

13 Rue de l'Ouvrage à Cornes
17000 LA ROCHELLE
Tél : 05 46 50 56 12
Fax : 05 46 50 57 03
Siret : 789 226 693 00024 APE 6920Z
Mail : aliora@cabinetaliora.com

ASSOCIATION VACANCES LOISIRS L

15 Place du Champ de Foire

17290 Le Thou

Exercice clos le 31 décembre 2019

Comptes annuels

Etats de synthèse

BILAN - ACTIF

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

| ACTIF | Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019 | | | 01/01/2018 au 31/12/2018 |
|--|--------------------------------------|------------------|-------------------|-----------------------------|
| | Brut | Amort. & Dépréc. | Net | |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations Incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 1 037.76 | 1 037.76 | | |
| Fonds commercial (1) | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations Corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 24 342.08 | 18 856.69 | 5 485.39 | 6 526.27 |
| Immobilisations grevées de droits | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations Financières (2) | | | | |
| Participations | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Titres immobilisés de l'activité portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| TOTAL (I) | 25 379.84 | 19 894.45 | 5 485.39 | 6 526.27 |
| Comptes de liaison | | | | |
| TOTAL (II) | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Matières premières et autres appros | | | | |
| En-cours de production (biens et services) | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| Créances (3) | | | | |
| Créances redevables et comptes rattachés | 10 519.93 | | 10 519.93 | 8 905.85 |
| Autres | 13 485.02 | | 13 485.02 | 39 153.15 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 131 883.57 | | 131 883.57 | 90 084.18 |
| Charges constatées d'avance (3) | | | | |
| TOTAL (III) | 155 888.52 | | 155 888.52 | 138 143.18 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV) | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (V) | | | | |
| Ecart de conversion actif (VI) | | | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI) | 181 268.36 | 19 894.45 | 161 373.91 | 144 669.45 |
| (1) Dont droit au bail | | | | |
| (2) Dont à moins d'un an (brut) | | | | |
| (3) Dont à plus d'un an | | | | |

BILAN - PASSIF

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

| PASSIF | Du 01/01/2019 au 31/12/2019 | Du 01/01/2018 au 31/12/2018 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| FONDS ASSOCIATIFS | | |
| Fonds propres | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | 56 690.31 | 56 690.31 |
| Ecart de réévaluation sur des biens sans droit de reprise | | |
| Réserves indisponibles | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | | |
| Report à nouveau | 65 096.68 | 45 038.79 |
| Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) | 13 363.15 | 20 057.89 |
| Autres fonds associatifs | | |
| Fonds associatifs avec droit de reprise | | |
| Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise | | |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | 1 580.97 | 1 914.56 |
| Provisions réglementées | | |
| Droits des propriétaires (Commodat) | | |
| TOTAL (I) | 136 731.11 | 123 701.55 |
| Comptes de liaison | | |
| TOTAL (II) | | |
| Provisions pour risques et charges | | |
| Provisions pour risques | 12 467.00 | 11 874.00 |
| Provisions pour charge | | |
| TOTAL (III) | 12 467.00 | 11 874.00 |
| Fonds dédiés | | |
| Sur subventions de fonctionnement | | |
| Sur autres ressources | | |
| TOTAL (IV) | | |
| DETTES (1) | | |
| Dettes financières | | |
| Emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | | |
| Emprunts et dettes financières divers (3) | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| Dettes d'exploitation | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 556.58 | 40.00 |
| Dettes fiscales et sociales | 8 863.18 | 7 277.46 |
| Redevables créditeurs | | |
| Dettes diverses | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 2 756.04 | 1 776.44 |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| TOTAL (V) | 12 175.80 | 9 093.90 |
| Ecarts de conversion passif | (VI) | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI) | 161 373.91 | 144 669.45 |
| (1) Dont à plus d'un an | | |
| (1) Dont à moins d'un an | 12 175.80 | 9 093.90 |
| (2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques | | |
| (3) Dont emprunts participatifs | | |

ASSOCIATION VACANCES LOISIRS L
COMPTE DE RÉSULTAT

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

| | Du 01/01/19 au 31/12/19 | Du 01/01/18 au 31/12/18 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION (1) | | |
| Ventes de marchandises | | |
| Production vendue (biens et services) | 126 486.26 | 129 088.29 |
| Production stockée | | |
| Production immobilisée | | |
| Subventions d'exploitation | 87 969.25 | 112 612.20 |
| Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges | 30 547.11 | 35 085.21 |
| Cotisations | 4 224.00 | 3 564.00 |
| Autres produits (hors cotisations) | 6.75 | 2.22 |
| TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | 249 233.37 | 280 351.92 |
| CHARGES D'EXPLOITATION (2) | | |
| Achats de marchandises | 17 975.39 | 12 915.25 |
| Variation de stocks de marchandises | | |
| Achats de matières premières et de fournitures | | |
| Variation de stocks de matières premières et de fournitures | | |
| Achats d'autres d'approvisionnements | | |
| Variation de stocks d'approvisionnements | | |
| Autres achats et charges externes * | 29 984.06 | 51 370.25 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | |
| Salaires et traitements | 118 142.52 | 123 310.26 |
| Charges sociales | 35 712.40 | 41 161.33 |
| Dotations aux amortissements, dépréciations | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | 1 572.65 | 1 498.28 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | |
| Dotations aux provisions | | |
| Subventions accordées par l'association | | |
| Autres charges | 32 056.10 | 31 395.49 |
| TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II) | 235 443.12 | 261 650.86 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II) | 13 790.25 | 18 701.06 |
| Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III) | | |
| Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV) | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| De participation | 496.79 | 333.67 |
| d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V) | 496.79 | 333.67 |
| CHARGES FINANCIÈRES | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | | |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI) | | |
| RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI) | 496.79 | 333.67 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Sur opérations de gestion | 1 121.48 | 2 029.91 |
| Sur opérations en capital | 333.59 | 647.33 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |

ASSOCIATION VACANCES LOISIRS L
COMPTE DE RÉSULTAT

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

| | Du 01/01/19 au 31/12/19 | Du 01/01/18 au 31/12/18 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII) | 1 455.07 | 2 677.24 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Sur opérations de gestion | 1 785.96 | 100.08 |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 593.00 | 1 554.00 |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII) | 2 378.96 | 1 654.08 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII) | -923.89 | 1 023.16 |
| Impôt sur les bénéfices | | |
| SOLDE INTERMÉDIAIRE | 13 363.15 | 20 057.89 |
| + REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS | | |
| - ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES | | |
| TOTAL DES PRODUITS | 251 185.23 | 283 362.83 |
| TOTAL DES CHARGES | 237 822.08 | 263 304.94 |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT (3) | 13 363.15 | 20 057.89 |
| ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | |
| PRODUITS | | |
| Bénévolat | | |
| Prestations en nature | | |
| Dons en nature | | |
| TOTAL PRODUITS | | |
| CHARGES | | |
| Secours en nature | | |
| Mise à disposition gratuite de biens et services | | |
| Personnel bénévole | | |
| TOTAL CHARGES | | |
| TOTAL | 13 363.15 | 20 057.89 |
| * Y compris : <i>Redevances de crédit-bail mobilier</i> <i>Redevances de crédit-bail immobilier</i> | | |
| (1) <i>Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i> | | |
| (2) <i>Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i> | | |
| (3) <i>Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de</i> | -923.89 | 1 023.16 |

Etats détaillés

ASSOCIATION VACANCES LOISIRS L
BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

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

| ACTIF | <i>Exercice du</i> | 01/01/19 au 31/12/19 | 01/01/18 au 31/12/18 | Variation N / N-1 | |
|--|--------------------|----------------------|----------------------|-------------------|---------------|
| | | Valeur nette | Valeur nette | en valeur | en % |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | | |
| Immobilisations Incorporelles | | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | | |
| 20500000 LOGICIEL INFORMATIQUE | | 1 037.76 | 1 004.99 | 32.77 | 3.26 |
| 28050000 AMORTISSEMENT LOGICIEL | | -1 037.76 | -1 004.99 | -32.77 | -3.26 |
| Immobilisations Corporelles | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | 5 485.39 | 6 526.27 | -1 040.88 | -15.95 |
| 21830000 MATERIEL BUREAU & INFORMATIQUE | | 7 114.36 | 6 615.36 | 499.00 | 7.54 |
| 21840000 MOBILIER | | 16 987.86 | 16 987.86 | | |
| 21880000 AUTRES IMMO CORPORELLES | | 239.86 | 239.86 | | |
| 28183000 AMORT MAT BUREAU ET INFORM | | -6 554.68 | -6 206.25 | -348.43 | -5.61 |
| 28184000 AMORT MOBILIER | | -12 062.15 | -10 870.70 | -1 191.45 | -10.96 |
| 28188000 AUTRES IMMO CORP | | -239.86 | -239.86 | | |
| Immobilisations Financières (2) | | | | | |
| TOTAL (I) | | 5 485.39 | 6 526.27 | -1 040.88 | -15.95 |
| Comptes de liaison | | | | | |
| TOTAL (II) | | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | | |
| Créances (3) | | | | | |
| Créances redevables et comptes rattachés | | 10 519.93 | 8 905.85 | 1 614.08 | 18.12 |
| 41100000 CLIENTS DIVERS | | 10 519.93 | 8 905.85 | 1 614.08 | 18.12 |
| Autres | | 13 485.02 | 39 153.15 | -25 668.13 | -65.56 |
| 42100000 PERSONNEL: REMUNERATIONS DUES | | 731.69 | 376.70 | 354.99 | 94.24 |
| 46870000 PRODUITS A RECEVOIR | | 12 753.33 | 38 776.45 | -26 023.12 | -67.11 |
| Disponibilités | | 131 883.57 | 90 084.18 | 41 799.39 | 46.40 |
| 51200000 BANQUE | | 55 823.10 | 32 520.50 | 23 302.60 | 71.66 |
| 51210000 BANQUE COMPTE EPARGNE | | 75 976.32 | 57 479.60 | 18 496.72 | 32.18 |
| 51220000 COMPTE LIVRET | | 84.15 | 84.08 | 0.07 | 0.08 |
| TOTAL (III) | | 155 888.52 | 138 143.18 | 17 745.34 | 12.85 |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI) | | 161 373.91 | 144 669.45 | 16 704.46 | 11.55 |
| (1) Dont droit au bail (2) Dont à moins d'un an (brut) (3) Dont à plus d'un an | | | | | |

ASSOCIATION VACANCES LOISIRS L
BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

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

| PASSIF | Exercice du 01/01/19 au 31/12/19 | Exercice du 01/01/18 au 31/12/18 | Variation N / N-1 | |
|--|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------|--------------|
| | | | en valeur | en % |
| FONDS ASSOCIATIFS | | | | |
| Fonds propres | | | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise | 56 690.31 | 56 690.31 | | |
| 10000000 FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES | 56 690.31 | 56 690.31 | | |
| Report à nouveau | 65 096.68 | 45 038.79 | 20 057.89 | 44.53 |
| 11900000 REPORT A NOUVEAU | 65 096.68 | 45 038.79 | 20 057.89 | 44.53 |
| Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) | 13 363.15 | 20 057.89 | -6 694.74 | -33.38 |
| Autres fonds associatifs | | | | |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelable | 1 580.97 | 1 914.56 | -333.59 | -17.4 |
| 13100000 SUBVENTION EQUIPEMENT | 5 592.00 | 5 592.00 | | |
| 13900000 SUBV.INVES.INSC.AU CPTÉ RESULT | -4 011.03 | -3 677.44 | -333.59 | -9.07 |
| TOTAL (I) | 136 731.11 | 123 701.55 | 13 029.56 | 10.53 |
| TOTAL (II) | | | | |
| Provisions pour risques et charges | | | | |
| Provisions pour risques | 12 467.00 | 11 874.00 | 593.00 | 4.99 |
| 15180100 PROVISIONS IFC | 12 467.00 | 11 874.00 | 593.00 | 4.99 |
| TOTAL (III) | 12 467.00 | 11 874.00 | 593.00 | 4.99 |
| Fonds dédiés | | | | |
| TOTAL (IV) | | | | |
| DETTES (1) | | | | |
| Dettes financières | | | | |
| Dettes d'exploitation | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 556.58 | 40.00 | 516.58 | |
| 40110000 FOURNISSEURS DIVERS | 556.58 | 40.00 | 516.58 | |
| Dettes fiscales et sociales | 8 863.18 | 7 277.46 | 1 585.72 | 21.79 |
| 43100000 SECURITE SOCIALE | 3 387.00 | 3 493.00 | -106.00 | -3.03 |
| 43730000 CAISSES RETRAITES & PREVOYANCE | 959.57 | 1 090.61 | -131.04 | -12.02 |
| 43735000 CAISSE RETRAITE COMPLEMENTAIRE | 599.49 | 511.69 | 87.80 | 17.16 |
| 43772000 MUTUELLE | 198.56 | | 198.56 | |
| 43860000 ORG.SOC. CHARGES A PAYER | 1 343.56 | 1 275.16 | 68.40 | 5.36 |
| 43867300 FORMATION CONTINUE | 2 375.00 | 907.00 | 1 468.00 | 161.85 |
| Dettes diverses | | | | |
| Autres dettes | 2 756.04 | 1 776.44 | 979.60 | 55.14 |
| 46700000 AUTRES CPTES DEBIT OU CREDIT | | 76.80 | -76.80 | -100.00 |
| 46860000 CHARGES A PAYER | 2 756.04 | 1 699.64 | 1 056.40 | 62.15 |
| TOTAL (V) | 12 175.80 | 9 093.90 | 3 081.90 | 33.89 |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI) | 161 373.91 | 144 669.45 | 16 704.46 | 11.55 |
| (1) Dont à plus d'un an | | | | |
| (1) Dont à moins d'un an | 12 175.80 | 9 093.90 | | |
| (2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques | | | | |
| (3) Dont emprunts participatifs | | | | |

COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

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

| | Du 01/01/19 au 31/12/19 | Du 01/01/18 au 31/12/18 | Variation N / N-1 | |
|--|----------------------------|----------------------------|-------------------|---------------|
| | | | en valeur | en % |
| PRODUITS D'EXPLOITATION (1) | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue (biens et services) | 126 486.26 | 129 088.29 | -2 602.03 | -2.02 |
| 70610000 PRESTATION SERVICE CAF | 30 713.25 | 39 485.65 | -8 772.40 | -22.22 |
| 70620000 PRESTATION DE SERVICE MSA | 1 110.68 | 220.74 | 889.94 | 403.16 |
| 70625000 UDAF | | 429.03 | -429.03 | -100.00 |
| 70630000 PARTICIPATION DES FAMILLES | 88 739.63 | 83 142.82 | 5 596.81 | 6.73 |
| 70640000 PARTICIP. RESTAURAT° SCOLAIRE | 929.29 | 882.38 | 46.91 | 5.32 |
| 70650000 PARTICIPATION AUTRES ALSH | 4 993.41 | 4 927.67 | 65.74 | 1.33 |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | 87 969.25 | 112 612.20 | -24 642.95 | -21.88 |
| 74110000 ASP | 9 089.25 | 14 541.18 | -5 451.93 | -37.49 |
| 74250000 CAF FONCTIONNEMENT | 8 300.00 | 8 300.00 | | |
| 74260000 CDC PLAINE D'AUNIS | 65 580.00 | 66 960.00 | -1 380.00 | -2.06 |
| 74270000 SUB CDC INTERALSH | 5 000.00 | 4 000.00 | 1 000.00 | 25.00 |
| 74280000 SIVOS TAP | | 7 593.69 | -7 593.69 | -100.00 |
| 74292000 CDC TAP | | 11 217.33 | -11 217.33 | -100.00 |
| Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges | 30 547.11 | 35 085.21 | -4 538.10 | -12.93 |
| 79110000 TRANSFERT CHARGES SUPPLEMENTIVES | 29 486.11 | 28 839.36 | 646.75 | 2.24 |
| 79120000 REMB FORMATION | 1 061.00 | 4 408.00 | -3 347.00 | -75.93 |
| 79130000 REMB SALAIRE (CPAM, CHORUM) | | 1 837.85 | -1 837.85 | -100.00 |
| Cotisations | 4 224.00 | 3 564.00 | 660.00 | 18.52 |
| 75600000 COTISATIONS | 4 224.00 | 3 564.00 | 660.00 | 18.52 |
| Autres produits (hors cotisations) | 6.75 | 2.22 | 4.53 | 204.05 |
| 75800000 PRO DIVERS GESTION COURANTE | 6.75 | 2.22 | 4.53 | 204.05 |
| TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | 249 233.37 | 280 351.92 | -31 118.55 | -11.10 |
| CHARGES D'EXPLOITATION (2) | | | | |
| Achats de marchandises | 17 975.39 | 12 915.25 | 5 060.14 | 39.18 |
| 60700000 ACHATS DE MARCHANDISES | 17 975.39 | 12 915.25 | 5 060.14 | 39.18 |
| Variation de stocks de marchandises | | | | |
| Achats de matières premières et fournitures | | | | |
| Variation de stocks de matières premières et fournitures | | | | |
| Achats d'autres d'approvisionnements | | | | |
| Variation de stocks d'approvisionnements | | | | |
| Autres achats et charges externes * | 29 984.06 | 51 370.25 | -21 386.19 | -41.63 |
| 60631000 PRODUITS ENTRETIEN | | 24.50 | -24.50 | -100.00 |
| 60632000 PETIT MATERIEL | 1 669.66 | 1 631.66 | 38.00 | 2.33 |
| 60633000 FOURNITURES D'ACTIVITES | 2 405.45 | 2 016.18 | 389.27 | 19.31 |
| 60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES | 884.49 | 1 047.54 | -163.05 | -15.57 |
| 60681000 PHARMACIE | 74.91 | 92.74 | -17.83 | -19.23 |
| 60683000 DIVERS | 6.05 | 60.15 | -54.10 | -89.94 |
| 61300000 LOCATIONS | 100.00 | 216.00 | -116.00 | -53.70 |
| 61500000 ENTRETIENS ET REPARATIONS | 60.00 | | 60.00 | |
| 61560000 MAINTENANCE | 300.16 | 291.70 | 8.46 | 2.90 |
| 61600000 PRIMES D'ASSURANCES | 1 318.74 | 1 090.83 | 227.91 | 20.89 |
| 61820000 FRAIS DE FORMATION | 1 445.00 | 3 712.35 | -2 267.35 | -61.08 |
| 61840000 SERVICES PEDAGOGIQUE | 3 570.67 | 13 025.54 | -9 454.87 | -72.59 |
| 62100000 PERSONNEL EXTERIEUR | 4 265.75 | 12 546.72 | -8 280.97 | -66.00 |
| 62260000 HONORAIRES | 2 563.32 | 2 940.78 | -377.46 | -12.84 |
| 62370000 PUBLICATIONS | 82.50 | 59.90 | 22.60 | 37.73 |
| 62380000 DIVERS (POURBOIRES, DONTS...) | 200.00 | 511.80 | -311.80 | -60.92 |
| 62401000 TRANSPORT BUS | 9 740.61 | 10 009.23 | -268.62 | -2.68 |
| 62402000 TRANSPORT MINI-BUS | 96.25 | 133.35 | -37.10 | -27.82 |

ASSOCIATION VACANCES LOISIRS L
COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

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

| | Du 01/01/19 au 31/12/19 | Du 01/01/18 au 31/12/18 | Variation N / N-1 | |
|--|----------------------------|----------------------------|-------------------|---------------|
| | | | en valeur | en % |
| 62510000 FRAIS KILOMETRIQUES | 576.40 | 1 299.25 | -722.85 | -55.64 |
| 62560000 MISSIONS | 26.20 | | 26.20 | |
| 62570000 RECEPTIONS | 255.40 | 379.57 | -124.17 | -32.71 |
| 62600000 FRAIS POSTAUX & TELECOMMUNI | 293.50 | 231.46 | 62.04 | 26.80 |
| 62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE | 49.00 | 49.00 | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | | |
| Salaires et traitements | 118 142.52 | 123 310.26 | -5 167.74 | -4.19 |
| 64100000 REMUNERATION DU PERSONNEL | 118 142.52 | 123 310.26 | -5 167.74 | -4.19 |
| Charges sociales | 35 712.40 | 41 161.33 | -5 448.93 | -13.24 |
| 64510000 COTISATION URSSAF | 21 516.81 | 26 548.49 | -5 031.68 | -18.95 |
| 64530000 COTISATIONS AUX CAISSES RETR. | 5 839.86 | 8 768.99 | -2 929.13 | -33.40 |
| 64572000 MUTUELLE | 1 538.84 | 1 874.18 | -335.34 | -17.89 |
| 64580000 COTIS PREVOY CHORUM | 2 868.09 | 1 870.70 | 997.39 | 53.32 |
| 64700000 ANCV CHARGES | 1 231.80 | 850.00 | 381.80 | 44.92 |
| 64750000 MEDECINE TRAVAIL, PHARMACIE | 342.00 | 342.00 | | |
| 64870000 FORMATIONS | 2 375.00 | 906.97 | 1 468.03 | 161.86 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations sur immobilisations : dotations aux amortissements | 1 572.65 | 1 498.28 | 74.37 | 4.96 |
| 68110000 DOT AMORT S/IMMO CORP. | 1 572.65 | 1 498.28 | 74.37 | 4.96 |
| sur immobilisations : dotations aux dépréciations sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | |
| Subventions accordées par l'association | | | | |
| Autres charges | 32 056.10 | 31 395.49 | 660.61 | 2.10 |
| 65400000 PERTES/CREANCES IRRECOUVRABLES | 476.35 | 189.34 | 287.01 | 151.58 |
| 65800000 CHAR DIV-GESTION COURANTE | 155.73 | 283.05 | -127.32 | -44.98 |
| 65860000 COTISATION LIEE VIE STATUTAIRE | 1 937.91 | 2 083.74 | -145.83 | -7.00 |
| 65890000 CHARGES SUPPLEMENTIVES | 29 486.11 | 28 839.36 | 646.75 | 2.24 |
| TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II) | 235 443.12 | 261 650.86 | -26 207.74 | -10.02 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II) | 13 790.25 | 18 701.06 | -4 910.81 | -26.26 |
| Opération en commun, Bénéfice attribué ou Perte transférée (III) | | | | |
| Opération en commun, Perte supportée ou Bénéfice transféré (IV) | | | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | | | |
| De participation | 496.79 | 333.67 | 163.12 | 48.89 |
| 76000000 PRODUITS FINANCIERS | 496.79 | 333.67 | 163.12 | 48.89 |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V) | 496.79 | 333.67 | 163.12 | 48.89 |
| CHARGES FINANCIÈRES | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | | |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI) | | | | |
| RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI) | 496.79 | 333.67 | 163.12 | 48.89 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | | |

ASSOCIATION VACANCES LOISIRS L
COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

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

| | Du 01/01/19 au 31/12/19 | Du 01/01/18 au 31/12/18 | Variation N / N-1 | |
|--|----------------------------|----------------------------|-------------------|----------------|
| | | | en valeur | en % |
| Sur opérations de gestion | 1 121.48 | 2 029.91 | -908.43 | -44.75 |
| 77180000 AUTRES PROD EXCEP S/OP GESTION | 1 012.20 | | 1 012.20 | |
| 77200000 PROD EXCEPT EXERCICES ANTERIEU | 109.28 | 2 029.91 | -1 920.63 | -94.62 |
| Sur opérations en capital | 333.59 | 647.33 | -313.74 | -48.47 |
| 77700000 QUOTE SUBV INV VIREE RESUL EX. | 333.59 | 647.33 | -313.74 | -48.47 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII) | 1 455.07 | 2 677.24 | -1 222.17 | -45.65 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | | |
| Sur opérations de gestion | 1 785.96 | 100.08 | | |
| 67100000 CHARGES EXCEPT SUR OP° GESTION | | 68.96 | | |
| 67200000 CHARGES S/EXERCICES ANTERIEURS | 1 785.96 | 31.12 | | |
| Sur opérations en capital | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 593.00 | 1 554.00 | -961.00 | -61.84 |
| 68750000 DOT.PROV.RISQUES CHARGES EXCEP | 593.00 | 1 554.00 | -961.00 | -61.84 |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII) | 2 378.96 | 1 654.08 | 724.88 | 43.82 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII) | -923.89 | 1 023.16 | -1 947.05 | -190.30 |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| SOLDE INTERMÉDIAIRE | 13 363.15 | 20 057.89 | -6 694.74 | -33.38 |
| + REPORT DE RESSOURCES NON UTILISÉES DES EXERCICES ANTÉRIEURS | | | | |
| ENGAGEMENTS | | | | |
| Sur apports | | | | |
| Sur subventions de fonctionnement | | | | |
| Sur dons manuels | | | | |
| Sur legs et donations | | | | |
| - ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS | 251 185.23 | 283 362.83 | -32 177.60 | -11.36 |
| TOTAL DES CHARGES | 237 822.08 | 263 304.94 | -25 482.86 | -9.68 |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT (3) | 13 363.15 | 20 057.89 | -6 694.74 | -33.38 |
| ÉVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | |
| PRODUITS | | | | |
| Bénévolat | | | | |
| Prestations en nature | | | | |
| Dons en nature | | | | |
| TOTAL PRODUITS | | | | |
| CHARGES | | | | |
| Secours en nature | | | | |
| Mise à disposition gratuite de biens et services | | | | |
| Personnel bénévole | | | | |
| TOTAL CHARGES | | | | |
| TOTAL | 13 363.15 | 20 057.89 | -6 694.74 | -33.38 |
| * Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier Redevances de crédit-bail immobilier | | | | |
| (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs | | | | |
| (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs | | | | |
| (3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de | -923.89 | 1 023.16 | | |

SOMMAIRE

| | |
|--------------------------------|-----------|
| ETATS DE SYNTHESE | 2 |
| Bilan Actif | 3 |
| Bilan Passif | 4 |
| Compte de Résultat | 5 |
| ETATS DETAILLES | 7 |
| Détail Bilan Actif | 8 |
| Détail Bilan Passif | 9 |
| Détail Compte Résultat (liste) | 10 |