

Rapport financier

Alain Pansu

	Comptes de Bilan	ABF + Bulletin	CONSO GPES	Consolidés ABF
	CAPITAUX			
106800	Autres réserves	1 493 324,82	2 886 318,34	4 379 643,16
428200	Provision cp brut	70 000,00	73 193,00	143 193,00
428600	Personnel charges à payer	150 000,00		150 000,00
438200	Provisions cp charges	30 000,00		30 000,00
471000	Compte d'attente			47 547,27
47 547,27				
467000	ABF NATIONALE	232 380,45		232 380,45
467700	Champagne-Ardennes	35 000,00		35 000,00
486000	Charges constatées d'avance		90 178,50	90 178,50
	Excédent	64 123,12	157 933,03	222 056,15
		2 074 828,39	3 255 170,14	5 329 998,53
		ABF + Bulletin	CONSO GPES	Consolidés ABF
119000	Report perte exercice précédent		13 434,00	13 434,00
275000	Dépôts et cautionnements	70 500,00		70 500,00
310000	Stocks matières premières			
425000	Personnel avces et acptes	6 000,00		6 000,00
428200	Provision cp brut			
445670	CRÉDIT TVA À REPORTER	83 759,07		83 759,07
467000	ABF Bulletins	232 380,45		232 380,45
448700	État produits à recevoir	300 000,00	150 807,00	450 807,00
471000	Compte d'attente		161 129,94	161 129,94
487000	Charges constatées d'avance		5 858,00	5 858,00
500000	Titres de placement	65 569,46		65 569,46
508000	Autres valeurs mobilières	206 816,55	431 936,41	638 752,96
512000	Banques	611 116,83	1 834 285,21	2 445 402,04
	Livret A	458 242,52	638 586,38	1 096 828,90
	CCP	40 348,59		40 348,59
512001	Caisse			
514000	Perte			
531000	Caisse	94,92	19 133,20	19 228,12
		2 074 828,39	3 255 170,14	5 329 998,53
		ABF + Bulletin	CONSO GPES	Consolidés ABF
601300	ACHATS			
603100	CARBURANTS	681,73		681,73
603100	Variations stocks mat. prem.	16 760,04	92 555,91	109 315,95
604000	Travaux d'impressions	806 073,18	47 899,98	853 973,16
606120	EDF GDF	7 808,14	74 730,34	82 538,48
606300	Fourn. ent. et petit equip.	642,30	34 575,12	35 217,42
606400	Fournitures de bureau	42 026,14	27 337,43	69 363,57
606410	Frais impression administrat.	34 334,37		34 334,37
	Total classe 60	908 325,90	277 098,78	1 185 424,68

	SERVICES EXTÉRIEURS			
613200	Locations immobilières	508 601,60	31 244,80	539 846,40
613500	Location petit matériel	175 477,67	419,00	175 896,67
615200	Ent, sur biens immobiliers	2 986,68		2 986,68
615500	Ent, sur biens mobiliers	38 303,77		38 303,77
616000	Assurances	4 066,88		4 066,88
617000	ÉTUDES	33 000,00	12 704,42	45 704,42
618100	Documentation générale	122 213,10	88 360,24	210 573,34
	Total classe 61	884 649,70	132 728,46	1 017 378,16
	AUTRES SERVICES EXTERIEURS			
622600	Honoraires	643 678,12	44 904,92	688 583,04
623300	Foires expositions	1 144,48	103 172,05	104 316,53
623400	Cadeaux clientèle	1 240,00	2 880,75	4 120,75
624400	Transports administratifs	5 469,38	740,00	6 209,38
625110	TD FORMATION	55 227,84	61 766,82	116 994,66
625111	Cion métier statut	5 141,00		5 141,00
625120	CION ACQUISITION	9 972,00		9 972,00
625130	CION BIBLIO	2 731,10		2 731,10
625140	PRIX SORCIÈRES	20 156,00		20 156,00
625200	PREP CONGRÈS	17 885,40		17 885,40
625600	Missions	35 445,75	30 959,85	66 405,60
625601	SÉMINAIRE	54 196,50	195 507,40	249 703,90
625610	TD BN	70 187,50		70 187,50
625620	TD CONGRÈS	131 352,88		131 352,88
625690	TD ÉTRANGER	27 540,47		27 540,47
625700	Réceptions	233 983,24	81 880,94	315 864,18
626100	Affranchissements	220 132,71	109 189,18	329 321,89
626200	Téléphone	39 011,80	6 577,08	45 588,88
627100	Frais achats titres	20,00		20,00
627800	Autres frais de banque	3 639,47	47 282,40	50 921,87
628100	Cotisations	29 658,53	6 332,80	35 991,33
628200	Revert Groupes & Sections	456 981,79	50 305,00	507 286,79
628300	Rembt salaires		855 694,08	855 694,08
628400			2 000,00	2 000,00
	Total classe 62	2 064 795,96	1 599 193,27	3 663 989,23
	IMPOTS ET TAXES ASSIMILÉES			
631100	Taxe sur salaires	38 462,00		38 462,00
633300	Form. continue organismes	2 932,00		2 932,00
635100	Taxe professionnelle	2 428,00		2 428,00
635400	Timbres fiscaux	305,00		305,00
	Total classe 63	44 127,00		44 127,00
	CHARGES DE PERSONNEL			
641100	Appointements	1 255 542,70	172 986,25	1 428 528,95
641150	Proc ch pers diverses	150 000,00		150 000,00
641260	Prov. congés payés brut	- 140 000,00	45 000,00	- 95 000,00
641400	Avantages en nature	9 326,00		9 326,00
641450	CARTE ORANGE	15 912,00		15 912,00
645100	URSSAF	319 904,20		319 904,20
645110	GRISS	124,00		124,00
6453	Retraite	28 988,38		28 988,38
645400	GARP	54 983,83		54 983,83
645860	Prov. congés payés charges	- 60 000,00		- 60 000,00
647000	Autres charges sociales	122,00		122,00
	Total classe 64	1 634 903,11	217 986,25	1 852 889,36

651100	AUTRES CHARGES GESTION COURANTE			
	Droits d'auteur	20 000,00		20 000,00
658000	Charges diverses gestion courante	1 112,75	343,39	1 456,14
	Total sous-classe 65	21 112,75	343,39	21 456,14
	CHARGES FINANCIÈRES			
661500	Int. sur comptes courants	152,37		152,37
	Total sous-classe 66	152,37		152,37
	CHARGES EXCEPTIONNELLES			
671200	Charges financières et exceptionnelles		23 585,00	23 585,00
	Total sous-classe 67		23 585,00	23 585,00
	DOTATION AUX AMORTISSEMENTS			
687000	Dotation aux amortissements		4 477,00	4 477,00
	Total sous-classe 68		4 477,00	4 477,00
	Excédent	64 123,12	157 933,03	222 056,15
		64 123,12	157 933,03	222 056,15
		5 622 189,91	2 413 345,18	8 035 535,09
	PRODUITS			
701000	Abonnements	709 216,08		709 216,08
701003	Ventes Brochures	26 471,05		26 471,05
701200	VENTES ÉDITION	85 096,08		85 096,08
706000	Cotisations ABF	640 584,97		640 584,97
706100	Régie publicitaire	164 235,80		164 235,80
706110	Inscriptions congrès	194 919,99	54 908,85	249 828,84
706200	Formation ABF	119 375,00	1 544 656,99	1 664 031,99
706600	Exposants congrès	1 570 024,52	16 600,00	1 586 624,52
707000	Ventes marchand, France	375,00	28 893,33	29 268,33
708400	Revert Salaires Intervenants	1 481 439,35	4 556,00	1 485 995,35
	Total sous-classe 70	4 991 737,84	1 649 615,17	6 641 353,01
	PRODUITS GESTION COURANTE			
750000	Revert Gpes & Sections au Nal		203 161,63	203 161,63
751600	Produits de gestion courante	66 128,68	1 245,00	67 373,68
758000	Droits d'auteur	46 366,04		46 366,04
	Total sous-classe 75	112 494,72	204 406,63	316 901,35
	Produits financiers			
767000	Prod. nets cess. titre plac.	6 957,35	22 915,97	29 873,32
	Total sous-classe 76	6 957,35	22 915,97	29 873,32
	PRODUITS EXCEPTIONNELS			
770000	PRODUITS EXCEPTIONNELS		21 703,41	21 703,41
771510	SUBVENTION COLL TERR,	511 000,00	496 879,00	1 007 879,00
771800	Prod, except, sur opéra, gest		6 275,00	6 275,00
	Total sous-classe 77	511 000,00	524 857,41	1 035 857,41
781000	Reprise sur Réserve		11 550,00	11 550,00
	Total classe 7	5 622 189,91	4 815 140,36	10 437 330,27

Jean-Pierre VERGNE

Expert-comptable diplômé

Tableau de la région de Paris Expert près la Cour d'Appel de Paris

**ABF NATIONALE
ET BULLETIN D'INFORMATIONS
ASSOCIATION**

31, rue de Chabrol
75010 PARIS

RAPPORT GÉNÉRAL

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2000

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui m'a été confiée par l'assemblée générale du 28 mai 2000, j'ai l'honneur de vous présenter mon rapport relatif à l'exercice clos au 31 décembre 2000, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'Association ABF nationale et Bulletins d'information, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'administration. Il m'appartient, sur la base de mon audit, d'exprimer une opinion sur les comptes ABF nationale et Bulletins d'information uniquement.

En effet, pour les groupes et sections je n'ai pu mener à bien ma mission car les éléments incomplets ne m'ont pas permis de me faire une opinion. Il conviendra pour l'avenir qu'une présentation des comptes avec tous les justificatifs correspondants me soient transmis en fin d'arrêté des comptes.

Pour l'arrêté des comptes 2000, il m'est donc impossible de certifier les comptes groupes et sections.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS (ABF nationale et Bulletins d'information).

J'ai effectué mon audit selon les normes de la profession ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. J'estime que mes contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Je certifie que les comptes annuels sont réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'Association à la fin de cet exercice.

II - VÉRIFICATIONS ET INFORMATIONS SPÉCIFIQUES (ABF nationale & Bulletins d'information)

J'ai également procédé, conformément aux normes de la profession, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier de votre Conseil d'administration et dans les documents adressés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Villiers-sur-Marne,
le 28 mai 2001
Jean-Pierre VERGNE