

Comptes annuels

2019

Période du 01/10/2018 au 30/09/2019

ASS CSNA

2 avenue de l'université
33400 TALENCE

SIRET 33194087400059

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019



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

33700 MERIGNAC

Tél. 05 56 12 41 41

Fax. 05 56 47 30 36

Courriel. exco.ecaf@exco.fr

Web. www.exco.fr

Sommaire

1. Comptes annuels

2



Comptes annuels

2019

Période du 01/10/2018 au 30/09/2019

Comptes annuels

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/19	Net au 30/09/18
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	777,40	777,40		
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	222 013,87	132 650,21	89 363,66	17 462,75
Autres immobilisations corporelles	280 448,86	233 263,85	47 185,01	53 831,28
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés	57 995,00		57 995,00	56 974,00
Prêts				
Autres immobilisations financières	330,00		330,00	330,00
ACTIF IMMOBILISE	561 565,13	366 691,46	194 873,67	128 598,03
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	539,30		539,30	397,50
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	148 498,82		148 498,82	119 793,61
Autres créances	9 772,00		9 772,00	22 588,89
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	338 259,91		338 259,91	353 841,86
Charges constatées d'avance	16 040,56		16 040,56	3 576,11
ACTIF CIRCULANT	513 110,59		513 110,59	500 197,97
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	1 074 675,72	366 691,46	707 984,26	628 796,00

Bilan

	Net au 30/09/19	Net au 30/09/18
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	478 411,84	446 459,65
Report à nouveau	-16 188,24	-10 615,41
RESULTAT DE L'EXERCICE	49 335,32	26 379,36
Subventions d'investissement	37 485,00	7 715,00
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	549 043,92	469 938,60
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	51 244,77	46 719,61
Dettes fiscales et sociales	51 190,35	55 194,14
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	38 555,22	48 943,65
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	17 950,00	8 000,00
DETTES	158 940,34	158 857,40
Ecarts de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	707 984,26	628 796,00

Compte de résultat

	du 01/10/18 au 30/09/19 12 mois	du 01/10/17 au 30/09/18 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises	431 049,58	413 275,65	17 773,93	4,30
Production vendue	314 486,76	312 243,24	2 243,52	0,72
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	56 400,00	96 980,28	-40 580,28	-41,84
Reprises et Transferts de charge	3 380,53	10 907,65	-7 527,12	-69,01
Cotisations				
Autres produits	34 858,32	37 672,52	-2 814,20	-7,47
Produits d'exploitation	840 175,19	871 079,34	-30 904,15	-3,55
Achats de marchandises	301 316,40	293 286,32	8 030,08	2,74
Variation de stock de marchandises	-141,80	189,30	-331,10	-174,91
Achats de matières premières				
Variation de stock de matières premières				
Autres achats non stockés et charges externes	213 677,16	214 092,78	-415,62	-0,19
Impôts et taxes	2 790,88	2 720,26	70,62	2,60
Salaires et Traitements	155 923,24	156 780,62	-857,38	-0,55
Charges sociales	51 694,16	63 453,76	-11 759,60	-18,53
Amortissements et provisions	25 101,04	24 390,67	710,37	2,91
Autres charges	46 760,39	102 404,75	-55 644,36	-54,34
Charges d'exploitation	797 121,47	857 318,46	-60 196,99	-7,02
RESULTAT D'EXPLOITATION	43 053,72	13 760,88	29 292,84	212,87
Opérations faites en commun				
Produits financiers	2 186,34	3 847,69	-1 661,35	-43,18
Charges financières				
Résultat financier	2 186,34	3 847,69	-1 661,35	-43,18
RESULTAT COURANT	45 240,06	17 608,57	27 631,49	156,92
Produits exceptionnels	6 483,13	9 353,78	-2 870,65	-30,69
Charges exceptionnelles	2 387,87	582,99	1 804,88	309,59
Résultat exceptionnel	4 095,26	8 770,79	-4 675,53	-53,31
Impôts sur les bénéfices				
Report des ressources non utilisées				
Engagements à réaliser				
EXCEDENT OU DEFICIT	49 335,32	26 379,36	22 955,96	87,02
Contribution volontaires en nature				
Bénévolat	30 617,72	31 243,24	-625,52	-2,00
Prestations en nature				
Dons en nature				
Total des produits	30 617,72	31 243,24	-625,52	-2,00
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite				
Personnel bénévole	30 617,72	31 243,24	-625,52	-2,00
Total des charges	30 617,72	31 243,24	-625,52	-2,00