



Association URBA MONDE - FRANCE

38 rue Saint Sabin

75011 PARIS

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

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>Evaluation des contributions volontaires</i>	6
- <i>Détail bilan</i>	7 et 8
- <i>Détail Compte de résultat</i>	9 à 11
- <i>Annexe</i>	12 à 15

MC2

66 Boulevard Barry

13013 MARSEILLE

04 91 34 38 40

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

Association URBA MONDE - FRANCE
38 rue Saint Sabin
75011 PARIS

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, qui comportent 13 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	67 022 Euros
- Produits d'exploitation,	233 156 Euros
- Résultat net comptable,	26 641 Euros

Fait à MARSEILLE
Le 27/04/2020

CESANA Julie
Responsable de dossier

MARTIN Christophe
Expert-comptable

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	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de recherche et de développement							
	Concessions, Brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
Installations techniques Matériel et outillage								
Autres immobilisations corporelles								
Immobilisations en cours								
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières								
Total I								
Comptes de liaison								
Total II								
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							
	Créances (3)							
	Créances usagers et comptes rattachés							
	Autres créances	44 140		44 140		44 140		
Valeurs mobilières de placement								
Instruments de trésorerie								
Disponibilités	22 882		22 882	4 404	18 478	419.55		
Charges constatées d'avance (3)				584	584	100.00		
Total III	67 022		67 022	4 988	62 034	NS		
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)								
Primes de remboursement des obligations (V)								
Ecart de conversion actif (VI)								
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	67 022		67 022	4 988	62 034	NS		

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)		26 641			26 641	
	Autres fonds associatifs						
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							
Total I		26 641			26 641		
	Comptes de liaison						
	Total II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		10 925			10 925	
	Fonds dédiés sur autres ressources						
Total III		10 925			10 925		
DETTES (I)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		48			48	
	Dettes fiscales et sociales		1 446		7 796	6 350	81.45
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes				844	844	100.00
Instrument de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance		27 962		3 652	31 613	865.68
	Total IV		29 456		4 988	24 468	490.50
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)			67 022		4 988	62 034	NS

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

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

1 494

8 640

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises Production vendue de Biens et Services	25 592		16 692		8 900	53.32
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	207 392		66 873		140 520	210.13
Collectes			10		10	100.00
Cotisations	160		110		50	45.45
Autres produits	11				11	
Total I	233 156		83 685		149 472	178.61
Charges d'exploitation (2)						
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	170 209		61 968		108 241	174.67
Impôts, taxes et versements assimilés	91				91	
Salaires et traitements	24 419		19 791		4 628	23.39
Charges sociales	7 200		6 617		582	8.80
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			1 083		1 083	100.00
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	0		43		42	99.53
Total II	201 920		87 337		114 583	131.20
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	31 236		3 652		34 888	955.36
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III) Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			3 652		3 652	100.00

* Proratation de l'écart en fonction du nombre de mois

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférents à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés		0			0	
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		0			0	
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)		0			0	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		31 237			31 237	
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		10 273			10 273	
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII		10 273			10 273	
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		3 944			3 944	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII		3 944			3 944	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		6 329			6 329	
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)		243 429		87 337	156 093	178.73
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)		205 863		87 337	118 527	135.71
Solde intermédiaire		37 566			37 566	
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		10 925			10 925	
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		26 641			26 641	

* Proratation de l'écart en fonction du nombre de mois

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature						
Prestations en nature						
Bénévolat		4 012			4 012	
TOTAL		4 012			4 012	
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestations en nature						
Personnel bénévole		4 012			4 012	
TOTAL		4 012			4 012	

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
TOTAL ACTIF IMMOBILISE						
AUTRES CREANCES	44 140.00				44 140.00	
40980000 FOURNIS.RRR A OBTENIR	440.00				440.00	
44160000 FONDATION ABBE PIERRE	19 200.00				19 200.00	
44170000 URBA MONDE SUISSE	24 500.00				24 500.00	
DISPONIBILITES	22 881.78	4 404.15			18 477.63	419.55
51210000 BANQUE CREDIT MUTUEL	22 792.14	3 999.38			18 792.76	469.89
51220000 BANQUE PAYPAL		315.24			315.24	100.00
51400000 LIVRET BLEU	15.41	15.30			0.11	0.72
53100000 CAISSE	74.23	74.23				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		584.10			584.10	100.00
48600000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE		584.10			584.10	100.00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	67 021.78	4 988.25			62 033.53	NS
TOTAL GENERAL	67 021.78	4 988.25			62 033.53	NS

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	26 641.00				26 641.00	
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	26 641.00				26 641.00	
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	10 924.95				10 924.95	
19400000 FONDS DEDIES	10 924.95				10 924.95	
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	10 924.95				10 924.95	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	48.00				48.00	
40100000 FOURNISSEURS COLLECTIF	48.00				48.00	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	1 446.19		7 796.04		6 349.85	81.45
43100000 CAISSE URSSAF			4 806.72		4 806.72	100.00
43760000 CAISSES SOCIALES	1 446.19				1 446.19	
44110000 SUBVENTION BEA VARNAI			20.00		20.00	100.00
44120000 SUBVENTION FONDAT° CHARLES LEO			712.68		712.68	100.00
44130000 SUBVENTION MINISTERE DE LA COH			181.02		181.02	100.00
44140000 SUBVENTION WORLD HABITAT			420.00		420.00	100.00
44150000 SUBVENTION INSTITUT FRANCO ALL			11.62		11.62	100.00
44160000 FONDATION ABBE PIERRE			1 644.00		1 644.00	100.00
AUTRES DETTES			844.06		844.06	100.00
41100000 CLIENTS COLLECTIF			844.06		844.06	100.00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	27 961.64		3 651.85		31 613.49	865.68
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	27 961.64		3 651.85		31 613.49	865.68
TOTAL DETTES	29 455.83		4 988.25		24 467.58	490.50
TOTAL GENERAL	67 021.78		4 988.25		62 033.53	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	25 592.33		16 692.00		8 900.33	53.32
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	8 334.70				8 334.70	
70610000 PRESTAT° - FONDS LOD ST HERBLA			1 692.00		1 692.00	100.00
70620000 PRESTAT° - FONDS CRATERRE	7 965.00		15 000.00		7 035.00	46.90
70630000 DEMANDE DE VERSEMENTS	5 662.67				5 662.67	
70851000 REFACTURAT° FRAIS DEPLACEMENT	3 629.96				3 629.96	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	207 392.36		66 872.65		140 519.71	210.13
74110000 SUBVENT° EXPL° NON AFFECTEES			18 499.00		18 499.00	100.00
74116000 SUBVENT° EDGE	5 000.00				5 000.00	
74120000 SUBVENT° MLHD			5 191.73		5 191.73	100.00
74130000 SUBVENT° ON Y VA BERLIN			25.92		25.92	100.00
74140000 SUBVENT° ABBE PIERRE	84 844.00		43 156.00		41 688.00	96.60
74150000 SUBVENT° URBA MONDE SUISSE	14 038.36				14 038.36	
74160000 SUBVENT° MINISTERE COHESION	7 500.00				7 500.00	
74170000 SUBVENTION AFD	96 010.00				96 010.00	
COLLECTES			10.00		10.00	100.00
75400000 DONS RECUS			10.00		10.00	100.00
COTISATIONS	160.00		110.00		50.00	45.45
75600000 COTISATIONS MEMBRES	160.00		110.00		50.00	45.45
AUTRES PRODUITS	11.49				11.49	
75800000 PRODUITS DIV. GESTION COURANTE	11.49				11.49	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	233 156.18		83 684.65		149 471.53	178.61
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	170 209.27		61 968.26		108 241.01	174.67
60630000 FOURNIT. ENTRETIEN PETIT EQUIP	222.71				222.71	
60640000 FOURNIT. ADMINISTRATIVES	261.69		880.98		619.29	70.30
61100000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	33 675.20				33 675.20	
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	800.00				800.00	
61610000 ASSURANCE RC	109.74		943.38		833.64	88.37
61800000 DIVERS			556.00		556.00	100.00
61850000 CONFERENCE SEMINAIRE PROJET	1 250.00				1 250.00	
62000000 PROJETS DE COOPERATION	116 128.00		38 000.00		78 128.00	205.60
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR A L'ENT.			8 959.40		8 959.40	100.00
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	4 003.20				4 003.20	
62261000 HONORAIRES SOCIAL	207.00				207.00	
62262000 HONORAIRES DIVERS			2 501.69		2 501.69	100.00
62300000 PUBLICITE	1 937.92		75.00		1 862.92	NS
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	8 997.81		8 392.35		605.46	7.21
62518000 PER DIEM	440.00				440.00	
62560000 MISSIONS & RECEPTIONS	1 698.68		1 329.41		369.27	27.78
62610000 TELEPHONIE & INTERNET	99.91		53.40		46.51	87.10
62750000 SERVICES BANCAIRES	304.41		276.65		27.76	10.03
62810000 COTISATIONS	73.00				73.00	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	91.00				91.00	
63130000 PART EMPLOYEUR.FORM.CONTINUE	91.00				91.00	

* Proratation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
SALAIRES ET TRAITEMENTS	24 419.35		19 791.11		4 628.24	23.39
64100000 SALAIRES & APPOINTEMENTS	23 419.35		16 483.61		6 935.74	42.08
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS			3 307.50		3 307.50	100.00
64300000 PRIME NON IMPOSABLE	1 000.00				1 000.00	
CHARGES SOCIALES	7 199.87		6 617.39		582.48	8.80
64500000 COTISATIONS PATRONALES	5 219.87				5 219.87	
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF			6 497.15		6 497.15	100.00
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL			120.24		120.24	100.00
64810000 GRATIFICATION DE STAGE	1 980.00				1 980.00	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS			1 082.92		1 082.92	100.00
68100000 AFFECTAT° PROVIS° POUR CHARGES			1 082.92		1 082.92	100.00
AUTRES CHARGES	0.20		42.66		42.46	99.53
65800000 CHARGES DIV. GESTION COURANTE	0.20		42.66		42.46	99.53
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	201 919.69		87 336.50		114 583.19	131.20
RESULTAT D'EXPLOITATION	31 236.49		3 651.85		34 888.34	955.36
BENEFICE ATTRIBUE OU PERTE TRANSFEREE			3 651.85		3 651.85	100.00
75500000 SUPPORT FINANCIERE			3 651.85		3 651.85	100.00
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	0.11				0.11	
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	0.11				0.11	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	0.11				0.11	
RESULTAT FINANCIER	0.11				0.11	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	31 236.60				31 236.60	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	10 273.10				10 273.10	
77150000 SUBVENTION D'EQUILIBRE	3 651.85				3 651.85	
77200000 PROD.EXCEPT. S/EX. ANTERIEURS	6 621.25				6 621.25	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	10 273.10				10 273.10	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	3 943.75				3 943.75	
67200000 CHARGES DIV. S/ EXERCICES ANT.	3 943.75				3 943.75	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	3 943.75				3 943.75	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	6 329.35				6 329.35	
TOTAL PRODUITS	243 429.39		87 336.50		156 092.89	178.73
TOTAL DES CHARGES	205 863.44		87 336.50		118 526.94	135.71
SOLDE INTERMEDIAIRE	37 565.95				37 565.95	

* Proratation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	10 924.95				10 924.95	
68900000 FONDS DEDIES	10 924.95				10 924.95	
EXCEDENTS OU DEFICITS	26 641.00				26 641.00	

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

ANNEXE

SOMMAIRE

	page	
- REGLES ET METHODES COMPTABLES		
Principes et conventions générales	12	
Permanence ou changement de méthodes	12	
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN		
Etat des immobilisations	13	
Etat des amortissements	13	
Tableau de variation des fonds associatifs	13	
Etat des provisions	13	
Etat des échéances des créances et des dettes	13	
Tableau de suivi des fonds dédiés	13	
Evaluation des immobilisations corporelles	14	
Evaluation des créances et des dettes	14	
Evaluation des valeurs mobilières de placement	14	
Produits à recevoir	14	
Charges à payer	14	
Charges et produits constatés d'avance	14	
Subventions d'équipement		NS
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT		
Ventilation des subventions	15	
Rémunération des dirigeants		NS
Valorisation des contributions volontaires	15	
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS		
Dettes garanties par des sûretés réelles		NS
Montant des engagements financiers		NS
Informations en matière de crédit bail		NS
Engagement en matière de pensions et retraites		NS
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES		
Produits et charges exceptionnels	15	
Valeurs mobilières		NS
Produits et charges sur exercices antérieurs	15	

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 67 021.78 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 233 156.18 Euros et dégageant un excédent de 26 641.00 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- 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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

Néant

Etat des amortissements

Néant

Tableau des variations des fonds associatifs

Néant

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

<u>Etat des créances</u>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Divers état et autres collectivités publiques	43 700	43 700	
Débiteurs divers	440	440	
TOTAL	44 140	44 140	

<u>Etat des dettes</u>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	48	48		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 446	1 446		
Produits constatés d'avance	27 962	27 962		
TOTAL	29 456	29 456		

Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant engager en fin d'exercice D = A - B + C
Ministere de la cohesion	7 500			7 500	7 500
AFD	96 010			3 425	3 425
TOTAL	103 510			10 925	10 925

Les ressources externes obtenues des dons, des legs ou via des subventions, affectées à des projets précis et non encore utilisés conformément à l'engagement pris à l'égard des financeurs sont portées en fin d'exercice au passif du bilan au poste « Fonds dédiés ». Au compte de résultat sont enregistrés:

- En charges dans le poste « engagements à réaliser sur ressources affectées », les dons et legs reçus dans l'exercice et non utilisés à la clôture
- En produits dans le poste « report des ressources non utilisées des exercices antérieurs », la reprise des sommes inscrites en fonds dédiés, au fur et à mesure que les dépenses relatives aux projets sont engagées.

ANNEXE

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

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des créances et des dettes

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	44 140
Total	44 140

Charges à payer

Charges et produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	27 962
Total	27 962

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
EDGE	5 000
ABBE PIERRE	84 844
URBA MONDE SUISSE	14 038
MINISTERE COHESION	7 500
AFD	96 010
Total	207 392

Valorisation des contributions volontaires

Le bénévolat représente 400 heures valorisées au SMIC.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Produits sur exercices antérieurs	6 621	77200000
- Subvention équilibre URBAN MONDE SUISSE	3 652	77140000
Total	10 273	
Charges exceptionnelles		
- Charges sur exercices antérieurs	3 944	67200000
Total	3 944	

Charges et produits sur exercices antérieurs

Nature	Montant	imputé au compte
Charges		
- Charge avancée en 2017	105	43760000
- Note de frais 2017	187	43760000
- Produits constatés d'avance	3 652	48700000
Total	3 944	
Produits		
- Solde Subvention Charles LEO	713	44120000
- Solde Subvention Cohérence	181	44120000
- Solde subvention World Habitat	420	44120000
- Solde institut Franco	12	44150000
- Solde clients	844	01ADM
- Cotisations sociales	4 193	43760000
- URSSAF	259	42100000
Total	6 622	