

Comptes annuels

2020

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

ASS CODEP GIRONDE FFESSM
avenue Descartes
33370 ARTIGUES PRES BORDEAUX

SIRET 42289467500012

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020



Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
inscrite au tableau de l'ordre de BORDEAUX

33697 MERIGNAC Cedex

Tél. 05 56 12 41 41

Fax. 05 56 47 30 36

Courriel. exco.ecaf@exco.fr

Web. www.exco.fr

Sommaire

1. COMPTES ANNUELS

2



Comptes annuels

2020

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

COMPTES ANNUELS

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/20	Net au 30/09/19
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	12 196,47	9 465,60	2 730,87	4 218,57
Autres immobilisations corporelles	8 132,84	8 132,84		
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés	70 187,00		70 187,00	70 000,00
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 530,00		1 530,00	1 530,00
ACTIF IMMOBILISE	92 046,31	17 598,44	74 447,87	75 748,57
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	550,00		550,00	
Créances				
Usagers et comptes rattachés	830,00		830,00	618,40
Autres créances	5 000,00		5 000,00	
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	11 210,51		11 210,51	6 952,07
Charges constatées d'avance	3 052,93		3 052,93	2 273,66
ACTIF CIRCULANT	20 643,44		20 643,44	9 844,13
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	112 689,75	17 598,44	95 091,31	85 592,70

Bilan

	Net au 30/09/20	Net au 30/09/19
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	80 834,20	78 694,50
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	6 089,56	2 139,70
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	86 923,76	80 834,20
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES		
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	3,55	2 758,50
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	264,00	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	7 900,00	2 000,00
DETTES	8 167,55	4 758,50
Ecarts de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	95 091,31	85 592,70

Compte de résultat

	du 01/10/19 au 30/09/20 12 mois	du 01/10/18 au 30/09/19 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises				
Production vendue	34 457,05	53 468,70	-19 011,65	-35,56
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	7 000,00	10 400,00	-3 400,00	-32,69
Reprises et Transferts de charge				
Cotisations	4 240,00	4 312,00	-72,00	-1,67
Autres produits	0,11		0,11	
Produits d'exploitation	45 697,16	68 180,70	-22 483,54	-32,98
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	38 655,23	68 172,97	-29 517,74	-43,30
Impôts et taxes				
Salaires et Traitements				
Charges sociales				
Amortissements et provisions	1 487,70	1 232,23	255,47	20,73
Autres charges	31,99	200,00	-168,01	-84,01
Charges d'exploitation	40 174,92	69 605,20	-29 430,28	-42,28
RESULTAT D'EXPLOITATION	5 522,24	-1 424,50	6 946,74	-487,66
Opérations faites en commun				
Produits financiers	550,32	657,20	-106,88	-16,26
Charges financières				
Résultat financier	550,32	657,20	-106,88	-16,26
RESULTAT COURANT	6 072,56	-767,30	6 839,86	-891,42
Produits exceptionnels	17,00	2 932,00	-2 915,00	-99,42
Charges exceptionnelles		25,00	-25,00	-100,00
Résultat exceptionnel	17,00	2 907,00	-2 890,00	-99,42
Impôts sur les bénéfices				
Report des ressources non utilisées				
Engagements à réaliser				
EXCEDENT OU DEFICIT	6 089,56	2 139,70	3 949,86	184,60
Contribution volontaires en nature				
Bénévolat	34 000,00	34 000,00		
Prestations en nature				
Dons en nature				
Total des produits	34 000,00	34 000,00		
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite				
Personnel bénévole	34 000,00	34 000,00		
Total des charges	34 000,00	34 000,00		