

ASSOC FBNE

48 Boulevard Magenta

35000 RENNES

Dossier Financier

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020



INITIA
20 RUE JULES VALLÈS
35000 RENNES

E-mail : contact@groupe-initia.com



SOMMAIRE

103034 - ASSOC FBNE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

| | |
|---|----|
| COMPTES ANNUELS | 3 |
| Attestation | 4 |
| Bilan Actif | 5 |
| Bilan Passif | 6 |
| Résultat Charges | 7 |
| Résultat Produits | 8 |
| ANNEXE COMPTABLE | 9 |
| DETAILS DES COMPTES | 15 |
| Bilan Actif détaillé | 16 |
| Bilan Passif détaillé | 17 |
| Détail Résultat Charges | 18 |
| Détail Résultat Produits | 20 |
| ETATS DE GESTION | 21 |
| Solde Intermédiaire de Gestion | 22 |
| Solde Intermédiaire de Gestion détaillé | 23 |

COMPTES ANNUELS



ATTESTATION

103034 - ASSOC FBNE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

ASSOC FBNE

Pour l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 16/07/2018, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Nous formulons une (des) observation(s) sur le(s) point(s) suivant(s) susceptibles d'affecter la cohérence et la vraisemblance des comptes :

Les comptes annuels ont été arrêtés sur la base des informations transmises par le trésorier de l'association : Monsieur Gestain. Le cut-off lié aux subventions comptabilisées et aux engagements restants à réaliser est issu des informations transmises.

Sur la base de nos travaux, et sous réserve de l'incidence de(s) observation(s) décrite(s) dans le paragraphe ci-dessus, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

| | |
|------------------------|----------|
| Total ressources | 83 550 € |
| Résultat net comptable | 17 757 € |
| Total du bilan | 43 314 € |

Fait à Rennes,
Le 10/02/2021.

ERIC MENER,
Expert-comptable.



BILAN ACTIF

103034 - ASSOC FBNE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

| ACTIF | Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020 | | | 01/01/2019 au 31/12/2019 |
|---|--------------------------------------|------------------|---------------|-----------------------------|
| | Brut | Amort. & Dépréc. | Net | |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations Incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et développement | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations Corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 666 | 518 | 148 | 370 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés | | | | |
| Immobilisations Financières | | | | |
| Particip. et créances rattach. à des part. | | | | |
| Autres titres immobilisés | 61 | | 61 | 61 |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| TOTAL (I) | 727 | 518 | 209 | 431 |
| Comptes de liaison | | | | |
| TOTAL (II) | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| Créances | | | | |
| Créances redevabl. et cptes rattach. | | | | |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| Autres | 25 890 | | 25 890 | 10 400 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Disponibilités | 17 215 | | 17 215 | 29 370 |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| TOTAL (III) | 43 105 | | 43 105 | 39 770 |
| Frais d'émission d'emprunt (IV) | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (V) | | | | |
| Ecarts de conversion actif (VI) | | | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI) | 43 832 | 518 | 43 314 | 40 201 |



BILAN PASSIF

103034 - ASSOC FBNE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

| PASSIF | Du 01/01/2020 au 31/12/2020 | Du 01/01/2019 au 31/12/2019 |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| Première situation nette établie | 5 415 | |
| Fonds propres statutaires | | |
| Fonds propres complémentaires | | |
| Autres fonds propres | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | |
| Fonds statutaires | | |
| Fonds propres complémentaires | | |
| Autres fonds propres | | |
| Ecarts de réévaluation | | |
| Réserves | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves pour projet de l'entité | | |
| Autres réserves | | |
| Report à nouveau | | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 17 757 | 5 415 |
| | <i>Situation nette</i> | <i>5 415</i> |
| Fonds propres consommables | | |
| Subventions d'investissements sur biens non renouvelables | | |
| Provisions réglementées | | |
| TOTAL (I) | 23 172 | 5 415 |
| Comptes de liaison | | |
| TOTAL (II) | | |
| Fonds reportés et dédiés | | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| Fonds dédiés | 11 730 | 26 000 |
| TOTAL (III) | 11 730 | 26 000 |
| Provisions pour risques et charges | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| TOTAL (IV) | | |
| DETTES | | |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 2 160 | 1 113 |
| Dettes des legs ou donations | | |
| Dettes fiscales et sociales | 6 252 | 7 672 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| TOTAL (V) | 8 412 | 8 785 |
| Ecarts de conversion passif | | |
| | (VI) | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI) | 43 314 | 40 201 |



RÉSULTAT CHARGES

103034 - ASSOC FBNE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

| | Du 01/01/20 au 31/12/20 | Du 01/01/19 au 31/12/19 | Variation N / N-1 | |
|--|----------------------------|----------------------------|-------------------|--------------|
| | | | en valeur | en % |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | | |
| Achats de marchandises | | | | |
| Variation de stocks de marchandises | | | | |
| Achats de matières premières et fournitures | | | | |
| Variation de stocks de matières premières et fournitures | | | | |
| Autres achats et charges externes | 18 136 | 9 154 | 8 981 | 98,11 |
| Aides financières | | | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 1 499 | 777 | 722 | 92,84 |
| Salaires et traitements | 28 002 | 29 159 | -1 157 | -3,97 |
| Charges sociales | 8 951 | 9 304 | -353 | -3,79 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | 222 | 222 | | |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | |
| Reports en fonds dédiés | 8 980 | 20 000 | -11 020 | -55,10 |
| Autres charges | 3 | 1 | 2 | 298,75 |
| TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION | 65 793 | 68 618 | -2 825 | -4,12 |
| CHARGES FINANCIÈRES | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et prov. | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | | |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de VMP | | | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES | | | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | |
| Sur opérations en capital | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et prov. | | | | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | | |
| Impôts sur les sociétés | | | | |
| TOTAL DES CHARGES | 65 793 | 68 618 | -2 825 | -4,12 |
| EXCÉDENT | 17 757 | 5 415 | 12 342 | 227,9 |
| TOTAL GÉNÉRAL | 83 550 | 74 033 | 9 517 | 12,86 |



RÉSULTAT PRODUITS

103034 - ASSOC FBNE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

| | Du 01/01/20 au 31/12/20 | Du 01/01/19 au 31/12/19 | Variation N / N-1 | |
|--|----------------------------|----------------------------|-------------------|--------------|
| | | | en valeur | en % |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | | |
| Cotisations | 750 | 1 500 | -750 | -50,00 |
| Ventes de biens | | | | |
| Ventes de dons en nature | | | | |
| Ventes de prestations de service | | | | |
| Parrainages | | | | |
| Produits de tiers financeurs | | | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 59 531 | 25 500 | 34 031 | 133,45 |
| Versements des fondateurs ou cons. dotat. comptable | | | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | | | |
| Dons manuels | | | | |
| Mécénats | | | | |
| Legs, donations et assurances-vie | | | | |
| Contributions financières | | | | |
| Reprises sur amort., dépréc., prov., transferts de charges | | | | |
| Utilisations des fonds dédiés | 23 250 | 47 010 | -23 760 | -50,54 |
| Autres produits | 19 | 23 | -4 | -18,47 |
| TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION | 83 550 | 74 033 | 9 517 | 12,86 |
| PRODUITS FINANCIERS | | | | |
| De participation | | | | |
| D'autres val. mobilières et créances de l'actif immobilisé | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations transferts charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de VMP | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS | | | | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | | |
| Sur opérations de gestion | | | | |
| Sur opérations en capital | | | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations transferts charges | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS | 83 550 | 74 033 | 9 517 | 12,86 |
| DÉFICIT | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 83 550 | 74 033 | 9 517 | 13 |

ANNEXE COMPTABLE



FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 43 313,79 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 17 756,78 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Ces comptes annuels ont été établis le 10/02/2021.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et 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 comptes annuels au 31/12/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

103034 - ASSOC FBNE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.



IMMOBILISATIONS CORPORELLES

103034 - ASSOC FBNE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

| CADRE A | | IMMOBILISATIONS | | V. brute des immob. début d' exercice | Augmentations | | |
|--------------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|----------------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| | | | | | suite à réévaluation | acquisitions | |
| INCORPOR. | Frais d'établissement et de développement | TOTAL | | | | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | TOTAL | | | | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | | |
| | Constructions | Sur sol propre | | | | | |
| | | Sur sol d'autrui | | | | | |
| | | Inst. générales, agencés & aménagés construct. | | | | | |
| | Installations techniques, matériel & outillage industriels | | | | | | |
| | Autres immos corporelles | Inst. générales, agencés & aménagés divers | | | | | |
| | | Matériel de transport | | | 666 | | |
| | | Matériel de bureau & mobilier informatique | | | | | |
| Emballages récupérables & divers | | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | | |
| TOTAL | | | | 666 | | | |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | 61 | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | | | | |
| TOTAL | | | | 61 | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | 727 | | | |
| CADRE B | | IMMOBILISATIONS | | Diminutions | | Valeur brute des immob. fin ex. | Réévaluation légale/Valeur d'origine |
| | | | | par virt poste | par cessions | | |
| INCORPOR. | Frais d'établissement & dévelop. | TOTAL | | | | | |
| | Autres postes d'immob. incorporelles | TOTAL | | | | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | | | |
| | Constructions | Sur sol propre | | | | | |
| | | Sur sol d'autrui | | | | | |
| | | Inst. gal. agen. amé. cons | | | | | |
| | Inst. techniques, matériel & outillage indust. | | | | | | |
| | Autres immos corporelles | Inst. gal. agen. amé. divers | | | | | |
| | | Matériel de transport | | | | | 666 |
| | | Mat. bureau, inform., mobilier | | | | | |
| Emb. récupérables & divers | | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | 666 | |
| FINANCIERES | Particip. évaluées par mise en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | 61 |
| | Prêts & autres immob. financières | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | 61 | |
| TOTAL GENERAL | | | | | | 727 | |



ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

103034 - ASSOC FBNE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

| CADRE A | | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES | | | |
|---|----------------------------------|--|---|--|---|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Amortissements début d'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises | Montant des amortissements à la fin de l'exercice |
| Frais d'établissement, dévelop. | TOTAL | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | TOTAL | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions | Sur sol propre | | | | |
| | Sur sol d'autrui | | | | |
| | Inst. générales agen. aménag. | | | | |
| Inst. techniques matériel et outil. industriels | | | | | |
| Autres immobs corporelles | Inst. générales agencem. amén. | | | | |
| | Matériel de transport | | | | |
| | Mat. bureau et informatiq., mob. | 296 | 222 | | 518 |
| | Emballages récupérables divers | | | | |
| TOTAL | | 296 | 222 | | 518 |
| TOTAL GENERAL | | 296 | 222 | | 518 |

| CADRE B | | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES | | | | | | |
|---|---------------------------|--|----------------|----------------------------|-----------------------|----------------|----------------------------|--|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | DOTATIONS | | | REPRISES | | | Mouv. net des amorts fin de l'exercice |
| | | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| Frais d'établissements | TOTAL | | | | | | | |
| A. Immob. incorpor. | TOTAL | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | | |
| Constr. | Sur sol propre | | | | | | | |
| | Sur sol autrui | | | | | | | |
| | Inst. agenc. et amén. | | | | | | | |
| Inst. techn. mat. et outillage | | | | | | | | |
| A. Immo. corp. | Inst. gales, ag. am div | | | | | | | |
| | Matériel transport | | | | | | | |
| | Mat. bureau mobilier inf. | | | | | | | |
| | Emballages réc. divers | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | | | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | | | | | | | |
| Total général non ventilé | | | | | | | | |

| CADRE C | Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net au début de l'exercice | Augmentations | Dotations de l'exercice aux amortissements | Montant net à la fin de l'exercice |
|---|--|------------------------------------|---------------|--|------------------------------------|
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | | |



ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

103034 - ASSOC FBNE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES DETTES | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an & 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|---|--------------|----------------|-------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine | | | | |
| etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts & dettes financières divers (1)(2) | | | | |
| Fournisseurs & comptes rattachés | 2 160 | 2 160 | | |
| Personnel & comptes rattachés | 2 986 | 2 986 | | |
| Sécurité sociale & autr organismes sociaux | 3 202 | 3 202 | | |
| Etat & Impôts sur les bénéfices | | | | |
| autres Taxe sur la valeur ajoutée | | | | |
| collectiv. Obligations cautionnées | | | | |
| publiques Autres impôts, tax & assimilés | 63 | 63 | | |
| Dettes sur immobilisations & cpts rattachés | | | | |
| Groupe & associés (2) | | | | |
| Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.) | | | | |
| Dettes représentatives des titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAUX | 8 412 | 8 412 | | |

- Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

DETAILS DES COMPTES



BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

103034 - ASSOC FBNE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

| ACTIF | Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020 | | | 01/01/2019 au 31/12/2019 |
|---|--------------------------------------|------------------|---------------|-----------------------------|
| | Brut | Amort. & Dépréc. | Net | |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations Incorporelles | | | | |
| Immobilisations Corporelles | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 666 | 518 | 148 | 370 |
| 2183000000 MAT BUREAU ET MATERIEL INFOR | 666 | | 666 | 666 |
| 2818300000 AMORT MAT BUREAU ET MAT INF | | 518 | -518 | -296 |
| Immobilisations Financières | | | | |
| Autres titres immobilisés | 61 | | 61 | 61 |
| 2710000000 TITRES IMMOB (DRT PROPRIETE) | 61 | | 61 | 61 |
| TOTAL (I) | 727 | 518 | 209 | 431 |
| Comptes de liaison | | | | |
| TOTAL (II) | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Créances | | | | |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| Autres | 25 890 | | 25 890 | 10 400 |
| 4670000000 SUBVENTION REGION BRETAGNE | 25 490 | | 25 490 | 10 000 |
| 4671000000 AVANCE FRAIS DEPLACEMENT | 400 | | 400 | 400 |
| Disponibilités | 17 215 | | 17 215 | 29 370 |
| 5120000000 CREDIT COOPERATIF | 17 215 | | 17 215 | 29 370 |
| TOTAL (III) | 43 105 | | 43 105 | 39 770 |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI) | 43 832 | 518 | 43 314 | 40 201 |



BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

103034 - ASSOC FBNE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

| PASSIF | | Du 01/01/2020 au 31/12/2020 | Du 01/01/2019 au 31/12/2019 |
|--|--|--------------------------------|--------------------------------|
| FONDS PROPRES | | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | | |
| Première situation nette établie | | | |
| 1020000000 FONDS ASSOCIATIFS | | | |
| Réserves | | | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | | | |
| <i>Situation nette</i> | | | |
| TOTAL (I) | | 23 172 | 5 415 |
| Fonds reportés et dédiés | | | |
| Fonds dédiés | | | |
| 1940000000 FONDS DEDIES S/SUBV DE FONCT | | | |
| TOTAL (III) | | 11 730 | 26 000 |
| Provisions pour risques et charges | | | |
| TOTAL (IV) | | | |
| DETTES | | | |
| Dettes fournisseurs | | | |
| Dettes fournisseurs factures non parvenues | | | |
| 4081000000 FRS FACTURES NON PARVENUES | | | |
| Dettes fiscales et sociales | | | |
| 4210000000 PERSONNEL-REMUNERAT DUES | | | |
| 4282000000 DETTES PROV PR CONG A PAYER | | | |
| 4310000000 SECURITE SOCIALE | | | |
| 4373000000 CAISS RETRAITES ET PREVOYANCE | | | |
| 4382000000 CH SOCIALES SUR CONG A PAYER | | | |
| 4386000000 AUTRES CHARGES A PAYER | | | |
| 4421000000 PRELEVEMENT A LA SOURCE | | | |
| TOTAL (V) | | 8 412 | 8 785 |
| Ecart de conversion passif (VI) | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI) | | 43 314 | 40 201 |



DÉTAIL RÉSULTAT CHARGES

103034 - ASSOC FBNE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

| | Du 01/01/20 au 31/12/20 | Du 01/01/19 au 31/12/19 |
|--|----------------------------|----------------------------|
| CHARGES D'EXPLOITATION | | |
| Achats de marchandises | | |
| 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 | 18 136 | 9 154 |
| 6063000000 FOURN ENTRET PETIT EQUIPEMENT | | 13 |
| 6064000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES | | 98 |
| 6132000000 LOCATIONS IMMOBILIERES | 420 | 170 |
| 6135000000 LOCATIONS MOBILIERES | 119 | 207 |
| 6160000000 PRIMES D'ASSURANCE | 228 | 223 |
| 6210000000 MISE A DISPOSITION PERSONNEL | 7 098 | |
| 6226010000 HONORAIRES COMPTABLES | 2 160 | 2 160 |
| 6226020000 HONORAIRES SOCIAL | 480 | 444 |
| 6230000000 PUBLICITES - RELATION PUBLIQUE | 3 048 | |
| 6251000000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS | 3 501 | 4 320 |
| 6257000000 RECEPTIONS | | 277 |
| 6260000000 FRAIS POSTAUX-FRAIS TELECOMM | 297 | 381 |
| 6261000000 ABONNEMENT NOM DE DOMAINE | | 187 |
| 6270000000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMIL. | 185 | 178 |
| 6281000000 COTISATIONS | 600 | 496 |
| Aides financières | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 1 499 | 777 |
| 6333000000 PARTIC FORMAT PROF CONTINUE | 1 499 | 777 |
| Salaires et traitements | 28 002 | 29 159 |
| 6411000000 SALAIRES, APPOINTEMENTS | 27 576 | 27 447 |
| 6412000000 CONGES PAYES | 426 | 1 713 |
| Charges sociales | 8 951 | 9 304 |
| 6451000000 COTISATIONS A L'URSSAF | 6 507 | 6 386 |
| 6453000000 COT CAISSES RETRAITES ET PREV | 2 167 | 2 088 |
| 6458100000 PROV CH SOC CONGES A PAYER | 174 | 700 |
| 6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE | 104 | 130 |
| Dotations aux amortissements, dépréciations | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | 222 | 222 |
| 6811200000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 222 | 222 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | |
| Dotations aux provisions | | |
| Reports en fonds dédiés | 8 980 | 20 000 |
| 6894100000 ENGAG. A REAL/ SUBV REGION BRE | 8 980 | 20 000 |
| Autres charges | 3 | 1 |
| 6580000000 CHAR DIV-GESTION COURANTE | 3 | 1 |
| TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION | 65 793 | 68 618 |
| 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 | | |



DÉTAIL RÉSULTAT CHARGES

103034 - ASSOC FBNE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

| | Du 01/01/20 au 31/12/20 | Du 01/01/19 au 31/12/19 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Impôt sur les sociétés | | |
| TOTAL DES CHARGES | 65 793 | 68 618 |
| EXCÉDENT | 17 757 | 5 415 |
| TOTAL GÉNÉRAL | 83 550 | 74 033 |



DÉTAIL RÉSULTAT PRODUITS

103034 - ASSOC FBNE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

| | Du 01/01/20 au 31/12/20 | Du 01/01/19 au 31/12/19 | Du au |
|--|----------------------------|----------------------------|----------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | |
| Cotisations | 750 | 1 500 | |
| <i>7560000000 COTISATIONS</i> | <i>750</i> | <i>1 500</i> | |
| Ventes de biens | | | |
| Ventes de dons en nature | | | |
| Ventes de prestations de service | | | |
| Parrainages | | | |
| Produits de tiers financeurs | | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 59 531 | 25 500 | |
| <i>7400000000 SUBVENTION DREAL</i> | <i>1 500</i> | | |
| <i>7402000000 SUBVENTION REGION BRETAGNE</i> | <i>48 980</i> | <i>20 000</i> | |
| <i>7407000000 SUBVENTION FNE</i> | <i>6 551</i> | <i>2 500</i> | |
| <i>7408000000 SUBVENTION MOUVEMENT ASSO BRET</i> | <i>2 500</i> | <i>3 000</i> | |
| Versements des fondateurs ou cons. dotat. consommable | | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | | |
| Dons manuels | | | |
| Mécénats | | | |
| Legs, donations et assurances-vie | | | |
| Contributions financières | | | |
| Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges | | | |
| Utilisations des fonds dédiés | 23 250 | 47 010 | |
| <i>7894100000 REPORT SUBV REGION NON UTILISEE</i> | <i>23 250</i> | <i>33 006</i> | |
| <i>7894200000 REPORT SUBV FNE NON UTILISEE</i> | | <i>14 004</i> | |
| Autres produits | 19 | 23 | |
| <i>7580000000 PROD DIVERS DE GEST COURANTE</i> | <i>19</i> | <i>23</i> | |
| TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION | 83 550 | 74 033 | |
| PRODUITS FINANCIERS | | | |
| De participation | | | |
| 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 | | | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | |
| Sur opérations de gestion | | | |
| Sur opérations en capital | | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | |
| TOTAL DES PRODUITS | 83 550 | 74 033 | |
| DÉFICIT | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 83 550 | 74 033 | |

ETATS DE GESTION



SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

103034 - ASSOC FBNE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

| | Du 01/01/20 Au 31/12/20 | en % | Du 01/01/19 Au 31/12/19 | en % |
|--|----------------------------|--------|----------------------------|--------|
| TOTAL DES RESSOURCES | | 100,00 | | 100,00 |
| Ventes de marchandises | | | | |
| - Coût d'achat des marchandises vendues | | | | |
| MARGE COMMERCIALE | | | | |
| Taux de marge commerciale | | | | |
| Production vendue | | | | |
| + / - Production stockée | | | | |
| + Production immobilisée | | | | |
| + Autres | | | | |
| PRODUCTION DE L'EXERCICE | | | | |
| + Cotisations et dons | 750 | | 1 500 | |
| + Subventions d'exploitation | 59 531 | | 25 500 | |
| - Consommation en provenance des tiers | 18 136 | | 9 154 | |
| - Subventions accordées | | | | |
| VALEUR AJOUTÉE | 42 145 | | 17 846 | |
| - Impôts, taxes et versements assimilés | 1 499 | | 777 | |
| - Charges de personnel | 36 953 | | 38 463 | |
| EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION | 3 693 | | -21 395 | |
| + Produits de gestion courante | 19 | | 23 | |
| - Charges de gestion courante | 3 | | 1 | |
| + Produits exceptionnels | | | | |
| - Charges exceptionnelles | | | | |
| EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ | 3 709 | | -21 373 | |
| + Produits financiers | | | | |
| - Charges financières | | | | |
| + Résultat sur cessions d'actifs VMP | | | | |
| COÛT DE FINANCEMENT | | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | | | | |
| - Participation | | | | |
| CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT | 3 709 | | -21 373 | |
| + Résultat sur cessions d'actifs | | | | |
| - Dotations aux amortissements | 222 | | 222 | |
| + Reprises sur amortissements | | | | |
| - Dotations aux provisions | | | | |
| + Reprises sur provisions | | | | |
| - Dotations aux fonds dédiés | 8 980 | | 20 000 | |
| + Reprises aux fonds dédiés | 23 250 | | 47 010 | |
| + Subventions d'équipement virée au résultat | | | | |
| RÉSULTAT NET | 17 757 | | 5 415 | |



SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

103034 - ASSOC FBNE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

| | Du 01/01/20 Au 31/12/20 | en % | Du 01/01/19 Au 31/12/19 | en % |
|---|----------------------------|--------|----------------------------|--------|
| TOTAL DES RESSOURCES | | 100,00 | | 100,00 |
| MARGE COMMERCIALE | | | | |
| Taux de marge commerciale | | | | |
| PRODUCTION DE L'EXERCICE | | | | |
| + Cotisations et dons | 750 | | 1 500 | |
| 7560000000 COTISATIONS | 750 | | 1 500 | |
| + Subventions d'exploitation | 59 531 | | 25 500 | |
| 7400000000 SUBVENTION DREAL | 1 500 | | | |
| 7402000000 SUBVENTION REGION BRETAGNE | 48 980 | | 20 000 | |
| 7407000000 SUBVENTION FNE | 6 551 | | 2 500 | |
| 7408000000 SUBVENTION MOUVEMENT ASSO BRET | 2 500 | | 3 000 | |
| - Consommation en provenance des tiers | 18 136 | | 9 154 | |
| 6063000000 FOURN ENTRET PETIT EQUIPEMENT | | | 13 | |
| 6064000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES | | | 98 | |
| 6132000000 LOCATIONS IMMOBILIERES | 420 | | 170 | |
| 6135000000 LOCATIONS MOBILIERES | 119 | | 207 | |
| 6160000000 PRIMES D'ASSURANCE | 228 | | 223 | |
| 6210000000 MISE A DISPOSITION PERSONNEL | 7 098 | | | |
| 6226010000 HONORAIRES COMPTABLES | 2 160 | | 2 160 | |
| 6226020000 HONORAIRES SOCIAL | 480 | | 444 | |
| 6230000000 PUBLICITES - RELATION PUBLIQUE | 3 048 | | | |
| 6251000000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS | 3 501 | | 4 320 | |
| 6257000000 RECEPTIONS | | | 277 | |
| 6260000000 FRAIS POSTAUX-FRAIS TELECOMM | 297 | | 387 | |
| 6261000000 ABONNEMENT NOM DE DOMAINE | | | 187 | |
| 6270000000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMIL. | 185 | | 178 | |
| 6281000000 COTISATIONS | 600 | | 496 | |
| VALEUR AJOUTÉE | 42 145 | | 17 846 | |
| - Impôts, taxes et versements assimilés | 1 499 | | 777 | |
| 6333000000 PARTIC FORMAT PROF CONTINUE | 1 499 | | 777 | |
| - Charges de personnel | 36 953 | | 38 463 | |
| 6411000000 SALAIRES, APPOINTEMENTS | 27 576 | | 27 447 | |
| 6412000000 CONGES PAYES | 426 | | 1 713 | |
| 6451000000 COTISATIONS A L'URSSAF | 6 507 | | 6 386 | |
| 6453000000 COT CAISSES RETRAITES ET PREV | 2 167 | | 2 088 | |
| 6458100000 PROV CH SOC CONGES A PAYER | 174 | | 700 | |
| 6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE | 104 | | 130 | |
| EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION | 3 693 | | -21 395 | |
| + Produits de gestion courante | 19 | | 23 | |
| 7580000000 PROD DIVERS DE GEST COURANTE | 19 | | 23 | |
| - Charges de gestion courante | 3 | | 1 | |
| 6580000000 CHAR DIV-GESTION COURANTE | 3 | | 1 | |
| EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ | 3 709 | | -21 373 | |
| COÛT DE FINANCEMENT | | | | |
| CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT | 3 709 | | -21 373 | |
| - Dotations aux amortissements | 222 | | 222 | |



SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

103034 - ASSOC FBNE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

| | Du 01/01/20 Au 31/12/20 | en % | Du 01/01/19 Au 31/12/19 | en % |
|---|----------------------------|------|----------------------------|------|
| <i>681120000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES</i> | 222 | | 222 | |
| - Dotations aux fonds dédiés | 8 980 | | 20 000 | |
| <i>689410000 ENGAG. A REAL/ SUBV REGION BRE</i> | 8 980 | | 20 000 | |
| + Reprises aux fonds dédiés | 23 250 | | 47 010 | |
| <i>789410000 REPORT SUBV REGION NON UTILISE</i> | 23 250 | | 33 006 | |
| <i>789420000 REPORT SUBV FNE NON UTILISEE</i> | | | 14 004 | |
| RÉSULTAT NET | 17 757 | | 5 415 | |