

CENTRE AUDONNIEN ET FRANCIEN D'ART ET DE CULTURE

- CAFAC- ESPACE 1789

2/4 rue Alexandre Bachelet

93400 ST OUEN

## COMPTES ANNUELS

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



Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes

Cabinet OUZOULIAS

---

53/55 Avenue d'Italie  
CS60453  
80094 AMIENS CEDEX 3  
Tel : 03.22.53.27.47  
Fax : 03.22.53.27.49

11 rue des Immeubles Industriels  
CS41132  
75543 PARIS CEDEX 11  
Tel : 01.43.73.90.79  
Fax : 01.43.73.92.52

# Sommaire

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

<b>DOCUMENTS DE SYNTHÈSE</b>	
<i>Bilan Actif</i>	1
<i>Bilan Passif</i>	2
<i>Compte de résultat</i>	3
<b>ANNEXE</b>	
<i>Règles et méthodes comptables 1</i>	4
<i>Immobilisations</i>	8
<i>Amortissements</i>	9
<i>Provisions au bilan</i>	10
<i>Créances et dettes</i>	11
<i>Produits à recevoir</i>	12
<i>Charges à payer</i>	13
<i>Ventilation du chiffre d'affaires</i>	14
<i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>	15
<i>Effectif moyen</i>	16
<b>DOCUMENTS DE GESTION</b>	
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	17
<i>Chiffres clés de l'entreprise</i>	18
<i>Du résultat à la trésorerie</i>	19
<i>Tableau des résultats sur 5 ans</i>	20
<b>ETATS DÉTAILLÉS</b>	
<i>Détail de l' Actif</i>	21
<i>Détail du Passif</i>	23
<i>Détail du compte de résultat</i>	25

Etats financiers au 31/12/2019

## **DOCUMENTS DE SYNTHESE**

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	28 764	19 309	9 455	
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques,mat. et outillage indus.	455 004	353 140	101 864	90 864	
Autres immobilisations corporelles	407 804	195 079	212 725	203 356	
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	391		391	391	
	<b>TOTAL ( I )</b>	<b>891 963</b>	<b>567 528</b>	<b>324 435</b>	<b>294 610</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	1 625		1 625	640
	Avances et Acomptes versés sur commandes	250		250	
<b>CREANCES (3)</b>					
Créances usagers et comptes rattachés	2 328	132	2 196	27	
Autres créances	197 321		197 321	217 064	
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	138 571		138 571	228 474	
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	Charges constatées d'avance	13 936		13 936	13 839
	<b>TOTAL ( II )</b>	<b>354 032</b>	<b>132</b>	<b>353 900</b>	<b>460 044</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )				
	Primes de remboursement des obligations ( IV )				
	Ecart de conversion actif ( V )				
	<b>TOTAL ACTIF ( I à VI )</b>	<b>1 245 995</b>	<b>567 660</b>	<b>678 335</b>	<b>754 654</b>
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an				
	(3) dont à plus d'un an			135	566
<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

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

		31/12/2019	31/12/2018
<b>Fonds associatifs</b>	<b>Fonds propres</b>		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	15 433	10 718
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>4 259</b>	<b>4 716</b>
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>19 692</b>	<b>15 433</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>		
	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	239 616	244 532
<b>Total des autres fonds associatifs</b>	<b>239 616</b>	<b>244 532</b>	
<b>Total des fonds associatifs</b>	<b>259 308</b>	<b>259 965</b>	
<b>Provisions</b>			
Provisions pour risques Provisions pour charges			
<b>Total des provisions</b>			
<b>Fonds dédiés</b>			
Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés			
<b>Total des fonds dédiés</b>			
<b>DETTES (1)</b>			
<b>DETTES FINANCIERES</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	45		
Emprunts et dettes financières divers	41 137	58 828	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	180 132	224 498	
Dettes fiscales et sociales	65 969	69 474	
<b>DETTES DIVERSES</b>			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 373	1 504	
Autres dettes	55 167	66 698	
Produits constatés d'avance	73 203	73 686	
<b>Total des dettes</b>	<b>419 026</b>	<b>494 689</b>	
Ecarts de conversion passif			
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>678 335</b>	<b>754 654</b>	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	4 258,88	4 715,61	
(1) Dont à moins d'un an	397 806	453 553	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	45		
<b>ENGAGEMENTS DONNES</b>			

# Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	31/12/2018
		12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	23 919	17 713
	Prestations de services	460 984	417 418
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	1 300 255	1 246 784
	Dons		
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	31 604	27 068
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	12 425	14 814
	Autres produits		
	<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>1 829 188</b>	<b>1 723 798</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats	16 160	10 524
	Variation de stock	(985)	928
	Autres achats et charges externes	833 915	779 522
	Impôts, taxes et versements assimilés	63 505	61 016
	Rémunération du personnel	585 428	561 634
	Charges sociales	273 662	258 702
	Subventions accordées par l'association		
	Dotations aux amortissements et dépréciations	59 774	38 796
	Dotations aux provisions	132	
	Autres charges	37 401	37 119
		<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>1 868 991</b>
	<b>1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>(39 804)</b>	<b>(24 443)</b>
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	337	285
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
	<b>2 - RESULTAT FINANCIER</b>	<b>337</b>	<b>285</b>
	<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT ( 1 + 2 )</b>	<b>(39 467)</b>	<b>(24 158)</b>
Charges financières	Produits exceptionnels	47 084	29 678
	Charges exceptionnelles	3 359	805
	<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>43 726</b>	<b>28 874</b>
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>1 876 609</b>	<b>1 753 762</b>
	<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>1 872 350</b>	<b>1 749 046</b>
	<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>	<b>4 259</b>	<b>4 716</b>
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	<b>PRODUITS</b>		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	<b>CHARGES</b>		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		