 426	37,38
626010	TIMBRES POSTAUX	663	0,34	432	0,22	231	53,58
626020	TELEPHONE	789	0,40	746	0,38	43	5,80
627000	FRAIS BANCAIRES	380	0,19	459	0,24	(79)	-17,23
628100	DONS	993	0,50	1		992	N/S
628110	COTISATION	1 068	0,54	2 159	1,11	(1 091)	-50,51
628111	TICKETS SPECTACLES			147	0,08	(147)	-100,00
628140	POSTE MUTUALISE			11 728	6,04	(11 728)	-100,00
Impôts, taxes, versements assimilés		1 176	0,59	1 215	0,63	(39)	-3,20
631800	IMPOTS SOCIETE			76	0,04	(76)	-100,00
633300	FORMATION CONTINUE	1 176	0,59	1 139	0,59	37	3,25

Thierry FRANÇOIS
EXPERT COMPTABLE
DESS de DROIT FISCAL
4 rue Aristide Briand - 10000 TROYES
Tél. 03 25 72 51 82 - Fax 03 25 72 51 81
SIREN 399 118 107 - APE 6920

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	%
Rémunération du personnel		61 460	31,05	65 375	33,68	(3 915)	-5,99
641100	SALAIRES APPOINTEMENTS	65 316	33,00	60 595	31,22	4 722	7,79
641200	CONGES PAYES	(4 909)	-2,48	3 351	1,73	(8 261)	-246,49
641400	INDEM.ET AVANT AGES DIVERS	1 053	0,53	1 429	0,74	(376)	-26,32
Charges sociales		25 861	13,06	27 507	14,17	(1 646)	-5,99
645100	CHARGES SOCIALES	16 352	8,26	16 434	8,47	(81)	-0,49
645200	PREVOYANCE	1 756	0,89	2 141	1,10	(385)	-17,99
645310	RETRAITE	4 669	2,36	4 187	2,16	482	11,51
645400	ASSEDIC	2 518	1,27	2 545	1,31	(27)	-1,08
645500	CHARGES SUR CONGES PAYES	(2 798)	-1,41	2 029	1,05	(4 826)	-237,90
647000	AUTRES CHARGES SOCIALES	1 159	0,59			1 159	
647500	MEDECINE DU TRAVAIL PHARM	170	0,09	172	0,09	(2)	-1,16
648000	AUTRES CHARGES DE PERS.	52	0,03			52	
648100	INDEMNITE TRANSACTIONNELLE	1 983	1,00			1 983	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		2 453	1,24	2 469	1,27	(17)	-0,67
681110	DOTATION IMMOBILISATIONS INCOR	1 621	0,82	1 621	0,84		
681120	DOT.AMORT.IMMOBILISATIONS	831	0,42	848	0,44	(17)	-1,96
Dotations aux provisions		1 539	0,78	8 163	4,21	(6 624)	-81,15
681500	DOTATION POUR RISQUES ET CHARG	1 539	0,78	4 807	2,48	(3 268)	-67,99
681730	DOT.PROV.STOCKS & EN-COURS			3 356	1,73	(3 356)	-100,00
Autres charges		7 868	3,97	8 244	4,25	(376)	-4,56
653000	DROITS AUTEURS			1 780	0,92	(1 780)	-100,00
653100	DROITS AUTEURS MANIP	5 416	2,74	6 457	3,33	(1 042)	-16,13
658000	CHARGES DIV.GEST.COURANTE	16	0,01	7		9	138,24
658100	DEMENAGEMENT	2 436	1,23			2 436	
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		11 226	5,67	(12 246)	-6,31	23 473	191,67
RESULTAT FINANCIER		389	0,20	458	0,24	(69)	-14,97
Intérêts et produits financiers		389	0,20	458	0,24	(69)	-14,97
768000	AUTRES PROD.FINANCIERS	389	0,20	458	0,24	(69)	-14,97
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		11 615	5,87	(11 789)	-6,07	23 404	198,53
Produits exceptionnels		118 400	0,24	118 400	0,24	(355)	-75,05
771000	PROD EXCEPT/OPER GESTION					(300)	-100,00
772000	PROD.DIV.COUR.S/EX.ANTE.					(55)	-31,87
Charges exceptionnelles		1 500	0,76	1 500	0,76	1 500	
678800	CHARGES EXCEP.DIVERSES	1 500	0,76			1 500	
Résultat exceptionnel		(1 382)	-0,70	473	0,24	(1 855)	-391,99
Report des ressources non utilisées des exercices antér				3 500	1,80	(3 500)	-100,00
789000	REPORT RESSOURCES NON UTI			3 500	1,80	(3 500)	-100,00
Engagements à réaliser sur ressources affectées		4 750	2,40			4 750	
689400	REPORT DES RESSOURCES NON UTIL	4 750	2,40			4 750	
TOTAL DES PRODUITS		198 465	100,26	198 525	102,28	(61)	-0,03
TOTAL DES CHARGES		192 982	97,49	206 341	106,31	(13 359)	-6,47

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2019	12	01/01/2018	12	Variations	%
	31/12/2019	mois	31/12/2018	mois		
Excédent ou déficit de l'exercice	5 483	2,77	(7 815)	-4,03	13 299	170,16
Contributions volontaires en nature	40 535	20,48	41 347	21,30	(812)	-1,96
Bénévolat	40 535	20,48	41 347	21,30	(812)	-1,96
870000 BENEVOLAT	40 535	20,48	41 347	21,30	(812)	-1,96
Charges des contributions volontaires en nature	40 535	20,48	41 347	21,30	(812)	-1,96
Personnel bénévole	40 535	20,48	41 347	21,30	(812)	-1,96
864000 BENEVOLAT	40 535	20,48	41 347	21,30	(812)	-1,96

Thierry FRANÇOIS
EXPERT COMPTABLE
DESS de DROIT FISCAL
 4 rue Aristide Briand - 10000 TROYES
 Tél. 03 25 72 51 02 - Fax 03 25 72 51 01
 SIREN 399 118 307 - APE 6920 Z