

Comptes annuels

Fédération FCJPE

45 RUE DES PETITES ECURIES

75010 PARIS

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

Comptes arrêtés au : 31/12/2019

APE: 9411Z N° SIRET : 78445092600042

CAPEX CONSEILS MARNE LA VALLEE

14 AVENUE DE SARIA

Tél. 01.64.63.43.43

77700 SERRIS

Fax :

SOMMAIRE

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>2</i>
<i>Compte de résultat</i>	<i>3</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>4</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>5</i>
<i>Détail du compte de résultat</i>	<i>6</i>

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles	1 430	751	679	277	
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (I)	1 430	751	679	277
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)					
Créances usagers et comptes rattachés	70 310		70 310	71 250	
Autres créances	20 000		20 000	1 000	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	291 292		291 292	419 027	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (II)	381 601		381 601	491 277
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	383 031	751	382 281	491 554

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents

- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	31/12/2018
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	479 852	628 307
	Résultat de l'exercice	(120 446)	(148 455)
	Total des fonds propres	359 406	479 852
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées		
Total des autres fonds associatifs			
Total des fonds associatifs	359 406	479 852	
Provisions			
Provisions pour risques Provisions pour charges			
Total des provisions			
Fonds dédiés			
Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés			
Total des fonds dédiés			
DETTES (1)			
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 800		
Dettes fiscales et sociales	14 075	11 702	
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance			
Total des dettes	22 875	11 702	
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF	382 281	491 554	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(120 446,03)	(148 454,93)	
(1) Dont à moins d'un an	22 875	11 702	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	31/12/2018
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services		
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	97 515	135 000
	Dons		
	Cotisations	85 498	27 074
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	945	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		
Autres produits			
	Total des produits d'exploitation	183 958	162 074
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	194 989	200 117
	Impôts, taxes et versements assimilés	417	417
	Rémunération du personnel	75 972	77 585
	Charges sociales	31 697	32 692
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	328	277
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	1 001	1
	Total des charges d'exploitation	304 404	311 089
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	(120 446)	(149 014)
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers		560
Charges financières	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
	2 - RESULTAT FINANCIER		560
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	(120 446)	(148 455)
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles		
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		
VOLONTAIRES EN NATURE	Impôts sur les sociétés et Participation des salariés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	TOTAL DES PRODUITS	183 958	162 634
	TOTAL DES CHARGES	304 404	311 089
	EXCEDENT ou DEFICIT	(120 446)	(148 455)
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2019	12	01/01/2018	12	Variations	%
	31/12/2019	mois	31/12/2018	mois		
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	679	0,18	277	0,06	402	145,16
Autres immobilisations corporelles	679	0,18	277	0,06	402	145,16
MATERIEL DE BUREAU ET INFO	1 430	0,37	700	0,14	730	104,29
AMORT MAT DE BUREAU ET INFO	(751)	-0,20	(423)	-0,09	(328)	-77,50
TOTAL III - Actif Circulant NET	381 601	99,82	491 277	99,94	(109 675)	-22,32
Créances clients, usagers et comptes rattachés	70 310	18,39	71 250	14,49	(940)	-1,32
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	70 310	18,39	71 250	14,49	(940)	-1,32
Autres créances	20 000	5,23	1 000	0,20	19 000	N/S
PERSONNEL AVANCES ET ACOMPTE			1 000	0,20	(1 000)	-100,00
GIE-CSJ	20 000	5,23			20 000	
Disponibilités	291 292	76,20	419 027	85,25	(127 735)	-30,48
BANQUE	180 128	47,12	307 863	62,63	(127 735)	-41,49
COMPTE LIVRET	111 164	29,08	111 164	22,61		
TOTAL DU BILAN ACTIF	382 281	100,00	491 554	100,00	(109 273)	-22,23

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs	359 406	<i>94,02</i>	479 852	<i>97,62</i>	(120 446)	<i>-25,10</i>
Total des fonds propres	359 406	<i>94,02</i>	479 852	<i>97,62</i>	(120 446)	<i>-25,10</i>
Report à nouveau	479 852	<i>125,52</i>	628 307	<i>127,82</i>	(148 455)	<i>-23,63</i>
REPORT A NOUVEAU	479 852	<i>125,52</i>	628 307	<i>127,82</i>	(148 455)	<i>-23,63</i>
Excédent ou déficit de l'exercice	(120 446)	<i>-31,51</i>	(148 455)	<i>-30,20</i>	28 009	<i>18,87</i>
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions						
Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	22 875	<i>5,98</i>	11 702	<i>2,38</i>	11 173	<i>95,48</i>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 800	<i>2,30</i>			8 800	
FOURNISSEURS	8 800	<i>2,30</i>			8 800	
Dettes fiscales et sociales	14 075	<i>3,68</i>	11 702	<i>2,38</i>	2 373	<i>20,28</i>
PROVISIONS CONGES PAYES	4 677	<i>1,22</i>	4 505	<i>0,92</i>	172	<i>3,82</i>
SECURITE SOCIALE	2 798	<i>0,73</i>	411	<i>0,08</i>	2 386	<i>579,95</i>
PREVOYANCE	156	<i>0,04</i>	779	<i>0,16</i>	(623)	<i>-79,97</i>
RETRAITE ET PREVOYANCE	3 235	<i>0,85</i>	3 097	<i>0,63</i>	138	<i>4,44</i>
PROV CHARGES SOCIALES S/CP	2 615	<i>0,68</i>	2 492	<i>0,51</i>	123	<i>4,95</i>
PRELEVEMENT A LA SOURCE	177	<i>0,05</i>			177	
AUTRES CHARGES A PAYER	417	<i>0,11</i>	417	<i>0,08</i>		
Total du passif	382 281	<i>100,00</i>	491 554	<i>100,00</i>	(109 273)	<i>-22,23</i>

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	183 958	<i>100,00</i>	162 074	<i>100,00</i>	21 883	<i>13,50</i>
Subventions d'exploitation	97 515	<i>53,01</i>	135 000	<i>83,30</i>	(37 485)	<i>-27,77</i>
744000 SUBVENTIONS EXPLOITATION	97 515	<i>53,01</i>	135 000	<i>83,30</i>	(37 485)	<i>-27,77</i>
Cotisations	85 498	<i>46,48</i>	27 074	<i>16,70</i>	58 424	<i>215,79</i>
756100 COTISATIONS	85 498	<i>46,48</i>	27 074	<i>16,70</i>	58 424	<i>215,79</i>
Autres produits de gestion courante	945	<i>0,51</i>			944	<i>N/S</i>
758000 PRODUIT DIVERS DE GESTION CO	945	<i>0,51</i>			944	<i>N/S</i>
Total des charges de fonctionnement	304 404	<i>165,47</i>	311 089	<i>191,94</i>	(6 685)	<i>-2,15</i>
Autres achats et charges externes	194 989	<i>106,00</i>	200 117	<i>123,47</i>	(5 128)	<i>-2,56</i>
606100 CARBURANT			170	<i>0,10</i>	(170)	<i>-100,00</i>
606300 PETIT MATERIEL ET FOURN ENT	217	<i>0,12</i>			217	
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES			150	<i>0,09</i>	(150)	<i>-100,00</i>
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	15 300	<i>8,32</i>	15 000	<i>9,26</i>	300	<i>2,00</i>
613500 LOCATIONS MOBILIERES			336	<i>0,21</i>	(336)	<i>-100,00</i>
618000 DIVERS	1 920	<i>1,04</i>			1 920	
622600 HONORAIRES	4 102	<i>2,23</i>	61 076	<i>37,68</i>	(56 974)	<i>-93,28</i>
623000 PUBLICITE	64 500	<i>35,06</i>	30 000	<i>18,51</i>	34 500	<i>115,00</i>
623300 FOIRES ET EXPOSITIONS	6 993	<i>3,80</i>	5 000	<i>3,09</i>	1 993	<i>39,87</i>
623700 PUBLICATIONS	2 880	<i>1,57</i>	4 090	<i>2,52</i>	(1 210)	<i>-29,58</i>
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	3 546	<i>1,93</i>	4 668	<i>2,88</i>	(1 121)	<i>-24,02</i>
625700 RECEPTIONS	37 600	<i>20,44</i>	6 287	<i>3,88</i>	31 313	<i>498,02</i>
626000 FRAIS POSTAUX ET DE TELECOMM.	1 209	<i>0,66</i>	2 134	<i>1,32</i>	(925)	<i>-43,33</i>
627000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	135	<i>0,07</i>	227	<i>0,14</i>	(92)	<i>-40,45</i>
628100 COTISATIONS	56 586	<i>30,76</i>	70 980	<i>43,79</i>	(14 394)	<i>-20,28</i>
Impôts, taxes, versements assimilés	417	<i>0,23</i>	417	<i>0,26</i>		<i>0,01</i>
631300 FORMATION CONTINUE	417	<i>0,23</i>	417	<i>0,26</i>		<i>0,01</i>
Rémunération du personnel	75 972	<i>41,30</i>	77 585	<i>47,87</i>	(1 613)	<i>-2,08</i>
641000 REMUNERATION DU PERSONNEL	75 800	<i>41,21</i>	75 800	<i>46,77</i>		
641200 CONGES PAYES	172	<i>0,09</i>	1 785	<i>1,10</i>	(1 613)	<i>-90,36</i>
Charges sociales	31 697	<i>17,23</i>	32 692	<i>20,17</i>	(996)	<i>-3,05</i>
645100 COTISATIONS URSSAF	20 004	<i>10,87</i>	19 957	<i>12,31</i>	47	<i>0,23</i>
645200 COTISATIONS PREVOYANCE	624	<i>0,34</i>	596	<i>0,37</i>	28	<i>4,71</i>
645300 COTISATIONS AUX CAISSES RETR.	7 762	<i>4,22</i>	7 586	<i>4,68</i>	176	<i>2,32</i>
645400 COTISATIONS AUX ASSEDICS	3 184	<i>1,73</i>	3 184	<i>1,96</i>		
645500 CHARGES SOCIALES S/CP	123	<i>0,07</i>	1 369	<i>0,84</i>	(1 246)	<i>-91,00</i>
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	328	<i>0,18</i>	277	<i>0,17</i>	51	<i>18,29</i>
681120 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	328	<i>0,18</i>	277	<i>0,17</i>	51	<i>18,29</i>
Autres charges	1 001	<i>0,54</i>	1		1 001	<i>N/S</i>
658000 CHARGES DIVERSES DE	1 001	<i>0,54</i>	1		1 001	<i>N/S</i>
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	(120 446)	<i>-65,47</i>	(149 014)	<i>-91,94</i>	28 568	<i>19,17</i>
RESULTAT FINANCIER			560	<i>0,35</i>	(560)	<i>-100,00</i>
Intérêts et produits financiers			560	<i>0,35</i>	(560)	<i>-100,00</i>
768000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS			560	<i>0,35</i>	(560)	<i>-100,00</i>
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(120 446)	<i>-65,47</i>	(148 455)	<i>-91,60</i>	28 009	<i>18,87</i>

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2019	12	01/01/2018	12	Variations	%
	31/12/2019	mois	31/12/2018	mois		
Résultat exceptionnel						
TOTAL DES PRODUITS	183 958	<i>100,00</i>	162 634	<i>100,35</i>	21 324	<i>13,11</i>
TOTAL DES CHARGES	304 404	<i>165,47</i>	311 089	<i>191,94</i>	(6 685)	<i>-2,15</i>
Excédent ou déficit de l'exercice	(120 446)	<i>-65,47</i>	(148 455)	<i>-91,60</i>	28 009	<i>18,87</i>
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						