

# COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

## ASS UTOPIA 56

Autres organisations fonctionnant par adhésion volontaire

12 rue Colbert - Maison des Associations  
56100 LORIENT  
Siret : 81804231900025



## Sommaire

<b>1. Attestation d'Expert Comptable</b>	<b>3</b>
<b>2. Comptes annuels</b>	<b>5</b>
Bilan	6
Compte de résultat	8
Règles et méthodes comptables	9
Notes sur le bilan	11
<b>3. Détail des comptes</b>	<b>17</b>
Bilan détaillé	19
Compte de résultat détaillé	21



## Attestation d'Expert Comptable

### COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Conformément à la mission qui nous a été confiée par et qui a fait l'objet de notre lettre en date du 08/04/2016, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association UTOPIA 56 relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

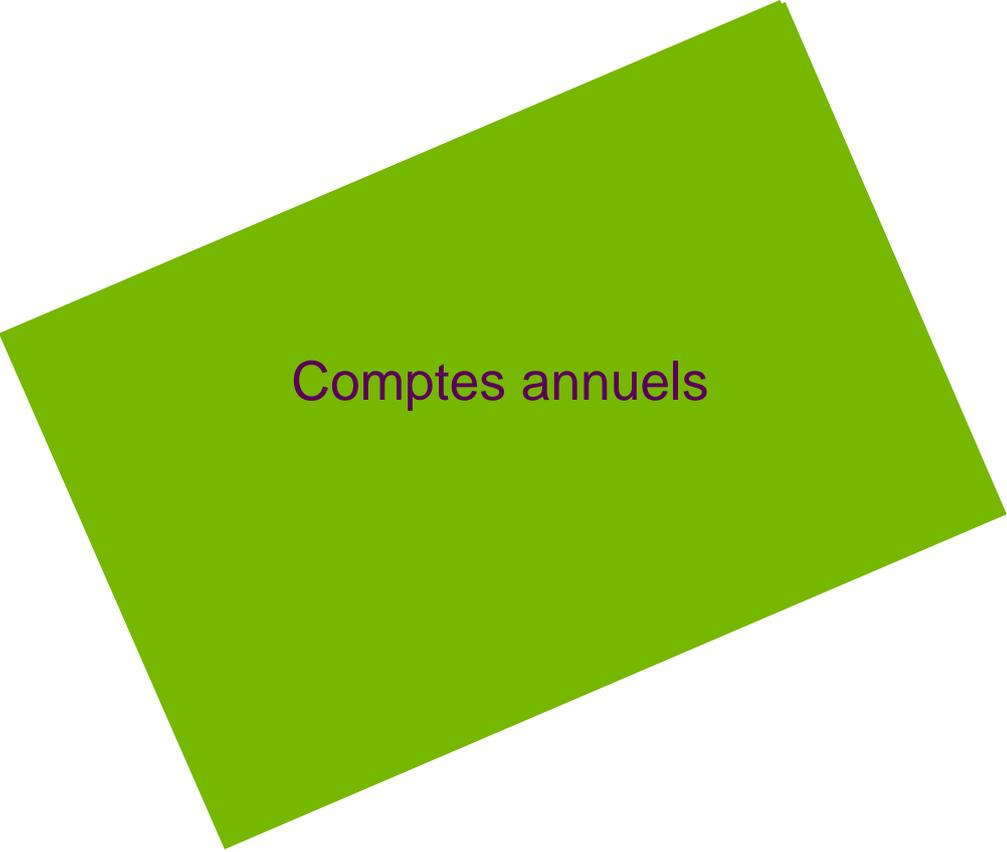
	Montants en euros
Total bilan	194 157
Total des ressources	241 845
<b>Résultat net comptable (Excédent)</b>	<b>87 729</b>

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à Caudan  
Le 24/03/2020

Gilles DELAMOTTE  
Expert-comptable associé





Comptes annuels

## Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	26 195	16 317	9 878	6 763
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	10 150		10 150	9 135
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>36 345</b>	<b>16 317</b>	<b>20 028</b>	<b>15 898</b>
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
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				
Autres créances	28 000		28 000	
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	146 129		146 129	44 552
Charges constatées d'avance				2 343
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>174 129</b>		<b>174 129</b>	<b>46 895</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>210 474</b>	<b>16 317</b>	<b>194 157</b>	<b>62 793</b>

## Bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
<b>PASSIF</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	40 616	11 671
Report à nouveau		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>87 729</b>	<b>28 944</b>
Subventions d'investissement	2 447	9 339
Provisions réglementées		
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>130 791</b>	<b>49 955</b>
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>		
Provisions pour risques		3 458
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		<b>3 458</b>
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
<b>FONDS DEDIES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 431	6 442
Dettes fiscales et sociales	2 935	2 939
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	55 000	
<b>DETTES</b>	<b>63 366</b>	<b>9 380</b>
Ecarts de conversion - Passif		
<b>ECARTS DE CONVERSION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>194 157</b>	<b>62 793</b>

## Compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois
Ventes de marchandises		
Production vendue	1 762	56 283
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	191 750	58 567
Cotisations	240 083	253 068
Autres produits et transfert de charges	4 036	2 648
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>437 631</b>	<b>370 566</b>
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières		
Variation de stock de matières premières		
Autres achats non stockés et charges externes	270 957	281 029
Impôts et taxes		733
Salaires et Traitements	73 875	37 738
Charges sociales	3 679	5 005
Amortissements et provisions	4 885	12 759
Autres charges	42	4 118
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>353 439</b>	<b>341 383</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>84 192</b>	<b>29 183</b>
Opérations faites en commun		
Produits financiers	354	290
Charges financières		
<b>Résultat financier</b>	<b>354</b>	<b>290</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>84 546</b>	<b>29 473</b>
Produits exceptionnels	7 127	9 248
Charges exceptionnelles	3 945	9 778
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>3 183</b>	<b>-529</b>
Impôts sur les bénéfices		
Report des ressources non utilisées		
Engagements à réaliser		
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>87 729</b>	<b>28 944</b>
Contribution volontaires en nature		
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
<b>Total des produits</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite		
Personnel bénévole		
<b>Total des charges</b>		

## Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : UTOPIA 56

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 194 157 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un excédent de 87 729 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 24/03/2020 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.

- \* Matériel de transport : 4 à 5 ans
- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 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.

### Provisions

---

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

### 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				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	17 600	8 000		25 600
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	595			595
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>18 195</b>	<b>8 000</b>		<b>26 195</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	9 135	1 250	235	10 150
<b>Immobilisations financières</b>	<b>9 135</b>	<b>1 250</b>	<b>235</b>	<b>10 150</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>27 330</b>	<b>9 250</b>	<b>235</b>	<b>36 345</b>

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		8 000	1 250	9 250
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>		<b>8 000</b>	<b>1 250</b>	<b>9 250</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			235	235
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>			<b>235</b>	<b>235</b>

## 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				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	11 152	4 687		15 839
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	280	198		478
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>11 432</b>	<b>4 885</b>		<b>16 317</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>11 432</b>	<b>4 885</b>		<b>16 317</b>

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 38 150 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
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	10 150		10 150
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	28 000	28 000	
Charges constatées d'avance			
<b>Total</b>	<b>38 150</b>	<b>28 000</b>	<b>10 150</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

## Notes sur le bilan

## Provisions

## Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	3 458				
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
<b>Total</b>	<b>3 458</b>				
<b>Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :</b>					
Exploitation			3 458		
Financières					
Exceptionnelles					

## Notes sur le bilan

## Dettes

## Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 63 366 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				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 431	5 431		
Dettes fiscales et sociales	2 935	2 935		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance	55 000	55 000		
<b>Total</b>	<b>63 366</b>	<b>63 366</b>		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

## Charges à payer

	Montant
Fournisseurs	1 200
<b>Total</b>	<b>1 200</b>

## Notes sur le bilan

### Comptes de régularisation

#### Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	55 000		
<b>Total</b>	<b>55 000</b>		

Détail des comptes



## Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Autres immobilisations corporelles				
21820000 - Matériel de transport	25 600,00		25 600,00	17 600,00
21830000 - Matériel de bureau	595,00		595,00	595,00
28182000 - AMORTIS. MATERIEL DE TR		15 838,80	-15 838,80	-11 151,68
28183000 - AMORTIS. MATER. BUREAU		478,20	-478,20	-279,87
	26 195,00	16 317,00	9 878,00	6 763,45
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières				
27500000 - Dépôts et cautionnements	10 150,00		10 150,00	9 135,00
	10 150,00		10 150,00	9 135,00
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>36 345,00</b>	<b>16 317,00</b>	<b>20 028,00</b>	<b>15 898,45</b>
Stocks				
Créances				
Autres créances				
44170000 - Subventions d'exploitation	28 000,00		28 000,00	
	28 000,00		28 000,00	
Divers				
Disponibilités				
51210000 - Crédit agricole	129 040,35		129 040,35	27 904,09
51213100 - VIREMENT LIVRET A	15 717,11		15 717,11	15 388,58
51220000 - Compte paypal	1 371,76		1 371,76	1 259,19
	146 129,22		146 129,22	44 551,86
Charges constatées d'avance				
48600000 - Charges constatées d'avance				2 342,66
				2 342,66
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>174 129,22</b>		<b>174 129,22</b>	<b>46 894,52</b>
<b>COMPTE DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>210 474,22</b>	<b>16 317,00</b>	<b>194 157,22</b>	<b>62 792,97</b>

## Bilan détaillé

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
<b>PASSIF</b>		
Autres réserves		
10683000 - Réseves de trésorerie	40 615,57	11 671,43
	40 615,57	11 671,43
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>87 728,69</b>	<b>28 944,14</b>
Subventions d'investissement		
13100000 - Subventions d'équipement	27 745,00	27 745,00
13900000 - Subventions inscrites au C/R	-25 298,06	-18 405,66
	2 446,94	9 339,34
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>130 791,20</b>	<b>49 954,91</b>
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>		
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>		
Provisions pour risques		
15110000 - Provisions pour litiges		3 458,00
		3 458,00
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		<b>3 458,00</b>
<b>FONDS DEDIES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 - Fournisseurs	4 231,15	5 441,54
40810000 - Fournisseurs	1 200,00	1 000,00
	5 431,15	6 441,54
Dettes fiscales et sociales		
42100000 - Personnel - Rémunérations dues	591,26	
43100000 - Sécurité sociale	1 435,00	1 289,00
43730000 - Caisses de retraites	895,83	1 649,52
44220000 - PRELEVEMENT A LA SOURCE	12,78	
	2 934,87	2 938,52
Produits constatés d'avance		
48700000 - Produits constatés d'avance	55 000,00	
	55 000,00	
<b>DETTES</b>	<b>63 366,02</b>	<b>9 380,06</b>
<b>ECARTS DE CONVERSION</b>		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>194 157,22</b>	<b>62 792,97</b>

## 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						
70880000 - Adhésions	1 762,00	0,41	56 283,00	15,30	-54 521,00	-96,87
	1 762,00	0,41	56 283,00	15,30	-54 521,00	-96,87
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
74000000 - Subventions d'exploitation	191 750,00	44,22	58 566,67	15,92	133 183,33	227,40
	191 750,00	44,22	58 566,67	15,92	133 183,33	227,40
Cotisations						
75600000 - Dons	240 083,38	55,37	253 067,93	68,78	-12 984,55	-5,13
	240 083,38	55,37	253 067,93	68,78	-12 984,55	-5,13
Autres produits et transfert de charges						
75800000 - Produits divers gestion coura	3,83		431,63	0,12	-427,80	-99,11
78150000 - Repris.s/provis.risques & char	3 458,00	0,80			3 458,00	
79130000 - Transfert affectant valeur ajou	574,25	0,13			574,25	
79140000 - Transfert affectant EBE			2 216,66	0,60	-2 216,66	-100,00
	4 036,08	0,93	2 648,29	0,72	1 387,79	52,40
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>437 631,46</b>	<b>100,93</b>	<b>370 565,89</b>	<b>100,72</b>	<b>67 065,57</b>	<b>18,10</b>
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges externes						
60611000 - Fournitures électricité	6 385,93	1,47	2 456,92	0,67	3 929,01	159,92
60612000 - Fournitures eau	1 625,83	0,37	857,89	0,23	767,94	89,51
60614000 - Fournitures carburant	28 791,95	6,64	28 799,81	7,83	-7,86	-0,03
60630000 - Achats de petit matériel	145,06	0,03	2 684,17	0,73	-2 539,11	-94,60
60631000 - Petit matériel vie de l'associati	676,74	0,16	2 927,06	0,80	-2 250,32	-76,88
60632000 - PETIT MATERIEL POUR RE	19 966,32	4,60	10 647,38	2,89	9 318,94	87,52
60635000 - Vêtements de travail et de sé	1 148,68	0,26	94,09	0,03	1 054,59	NS
60640000 - Achats fournitures administrat	843,72	0,19	1 786,98	0,49	-943,26	-52,79
60642000 - Petits matériels de bureaux			589,78	0,16	-589,78	-100,00
60642100 - ACHAT TELEPHONE REFU	286,41	0,07	1 858,26	0,51	-1 571,85	-84,59
61100000 - Sous-traitance générale			25 000,00	6,79	-25 000,00	-100,00
61320000 - Locations immobilières	79 232,76	18,27	38 720,09	10,52	40 512,67	104,63
61351000 - Locations de matériel techniq	2 342,66	0,54	1 226,80	0,33	1 115,86	90,96
61352000 - Locations de matériel de trans	394,83	0,09	215,75	0,06	179,08	83,00
61400000 - Charges locatives & coproprié	1 650,24	0,38			1 650,24	
61500000 - Entretien et réparations	487,15	0,11			487,15	
61520000 - Entretien immobilier	724,25	0,17	500,00	0,14	224,25	44,85
61552000 - Entretien du matériel de trans	9 694,62	2,24	8 496,67	2,31	1 197,95	14,10
61554000 - Blanchisserie			2 109,35	0,57	-2 109,35	-100,00
61610000 - Assurances multirisques	3 387,57	0,78	7 117,84	1,93	-3 730,27	-52,41
61810000 - Documentation générale	24,13	0,01			24,13	
62140000 - Personnel prêté	16 588,60	3,83	10 505,36	2,86	6 083,24	57,91
62260000 - Honoraires	6 206,00	1,43	5 460,00	1,48	746,00	13,66
62280000 - Rémun. & Honoraires divers	18 595,18	4,29	31 608,76	8,59	-13 013,58	-41,17
62300000 - Frais de publicité	3 174,83	0,73	4 777,93	1,30	-1 603,10	-33,55
62380000 - Divers (pourboires, dons cour	1 419,90	0,33	968,14	0,26	451,76	46,66
62511000 - FRAIS TRANSPORTS REFU	9 068,45	2,09	11 715,34	3,18	-2 646,89	-22,59
62512000 - FRAIS TRANSPORT BENEV	13 335,34	3,08	8 372,20	2,28	4 963,14	59,28

## 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. (%)
62512100 - FRAIS DE TRANSPORT DE	148,50	0,03	242,50	0,07	-94,00	-38,76
62513000 - FRAIS REPAS REFUGIES	2 420,27	0,56	3 241,25	0,88	-820,98	-25,33
62514000 - FRAIS REPAS BENEVOLES	3 282,60	0,76	2 396,10	0,65	886,50	37,00
62561000 - Hébergements bénévoles	29 813,66	6,88	40 777,42	11,08	-10 963,76	-26,89
62562000 - Hébergement réfugiés	1 580,26	0,36	14 072,08	3,82	-12 491,82	-88,77
62610000 - Frais de télécommunication	5 432,61	1,25	8 356,79	2,27	-2 924,18	-34,99
62620000 - Frais postaux	340,64	0,08	706,27	0,19	-365,63	-51,77
62780000 - Prestations de services banca	1 447,33	0,33	1 114,94	0,30	332,39	29,81
62800000 - Cotisations diverses	294,20	0,07	625,00	0,17	-330,80	-52,93
	270 957,22	62,49	281 028,92	76,38	-10 071,70	-3,58
Impôts et taxes						
63540000 - Vignettes automobiles			733,42	0,20	-733,42	-100,00
			733,42	0,20	-733,42	-100,00
Salaires et Traitements						
64100000 - Rémunérations du personnel	71 673,98	16,53	35 758,31	9,72	35 915,67	100,44
64130000 - Primes et gratifications	1 281,69	0,30	1 980,00	0,54	-698,31	-35,27
64140000 - Indemnités et avantages diver	919,69	0,21			919,69	
	73 875,36	17,04	37 738,31	10,26	36 137,05	95,76
Charges sociales						
64510000 - Cotisations à l'URSSAF	1 329,00	0,31	2 819,87	0,77	-1 490,87	-52,87
64530000 - Cotisations aux caisses de ret	205,14	0,05	2 091,81	0,57	-1 886,67	-90,19
64540000 - Cotisations Pôle Emploi	2 037,26	0,47			2 037,26	
64550000 - MEDECINE DU TRAVAIL	107,64	0,02	93,60	0,03	14,04	15,00
	3 679,04	0,85	5 005,28	1,36	-1 326,24	-26,50
Amortissements et provisions						
68112000 - Dot. amort. s/immobil. corpore	4 885,45	1,13	9 300,55	2,53	-4 415,10	-47,47
68150000 - Dot. prov. risques & ch. exploi			3 458,00	0,94	-3 458,00	-100,00
	4 885,45	1,13	12 758,55	3,47	-7 873,10	-61,71
Autres charges						
65800000 - Charges diverses gestion cou	42,03	0,01	4 118,16	1,12	-4 076,13	-98,98
	42,03	0,01	4 118,16	1,12	-4 076,13	-98,98
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>353 439,10</b>	<b>81,51</b>	<b>341 382,64</b>	<b>92,79</b>	<b>12 056,46</b>	<b>3,53</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>84 192,36</b>	<b>19,42</b>	<b>29 183,25</b>	<b>7,93</b>	<b>55 009,11</b>	<b>188,50</b>
Opérations faites en commun						
Produits financiers						
76100000 - Participations frais hébergem	224,00	0,05	89,00	0,02	135,00	151,69
76800000 - Autres produits financiers	129,53	0,03	201,09	0,05	-71,56	-35,59
	353,53	0,08	290,09	0,08	63,44	21,87
Charges financières						
<b>Résultat financier</b>	<b>353,53</b>	<b>0,08</b>	<b>290,09</b>	<b>0,08</b>	<b>63,44</b>	<b>21,87</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>84 545,89</b>	<b>19,50</b>	<b>29 473,34</b>	<b>8,01</b>	<b>55 072,55</b>	<b>186,86</b>
Produits exceptionnels						
77560000 - Prod cessions actifs - Immo Fi	235,00	0,05			235,00	
77700000 - Quote-part des subventions vi	6 892,40	1,59	9 248,33	2,51	-2 355,93	-25,47
	7 127,40	1,64	9 248,33	2,51	-2 120,93	-22,93
Charges exceptionnelles						
67120000 - Pénalités et amendes	3 709,60	0,86	6 653,86	1,81	-2 944,26	-44,25
67560000 - VNC actifs cédés - Immo fina	235,00	0,05			235,00	
68712000 - Dot. amort. exce s/immob cor			3 123,67	0,85	-3 123,67	-100,00
	3 944,60	0,91	9 777,53	2,66	-5 832,93	-59,66
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>3 182,80</b>	<b>0,73</b>	<b>-529,20</b>	<b>-0,14</b>	<b>3 712,00</b>	<b>-701,44</b>
Impôts sur les bénéfices						

## 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. (%)
Report des ressources non utilisées Engagements à réaliser						
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>87 728,69</b>	<b>20,23</b>	<b>28 944,14</b>	<b>7,87</b>	<b>58 784,55</b>	<b>203,10</b>
Contribution volontaires en nature						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
<b>Total des produits</b>						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite						
Personnel bénévole						
<b>Total des charges</b>						