

asartis

PROJET COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

Bilan Actif

		31/08/2020			31/08/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	33 429	13 864	19 565	19 574
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	7 350	2 071	5 279	4 136
	Autres immobilisations corporelles	5 593	3 890	1 704	1 823
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations				573	
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (I)	46 372	19 825	26 548	26 106
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				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	400		400	
	Autres créances	15 432		15 432	23
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	290 776		290 776	314 426	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	1 390		1 390	
	TOTAL (II)	307 999		307 999	314 449
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
	TOTAL ACTIF (I à VI)	354 371	19 825	334 546	340 556
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					573
(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

		31/08/2020	31/08/2019
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	296 782	291 942
	Résultat de l'exercice	(5 117)	4 840
	Total des fonds propres	291 665	296 782
	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	291 665	296 782	
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	8 440		
Dettes fiscales et sociales	34 441	43 774	
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance			
Total des dettes	42 881	43 774	
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF	334 546	340 556	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(5 116,61)	4 839,94	
(1) Dont à moins d'un an	42 881	43 774	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de Résultat

		31/08/2020	31/08/2019
		12 mois	8 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	180	
	Prestations de services		
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Dons		
	Cotisations	380 351	295 103
	Legs et donations	2	321
	Autres produits de gestion courante	9	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	1 082	(51)
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	381 624	295 373
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	105 317	118 138
	Impôts, taxes et versements assimilés	3 928	2 095
	Rémunération du personnel	189 616	117 038
	Charges sociales	75 788	45 856
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	12 082	5 977
	Dotation aux provisions		
	Autres charges		3
Total des charges d'exploitation	386 731	289 107	
1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER		(5 107)	6 266
Charges financières	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	417	
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
2 - RESULTAT FINANCIER		417	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)		(4 690)	6 266
Produits financiers	Produits exceptionnels	820	
	Charges exceptionnelles	1 147	1 426
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(327)	(1 426)
Impôts sur les sociétés		100	
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées			
TOTAL DES PRODUITS		382 862	295 373
TOTAL DES CHARGES		387 978	290 533
EXCEDENT ou DEFICIT		(5 117)	4 840
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

	01/09/2019 31/08/2020	12 mois	01/01/2019 31/08/2019	8 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	26 548	7,94	26 106	7,67	441	1,69
Concessions brevets et droits similaires	19 565	5,85	19 574	5,75	(10)	-0,05
20500000 Concession brevets licences	33 429	9,99	24 237	7,12	9 192	37,93
28050000 Amorts. Conc.brevets lic.logic	(13 864)	-4,14	(4 663)	-1,37	(9 202)	-197,35
Installations techniques, matériel et outillage	5 279	1,58	4 136	1,21	1 144	27,66
21540000 Matériel industriel	7 350	2,20	4 866	1,43	2 484	51,05
28154000 Amortis.s/Mat Indust. Outillag	(2 071)	-0,62	(730)	-0,21	(1 340)	-183,50
Autres immobilisations corporelles	1 704	0,51	1 823	0,54	(119)	-6,53
21830000 Matériel de bureau et informat	5 593	1,67	7 543	2,21	(1 950)	-25,85
28183000 Amortis. matér.bureau et infor	(3 890)	-1,16	(5 720)	-1,68	1 831	32,00
Créances rattachées à des participations			573	0,17	(573)	-100,00
26810000 Parts			573	0,17	(573)	-100,00
TOTAL III - Actif Circulant NET	307 999	92,06	314 449	92,33	(6 451)	-2,05
Créances clients, usagers et comptes rattachés	400	0,12			400	
041D Collectif clients débiteurs	400	0,12			400	
Autres créances	15 432	4,61	23	0,01	15 409	N/S
42110000 Personnel - rémunérations dues	36	0,01			36	
46720000 Evènements Clubs	14 251	4,26	23	0,01	14 229	N/S
46870000 Divers - produits à recevoir	1 145	0,34			1 143	
Disponibilités	200 776	86,92	314 426	92,33	(23 650)	-7,52
51210200 Banque populaire	72 623	21,71	46 691	13,71	25 933	55,54
51210210 Banque populaire Livret	218 153	65,21	267 736	78,62	(49 583)	-18,52
Charges constatées d'avance	1 390	0,42			1 390	
48600000 Charges constatées d'avance	1 390	0,42			1 390	
TOTAL DU BILAN ACTIF	334 546	100,00	340 556	100,00	(6 009)	-1,76

Détail du Passif

	01/09/2019 31/08/2020	12 mois	01/01/2019 31/08/2019	8 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs	291 665	87,18	296 782	87,15	(5 117)	-1,72
Total des fonds propres	291 665	87,18	296 782	87,15	(5 117)	-1,72
Report à nouveau	296 782	88,71	291 942	85,73	4 840	1,66
11000000 Report à nouveau solde crédit.	296 782	88,71	291 942	85,73	4 840	1,66
Excédent ou déficit de l'exercice	(5 117)	-1,53	4 840	1,42	(9 957)	-205,72
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions						
Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	42 881	12,82	43 774	12,85	(893)	-2,04
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 440	2,52			8 440	
040C Collectif fournisseurs créditeurs	1 940	0,57			1 940	
40810000 Fournisseurs - fact. non parve	6 500	1,95			6 500	
Dettes fiscales et sociales	34 441	10,29	43 774	12,85	(9 333)	-21,32
421S0000002 DE GHELLINCK Delphine			1 035	0,30	(1 035)	-100,00
421S0000003 CREZE Alix			1 601	0,47	(1 601)	-100,00
421S0000004 BOUILLET Patrick			3 601	1,06	(3 601)	-100,00
421S0000005 ABBONDANZA Grégory			3 082	0,90	(3 082)	-100,00
421S0000006 MAUDET Nadia			1 258	0,37	(1 258)	-100,00
4251DD1 Solde à régler-DD1	432	0,13			432	
4251PB1 Solde à régler-PB1	1 371	0,41			1 371	
42820000 Dettes provis. pr congés payés	12 682	3,79	11 071	3,25	1 611	14,55
43100000 Sécurité sociale	6 825	2,04	6 627	1,95	198	2,99
43720000 Mutuelles	606	0,18	869	0,26	(263)	-30,27
43730000 Caisse de retraite /prévoyance	2 213	0,66	4 227	1,24	(2 014)	-47,65
43731000 Caisse de prévoyance	370	0,11	353	0,10	17	4,71
43820000 Charges sociales s/congés payé	5 326	1,59	4 550	1,34	776	17,06
44210000 Prélèvements à la source (IR)	556	0,17	2 133	0,63	(1 577)	-73,94
44400000 Etat - impôts sur les bénéfices	100	0,03			100	
44860000 Etat - autres charges à payer	3 960	1,18	3 367	0,99	594	17,63
Total du passif	334 546	100,00	340 556	100,00	(6 009)	-1,76

Détail du compte de résultat

	01/09/2019 31/08/2020	12 mois	01/01/2019 31/08/2019	8 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	381 624	100,00	295 373	100,00	86 251	29,20
Ventes de marchandises, de produits fabriqués	180	0,05			180	
70110000 Annuaire	180	0,05			180	
Cotisations	380 351	99,67	295 103	99,91	85 248	28,89
75600000 Cotisations des adhérents	380 351	99,67	295 103	99,91	85 248	28,89
Legs et donations	2		321	0,11	(319)	-99,38
75860000 Legs et donations affectés	2		321	0,11	(319)	-99,38
Autres produits de gestion courante	9				9	N/S
75800000 Produits divers gestion courante	9				9	N/S
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	1 082	0,28	(51)	-0,02	1 133	N/S
79100000 Transfert de charges d'exploit	1 082	0,28	(51)	-0,02	1 133	N/S
Total des charges de fonctionnement	386 731	101,34	289 107	97,88	97 624	33,77
Autres achats et charges externes	105 317	27,50	118 138	40,00	(12 821)	-10,85
60400000 Achats d'études et prestations	1 129	0,30	518	0,18	611	117,99
60630000 Achats de petit équipement	1 527	0,40	1 476	0,50	(1 476)	-100,00
60640000 Achats fournitures administrat	1 527	0,40	1 590	0,54	(63)	-3,97
61105000 Canotiers remise diplomes	1 230	0,36	5 336	1,81	(5 106)	-95,69
61350000 Locations mobilières	1 451	0,38			1 452	
61600000 Primes d'assurance	1 122	0,11	544	0,18	(122)	-22,43
61850000 Frais de colloques et formations	1 122	0,11	768	0,26	(768)	-100,00
62260000 Honoraires	4 837	1,27	3 754	1,27	1 083	28,86
62300000 Publicité relations publiques	8 360	2,19	9 057	3,07	(697)	-7,69
62310000 Annonces et insertions	2 334	0,61	420	0,14	1 914	455,71
62340000 Cadeaux à la clientèle	4 228	1,11			4 228	
62360000 Bourses entreprendre	10 000	2,62	10 000	3,39		
62361000 Bourse associative	500	0,13	1 000	0,34	(500)	-50,00
62510000 Déplacements CB ASSO	12 376	3,24	12 605	4,27	(229)	-1,81
62512000 Déplacements salariés NDF	12 897	3,38	10 154	3,44	2 743	27,01
62560000 Frais de conseils et AG	18 780	4,92	45 724	15,48	(26 944)	-58,93
62570000 Réceptions	7 302	1,91			7 302	
62610000 Frais affranchissements	6 500	1,70	6 498	2,20	2	0,03
62625000 Frais site internet	9 285	2,43	5 582	1,89	3 703	66,34
62650000 Téléphone	2 113	0,55	757	0,26	1 356	179,11
62700000 Commissions CB	315	0,08	571	0,19	(256)	-44,81
62780000 Prestations de services bancai	563	0,15	389	0,13	174	44,65
62810000 Cotisations	168	0,04	1 395	0,47	(1 227)	-87,96
Impôts, taxes, versements assimilés	3 928	1,03	2 095	0,71	1 833	87,48
63330000 Formation continue (organisme)	3 052	0,80	2 095	0,71	957	45,67
63350000 Taxe d'apprentissage verst lib	876	0,23			876	
Rémunération du personnel	189 616	49,69	117 038	39,62	72 578	62,01
64110000 Salaires appointements commiss	186 727	48,93	111 451	37,73	75 276	67,54
64120000 Congés payés	1 611	0,42	2 437	0,82	(826)	-33,90
64140000 Indemnités et avantages divers	1 278	0,33	3 150	1,07	(1 872)	-59,43
Charges sociales	75 788	19,86	45 856	15,52	29 932	65,27
64510000 Cotisations à l'urssaf	46 253	12,12	28 812	9,75	17 441	60,53
64520000 Cotisations aux mutuelles	2 081	0,55	435	0,15	1 647	378,88
64530000 Cotisations retraite	16 381	4,29	9 658	3,27	6 723	69,61
64531000 Cotisations prévoyance	1 747	0,46	912	0,31	834	91,41
64540000 Cotisations aux assedic	7 724	2,02	4 681	1,58	3 043	65,01
64580000 Charges sociales sur congés payés	776	0,20	1 040	0,35	(264)	-25,37

Détail du compte de résultat

	01/09/2019 31/08/2020	12 mois	01/01/2019 31/08/2019	8 mois	Variations	%
64700000 Autres charges sociales			143	0,05	(143)	-100,00
64750000 Médecine du travail et pharmac	826	0,22	174	0,06	652	373,96
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	12 082	3,17	5 977	2,02	6 105	102,15
68111000 Dot. amort. s/immobil. incorpo	9 202	2,41	4 663	1,58	4 539	97,35
68112000 Dot. amort. s/immobil. corpore	2 880	0,75	1 314	0,44	1 566	119,18
Autres charges			3		(3)	-98,83
65800000 Charges diverses gestion coura			3		(3)	-98,83
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	(5 107)	-1,34	6 266	2,12	(11 373)	-181,50
RESULTAT FINANCIER	417	0,11			417	
Intérêts et produits financiers	417	0,11			417	
76000000 Produits financiers	417	0,11			417	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(4 690)	-1,23	6 266	2,12	(10 956)	-174,85
Produits exceptionnels	820	0,22			820	
77100000 Produits except. s/opér. gesti	247	0,06			247	
77560000 Prod cessions actifs - immo fi	573	0,15			573	
Charges exceptionnelles	1 426	0,39	1 426	0,48	(279)	-19,56
67120000 Pénalités et amendes			1 426	0,48	(1 426)	-100,00
67560000 Vnc actifs cédés - immo financ	-73	0,15			573	
67880000 Charges exceptionnelles divers	573	0,15			573	
Résultat exceptionnel	(327)	-0,09	(1 426)	-0,48	1 099	77,07
Impôts sur les sociétés	100	0,03			100	
69500000 Impôts sur les bénéfices	100	0,03			100	
TOTAL DES PRODUITS	382 862	100,32	295 373	100,00	87 488	29,62
TOTAL DES CHARGES	387 978	101,66	290 533	98,36	97 445	33,54
Excédent ou déficit de l'exercice	(5 117)	-1,34	4 840	1,64	(9 957)	-205,72
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						