

**Collectif Assos Citoyennes**

108 RUE ST MAUR

75011 PARIS



# Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2019



**CABINET ABBOU**

20 QUAI DE LA MEGISSERIE

75001 PARIS

Téléphone : 0142211342



# Bilan Actif

Collectif Assos Citoyennes

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Edition du 04/04/20

Devise d'édition EURO

	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concession, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres	1 293	1 293		
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)</b>				
Participations	415		415	15
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
<b>TOTAL I ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>1 708</b>	<b>1 293</b>	<b>415</b>	<b>15</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
<b>AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES</b>				
<b>CRÉANCES (3)</b>				
Créances usagers et comptes rattachés				
Autres créances	1 125		1 125	9 884
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>				
<b>INSTRUMENTS DE TRESORERIE</b>				
DISPONIBILITES	96 487		96 487	92 414
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)	3 194		3 194	
<b>TOTAL II ACTIF CIRCULANT</b>	<b>100 806</b>		<b>100 806</b>	<b>102 297</b>
Frais d'émission d'emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>102 514</b>	<b>1 293</b>	<b>101 221</b>	<b>102 312</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an				
(3) Dont à moins d'un an				<b>4 319</b>
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>				
Legs nets à réaliser :				
Acceptés par les organes statutairement compétents				
Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

# Bilan Passif

Collectif Assos Citoyennes

Période du 01/01/19 au 31/12/19  
Edition du 04/04/20  
Devise d'édition EURO

	Net (N) 31/12/2019	Net (N-1) 31/12/2018
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
<b>Fonds propres</b>		
Fonds associatif sans droit de reprise	44 066	37 046
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau sur gestion propre		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	3 484	7 020
<b>Autres fonds associatifs</b>		
Fonds associatif avec droit de reprise		
- Apports		
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
- Subventions d'investissement affectés à des biens renouvelables		
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
<b>TOTAL I FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>47 550</b>	<b>44 066</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Provisions pour risques	20 000	10 000
Provisions pour charges		
<b>TOTAL II PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>20 000</b>	<b>10 000</b>
<b>FONDS DEDIES</b>		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
<b>TOTAL III FONDS DEDIES</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	17 192	15 137
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 478	18 109
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)	10 000	15 000
<b>TOTAL IV DETTES</b>	<b>33 671</b>	<b>48 246</b>
Ecarts de conversion passif (V)		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)</b>	<b>101 221</b>	<b>102 312</b>
(1) A plus d'un an	A moins d'un an	<b>33 671</b>
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>		

# Compte de Résultat en liste

Collectif Assos Citoyennes

Période du 01/01/19 au 31/12/19  
Edition du 04/04/20  
Devise d'édition EURO

	31/12/2019	31/12/2018
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :</b>		
- Ventes de marchandises	914	1 106
- Production vendue [biens et services]	4 523	5 785
<b>MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>5 437</b>	<b>6 891</b>
Dont à l'exportation :		
- Production stockée		
- Production immobilisée		
- Produits nets partiels sur opérations à long terme		
- Subventions d'exploitation	112 800	105 600
- Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	16 088	25 165
- Cotisations		
- Autres produits	20 422	16 978
<b>TOTAL I PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>154 747</b>	<b>154 634</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2) :</b>		
- Achat de marchandises		
Variation de stocks		
- Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks		
- Autres achats et charges externes	28 146	32 427
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 527	1 299
- Salaires et traitements	79 204	55 898
- Charges sociales	28 844	47 919
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements		431
- Sur immobilisations : dotations aux provisions		
- Sur actif circulant : dotations aux provisions		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	10 000	10 000
- Subventions accordées par l'association		
- Autres charges		
<b>TOTAL II CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>147 721</b>	<b>147 974</b>
<b>1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION ( I - II)</b>	<b>7 026</b>	<b>6 660</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS :</b>		
- De participation (3)		
- D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
- Autres intérêts et produits assimilés (3)	491	286
- Reprises sur provisions et transferts de charges		
- Différences positives de change		
- Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL III PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>491</b>	<b>286</b>
<b>CHARGES FINANCIERES :</b>		
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
- Intérêts et charges assimilées (4)		
- Différences négatives de change		
- Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL IV CHARGES FINANCIERES</b>		
<b>2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>491</b>	<b>286</b>

# Compte de Résultat en liste - suite

Période du 01/01/19 au 31/12/19  
 Edition du 04/04/20  
 Devise d'édition EURO

Collectif Assos Citoyennes

	31/12/2019	31/12/2018
<b>3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I - II + III - IV )</b>	<b>7 517</b>	<b>6 946</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS :		
- Sur opérations de gestion	23	439
- Sur opérations en capital		
- Reprises provisions et transferts de charges		
<b>TOTAL V PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>23</b>	<b>439</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
- Sur opérations de gestion	4 057	364
- Sur opérations en capital		
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
<b>TOTAL VI CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>4 057</b>	<b>364</b>
<b>4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL ( V - VI )</b>	<b>(4 034)</b>	<b>75</b>
Impôts sur les bénéfices (VII)		
- Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (VIII)		
- Engagements à réaliser sur ressources affectées (IX)		
<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VIII )</b>	<b>155 261</b>	<b>155 358</b>
<b>TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VII + IX )</b>	<b>151 778</b>	<b>148 338</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>3 484</b>	<b>7 020</b>
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
- Bénévolat		
- Prestations en nature		
- Dons en nature		
<b>TOTAL</b>		
CHARGES		
- Secours en nature		
- Mise à disposition gratuite de biens et services		
- Personnel bénévole		
<b>TOTAL</b>		

# Détail des comptes



# Détail des Comptes

Collectif Assos Citoyennes

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Edition du 04/04/20

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 13.10

Bilan Actif (Association)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2019	Net N-1 31/12/2018	Variation En valeur	En %
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>						
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>						
Autres	1 293,00	1 293,00	0,00	0,00	0,00	
218300 Matériel de bureau & informati	1 293,00		1 293,00	1 293,00		
281830 Amort. Matériel de bureau & inf		1 293,00	-1 293,00	-1 293,00		
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>						
Participations	415,00		415,00	15,00	400,00	2666,67
261000 Titres de participations	415,00		415,00	15,00	400,00	2666,67
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE ( I )</b>	<b>1 708,00</b>	<b>1 293,00</b>	<b>415,00</b>	<b>15,00</b>	<b>400,00</b>	<b>2666,67</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>						
<b>AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES</b>						
<b>CRÉANCES</b>						
Autres créances	1 125,35		1 125,35	9 883,92	-8 758,57	-88,61
421000 Personnel - Rémunérations du	148,35		148,35		148,35	
468700 Produits à recevoir	977,00		977,00	9 883,92	-8 906,92	-90,12
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>						
<b>INSTRUMENTS DE TRESORERIE</b>						
<b>DISPONIBILITES</b>						
Disponibilités	96 486,51		96 486,51	92 413,51	4 073,00	4,41
512110 Banque en Monnaie locale - 1	11 245,96		11 245,96		11 245,96	
512120 Compte Livret	85 240,55		85 240,55	84 249,59	990,96	1,18
512130 Crédit Mutuel				8 163,92	-8 163,92	-100,00
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>						
Charges constatées d'avance	3 193,66		3 193,66		3 193,66	
486000 Charges constatées d'avance	3 193,66		3 193,66		3 193,66	
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT ( II )</b>	<b>100 805,52</b>		<b>100 805,52</b>	<b>102 297,43</b>	<b>-1 491,91</b>	<b>-1,46</b>
<b>TOTAL ACTIF ( I + II + III + IV + V )</b>	<b>102 513,52</b>	<b>1 293,00</b>	<b>101 220,52</b>	<b>102 312,43</b>	<b>-1 091,91</b>	<b>-1,07</b>
X						

# Détail des Comptes

Collectif Assos Citoyennes

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Edition du 04/04/20

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 13.10

Bilan Passif (Association)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	En valeur	En %
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>				
<i>Fonds propres</i>				
Fonds associatif sans droit de reprise	44 066,19	37 046,00	7 020,19	18,95
102000 Fonds associatif	44 066,19	37 046,00	7 020,19	18,95
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	3 483,65	7 020,16	-3 536,51	-50,38
<i>Autres fonds associatifs</i>				
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS ( I )</b>	<b>47 549,84</b>	<b>44 066,16</b>	<b>3 483,68</b>	<b>7,91</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
Provisions pour risques	20 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00
151000 Provisions pour risques	20 000,00	10 000,00	10 000,00	100,00
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES ( II )</b>	<b>20 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>100,00</b>
<b>FONDS DEDIES</b>				
<b>DETTES</b>				
Dettes fiscales et sociales	17 192,27	15 136,87	2 055,40	13,58
428200 Dettes prov. congés payés	5 910,00	5 910,00		
428600 Autres charges à payer	6 000,00	2 000,00	4 000,00	200,00
431000 Sécurité sociale	3 810,00	7 226,87	-3 416,87	-47,28
437300 Caisse de retraite	1 472,27		1 472,27	
Autres dettes	6 478,44	18 109,40	-11 630,96	-64,23
467500 Fonds sur recettes non affectées		8 980,00	-8 980,00	-100,00
468600 Charges à payer	6 478,44	9 129,40	-2 650,96	-29,04
Produits constatés d'avance	10 000,00	15 000,00	-5 000,00	-33,33
487000 Produits constatés d'avance	10 000,00	15 000,00	-5 000,00	-33,33
<b>TOTAL DETTES ( IV )</b>	<b>33 670,71</b>	<b>48 246,27</b>	<b>-14 575,56</b>	<b>-30,21</b>
<b>TOTAL PASSIF ( I + II + III + IV + V )</b>	<b>101 220,55</b>	<b>102 312,43</b>	<b>-1 091,88</b>	<b>-1,07</b>
X				



# Détail des Comptes

Collectif Assos Citoyennes

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Edition du 04/04/20

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 13.10

## Compte de Résultat - Page 1 (Assoc)

	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	En valeur	En %
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				
Ventes de marchandises	914,46	1 105,90	-191,44	-17,31
707002 Ventes Produits finis	914,46	1 105,90	-191,44	-17,31
Production vendue (biens et services)	4 523,03	5 784,60	-1 261,57	-21,81
706000 Prestations de services	4 523,03	5 784,60	-1 261,57	-21,81
<b>MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>5 437,49</b>	<b>6 890,50</b>	<b>-1 453,01</b>	<b>-21,09</b>
Subventions d'exploitation	112 800,00	105 600,00	7 200,00	6,82
741000 ETAT	59 100,00	58 400,00	700,00	1,20
742000 DEPARTEMENTS	7 200,00	5 200,00	2 000,00	38,46
743000 FONDATIONS	46 500,00	42 000,00	4 500,00	10,71
Rep. sur prov. (et amort.), transfert de charges	16 088,00	25 165,32	-9 077,32	-36,07
781500 Rep/prov. rsiques & charges exploit	8 980,00		8 980,00	
791000 Emplois Tremplin	7 108,00	15 806,67	-8 698,67	-55,03
791100 Transfert de charges d'exploitation		9 358,65	-9 358,65	-100,00
Autres produits	20 421,80	16 978,00	3 443,80	20,28
751000 Cotisations Dons	15 053,00	16 978,00	-1 925,00	-11,34
758000 Produits divers de gestion courante	5 368,80		5 368,80	
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION ( I )</b>	<b>154 747,29</b>	<b>154 633,82</b>	<b>113,47</b>	<b>0,07</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>				
Autres achats et charges externes	28 146,37	32 426,95	-4 280,58	-13,20
605000 Achats Matériel, équipements, trav.	599,00		599,00	
606300 Fournitures Entretien, petit équip.	476,75		476,75	
606400 Fournitures administratives	331,52		331,52	
606800 Autres matières et fournitures		2 089,00	-2 089,00	-100,00
613000 Locations	6 211,73	6 137,38	74,35	1,21
615000 Entretien et réparations	100,80	423,19	-322,39	-76,18
616000 Primes d'assurance	445,00	440,65	4,35	0,99
618100 Documentation générale	274,70	157,00	117,70	74,97
621000 Personnel extérieur	28,00		28,00	
622000 Rémunérations d'intermédiaires	2 700,00		2 700,00	
622600 Honoraires	4 979,55	8 026,00	-3 046,45	-37,96
623000 Publicité, publications, relations	1 551,80	1 810,87	-259,07	-14,31
625000 Déplacements, missions, réceptions	2 441,67	5 960,14	-3 518,47	-59,03
625600 Missions	178,29		178,29	
625700 Réceptions	3 891,68		3 891,68	
625720 UNIVERSITE ETE	1 778,09		1 778,09	
626000 Frais postaux et télécom.	126,72	150,95	-24,23	-16,05
626200 Téléphone	1 005,00	1 869,21	-864,21	-46,23
627000 Services bancaires et assimilés	146,07	82,56	63,51	76,93
628100 Formation du Personnel	80,00	5 280,00	-5 200,00	-98,48
628200 Cotisations	800,00		800,00	
Impôts, taxes et versements assimilés	1 527,00	1 299,00	228,00	17,55
633000 Autres organismes (impôts, taxes .)	1 377,00	1 299,00	78,00	6,00
635000 Admin. Impôts (autres impôts,...)	150,00		150,00	
Salaires et traitements	79 203,65	55 898,23	23 305,42	41,69
641100 Salaires appointements	72 752,45	52 826,43	19 926,02	37,72
641300 Primes et gratifications	2 000,00	3 071,80	-1 071,80	-34,89
641400 Indemnités avantages divers	4 451,20		4 451,20	
Charges sociales	28 843,83	47 918,72	-19 074,89	-39,81
645100 Cotisations URSSAF	15 730,94	34 927,00	-19 196,06	-54,96
645300 Cot. caisse retraite employés	10 471,23	11 738,70	-1 267,47	-10,80
647000 Autres charges sociales	2 265,66		2 265,66	
648000 Autres charges de personnel	376,00	1 253,02	-877,02	-69,99
Dotations aux amortissements sur immobilisations		431,00	-431,00	-100,00
681120 Dot/amort. immob. corporelles		431,00	-431,00	-100,00
Dotations aux provisions pour risques et charges	10 000,00	10 000,00	0,00	
681500 Dot/prov. risques & charges expl.	10 000,00	10 000,00		

# Détail des Comptes

Collectif Assos Citoyennes

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Edition du 04/04/20

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 13.10

Compte de Résultat - Page 1 (Assoc)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	En valeur	En %
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION ( II )</b>	<b>147 720,85</b>	<b>147 973,90</b>	<b>-253,05</b>	<b>-0,17</b>
<b>1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )</b>	<b>7 026,44</b>	<b>6 659,92</b>	<b>366,52</b>	<b>5,50</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Autres intérêts et produits assimilés	490,96	285,66	205,30	71,87
764000 Revenus des VMP	490,96		490,96	
768000 Autre produits financiers		285,66	-285,66	-100,00
<b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS ( III )</b>	<b>490,96</b>	<b>285,66</b>	<b>205,30</b>	<b>71,87</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>				
<b>2. RÉSULTAT FINANCIER ( III - IV )</b>	<b>490,96</b>	<b>285,66</b>	<b>205,30</b>	<b>71,87</b>
X				

# Détail des Comptes

Collectif Assos Citoyennes

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Edition du 04/04/20

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux i7 13.10

Compte de Résultat - Page 2 (Assoc)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	En valeur	En %
<b>3. RÉSULTAT COURANT AV. IMPOTS ( I -II +III - IV )</b>	<b>7 517,40</b>	<b>6 945,58</b>	<b>571,82</b>	<b>8,23</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
Sur opérations de gestion	23,17	438,58	-415,41	-94,72
771000 Produits except. /opé. gestion	23,17	409,52	-386,35	-94,34
772000 Produits /exo antérieurs		29,06	-29,06	-100,00
<b>TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS ( V )</b>	<b>23,17</b>	<b>438,58</b>	<b>-415,41</b>	<b>-94,72</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
Sur opérations de gestion	4 056,92	364,00	3 692,92	1014,54
671000 Charges excep. /opération gestion	3 000,00	364,00	2 636,00	724,18
672000 Charges /exercices antérieurs	1 056,92		1 056,92	
<b>TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES ( VI )</b>	<b>4 056,92</b>	<b>364,00</b>	<b>3 692,92</b>	<b>1014,54</b>
<b>4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL ( V - VI )</b>	<b>-4 033,75</b>	<b>74,58</b>	<b>-4 108,33</b>	<b>-5508,62</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VIII )</b>	<b>155 261,42</b>	<b>155 358,06</b>	<b>-96,64</b>	<b>-0,06</b>
<b>TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VII + IX )</b>	<b>151 777,77</b>	<b>148 337,90</b>	<b>3 439,87</b>	<b>2,32</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>3 483,65</b>	<b>7 020,16</b>	<b>-3 536,51</b>	<b>-50,38</b>
<b>EVAL. DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>				
<b>PRODUITS</b>				
<b>CHARGES</b>				
X				