

## **D UNE FAMILLE A L AUTRE**

25 B RUE DU PETIT ROCHER  
85470 BRETIGNOLLES SUR MER

Orphelinat

**COMPTES ANNUELS**  
**au 31 décembre 2019**



EXPERTISE COMPTABLE

**4 impasse des jumeaux - Parc d'Activités tertiaires 'Pierre - 85340 - OLONNE SUR MER**

Tél. 02.51.95.89.26

E-mail : [olonne@tgs-france.fr](mailto:olonne@tgs-france.fr) - [www.tgs-france.fr](http://www.tgs-france.fr)



## **SOMMAIRE**

---

### **COMPTES ANNUELS**

Attestation	
Bilan	1
Compte de résultat	3

### **DETAIL DES COMPTES ANNUELS**

Détail du bilan actif	4
Détail du bilan passif	5
Détail du compte de résultat	6

### **IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS**

### ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association D UNE FAMILLE A L AUTRE relatifs à l'exercice du 1er janvier 2019 au 31 décembre 2019.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 3 pages, se caractérisent par les données suivantes :

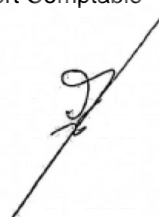
• Total du bilan :	370 475,67 Euros
• Produits de fonctionnement :	199 365,05 Euros
• Résultat net comptable :	4 540,88 Euros

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.

Fait à Olonne sur Mer  
Le 29 octobre 2020

Bertrand MARTINEAU  
Expert Comptable



## BILAN ACTIF

	Brut	Amort./Provis.	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains	2 756,00	1 555,61	1 200,39	1 751,59
Constructions	189 232,65	144 327,90	44 904,75	56 171,87
Autres immobilisations corporelles	63 170,08	55 187,84	7 982,24	17 759,04
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>255 158,73</b>	<b>201 071,35</b>	<b>54 087,38</b>	<b>75 682,50</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Disponibilités</b>	315 618,29		315 618,29	290 192,53
<b>Charges constatées d'avance</b>	770,00		770,00	
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>316 388,29</b>		<b>316 388,29</b>	<b>290 192,53</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>571 547,02</b>	<b>201 071,35</b>	<b>370 475,67</b>	<b>365 875,03</b>

## BILAN PASSIF

	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
<b>FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES</b>		
<b>Fonds propres</b>		
Report à nouveau	364 375,03	349 747,30
<i>Résultat net comptable de l'exercice</i>	<b>4 540,88</b>	<b>14 627,73</b>
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES</b>	<b>368 915,91</b>	<b>364 375,03</b>
<b>DETTES</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 559,76	1 500,00
<b>TOTAL DETTES (1)</b>	<b>1 559,76</b>	<b>1 500,00</b>
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>370 475,67</b>	<b>365 875,03</b>
(1) Dont à moins d'un an	1 559,76	1 500,00

## COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2019 au 31/12/2019 (12 mois)	Du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
<b>Produits de fonctionnement</b>				
Ventes de marchandises	16 778,40	13 891,56	2 886,84	20,78
Services financés par les usagers	181 684,15	180 911,70	772,45	0,43
<b>Autres produits de fonctionnement</b>				
Subventions de fonctionnement	902,50		902,50	
<b>Total des produits de fonctionnement</b>	<b>199 365,05</b>	<b>194 803,26</b>	<b>4 561,79</b>	<b>2,34</b>
<b>Charges de fonctionnement</b>				
Achats de marchandises	4 975,48	1 792,71	3 182,77	177,54
Autres achats et charges externes	169 692,32	151 524,00	18 168,32	11,99
Dotations aux amortissements sur immobilisatio	21 595,12	28 382,91	-6 787,79	-23,92
<b>Total des charges de fonctionnement</b>	<b>196 262,92</b>	<b>181 699,62</b>	<b>14 563,30</b>	<b>8,02</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>3 102,13</b>	<b>13 103,64</b>	<b>-10 001,51</b>	<b>-76,33</b>
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers, participations	1 439,98	1 526,31	-86,33	-5,66
<b>Total des produits financiers</b>	<b>1 439,98</b>	<b>1 526,31</b>	<b>-86,33</b>	<b>-5,66</b>
<b>Charges financières</b>				
Intérêts et charges assimilées	1,23	2,22	-0,99	-44,59
<b>Total des charges financières</b>	<b>1,23</b>	<b>2,22</b>	<b>-0,99</b>	<b>-44,59</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>1 438,75</b>	<b>1 524,09</b>	<b>-85,34</b>	<b>-5,60</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>	<b>4 540,88</b>	<b>14 627,73</b>	<b>-10 086,85</b>	<b>-68,96</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>200 805,03</b>	<b>196 329,57</b>	<b>4 475,46</b>	<b>2,28</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>196 264,15</b>	<b>181 701,84</b>	<b>14 562,31</b>	<b>8,01</b>
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>4 540,88</b>	<b>14 627,73</b>	<b>-10 086,85</b>	<b>-68,96</b>

## DÉTAIL DU BILAN ACTIF

		Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018	Variation	
				Montant	%
21200000	Agencement des terrains	2 756,00	2 756,00		
28120000	Amort. agencements des terr.	-1 555,61	-1 004,41	-551,20	
<b>TERRAINS</b>		<b>1 200,39</b>	<b>1 751,59</b>	<b>-551,20</b>	<b>-31,47</b>
<hr/>					
21300000	Constructions	189 232,65	189 232,65		
28130000	Amort. des constructions	-144 327,90	-133 060,78	-11 267,12	
<b>CONSTRUCTIONS</b>		<b>44 904,75</b>	<b>56 171,87</b>	<b>-11 267,12</b>	<b>-20,06</b>
<hr/>					
21810000	Inst. générales agencements	44 627,01	44 627,01		
21820000	Matériel de transport	18 543,07	18 543,07		
28181000	Amort. agencements install.	-38 797,44	-31 297,33	-7 500,11	
28182000	Amort. matériel de transport	-16 390,40	-14 113,71	-2 276,69	
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>		<b>7 982,24</b>	<b>17 759,04</b>	<b>-9 776,80</b>	<b>-55,05</b>
<hr/>					
51210000	Crédit agricole 41746731	10 204,15	9 001,27	1 202,88	
51220000	Canadia bank	38 883,20	57 016,52	-18 133,32	
51230000	Ca livret a 62314729	42 468,62	38 258,25	4 210,37	
51260000	Bred compte epargne	218 863,93	181 763,58	37 100,35	
51270000	Bred compte courant	3,48	1 220,16	-1 216,68	
53000000	Caisse orphelinat	5 194,91	2 932,75	2 262,16	
<b>DISPONIBILITÉS</b>		<b>315 618,29</b>	<b>290 192,53</b>	<b>25 425,76</b>	<b>8,76</b>
<hr/>					
48600000	Charges constatées d'avance	770,00		770,00	
<b>CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE</b>		<b>770,00</b>	<b>0,00</b>	<b>770,00</b>	

## DÉTAIL DU BILAN PASSIF

	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018	Variation	
			Montant	%
11000000 Report à nouveau créditeur	364 375,03	349 747,30	14 627,73	
<b>REPORT À NOUVEAU</b>	<b>364 375,03</b>	<b>349 747,30</b>	<b>14 627,73</b>	<b>4,18</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>4 540,88</b>	<b>14 627,73</b>	<b>-10 086,85</b>	<b>322,13</b>
40800000 Fourn. factures non parvenues	1 559,76	1 500,00	59,76	
<b>DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS</b>	<b>1 559,76</b>	<b>1 500,00</b>	<b>59,76</b>	<b>3,98</b>



## DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2019 au 31/12/2019 (12 mois)	Du 01/01/2018 au 31/12/2018 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
70700000 Recettes manifestations diverses	16 778,40	13 891,56	2 886,84	
<b>VENTES DE MARCHANDISES</b>	<b>16 778,40</b>	<b>13 891,56</b>	<b>2 886,84</b>	<b>20,78</b>
70610000 Dons collectivités		902,50	-902,50	
70619000 Dons divers entreprises	33 324,00	38 444,60	-5 120,60	
70620000 Dons, adhésions divers particuli	40 492,57	44 259,60	-3 767,03	
70622000 Dons divers associations	24 228,00	20 200,00	4 028,00	
70630000 Parrainages enfants	83 639,58	77 105,00	6 534,58	
<b>SERVICES FINANCÉS PAR LES USAGERS</b>	<b>181 684,15</b>	<b>180 911,70</b>	<b>772,45</b>	<b>0,43</b>
74000000 Subvention d'exploitation	902,50		902,50	
<b>SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>902,50</b>	<b>0,00</b>	<b>902,50</b>	
60700000 Achats divers manifestations	4 975,48	1 792,71	3 182,77	
<b>ACHATS DE MARCHANDISES</b>	<b>4 975,48</b>	<b>1 792,71</b>	<b>3 182,77</b>	<b>177,54</b>
60400000 Achats études prest. de serv.	4 100,00	2 000,00	2 100,00	
61521000 Ent rép constructions	8 600,59	2 539,74	6 060,85	
61880000 Frais de fonctionnement divers	118 211,27	113 222,05	4 989,22	
61881000 Frais parrainage scol communaut	35 629,56	30 197,52	5 432,04	
62260000 Honoraires	1 559,76	1 500,00	59,76	
62560000 Missions réceptions		1 518,73	-1 518,73	
62700000 Services bancaires	1 591,14	545,96	1 045,18	
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	<b>169 692,32</b>	<b>151 524,00</b>	<b>18 168,32</b>	<b>11,99</b>
68110000 Dot. amort. des immobilisat.	21 595,12	28 382,91	-6 787,79	
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	<b>21 595,12</b>	<b>28 382,91</b>	<b>-6 787,79</b>	<b>-23,92</b>
76100000 Produits financiers	1 439,98	1 526,31	-86,33	
<b>PRODUITS FINANCIERS, PARTICIPATIONS</b>	<b>1 439,98</b>	<b>1 526,31</b>	<b>-86,33</b>	<b>-5,66</b>
66160000 Agios bancaires	1,23	2,22	-0,99	
<b>INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES</b>	<b>1,23</b>	<b>2,22</b>	<b>-0,99</b>	<b>-44,59</b>