

COMPTES ANNUELS

2020

Période du 01/09/2019 au 31/08/2020

ASS RUCHER ECOLE DE ROCAMADOUR

Pech de Gourbière
46500 ROCAMADOUR

SOGOREC

**Société Gourdonnaise d'Expertise Comptable
Route du Mont Saint Jean 46300 GOURDON**

**Experts Comptables:
Michèle CORDONNIER
Fabrice CORDONNIER
Jérôme ROYER**

Tél : 05 65 41 04 34

Fax : 05 65 41 39 35

Courriel : accueil@sogorec.fr

Web : www.sogorec.fr

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'association ASS RUCHER ECOLE DE ROCAMADOUR pour l'exercice du 01 septembre 2019 au 31 août 2020, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

A l'issue de nos travaux, nous attestons, sur la base des documents et informations en notre possession, ne pas avoir relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 10 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	24 970
Total des ressources	23 255
Résultat net comptable (Excédent)	6 162

Fait à GOURDON

Le 22/10/2020

Fabrice CORDONNIER

Expert Comptable

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/08/20	Net au 31/08/19
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développemen				
Concessions, brevets et droits assimilé	259	251	8	138
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	4 417	4 417		
Installations techniques, matériel et out	8 542	4 105	4 437	4 972
Autres immobilisations corporelles	1 182	1 017	165	756
Immob. en cours / Avances et acompte				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	14 400	9 790	4 610	5 865
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur comm				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Autres créances	2 788		2 788	4 982
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	17 572		17 572	11 400
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	20 360		20 360	16 381
Charges à répartir sur plusieurs exerci				
Prime de remboursement des obligatio				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	34 760	9 790	24 970	22 247

Bilan

	Net au 31/08/20	Net au 31/08/19
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	8 323	7 278
Ecart de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles	5 000	
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	6 162	6 044
Subventions d'investissement	2 022	3 778
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	21 507	17 101
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	3 463	2 408
FONDS DEDIES	3 463	2 408
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		
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		2 738
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES		2 738
Ecart de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	24 970	22 247

Compte de résultat

	du 01/09/19 au 31/08/20 12 mois	%	du 01/09/18 au 31/08/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue	960	4,39	60	0,40	900	NS
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	1 000	4,58			1 000	
Reprises et Transferts de charge						
Cotisations	8 220	37,63	6 610	44,06	1 610	24,36
Autres produits	12 900	59,05	8 909	59,38	3 992	44,81
Produits d'exploitation	23 080	105,65	15 579	103,84	7 502	48,15
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières	1 316	6,02			1 316	
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges e	19 710	90,22	11 149	74,31	8 561	76,79
Impôts et taxes						
Salaires et Traitements						
Charges sociales	1 005	4,60			1 005	
Amortissements et provisions	3 128	14,32	2 019	13,46	1 109	54,94
Autres charges						
Charges d'exploitation	25 159	115,16	13 167	87,76	11 992	91,07
RESULTAT D'EXPLOITATION	-2 079	-9,52	2 411	16,07	-4 490	-186,21
Opérations faites en commun						
Produits financiers	83	0,38	39	0,26	45	116,83
Charges financières						
Résultat financier	83	0,38	39	0,26	45	116,83
RESULTAT COURANT	-1 995	-9,13	2 450	16,33	-4 445	-181,45
Produits exceptionnels	9 212	42,16	6 003	40,01	3 209	53,45
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel	9 212	42,16	6 003	40,01	3 209	53,45
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées	2 408	11,02			2 408	
Engagements à réaliser	3 463	15,85	2 408	16,05	1 054	43,77
EXCEDENT OU DEFICIT	6 162	28,21	6 044	40,29	118	1,95

Autres informations

Contributions volontaires

	N	N-1
Ressources		
Bénévolat	19 833	20 860
Prestations en nature		
Dons en nature	1 000	2 130
Total	20 833	22 990
Emplois		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services	1 000	2 130
Prestations		
Personnel bénévole	19 833	20 860
Total	20 833	22 990

Donations

Fonds dédiés

Ressources provenant de la générosité du public

	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours de l'exercice B	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restants engager en fin d'exercice A - B + C
Fonds dédiés / don	2 408	2 408	2 408	3 463	3 463
Sous total	2 408	2 408	2 408	3 463	3 463
Sous total					
TOTAL	2 408	2 408	2 408	3 463	3 463