

## COMPTES ANNUELS du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Pages
- <i>Attestation des comptes</i>	1
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Détail bilan</i>	6 et 7
- <i>Détail Compte de résultat</i>	8
- <i>Annexe</i>	9 à 12

**SARL AUDICOMPTA - CABINET BLION**  
193 boulevard Rémi Belleau

83700 ST RAPHAEL

## ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

ASSOCIATION MAURES DEVELOPPEMENT DURABLE  
1165 Route de Berle  
83580 GASSIN

relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	26 733 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	0 Euros
- Résultat net comptable,	(7 637) Euros

Fait à ST RAPHAEL  
Le 02/10/2020

Carole BLION

M. BLION

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
Autres immobilisations corporelles							
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
<b>Total I</b>							
Comptes de liaison							
<b>Total II</b>							
ACTIF CIRCULANT	<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	54		54	54		
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	<b>Créances (3)</b>						
	Créances usagers et comptes rattachés						
	Autres créances	20 000		20 000		20 000	
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	5 892		5 892	16 062	10 170	63.32	
Charges constatées d'avance (3)	787		787	1 945	1 157	59.51	
<b>Total III</b>	26 733		26 733	18 061	8 672	48.02	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)							
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecarts de conversion actif (VI)							
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	26 733		26 733	18 061	8 672	48.02	

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
		<b>31/12/2019</b>	<b>12 31/12/2018</b>	<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>Fonds propres</b>				
	Fonds associatifs sans droit de reprise				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	13 175	17 030	3 855	22.64
	<b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>	<b>7 637</b>	<b>3 855</b>	<b>3 782</b>	<b>98.11</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>				
	Fonds associatifs avec droit de reprise :				
Apports					
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
<b>Total I</b>	<b>5 537</b>	<b>13 175</b>	<b>7 637</b>	<b>57.97</b>	
	<b>Comptes de liaison</b>				
	<b>Total II</b>				
<b>PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS</b>	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	17 260		17 260	
	Fonds dédiés sur autres ressources				
<b>Total III</b>	<b>17 260</b>		<b>17 260</b>		
<b>DETTES (1)</b>	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières divers	150	150		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 206	4 404	1 198	27.21
	Dettes fiscales et sociales				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes		32	32	100.00	
Instrument de trésorerie					
<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance	580	300	280	93.33
	<b>Total IV</b>	<b>3 936</b>	<b>4 886</b>	<b>951</b>	<b>19.45</b>
	Ecarts de conversion passif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>		<b>26 733</b>	<b>18 061</b>	<b>8 672</b>	<b>48.02</b>

(1) Dont à plus d'un an  
Dont à moins d'un an

3 356 4 586

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	20 000		20 000	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Collectes				
Cotisations	1 150	2 610	1 460	55.94
Autres produits	760	1 250	490	39.20
<b>Total I</b>	21 910	3 860	18 050	467.62
<b>Charges d'exploitation (2)</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	12 287	7 715	4 572	59.26
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)				
<b>Total II</b>	12 287	7 715	4 572	59.26
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>	9 623	3 855	13 478	349.60
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total V</b>				
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total VI</b>				
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>				
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	9 623	3 855	13 478	349.60
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
<b>Total VII</b>				
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
<b>Total VIII</b>				
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>				
Impôts sur les bénéfices (IX)				
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	21 910	3 860	18 050	467.62
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	12 287	7 715	4 572	59.26
<b>Solde intermédiaire</b>	9 623	3 855	13 478	349.60
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	17 260		17 260	
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	7 637	3 855	3 782	98.11

**DETAIL BILAN ACTIF**

<b>ACTIF</b>	<b>Exercice N</b> 31/12/2019 12	<b>Exercice N-1</b> 31/12/2018 12	<b>Ecart N / N-1</b>	
			<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>				
MARCHANDISES	54	54		
37000000 STOCKS DE MARCHANDISES	54	54		
AUTRES CREANCES	20 000		20 000	
44170000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATIONS	20 000		20 000	
DISPONIBILITES	5 892	16 062	10 170	63.32
51200000 BANQUE	5 891	16 041	10 150	63.28
53000000 CAISSE	1	21	20	96.43
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	787	1 945	1 157	59.51
48610100 CHARGES EXPLOIT CONST AVANCE	751	1 910	1 159	60.66
48616100 CHARGES CONSTATEES AVANCE	36	35	1	3.06
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>26 733</b>	<b>18 061</b>	<b>8 672</b>	<b>48.02</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>26 733</b>	<b>18 061</b>	<b>8 672</b>	<b>48.02</b>

## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
REPORT A NOUVEAU	13 175	17 030	3 855	22.64
11000000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDI)	13 175	17 030	3 855	22.64
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	7 637	3 855	3 782	98.11
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	5 537	13 175	7 637	57.97
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	17 260		17 260	
19400000 FONDS DEDIES SUR SUB/FONC.	17 260		17 260	
<b>TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES</b>	17 260		17 260	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	150	150		
45520100 SOCIETAIRE CHAMBRE METIERS	150	150		
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	3 206	4 404	1 198	27.21
40100000 FOURNISSEURS	1 706	1 444	262	18.11
40800000 FOURNISSEURS FACT NON PARVEN	1 500	2 960	1 460	49.32
AUTRES DETTES		32	32	100.00
46862100 CHARGES A PAYER		32	32	100.00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	580	300	280	93.33
48710100 PROD EXPL CONST AVANCE (-IAN)	580	300	280	93.33
<b>TOTAL DETTES</b>	3 936	4 886	951	19.45
<b>TOTAL GENERAL</b>	26 733	18 061	8 672	48.02

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	20 000		20 000	
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	20 000		20 000	
COTISATIONS	1 150	2 610	1 460	55.94
75620100 COTISATION M.A. CHAMBRE M	200		200	
75650000 COTISATIONS MEMBRES COLLEGE 4	900	2 560	1 660	64.84
75650001 COTISATIONS ASSOCIATIONS	50	50		
AUTRES PRODUITS	760	1 250	490	39.20
75800000 PRODUITS DIVERS	760	1 250	490	39.20
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>21 910</b>	<b>3 860</b>	<b>18 050</b>	<b>467.62</b>
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	12 287	7 715	4 572	59.26
60400006 CONVENTION CNRS/UNI NICE/OB CA	4 800		4 800	
60630000 FOURN ENT ET PETIT EQUIPT		366	366	100.00
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	179	271	92	34.06
61350000 LOCATIONS "SALLES RECEPTION"		495	495	100.00
61630000 ASSURANCES R.C.	122	122	0	0.01
61810000 DOCUMENTATION GENERALE		182	182	100.00
62260100 HONORAIRES MISSION COMPT	1 500	1 500		
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU		31	31	100.00
62310001 SITE INTERNET	2 844	38	2 807	NS
62340000 CADEAUX DONS DIVERS	568		568	
62360000 MAQUETTES DEPLIANTS FLYERS	992	915	77	8.37
62370004 FORUM JUIN 2018		1 995	1 995	100.00
62510100 FRAIS INDEMNITES KILOMETRIQUES		32	32	100.00
62570000 RECEPTIONS	1 168	1 667	499	29.94
62610000 FRAIS POSTAUX	21	7	14	208.15
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	94	96	2	2.03
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>12 287</b>	<b>7 715</b>	<b>4 572</b>	<b>59.26</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>9 623</b>	<b>3 855</b>	<b>13 478</b>	<b>349.60</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>9 623</b>	<b>3 855</b>	<b>13 478</b>	<b>349.60</b>
<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>21 910</b>	<b>3 860</b>	<b>18 050</b>	<b>467.62</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>12 287</b>	<b>7 715</b>	<b>4 572</b>	<b>59.26</b>
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	<b>9 623</b>	<b>3 855</b>	<b>13 478</b>	<b>349.60</b>
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	17 260		17 260	
68940000 ENGAGEMENTS A REALISER / SUR S	17 260		17 260	
<b>EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	<b>7 637</b>	<b>3 855</b>	<b>3 782</b>	<b>98.11</b>

## ANNEXE

### SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	9
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	9
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	9
Permanence ou changement de méthodes	9
Informations générales complémentaires	9
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	10
Etat des provisions	10
Etat des échéances des créances et des dettes	10
Variation détaillée des stocks et des en-cours	11
Evaluation des créances et des dettes	11
Produits à recevoir	11
Charges à payer	11
Charges et produits constatés d'avance	11
Détail des charges constatées d'avance	12
Détail des produits constatés d'avance	12
<b>- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES</b>	
Produits et charges exceptionnels	12

NA = Non Applicable NS = Non significative

## **ANNEXE**

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

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

En date du 18 novembre 2019, la région Provence-Alpes-Côtes d'Azur a notifié à l'association l'octroi d'une subvention d'un montant de 20.000€ pour l'action spécifique : "candidature au label Géoparc des Maures auprès de l'UNESCO". Le montant de la subvention a été établi pour un montant subventionnable de 69.000€ (TTC).

### **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

Le 30 janvier 2020, la Région a versé un acompte de 10.000€ correspondant à 50% de la subvention.

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

#### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

#### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

#### **Informations générales complémentaires**

Conformément aux règles de comptabilisation des subventions partiellement utilisées en cours d'exercice, l'engagement d'emploi a été inscrit au compte 6894 "engagements à réaliser sur subventions attribuées" par le crédit du compte "Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement".

Calcul des dépenses réalisées (contrat de collaboration CNRS- refonte du site - dossiers

## ANNEXE

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

de communication aux entreprises SERICONCEPT- Cadeaux voyage Géoparc du Vietnam) par rapport au montant subventionnable.

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

#### Etat des immobilisations

Néant

#### Etat des amortissements

Néant

#### Etat des provisions

Néant

#### Etat des échéances des créances et des dettes

<b>Etat des créances</b>	<b>Montant brut</b>	<b>A 1 an au plus</b>	<b>A plus d'1 an</b>
Divers état et autres collectivités publiques	20 000	10 000	10 000
Charges constatées d'avance	787	787	
<b>TOTAL</b>	<b>20 787</b>	<b>10 787</b>	<b>10 000</b>

<b>Etat des dettes</b>	<b>Montant brut</b>	<b>A 1 an au plus</b>	<b>De 1 à 5 ans</b>	<b>A plus de 5 ans</b>
Fournisseurs et comptes rattachés	3 206	3 206		
Groupe et associés	150	150		
Produits constatés d'avance	580	580		
<b>TOTAL</b>	<b>3 936</b>	<b>3 936</b>		

## **ANNEXE**

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

### **Variation détaillée des stocks et des en-cours**

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
<b>Marchandises</b>				
- Marchandises revendues en l'état	54	54		
<b>Approvisionnements</b>				
<b>Total I</b>	54	54		
<b>Production</b>				
<b>Production en cours</b>				

### **Evaluation des créances et des dettes**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

#### **Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	20 000
<b>Total</b>	<b>20 000</b>

Dix mille euros ont été virés le 30 janvier 2020 sur le compte de l'association "Caisse d'Epargne"

#### **Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 500
<b>Total</b>	<b>1 500</b>

#### **Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		787
<b>Total</b>		<b>787</b>
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		580
<b>Total</b>		<b>580</b>

## ANNEXE

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

### Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Assurance RC	36		
Stock de dépliants flyers...	751		
Total	787		

### Détail des produits constatés d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Cotisations 2020 versées lors de l'AG de 12	580		
Total	580		

### - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

#### Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Dons	760	
Total	760	

Le 17/10/2020  
Jean-Michel COUVE, Président