

Comptes annuels

ASSOCIATION SOCIETE PROTECTRICE DES ANIMAUX
7 rue de l'Entenloch

67200 STRASBOURG

Exercice clos le 31/12/2019

FIDUCIAIRE DU BAS RHIN
204, Avenue de Colmar-BP 50935

67100 STRASBOURG

03 88 65 69 00

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de recherche et de développement							
	Concessions, Brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions	76 969.45	33 204.34	43 765.11	53 349.89	-9 584.78	-17.97	
	Installations techniques Matériel et outillage	44 122.58	36 080.22	8 042.36	17 143.65	-9 101.29	-53.09	
	Autres immobilisations corporelles	163 578.55	126 799.27	36 779.28	56 636.46	-19 857.18	-35.06	
	Immobilisations en cours							
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	1 938.22		1 938.22	1 938.22				
Total I	286 608.80	196 083.83	90 524.97	129 068.22	-38 543.25	-29.86		
Comptes de liaison								
Total II								
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	21 412.56		21 412.56	26 141.03	-4 728.47	-18.09	
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	Créances (3)							
	Créances usagers et comptes rattachés	2 833.02		2 833.02	3 711.85	-878.83	-23.68	
	Autres créances	45 649.25		45 649.25	38 417.96	7 231.29	18.82	
Valeurs mobilières de placement	1 028 654.93		1 028 654.93	516 045.57	512 609.36	99.33		
Instruments de trésorerie								
Disponibilités	1 780 553.56		1 780 553.56	2 223 157.36	-442 603.80	-19.91		
Charges constatées d'avance (3)	4 857.84		4 857.84	5 456.67	-598.83	-10.97		
Total III	2 883 961.16		2 883 961.16	2 812 930.44	71 030.72	2.53		
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)								
Primes de remboursement des obligations (V)								
Ecart de conversion actif (VI)								
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	3 170 569.96	196 083.83	2 974 486.13	2 941 998.66	32 487.47	1.10		

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	468 042.95		468 042.95			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées	15 473.19		15 473.19			
	Autres réserves						
	Report à nouveau	2 054 767.18		2 332 433.34		-277 666.16	-11.90
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	28 284.27		-277 666.16		305 950.43	110.19
	Autres fonds associatifs						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports							
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables							
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
Total I	2 566 567.59		2 538 283.32		28 284.27	1.11	
	Comptes de liaison						
	Total II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques	293 000.00		293 000.00			
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	10 000.00				10 000.00	
	Fonds dédiés sur autres ressources						
Total III	303 000.00		293 000.00		10 000.00	3.41	
DETTES (I)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	139.30				139.30	
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 654.42		29 565.78		19 088.64	64.56
	Dettes fiscales et sociales	56 124.82		81 124.56		-24 999.74	-30.82
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes			25.00		-25.00	-100.00
Instrument de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance						
	Total IV	104 918.54		110 715.34		-5 796.80	-5.24
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 974 486.13		2 941 998.66		32 487.47	1.10

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

104 918.54 110 715.34

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	289 247.92		224 412.17		64 835.75	28.89
Production vendue de Biens et Services	49 134.78		48 034.60		1 100.18	2.29
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	38 950.00		38 100.00		850.00	2.23
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	36 921.73		30 499.45		6 422.28	21.06
Collectes						
Cotisations	24 834.00		27 094.00		-2 260.00	-8.34
Autres produits	599 905.31		523 528.55		76 376.76	14.59
Total I	1 038 993.74		891 668.77		147 324.97	16.52
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	385 064.88		380 076.53		4 988.35	1.31
Variation de stock (marchandises)	4 728.47		-6 432.62		11 161.09	173.51
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	265 386.84		305 930.88		-40 544.04	-13.25
Impôts, taxes et versements assimilés	2 286.90		7 771.93		-5 485.03	-70.57
Salaires et traitements	265 797.31		335 672.44		-69 875.13	-20.82
Charges sociales	62 862.21		105 827.28		-42 965.07	-40.60
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	38 446.37		42 579.36		-4 132.99	-9.71
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	161.78		193.16		-31.38	-16.25
Total II	1 024 734.76		1 171 618.96		-146 884.20	-12.54
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	14 258.98		-279 950.19		294 209.17	105.09
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	17 324.89		17 771.45		-446.56	-2.51
Reprises sur provisions et transferts de charges	8 354.42				8 354.42	
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	126.86				126.86	
Total V	25 806.17		17 771.45		8 034.72	45.21
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions			8 354.42		-8 354.42	-100.00
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI			8 354.42		-8 354.42	-100.00
2. Résultat financier (V-VI)	25 806.17		9 417.03		16 389.14	174.04
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	40 065.15		-270 533.16		310 598.31	114.81
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			5 100.00		-5 100.00	-100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	96.88				96.88	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII	96.88		5 100.00		-5 003.12	-98.10
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-96.88		-5 100.00		5 003.12	98.10
Impôts sur les bénéfices (IX)	1 684.00		2 033.00		-349.00	-17.17
Total des produits (I+III+V+VII)	1 064 799.91		909 440.22		155 359.69	17.08
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	1 026 515.64		1 187 106.38		-160 590.74	-13.53
Solde intermédiaire	38 284.27		-277 666.16		315 950.43	113.79
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	10 000.00				10 000.00	
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	28 284.27		-277 666.16		305 950.43	110.19

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
CONSTRUCTIONS	43 765.11		53 349.89		-9 584.78	-17.97
21310000 BATIMENTS	4 156.25		4 156.25			
21350000 AAI DES CONSTRUCTIONS	72 813.20		72 813.20			
28131000 AMORT.BATIMENTS	-1 662.89		-1 247.26		-415.63	-33.32
28135000 AMORT.AAI DES CONSTRUCT.	-31 541.45		-22 372.30		-9 169.15	-40.98
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	8 042.36		17 143.65		-9 101.29	-53.09
21500000 MATERIEL ET OUTILLAGE	44 122.58		44 821.58		-699.00	-1.56
28150000 AMORT.MAT.& OUTILLAGE	-36 080.22		-27 677.93		-8 402.29	-30.36
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	36 779.28		56 636.46		-19 857.18	-35.06
21810000 AAI DIVERS	95 179.41		95 179.41			
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	41 528.30		41 528.30			
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.	22 068.94		22 068.94			
21840000 MOBILIER	4 801.90		4 801.90			
28181000 AMORT.AAI DIVERS	-59 138.80		-40 102.92		-19 035.88	-47.47
28182000 AMORT.MATERIEL TRANSPORT	-41 528.30		-41 528.30			
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	-22 068.94		-22 068.94			
28184000 AMORT.MOBILIER	-4 063.23		-3 241.93		-821.30	-25.33
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 938.22		1 938.22			
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	1 938.22		1 938.22			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	90 524.97		129 068.22		-38 543.25	-29.86
MARCHANDISES	21 412.56		26 141.03		-4 728.47	-18.09
37000000 STOCKS DE MARCHANDISES	21 412.56		26 141.03		-4 728.47	-18.09
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	2 833.02		3 711.85		-878.83	-23.68
41100000 CLIENTS			3 711.85		-3 711.85	NS
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	2 833.02				2 833.02	
AUTRES CREANCES	45 649.25		38 417.96		7 231.29	18.82
40100000 FOURNISSEURS	139.93		317.96		-178.03	-55.99
40980000 FOURN.AVOIRS.NON PARVENUS	7 200.00				7 200.00	
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	209.32				209.32	
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	38 100.00		38 100.00			
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 028 654.93		516 045.57		512 609.36	99.33
50301700 PARTS SOC.CAISSE D'EPARGNE	288 580.00		284 340.00		4 240.00	1.49
50301900 OBLIGATIONS HIGH YIELD 2021	120 060.00		120 060.00			
50302000 OPC CM-CIC PROTEC.90 C			119 999.99		-119 999.99	NS
50302100 PARTS SOC.A CREDIT MUTUEL	15.00				15.00	
50302200 PARTS SOC.B CREDIT MUTUEL	50 000.00				50 000.00	
50302300 OBLIGATIONS HIGH YIELD 2024	199 999.93				199 999.93	
50710000 BDC PROGRESSIF 5 ANS - 472	370 000.00				370 000.00	
59030000 PROV.DEPRE.TITRES			-8 354.42		8 354.42	100.00
DISPONIBILITES	1 780 553.56		2 223 157.36		-442 603.80	-19.91
51103110 CAT CAPTIO 09782506782	50 000.00		50 000.00			
51103120 CAT CAPTIO 09782506883	50 000.00		50 000.00			
51103130 CAT CAPTIO 09782506984	50 000.00		50 000.00			
51103140 CAT CAPTIO 09782507085	50 000.00		50 000.00			
51103150 CAT CAPTIO 09782662588	50 000.00		50 000.00			
51103160 CAT CAPTIO 09782662689	50 000.00		50 000.00			

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
51103170 CAT CAPTIO 09782662790	50 000.00		50 000.00			
51103180 CAT CAPTIO 09782662891	50 000.00		50 000.00			
51200100 CAISSE D'EPARGNE	8 784.84		8 810.85		-26.01	-0.30
51200200 CAISSE D'EPARGNE LIVRET A	77 883.14		77 303.36		579.78	0.75
51200300 CREDIT MUTUEL	116 601.72		32 522.56		84 079.16	258.53
51200400 CREDIT MUTUEL LIVRET BLEU	77 512.21		76 935.20		577.01	0.75
51202100 CREDIT MUTUEL TONIC 41106619			60 000.00		-60 000.00	NS
51202200 CREDIT MUTUEL BDC PROGRES.5ANS			363 577.31		-363 577.31	NS
51202500 CRÉDIT MUTUEL TONIC 41106622			100 000.00		-100 000.00	NS
51202600 CRÉDIT MUTUEL TONIC 41106623			200 000.00		-200 000.00	NS
51202900 CREDIT MUTUEL TONIC 41106626	50 000.00		50 000.00			
51204000 CAISSE EPARGNE CSL ASSOCIATIS	157 481.98		157 010.95		471.03	0.30
51213100 CAT CAPTIO 09781873858	230 000.00		230 000.00			
51213200 LIVRET PARTENAIRE OBNL	600 636.52		417 934.37		182 702.15	43.72
51400000 CCP	31 025.29		25 071.48		5 953.81	23.75
51870000 BANQUES INTERETS A RECEVOIR	8 650.46		12 728.90		-4 078.44	-32.04
53000000 CAISSE	100.00		100.00			
58000100 REMISES ESPECES	2 853.50		1 601.38		1 252.12	78.19
58000200 REMISES DE CHEQUES	18 963.90		9 161.00		9 802.90	107.01
58000300 REMISES CARTES BANCAIRES	60.00		400.00		-340.00	-85.00
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	4 857.84		5 456.67		-598.83	-10.97
48600000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	4 857.84		5 456.67		-598.83	-10.97
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 883 961.16		2 812 930.44		71 030.72	2.53
TOTAL GENERAL	2 974 486.13		2 941 998.66		32 487.47	1.10

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	468 042.95		468 042.95			
10210000 VALEUR DU PATRIMOINE INTEGRE	468 042.95		468 042.95			
AUTRES RESERVES	15 473.19		15 473.19			
10680000 AUTRES RESERVES	15 473.19		15 473.19			
REPORT A NOUVEAU	2 054 767.18		2 332 433.34		-277 666.16	-11.90
11000000 REPORT À NOUVEAU CRÉDITEUR	2 054 767.18		2 332 433.34		-277 666.16	-11.90
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	28 284.27		-277 666.16		305 950.43	110.19
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	2 566 567.59		2 538 283.32		28 284.27	1.11
PROVISIONS POUR RISQUES	293 000.00		293 000.00			
15100000 PROVISIONS POUR RISQUES	293 000.00		293 000.00			
FONDS DEDIES SUR AUTRES RESSOURCES	10 000.00				10 000.00	
19000000 FONDS DEDIES	10 000.00				10 000.00	
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	303 000.00		293 000.00		10 000.00	3.41
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	139.30				139.30	
51860000 BANQUE INTERETS COURUS	139.30				139.30	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	48 654.42		29 565.78		19 088.64	64.56
40100000 FOURNISSEURS	33 053.37		11 644.50		21 408.87	183.85
40810100 FOURN.FACT.NON PARVENUES	15 601.05		17 921.28		-2 320.23	-12.95
DETTES FISCALES ET SOCIALES	56 124.82		81 124.56		-24 999.74	-30.82
42100000 PERSONNEL, REMUN.DUES	17 850.19				17 850.19	
42700000 PERSONNEL SAISIE/SALAIRES			7 958.68		-7 958.68	NS
42820000 CONGES A PAYER	16 153.81		26 380.31		-10 226.50	-38.77
43100000 URSSAF	11 248.00		19 248.00		-8 000.00	-41.56
43732000 UGRR	2 608.66		4 752.83		-2 144.17	-45.11
43733000 KLESIA MUTUELLE	367.74		600.90		-233.16	-38.80
43734000 KLESIA PREVOYANCE	1 059.18		1 080.02		-20.84	-1.93
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	5 018.26		11 298.89		-6 280.63	-55.59
44210000 PRELVT A LA SOURCE	134.98				134.98	
44400000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 684.00		2 033.00		-349.00	-17.17
44710000 TAXE SUR LES SALAIRES			4 394.00		-4 394.00	NS
44863300 FORMAT° PROFESS.CONTINUE			3 377.93		-3 377.93	NS
AUTRES DETTES			25.00		-25.00	-100.00
41100000 CLIENTS			25.00		-25.00	NS
TOTAL DETTES	104 918.54		110 715.34		-5 796.80	-5.24
TOTAL GENERAL	2 974 486.13		2 941 998.66		32 487.47	1.10

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	289 247.92		224 412.17		64 835.75	28.89
70700100 ADOPTIONS	234 331.00		183 390.36		50 940.64	27.78
70700200 VACCINS	675.00		345.00		330.00	95.65
70700400 SOINS	17 078.91		10 328.60		6 750.31	65.36
70700500 COLLIERS	4 175.00		3 893.00		282.00	7.24
70700600 ALIMENTATIONS	23 834.50		17 896.21		5 938.29	33.18
70700900 BAZAR	5 588.55		4 619.50		969.05	20.98
70701100 PENSIONS			50.00		-50.00	NS
70701700 DIVERS	210.46		1 693.00		-1 482.54	-87.57
70703400 CASTRATION	1 738.50		605.00		1 133.50	187.36
70703600 STERILISATION	1 616.00		1 591.50		24.50	1.54
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	49 134.78		48 034.60		1 100.18	2.29
70880000 MANIFESTATIONS	38 551.52		35 358.74		3 192.78	9.03
70881000 REFACT. QP CHARGES COMMUNES	10 583.26		12 675.86		-2 092.60	-16.51
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	38 950.00		38 100.00		850.00	2.23
74100000 VILLE SUBVENTIONS	38 950.00		38 100.00		850.00	2.23
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	36 921.73		30 499.45		6 422.28	21.06
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	36 921.73		30 499.45		6 422.28	21.06
COTISATIONS	24 834.00		27 094.00		-2 260.00	-8.34
75600000 COTISATIONS	24 834.00		27 094.00		-2 260.00	-8.34
AUTRES PRODUITS	599 905.31		523 528.55		76 376.76	14.59
75800000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	30.70		10.11		20.59	203.66
75800001 LEGS	296 595.44		302 631.06		-6 035.62	-1.99
75800002 DONS	162 905.00		126 475.35		36 429.65	28.80
75800003 IK BENEVOLES DONS	76 233.00		68 093.02		8 139.98	11.95
75800200 DONS AFFECTES	10 000.00				10 000.00	
75800300 RISTOURNE PUBLIPROMO	1 500.00		1 500.00			
75801000 TRONCS	30 094.85		13 326.14		16 768.71	125.83
75801400 CERFA ÉTABLIS	22 546.32		11 492.87		11 053.45	96.18
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 038 993.74		891 668.77		147 324.97	16.52
ACHATS DE MARCHANDISES	385 064.88		380 076.53		4 988.35	1.31
60700100 ACHATS VACCIN PHARMACIE	1 503.32		13 674.24		-12 170.92	-89.01
60700200 ACHATS TATOUAGES	8 611.18		8 615.42		-4.24	-0.05
60700300 ACHATS SOINS	112 732.47		114 009.32		-1 276.85	-1.12
60700400 ACHATS COLLIERS, LAISSES			42.00		-42.00	NS
60700500 ACHATS ALIMENTATIONS	79 538.82		75 051.40		4 487.42	5.98
60700600 ACHATS LITIERES	9 929.82		11 127.01		-1 197.19	-10.76
60700700 ACHATS PASSEPORTS	201.40		346.05		-144.65	-41.80
60700800 FRAIS CASTRATIONS	55 391.61		47 094.66		8 296.95	17.62
60700900 ACHATS REVENTE	7 610.31		7 184.56		425.75	5.93
60701200 ACHATS MEDICAMENTS	94 600.05		88 136.31		6 463.74	7.33
60701300 HEURES INTERVENTION VETOS	1 315.65		1 790.00		-474.35	-26.50
60701500 FRAIS LAPINS	956.09		8 433.54		-7 477.45	-88.66
60701900 CERFA C/MÉDICAMENTS	2 666.58		3 168.00		-501.42	-15.83
60702000 CERFA C/ACHATS ALIMENTATION	8 285.66		486.11		7 799.55	NS
60708000 ACHATS COMPORTEMENTALISTE	1 721.92		917.91		804.01	87.59

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	4 728.47		-6 432.62		11 161.09	173.51
60370000 VAR.STOCKS MARCHANDISES	4 728.47		-6 432.62		11 161.09	173.51
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	265 386.84		305 930.88		-40 544.04	-13.25
60611000 ELECTRICITE	34 205.11		43 146.15		-8 941.04	-20.72
60612000 EAU	2 886.06		571.51		2 314.55	404.99
60614000 CARBURANT	2 872.67		2 816.36		56.31	2.00
60630000 PETIT EQUIPEMENT	3 517.12		1 899.98		1 617.14	85.11
60630700 CERFA C/PETIT ÉQUIPEMENT	1 761.19		703.00		1 058.19	150.52
60630800 ACHATS CONSOMMABLES MEDICAL	9 201.32		10 590.54		-1 389.22	-13.12
60631000 PRODUITS ENTRETIEN	16 101.06		12 813.35		3 287.71	25.66
60640000 FOURN.ADMINISTRATIVES	3 931.00		4 903.60		-972.60	-19.83
60680000 VETEMENTS PROFESSIONNELS	169.00				169.00	
61110000 PENSIONS ANIMAUX	680.00		1 020.00		-340.00	-33.33
61120000 SUBVENTION GORNA	2 250.00		4 500.00		-2 250.00	-50.00
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	7 278.21		8 780.64		-1 502.43	-17.11
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	3 663.12		3 630.96		32.16	0.89
61351000 LOCATIONS TPE	400.80		400.80			
61352000 LOCATIONS MAT.TRANSPORT	366.40		187.90		178.50	95.00
61353000 LLD COPIEUR GLOBAL BUREAUTIQUE	434.00				434.00	
61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER	4 761.97		6 068.18		-1 306.21	-21.53
61551000 ENTRETIEN MATERIEL	303.24		124.54		178.70	143.49
61552000 ENTRETIEN MAT.TRANSPORT	1 204.91		2 788.13		-1 583.22	-56.78
61560000 MAINTENANCE	8 235.13		6 823.98		1 411.15	20.68
61610000 MULTIRISQUES	2 895.23		2 803.21		92.02	3.28
61630000 ASSURANCES MAT.TRANSPORT	4 863.87		4 723.87		140.00	2.96
61850000 FORMATIONS	4 700.00		834.60		3 865.40	463.14
61881000 COLLECTE DECHETS	9 686.08		8 730.78		955.30	10.94
62100000 PERSONNEL INTERIMAIRE	3 135.96		842.71		2 293.25	272.13
62260000 HONORAIRES	27 290.57		42 679.62		-15 389.05	-36.06
62270000 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	2 662.62		36 999.21		-34 336.59	-92.80
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	780.91		167.82		613.09	365.33
62350000 FOIRES-PORTES OUVERTES	7 368.15		10 003.85		-2 635.70	-26.35
62350500 CERFA C/MANIFESTATIONS-P.OUVER	3 649.26		3 147.86		501.40	15.93
62360000 POURBOIRES DONS			100.00		-100.00	NS
62360500 CERFA C/IMPRIMÉS	6 227.63		3 987.90		2 239.73	56.16
62510200 FRAIS DE DEPLACEMENTS	35.20		117.85		-82.65	-70.13
62510300 IK BENEVOLES	76 233.00		68 093.02		8 139.98	11.95
62570000 RECEPTIONS			256.40		-256.40	NS
62600100 TELEPHONE	3 843.82		4 304.35		-460.53	-10.70
62600200 AFFRANCHISSEMENTS	3 793.34		3 839.77		-46.43	-1.21
62750000 SERVICES BANCAIRES	2 733.32		1 840.11		893.21	48.54
62810000 COTISATIONS	1 265.57		688.33		577.24	83.86
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	2 286.90		7 771.93		-5 485.03	-70.57
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES			4 394.00		-4 394.00	NS
63330000 FORMAT° PROFESS.CONTINUE	2 284.14		3 377.93		-1 093.79	-32.38
63580000 AUTRES DROITS	2.76				2.76	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	265 797.31		335 672.44		-69 875.13	-20.82
64110000 SALAIRES	219 430.01		279 819.70		-60 389.69	-21.58
64110300 SALAIRES CUI	51 007.71		52 641.30		-1 633.59	-3.10
64120000 CONGES A PAYER	-10 226.50		-785.29		-9 441.21	NS
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES	5 586.09		3 996.73		1 589.36	39.77

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
CHARGES SOCIALES	62 862.21		105 827.28		-42 965.07	-40.60
64510000 URSSAF	38 444.26		61 053.26		-22 609.00	-37.03
64533000 AG2R RETRAIRE	14 549.54		24 215.34		-9 665.80	-39.92
64534000 KLESIA MUTUELLE	1 001.07		1 061.59		-60.52	-5.70
64535000 CHGES SOC./CONGES PAYES	-6 280.63		1 111.85		-7 392.48	NS
64540000 POLE EMPLOI	11 358.00		13 964.18		-2 606.18	-18.66
64581000 KLESIA PREVOYANCE	2 369.74		2 680.77		-311.03	-11.60
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 420.23		1 740.29		-320.06	-18.39
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	38 446.37		42 579.36		-4 132.99	-9.71
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	38 446.37		42 579.36		-4 132.99	-9.71
AUTRES CHARGES	161.78		193.16		-31.38	-16.25
65100000 REDEVANCES	123.71		123.71			
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	38.07		69.45		-31.38	-45.18
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 024 734.76		1 171 618.96		-146 884.20	-12.54
RESULTAT D'EXPLOITATION	14 258.98		-279 950.19		294 209.17	105.09
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	17 324.89		17 771.45		-446.56	-2.51
76500000 ESCOMPTE OBTENUS	28.82		39.50		-10.68	-27.04
76800000 AUTRES PDTS FINANCIERS	14 947.66		14 382.72		564.94	3.93
76800100 INTERETS LIVRET DEPOT	2 348.41		3 349.23		-1 000.82	-29.88
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	8 354.42				8 354.42	
78665000 REP DEP PROV SUR TITRES	8 354.42				8 354.42	
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	126.86				126.86	
76700000 PRODUITS NETS SUR CESSION VMP	126.86				126.86	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	25 806.17		17 771.45		8 034.72	45.21
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS			8 354.42		-8 354.42	-100.00
68665000 DOT.PROV.DEPRE.TITRES			8 354.42		-8 354.42	NS
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			8 354.42		-8 354.42	-100.00
RESULTAT FINANCIER	25 806.17		9 417.03		16 389.14	174.04
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	40 065.15		-270 533.16		310 598.31	114.81
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION			5 100.00		-5 100.00	-100.00
67110000 PENALITES ET AMENDES DED.			5 100.00		-5 100.00	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	96.88				96.88	
67500000 VNC DES ELEMENTS D'ACTIF CEDES	96.88				96.88	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	96.88		5 100.00		-5 003.12	-98.10
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-96.88		-5 100.00		5 003.12	98.10

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
Informations générales complémentaires	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Tableau de variation des fonds associatifs	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Autres immobilisations incorporelles	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Titres immobilisés	X
Evaluation des matières et marchandises	X
Dépréciation des stocks et en cours	X
Evaluation des valeurs mobilières de placement	X
Dépréciation des valeurs mobilières de placement	X
Disponibilités en Euros	X
Produits à recevoir	X
Détail des produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Détail des charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
Détail des charges constatées d'avance	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	X
Honoraires des commissaires aux comptes	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	X
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	X
Transferts de charges	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

SOMMAIRE

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 974 486.13 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 1 038 993.74 Euros et dégageant un excédent de 28 284.27 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration le 16/05/2020.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

A la date d'arrêté des comptes, par le Conseil d'Administration, des états financiers 2019 de l'association, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives susceptibles de remettre en cause sa capacité à poursuivre son exploitation.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Enregistrement comptable des legs

Contrairement à la donation qui prend effet du vivant du donateur, un leg est la transmission à titre gratuit d'un ou plusieurs biens du défunt, faite de son vivant par testament, mais qui ne prend effet qu'à son décès.

L'association perçoit des legs constitués de biens meubles ou immeubles destinés à être cédés et dont le produit de la vente n'est pas destiné par l'auteur du leg à financer un bien durable.

Conformément au Règlement CRC n°99-01, leur comptabilisation est la suivante :

- Dès la date de l'autorisation administrative, ces biens sont enregistrés en hors bilan au titre des engagements reçus pour leur valeur estimée, nette des charges d'acquisition pouvant grever ces biens
- Les encaissements et décaissements liés à la cession de ces biens sont enregistrés dans un compte d'attente au bilan et l'engagement hors bilan est modifié en conséquence
- Lors de la réalisation effective et définitive des biens, le montant exact de la vente, net des charges d'acquisition, est enregistré en produit d'exploitation
- Lorsque le leg est affecté par l'auteur à un projet particulier et défini, la partie non utilisées à la date de clôture est constatée en fonds dédiés.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Complément d'information relatif au compte de résultat

Détail des principaux produits d'exploitation :

Le détail des produits d'exploitation d'un montant total de 1 038 994,-€ se décompose comme suit :

Subventions : 38 950

Aides Etats contrats aidés : 36 922

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Legs : 296 595
Dons : 162 905
Troncs : 30 095
Dons des bénévoles : 76 233
Dons affectés : 10 000
Dons des fournisseurs et prestataires de services : 22 546
Cotisations : 24 834
Adoptions : 234 331
Autres : 105 583

Dons et Legs :

L'association a perçu des libéralités pour un montant global de 489 595,-€ dont :

- 296 595,-€ au titre des legs
- 172 905,-€ au titre des dons
- 30 095,-€ au titre des troncs

les legs concernent :

- Mme Colette KIENZ : 6 914,58€
- M. Pierre BAUHMHAUER : 12 001,62€
- Mme Evelyne GRAEHLING : 30 492,41€
- M. André WERMUTH : 27 000,00€
- Mme Evelyne BAEDER : 24 522, 25€
- Mme Marguerite BIELLMANN : 5 527,35€
- Mme Marthe MEYER : 84 932.42€
- Mme Germaine BOEHLER : 34 777.93€
- Mme Yolande KLEIN : 70 315,19€

Subventions :

L'association a perçu les subventions suivantes :

- Ville de Mundolsheim : 200,-€
- Commune de Lampertheim : 250,-€
- Commune d'Eckwersheim : 200,-€
- Commune de Nordhouse : 200,-€
- Ville de Strasbourg : 38 100,-€

En outre, l'association a perçu une aide financière de l'Etat d'un montant de 28 755,37,-€ au titre des contrats aidés.

Valorisation des heures de bénévolat :

Les heures de bénévolat réalisées par les membres de l'association sont valorisées sur la base du SMIC horaire au 01/01/2019 soit 10.03 € brut de l'heure ; augmenté des cotisations patronales compte tenu d'un taux moyen de chargement de 25 %
Le montant total des heures de bénévolat en 2019 s'élève à 548 380,- €

Il se décompose de la manière suivante :

- Services administratifs : 31 426,- €

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- Chenil : 422 402,- €
- Chatterie : 81 566,- €
- Nouveaux animaux de compagnie : 4 911,- €
- Délégués : 8 075,- €

Le nombre des heures correspondant au bénévolat se répartit comme suit :

- Services administratifs : 2 506 heures 35 minutes
- Chenil : 33 691 heures 3 minutes
- Chatterie : 6 505 heures 47 minutes
- Nouveaux animaux de compagnie : 391 heures 40 minutes
- Délégués : 644 heures 5 minutes

L'augmentation des heures de bénévolat au chenil résulte de la mise en place à partir d'août 2017 d'un créneau horaire de promenade l'après-midi.

En 2016 les promenades de chiens n'avaient lieu que les matins de 8h à 13h, et depuis août-septembre 2017 les promenades de chiens ont lieu de 8h à 13 et de 16h à 20h. Les chiens sont désormais promenés deux fois par jours quasi-systématiquement en moyenne pendant 45 minutes.

Valorisation des dons en nature :

L'association reçoit des dons en nature sous forme de nourriture de la part :

- d'entreprises
- lors des collectes qu'elle réalise

La quantité reçue au cours de l'année 2019 est de 35 218,20 kg ; ce qui représente, compte tenu d'un prix moyen au kg, un montant de 76 790,74 €.

Le montant est semblable à celui présent dans l'annexe de l'an passé.

Comptes Emplois / Ressources :

Le montant des ressources collectées auprès du public, et notamment au titre de legs, a permis de financer l'ensemble des emplois de l'exercice et présente un excédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Constructions sur sol propre	4 156		
Installations générales agencements aménagements des constructions	72 813		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	44 822		
Installations générales agencements aménagements divers	95 179		
Matériel de transport	41 528		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	26 871		
TOTAL	285 370		
Prêts, autres immobilisations financières	1 938		
TOTAL	1 938		
TOTAL GENERAL	287 308		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Constructions sur sol propre			4 156	4 156
Installations générales agencements aménagements constr.			72 813	72 813
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		699	44 123	44 123
Installations générales agencements aménagements divers			95 179	95 179
Matériel de transport			41 528	41 528
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			26 871	26 871
TOTAL		699	284 671	284 671
Prêts, autres immobilisations financières			1 938	1 938
TOTAL			1 938	1 938
TOTAL GENERAL		699	286 609	286 609

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Constructions sur sol propre	1 247	416		1 663
Installations générales agencements aménagements constr.	22 372	9 169		31 541
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	27 678	9 004	602	36 080
Installations générales agencements aménagements divers	40 103	19 036		59 139
Matériel de transport	41 528			41 528
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	25 311	821		26 132
TOTAL	158 240	38 446	602	196 084
TOTAL GENERAL	158 240	38 446	602	196 084

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	416				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	9 169				
Instal.techniques matériel outillage indus.	9 004				
Instal.générales agenc.aménag.divers	19 036				
Matériel de bureau informatique mobilier	821				
TOTAL	38 446				
TOTAL GENERAL	38 446				

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise	468 043				468 043
Réserves :					
Autres réserves	15 473				15 473
Report à nouveau	2 332 433	-277 666		0	2 054 767
RESULTAT DE L'EXERCICE	-277 666	277 666	28 284	-0	28 284
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise : Provisions réglementées					
TOTAL I	2 538 283		28 284	-0	2 566 568

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	293 000				293 000
TOTAL	293 000				293 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour dépréciation	8 354		8 354		
TOTAL	8 354		8 354		
TOTAL GENERAL	301 354		8 354		293 000
Dont dotations et reprises d'exploitation financières		10 000	8 354		

La provision pour risques et charges concerne un litige opposant l'association à d'anciens salariés.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 938	1 938	
Autres créances clients	2 833	2 833	
Divers état et autres collectivités publiques	209	209	
Débiteurs divers	45 440	45 440	
Charges constatées d'avance	4 858	4 858	
TOTAL	55 278	55 278	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	139	139		
Fournisseurs et comptes rattachés	48 654	48 654		
Personnel et comptes rattachés	34 004	34 004		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 302	20 302		
Impôts sur les bénéfices	1 684	1 684		
Autres impôts taxes et assimilés	135	135		
TOTAL	104 919	104 919		

Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Evaluation des matières et marchandises

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Dépréciation des stocks

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Dépréciation des valeurs mobilières

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	2 833
Autres créances	45 509
Disponibilités	8 650
Total	56 993

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Détail des produits à recevoir

	Montant
FOURN.AVOIRS.NON PARVENUS	
- Anp.fidu cpta 2019	7 200
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	
- Fae sacpa 4t19	2 320
- Fae sacpa 4t19	513
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	
- Par.fpc 2019	209
PRODUITS A RECEVOIR	
- Par.subv.ville 2019	38 100
BANQUES INTERETS A RECEVOIR	
- Prov.int.à recevoir cat ccm	357
- Prov.int à recevoir cat ce	8 294
Total	56 993

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	139
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 601
Dettes fiscales et sociales	21 172
Total	36 912

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Détail des charges à payer

	Montant
FOURN.FACT.NON PARVENUES	
- Fnp es 12/19	4 676
- Fnp cus eau 210918-311218	1 425
- Fnp sfa 311219	6 600
- Fnp.martin marie-noëlle	1 856
- Fnp.strelec	1 044
CONGES A PAYER	
- Provisions pour congés payés	16 154
CHARG.SOC./CONGES A PAYER	
- Provisions pour congés payés	5 018
BANQUE INTERETS COURUS	
- Fnp.fact.ccm 12/19	139
Total	36 912

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	4 858
Total	4 858

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTAT. D'AVANCE			
- Tressolmi 010319-280220	196		
- Ovh 170419-250320	20		
- Axa multirisque 010619-310520	739		
- Axa rc 010619-310520	373		
- Axa vhc 010919-310820	982		
- Axa rc 011019-300920	197		
- Fenwick-Linde 01/20	85		
- Orange 051219-040120	43		
- Loyer 01/10/19-31/07/20	2 224		
Total	4 858		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	1
Employés	9
Total	10

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 8 820,- euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 11 220,-€
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

Legs à recevoir :	370 985
Total	370 985

BAUHMHAUER Pierre (immobilier) : 130 000,- €
PFENDER Jean-Luc (vir cnp) : 3 161,-€
DERRINGER (numéraire) : 193 000,-€
BIENERT Jeanne (numéraire) : 10 979,-€
HABY-KEMPENERS Fernande (numéraire) : 2 000,-€
HISS Lina Renée (solde succession) : 30 845,- €
HOSPITAL Marcelle : Non chiffré
ARTZ Christiane (numéraire) : 1 000,-€
LUTHRINGER Daniel (immobilier) : Non chiffré
HOLVECK Gabrielle (immobilier) : Non chiffré

Par ailleurs, la procédure judiciaire à l'encontre de la SPA de Paris qui a bénéficié à tort d'un legs de Mme RAYMONDE SCHELL pour un montant estimé de 147 500,- €, n'aboutira pas.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Charges exceptionnelles - VNC des éléments d'actif cédés	97	67500000
Total	97	

Transferts de charges

Nature	Montant
Aide asp	36 922
Total	36 922