

Diagnostic

Expertise



Comptable

Conseils

Société d'expertise
comptable inscrite
au tableau de l'ordre
de Marseille

Nice

Le Palais de la paix
6 bd Dubouchage
06000 Nice
Tél. : 04 93 88 42 91
Fax : 04 93 82 03 48
@ : info@de2c.fr

Paris

33 rue du Pont Neuf
75001 Paris
Tél. : 01 42 36 81 44
www.progexion.net

ASSOCIATION A.S.C.E.E
147 Boulevard du Mercantour
06200 - Nice Cedex 3
Comptes annuels du
01/01/2019 au 31/12/2019

A.S.C.E.E ALPES MARITIMES

Sommaire

Bilan association	1
ACTIF	1
<i>Immobilisations incorporelles</i>	1
<i>Immobilisations corporelles</i>	1
<i>Immobilisations financières</i>	1
<i>Stocks en cours</i>	1
PASSIF	3
<i>Fonds associatifs et réserves</i>	3
<i>Dettes</i>	3
<i>Engagements reçus</i>	3
<i>Engagements donnés</i>	3
Compte de résultat association	4
<i>Produits d'exploitation</i>	4
<i>Autres produits d'exploitation</i>	4
<i>Produits financiers</i>	4
<i>Produits exceptionnels</i>	4
<i>Charges d'exploitation</i>	5
<i>Charges financières</i>	5
<i>Charges exceptionnelles</i>	5
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	5
Bilan association détaillé	7
ACTIF	7
<i>Immobilisations incorporelles</i>	7
<i>Immobilisations corporelles</i>	7
<i>Immobilisations financières</i>	7
<i>Stocks en cours</i>	7
PASSIF	8
<i>Fonds associatifs et réserves</i>	8
<i>Emprunts et dettes</i>	8
<i>Engagements reçus</i>	8
<i>Engagements donnés</i>	8
Compte de résultat association détaillé	9
<i>Produits d'exploitation</i>	9
<i>Autres produits d'exploitation</i>	9
<i>Produits financiers</i>	9
<i>Produits exceptionnels</i>	9
<i>Charges d'exploitation</i>	9
<i>Charges financières</i>	11
<i>Charges exceptionnelles</i>	11
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	11

Existant		16
à la Banque SG compte chèque	42 437 €	16
à la Banque SG compte livret	75 071 €	16
à la Caisse	180 €	16



Bilan association

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains	3 900		3 900	3 900	
Constructions	74 100	22 299	51 801	54 271	- 2 470
Installations techniques, matériel et outillage industriels	12 199	9 554	2 645	3 423	- 778
Autres immobilisations corporelles	14 997	13 243	1 754	2 169	- 415
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts	2 400		2 400	2 753	- 353
Autres immobilisations financières				14 395	- 14 395
TOTAL (I)	107 597	45 096	62 501	80 910	- 18 409
Stocks en cours					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens et services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances usagers et comptes rattachés					
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	32 807		32 807	28 558	4 249
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	117 688		117 688	84 783	32 905
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	150 495		150 495	113 340	37 155
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					



ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
TOTAL ACTIF	258 091	45 096	212 996	194 251	18 745

Bilan association(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise	94 682	94 682	
. Ecart de réévaluation			
. Réserves			
. Report à nouveau	92 141	104 012	- 11 871
. Résultat de l'exercice	18 568	-11 872	30 440
Autres fonds associatifs			
. Fonds associatifs avec droit de reprise			
. Apports			
. Legs et donations			
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
. Ecart de réévaluation			
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
. Provisions réglementées			
. Droits des propriétaires (commodat)			
TOTAL (I)	205 391	186 823	18 568
Provisions pour risques et charges			
TOTAL (II)			
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement			
. Sur autres ressources			
TOTAL (III)			
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées	840	1 095	- 255
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés	4 800	4 861	- 61
Autres	1 965	1 472	493
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	7 605	7 428	177
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	212 996	194 251	18 745
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
Engagements donnés			

Compte de résultat association

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises	15 660		15 660	16 023	- 363	-2,27
Production vendue biens						
Production vendue services	47 976		47 976	44 374	3 602	8,12
Montants nets produits d'expl.	63 636		63 636	60 397	3 239	5,36
Autres produits d'exploitation						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			10 120	8 290	1 830	22,07
Cotisations			4 327	4 456	- 129	-2,89
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
Autres produits			34 996	24 990	10 006	40,04
Reprise de provisions						
Transfert de charges			332	20	312	N/S
Sous-total des autres produits d'exploitation			49 775	37 755	12 020	31,84
Total des produits d'exploitation (I)			113 410	98 152	15 258	15,55
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Excédent transféré (II)						
Produits financiers						
De participations						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés			559	562	- 3	-0,53
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (III)			559	562	- 3	-0,53
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion			19 000		19 000	N/S
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (IV)			19 000		19 000	N/S
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			132 969	98 714	34 255	34,70
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT				-11 872	11 872	-100
TOTAL GENERAL			132 969	110 586	22 383	20,24

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	4 399	4 581	- 182	-3,97
Variations stocks de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats non stockés	5 791	6 919	- 1 128	-16,30
Services extérieurs	12 179	11 086	1 093	9,86
Autres services extérieurs	6 067	5 691	376	6,61
Impôts, taxes et versements assimilés	404	600	- 196	-32,67
Salaires et traitements	24 941	25 122	- 181	-0,72
Charges sociales	8 672	10 221	- 1 549	-15,16
Autres charges de personnels				
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	4 370	4 818	- 448	-9,30
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations				
. Pour risques et charges : dotation aux provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Autres charges	47 578	41 548	6 030	14,51
Total des charges d'exploitation (I)	114 401	110 586	3 815	3,45
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Déficit transféré (II)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (III)				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (IV)				
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	114 401	110 586	3 815	3,45
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	18 568		18 568	N/S
TOTAL GENERAL	132 969	110 586	22 383	20,24
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Bénévolat				
. Prestations en nature				
. Dons en nature				
Total				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Prestations				

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
Personnel bénévole				
Total				



Bilan association détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains	3 900		3 900	3 900	
211000 Terrains	3 900		3 900	3 900	
Constructions	74 100	22 299	51 801	54 271	- 2 470
213100 Batiment sur sol pro	74 100		74 100	74 100	
281310 Amort batim.s/sol pr		14 889	-14 889	-14 889	
281311 Amt trav.const.sol p		7 410	-7 410	-4 940	- 2 470
Installations tech., matériel et outillage ind	12 199	9 554	2 645	3 423	- 778
215410 Mater.outil.serv.gen	12 199		12 199	15 787	- 3 588
281541 Amt mat.outil.serv.g		9 554	-9 554	-12 364	2 810
Autres immobilisations corporelles	14 997	13 243	1 754	2 169	- 415
218110 l.g.a.a.d /locaux I	8 620		8 620	10 907	- 2 287
218401 Livres bibliothèque	1 855		1 855	1 852	3
218410 Mobilier	4 523		4 523	4 523	
281811 Amt igaad d/locaux I		8 035	-8 035	-9 914	1 879
281841 Amt mobilier		4 450	-4 450	-4 343	- 107
281842 Amort livres		758	-758	-856	98
Immobilisations financières					
Prêts	2 400		2 400	2 753	- 353
274100 Prêt adhérents	500		500		500
274102 Pret Morzone				400	- 400
274103 Pret Cordier	450		450	500	- 50
274104 Pret Garandeanu				50	- 50
274105 Pret Monceau				150	- 150
274107 Pret Schiller	50		50	450	- 400
274108 Pret Strobel				375	- 375
274109 Pret Petry				148	- 148
274113 Pret Herellou				30	- 30
274114 Pret Gomez	200		200	250	- 50
274115 Pret Besse	200		200		200
274116 Pret KADEM	500		500		500
274117 Pret Rossignol	500		500		500
274300 Prêt au personnel				400	- 400
Autres immobilisations financières				14 395	- 14 395
275500 Cautionnements verse				14 395	- 14 395
TOTAL (I)	107 597	45 096	62 501	80 910	- 18 409
Stocks en cours					
. Autres	32 807		32 807	28 558	4 249
467104 Achats groupés	32 807		32 807	28 558	4 249
Disponibilités	117 688		117 688	84 783	32 905
512100 Banque	42 437		42 437	10 090	32 347
517812 Livret sg	75 071		75 071	74 512	559
531000 Caisse	180		180	180	
TOTAL (II)	150 495		150 495	113 340	37 155
TOTAL ACTIF	258 091	45 096	212 996	194 251	18 745

Bilan association détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
. Fonds associatifs sans droit de reprise	94 682	94 682	
102100 Valeur patrimoine in	94 682	94 682	
. Report à nouveau	92 141	104 012	- 11 871
110000 Report a nouveau ges	92 141	104 012	- 11 871
. Résultat de l'exercice	18 568	-11 872	30 440
TOTAL (I)	205 391	186 823	18 568
TOTAL (II)			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles	840	1 095	- 255
165001 Fonds de solidarite	840	1 095	- 255
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 800	4 861	- 61
408100 Fourn.fts non parven	4 800	4 861	- 61
Autres dettes	1 965	1 472	493
428200 Provision cp	94	177	- 83
431100 Urssaf	900		900
437200 Mutuelles	56	55	1
437310 Caisse retr.prev.sal	747	701	46
438200 Ch.soc.dette cong.a	30	70	- 40
438600 Org.soc.autr.charg a	138	469	- 331
TOTAL (IV)	7 605	7 428	177
TOTAL PASSIF	212 996	194 251	18 745
Engagements reçus			
Engagements donnés			

Compte de résultat association détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises	15 660		15 660	16 023	- 363	-2,27
707100 Ventes boissons	15 660		15 660	16 023	- 363	-2,27
Production vendue services	47 976		47 976	44 374	3 602	8,12
708301 Locations cannes	15 275		15 275	13 194	2 081	15,77
708302 Locations beuil	2 633		2 633	1 340	1 293	96,49
708303 Locations la garoupe	15 154		15 154	17 930	- 2 776	-15,48
708304 Location villefranche	14 914		14 914	11 910	3 004	25,22
Montants nets produits d'exp	63 636		63 636	60 397	3 239	5,36

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation	%
Autres produits d'exploitation						
Subventions d'exploitation		10 120	8 290	1 830	22,07	
741300 Subv.interne fonctio		3 000	1 500	1 500	100,00	
741880 Autres subv.exploita		2 000	2 000		0,00	
741882 Subvention congrès		350	300	50	16,67	
741883 Subvention noel		4 320	4 040	280	6,93	
741885 Subvention dasce		300	300		0,00	
741886 Subvention comptes		150	150		0,00	
Cotisations		4 327	4 456	- 129	-2,89	
756000 Cotisations des adhe		3 960	4 098	- 138	-3,37	
756143 Tarot		367	358	9	2,51	
Autres produits		34 996	24 990	10 006	40,04	
758141 Randonnées		9 850	16 245	- 6 395	-39,37	
758145 voyage loisir cult bal			1 510	- 1 510	-100	
758148 loisir famille			300	- 300	-100	
758149 Manifestation nat		679	1 344	- 665	-49,48	
758151 Manifestation Petanque			-100	100	-100	
758155 Manif regionales		300	5 026	- 4 726	-94,03	
758156 Participation fonctionnement		-121	666	- 787	118,17	
758157 Sécurité routière		21 320		21 320	N/S	
758158 Bureau ascee 06		2 968		2 968	N/S	
Transfert de charges		332	20	312	N/S	
791000 Transfert charge exploitati		332	20	312	N/S	
Sous-total des autres produits d'exploitation		49 775	37 755	12 020	31,84	
Total des produits d'exploitation (I)		113 410	98 152	15 258	15,55	
Produits financiers						
Autres intérêts et produits assimilés		559	562	- 3	-0,53	
768000 Autres produits fina		559	562	- 3	-0,53	
Total des produits financiers (III)		559	562	- 3	-0,53	
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion		19 000		19 000	N/S	
771800 Autr.prod.except.op		19 000		19 000	N/S	
Total des produits exceptionnels (IV)		19 000		19 000	N/S	
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)		132 969	98 714	34 255	34,70	
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT			-11 872	11 872	-100	
TOTAL GENERAL		132 969	110 586	22 383	20,24	
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises		4 399	4 581	- 182	-3,97	
607200 Achat produits machine		4 399	4 581	- 182	-3,97	

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
Autres achats non stockés	5 791	6 919	- 1 128	-16,30
606101 Electricite	3 754	4 376	- 622	-14,21
606102 Eau	1 025	1 445	- 420	-29,07
606300 Fourn.atel.pet.mat.o	1 012	1 098	- 86	-7,83
Services extérieurs	12 179	11 086	1 093	9,86
613500 Locations de materie	9		9	N/S
614000 Charg.locat.& coprop	7 308	6 295	1 013	16,09
615200 Ent.repar.s/biens im	1 020	475	545	114,74
615500 Ent.repar.s/biens mo	120		120	N/S
615600 Maintenance	2 879		2 879	N/S
615610 Contrats d entretien		3 084	- 3 084	-100
616000 Primes d'assurances	544	933	- 389	-41,69
618100 Concours div.cotizat	299	299		0,00
Autres services extérieurs	6 067	5 691	376	6,61
622620 Honor.expert comptab	4 739	4 800	- 61	-1,27
623400 Cadeaux	100	300	- 200	-66,67
623800 Divers pourb.dons co		104	- 104	-100
625110 Voy.depl.person.sala	327		327	N/S
625120 Voy.depl.person.non	384		384	N/S
625600 Missions receptions		24	- 24	-100
625730 Receptions	89		89	N/S
626500 Telephone	24		24	N/S
627000 Serv.bancaires & ass	360	461	- 101	-21,91
627800 Autres fr.commis.ban		2	- 2	-100
628800 Autres prestat.diver	45		45	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés	404	600	- 196	-32,67
631300 Form.profess.continu		336	- 336	-100
633300 Form.profess.continu	138		138	N/S
635120 Taxes foncieres	266	264	2	0,76
Salaires et traitements	24 941	25 122	- 181	-0,72
641100 Salaires & appointem	21 154	21 154		0,00
641300 Prime	3 870	3 791	79	2,08
641890 Var prov cp	-83	177	- 260	146,89
Charges sociales	8 672	10 221	- 1 549	-15,16
645100 Cotisations urssaf	5 705	7 182	- 1 477	-20,57
645200 Cotisations mutuelle	343	348	- 5	-1,44
645320 Cotisations retraite	1 493	1 454	39	2,68
645330 Cotisations prevoyance	120	119	1	0,84
645400 Cotisations assedic	1 051	1 048	3	0,29
645890 Var prov cs s cp	-40	70	- 110	157,14
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	4 370	4 818	- 448	-9,30
681120 Dot.amt.immo corpore	4 370	4 818	- 448	-9,30
Autres charges	47 578	41 548	6 030	14,51
656101 Tournoi tarot	858	691	167	24,17
656112 Fetes de Noel	7 440	2 391	5 049	211,17
656114 voyage loisir culture bal	314	2 843	- 2 529	-88,96
656117 Reunions regionales		98	- 98	-100
656121 Randonnées	11 590	18 313	- 6 723	-36,71
656123 Gymnastique animation	689	480	209	43,54
656125 Manifestations nationales	3 578	6 927	- 3 349	-48,35
656126 Manifestations regionales	1 223	5 657	- 4 434	-78,38
656128 Journee Fnascee	402		402	N/S
656137 Assemblée generale	720	745	- 25	-3,36
656138 Comite directeur		357	- 357	-100
656150 Congrès		511	- 511	-100
656210 Moto	17 127		17 127	N/S
656231 National petanque		1 341	- 1 341	-100
656280 loisir famille	639	1 194	- 555	-46,48
656320 Bureau ascee 06	2 928			N/S
658850 Apurement comptes de	70		70	N/S

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
Total des charges d'exploitation (I)	114 401	110 586	3 815	3,45
Charges financières				
Charges exceptionnelles				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	114 401	110 586	3 815	3,45
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	18 568		18 568	N/S
TOTAL GENERAL	132 969	110 586	22 383	20,24
Evaluation des contributions volontaires en nature				

Annexes au comptes 2019

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission que vous nous avez confiée, nous avons l'honneur de vous présenter ci-après notre rapport de vérification des comptes de votre association relatif à l'exercice 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous avons procédé à l'analyse des postes actif, passif, et de l'exploitation de votre association et à l'examen de ses mouvements de trésorerie.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices.

Et conformément aux règles d'établissement et de présentation des comptes annuels requises par les dispositions du plan comptable des associations.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisitions des immobilisations).

Les amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire sur la base de leur durée de vie économique.

COMPTES DE BILAN

A l'Actif

Le total de l'actif brut , qui s'élève à la fin de l'exercice 2019 à 107 597 € est composé de la façon suivante

Immobilisations corporelles

Un terrain + sa construction : Studio à Valberg acquis en 2010 pour 78 000 €

Agencement et aménagements de ces locaux pour un montant de 8 619 €

Matériel pour un montant de 12 199 €

Distributeur de boites acquis le 31/07/2009 est hors service et sorti de l'actif

Distributeur de café acquis le 31/07/2009

Distributeur de boissons chaudes acquis le 26/05/2015

Mobilier pour un montant de 4 523 €

Les livres de la bibliothèque pour un montant de 1 855 €

Pour votre information, l'ASCEE, à la jouissance d'unités d'accueil, au travers de convention de mise à disposition, soit principalement avec l'état, soit avec le conseil départemental, à savoir au 31/12/ 2019

Phare de la Garoupe : 1 Appartement et 1 studio

Villefranche sur mer : 1 appartement et 1 studio, reprise des locaux sur l'exercice 2020

Cannes : 3 appartements

Immobilisations financières

Cette rubrique comprend uniquement le poste « prêt aux adhérents et au personnel » pour un montant de 2 400 €

Il a été acquis en 2019 pour 708 € de livres

L'ensemble de ces immobilisations a été amorti à la fin 2019, pour un montant de 45 096 € de la façon suivante

Terrain	non amortissable.
Bâtiment.....	33 ans.
Matériel	8 ans
Agencement des Unités d'accueil	de 4 à 10 ans
Livres de la bibliothèque	de 3 ans.
Mobilier	de 3 à 8 ans.

Actif circulant

Le poste le plus significatif est

La trésorerie au 31/12/2019, pour un montant de 117 688 €



Au Passif

Fonds associatif et réserves

Fonds associatif, sans droit de reprise, qui s'élève à 94 682 €
Le report à nouveau pour un montant positif de 92 141 €, intégrant le report des résultats antérieurs
Résultat de l'exercice, soit un bénéfice de 18 568 €
Soit un total de fonds associatif et réserves de 205 391 €

Dettes

Elles s'élèvent à la fin de l'exercice à 7 605 € contre 7428 € en 2018 et détaillées comme suit

Fournisseurs : 4800 €
Salaires Organismes sociaux 1 965 €
Fonds de solidarité : 840 €



I - ANALYSE DE L'EXPLOITATION

A - RESSOURCES

L'ensemble des produits de l'exercice 2019 ressort à 132 969 € et correspond aux ressources suivantes :

1) Ventes

Ventes de boissons	15 660 €
Locations unités d'accueil	47 976 €

2) Subventions

Subvention de fonctionnement	10 120 €
------------------------------	----------

3) Cotisations des adhérents

Les cotisations des adhérents et participations pour la période s'élèvent à 4 327 €.

3) Autres produits

Participations aux animations et sorties	34 996 €
Autres produits financiers	559 €
Transfert de charges	332 €

4) Produits exceptionnel

Indemnité perçue de 19 000 € en règlement du préjudice de l'unité d'accueil de tende

B - EMPLOIS

Les charges de l'exercice ressortent à 114 401 € et correspondent aux postes suivants :

1) <u>Achat de marchandise TTC</u> Machine à boissons	4 399 €
2) <u>Achats non stockés TTC</u> Edf Eau Petites fournitures	5 791 €
3) <u>Services Extérieurs et autres services</u> Entretien Maintenance Assurances et Honoraires	18 246 €
4) <u>Rémunération du personnel et charges sociales</u>	33 613 €
5) <u>Impôts et taxes</u>	404 €
6) <u>Dotations aux amortissements et provisions</u>	4 370 €
7) <u>Participations aux manifestations et sorties</u>	47 578 €

Le détail du compte de résultat annexé ci-après en pages 10 à 12 décrit l'ensemble des ressources et des emplois de l'exercice 2019

C - RESULTATS

Le résultat courant de l'exercice 2019 peut être schématisé comme suit :

➤ ressources de l'exercice	132 969 €
➤ emplois de l'exercice	114 401 €
Soit un déficit de	18 568 €

III - EXAMEN DES MOUVEMENTS DE TRESORERIE DE L'EXERCICE

➤ la trésorerie au 1 ^{er} janvier 2019 ressort à	84 783 €
➤ les encaissements de l'exercice figurent pour	176 227 €
➤ les décaissements de l'exercice totalisent pour	143 322 €
Soit une trésorerie au 31.Décembre 2019 de	117 688 €

Existant

Banque SG compte chèque	42 437 €
Banque SG compte livret	75 071 €
Caisse	180 €

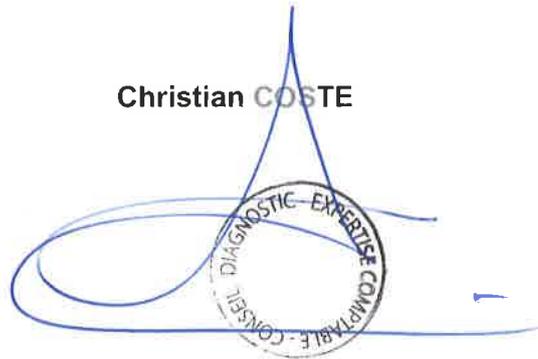
CONCLUSION

Au terme de diligences effectuées selon les normes professionnelles, nous estimons que les comptes qui vous sont soumis ne comportent rien qui puisse remettre en cause leur cohérence et leur vraisemblance ainsi que la situation financière de votre association à la fin de 2019.

Nice, le 14 Septembre 2020

Pour DIAGNOSTIC-EXPERTISE-COMPTABLE CONSEILS
DE 2 C

Christian COSTE



A circular professional stamp is partially obscured by a handwritten signature in blue ink. The stamp contains the text "DIAGNOSTIC-EXPERTISE-COMPTABLE CONSEILS" around its perimeter. The signature is a stylized, cursive script that loops around the stamp.