

In Extenso

ASSO SSIAD ALDS

COMPTES ANNUELS

Bilan au 31/12/2019

25 AVENUE DES AULNES

78250 MEULAN

SIRET : 50188723600013

Sommaire

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	1
Bilan Passif	2
Compte de résultat	3
Compte de résultat (Suite)	4
Règles et méthodes comptables simplifiées	5
Tableau de suivi des fonds associatifs	6
Tableaux de suivi des fonds dédiés	7
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	9
Etat des provisions et dépréciations	10
Etat des créances	11
Etat des dettes	12
Produits à recevoir	13
Charges à payer	14

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	15
Bilan Passif détaillé	17
Compte de résultat détaillé	19

Comptes annuels

Bilan Actif

Bilan Actif	Au 31/12/2019			Au 31/12/2018
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	2 606	2 606		
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres	34 797	34 722	75	134
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (1)				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)	37 403	37 328	75	134
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (2)				
Usagers et comptes rattachés				
Autres	104 802		104 802	133 425
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	667 558		667 558	700 623
Charges constatées d'avance (2)				
TOTAL (III)	772 361		772 361	834 048
Frais d'émission d'emprunts à étaler(IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecart de conversion actif(VI)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	809 764	37 328	772 436	834 182
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs net à réaliser : Acceptés par les organes statutairement compétents				
Legs net à réaliser : Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

Bilan Passif

Bilan Passif	Au 31/12/2019	Au 31/12/2018
	Net	Net
Fonds Propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves	161 646	161 646
Report à nouveau	-80 890	-84 451
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-54 111	-14 025
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise :		
- Apports		
- Legs et donations		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs	33 552	51 138
Ecart de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées	6 247	6 247
Droit des propriétaires commodat		
TOTAL (I)	66 444	120 555
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions et fonds dédiés		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	399 257	467 688
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	62 234	66 000
Fonds dédiés sur autres ressources		
TOTAL (III)	461 491	533 688
Emprunts et dettes (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses	39 301	6 853
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 759	35 587
Dettes fiscales et sociales	189 356	137 025
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	84	474
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	244 500	179 939
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)	772 436	834 182
(1) Dont à moins d'un an		
(1) Dont à plus d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
ENGAGEMENTS DONNES		
Legs net à réaliser :		
- Acceptés par les organes statutairement compétents		
- Autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à payer		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2019 au 31/12/2019	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
Produits d'exploitation		
Ventes de marchandises		
Production vendue de biens		
Production vendue de services	20	20
Produits d'exploitation	20	20
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Dons		
Cotisations		
Legs et Donations		
Produits liés à des financements réglementaires	1 527 026	1 544 135
Autres produits	1	
Reprises sur amortis., dépréciations, prov., transferts de charges	114 855	113 283
TOTAL (I)(1)	1 641 903	1 657 438
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stock matières premières et autres appro.		
Autres achats et charges externes (2)	472 223	488 033
Impôts, taxes et versements assimilés	76 138	68 213
Salaires et traitements	792 174	741 285
Charges sociales	323 243	324 832
Dotations aux amortissements sur immobilisations	27 318	59
Dotations aux dépréciations des immobilisations		
Dotations aux dépréciations des l'actifs circulants		
Dotations aux provisions	10 262	2 913
Autres charges		
TOTAL (II)(3)	1 701 358	1 625 335
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-59 455	32 103
Excédent ou déficit transféré (III)		
Déficit ou excédent transféré (IV)		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (III - IV)		
Produits financiers		
Produits financiers de participation (4)		
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (4)		
Autres intérêts et produits assimilés (4)	1 579	1 572
Reprise sur provisions et transferts de charges		
Différence positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL (V)	1 579	1 572
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et dépréciations		
Intérêts et charges assimilées (5)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements		
TOTAL (VI)		
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	1 579	1 572
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	-57 876	33 675

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		
Impôts sur les bénéfices (IX)		
Participations des salariés (XII)		
SOLDE INTERMEDIAIRE		
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs(X)	24 000	6 300
Engagements à réaliser sur ressources affectées(XI)	20 234	54 000
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	1 667 481	1 665 310
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI + XII)	1 721 592	1 679 335
EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges)	-54 111	-14 025

Evaluation des contributions volontaires en nature

PRODUITS	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL		
CHARGES	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019	Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont redevance sur crédit_bail mobilier		
(2) Dont redevance sur crédit_bail immobilier		
(3) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(4) Dont produits concernant des organismes liés		
(5) Dont intérêts concernant des organismes liés		

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total du bilan avant répartition est de 772 436 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -54 111 Euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

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,

et 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.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Tableau de passage

Résultat comptable Déficitaire :	-54 110,76 €
Réintégration des dépenses pour congés payés :	+ 6 331,01 €
Réintégration de la provision pour Engagement Retraite :	+10 261,70 €
Reprise de l'excédent 2017 :	<u>+ 38 666,53 €</u>
Résultat du Compte Administratif Excédentaire 2019 :	+ 1 148,48 €

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début d'exercice	Affectation du résultat et retraitement	Augmentation	Diminution	Solde à la fin de l'exercice
Fonds Propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise					
:					
- Patrimoine intégré					
- Fonds statutaires					
- Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
- Apports sans droit de reprise					
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés					
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables					
Ecarts de réévaluation					
Réserves :					
- Réserves indisponibles					
- Réserves statutaires ou contractuelles					
- Réserves réglementées					
- Autres réserves	161 646				161 646
Report à nouveau	-84 451	3 561			-80 890
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-14 025	14 025	-54 111		-54 111
Autres fonds associatifs					
Fonds Propres					
- Apports					
- Legs et donations					
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs	51 138	9 797		27 383	33 552
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
Provisions réglementées	6 247				6 247
Droit des propriétaires					
TOTAL	120 555	27 383	-54 111	27 383	66 444

Commentaire

Tableaux de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
		A	B	C	D = A-B+C
Certificat qualité BP 2011	12 000	12 000	12 000		
Acausition véhicule BP 2018	24 000	24 000	24 000		
Proiet AMI	30 000	30 000			30 000
Proiet AMI	8 000			8 000	8 000
Proiet APOWEB	12 234			12 234	12 234
Total	86 234	66 000	36 000	20 234	50 234

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
		A	B	C	D = A-B+C
Dons manuels					
Total					
Legs et donations					
Total					
Total					

Commentaire

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations		
			Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et de développement					
Autres postes d'immobilisations incorporelles		2 606			
TOTAL		2 606			
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.					
Installations techniques, matériel et outillages ind.					
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers					
Mat. de transport				27 259	
Mat. de bureau et info., mobilier		6 059			
Emballages récupérables et divers		1 479			
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL		7 539		27 259	
Immobilisations financières					
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL					
TOTAL GENERAL		10 144		27 259	
Cadre B		Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
		Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				2 606	
Autres postes d'immobilisations incorporelles				2 606	
TOTAL				2 606	
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Inst. gales., agencts. et aménagt. const					
Installations techniques, matériel et outillages ind.					
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				27 259	
Mat. de transport				6 059	
Mat. de bureau et info., mobilier				1 479	
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL				34 797	
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL					
TOTAL GENERAL				37 403	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.	2 606			2 606
	2 606			2 606
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.				
Inst. gales., agenc. et aménagements divers				
Matériel de transport		27 259		27 259
Mat. de bureau et informatique, mobilier	5 925	59		5 984
Emballages récup. et divers	1 479			1 479
	7 404	27 318		34 722
TOTAL GENERAL	10 010	27 318		37 328

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	DOTATIONS			REPRISES			
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Provisions réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements miniers, pétroliers					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger av. 01/01/1992					
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger ap. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées	6 247				6 247
TOTAL I	6 247				6 247
Provisions pour risques de charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux usagers, adhérents					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations similaires	58 737	10 262			68 999
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour grosses réparations					
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés payés					
Autres provisions pour risques et charges	408 951			78 693	330 258
TOTAL II	467 688	10 262		78 693	399 257
Dépréciations					
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mis en équivalence					
Sur titres de participations					
Sur autre immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres dépréciation					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)	473 936	10 262		78 693	405 504
- d'exploitation		10 262		78 693	
Dont dotations et reprises : - financières					
- exceptionnelles					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation de l'exercice (Art. 39-1-5 du CGI)</i>					

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	98 919	98 919	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	5 883	5 883	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	104 802	104 802	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaire

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	15 759	15 759		
Personnel et comptes rattachés	88 945	88 945		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	88 279	88 279		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	12 132	12 132		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	39 301	39 301		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	84	84		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	244 500	244 500		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaire

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	11 101.80	10 626.46
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	11 101.80	10 626.46

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	11 101.80	10 626.46
43870000 CHARGES SOCIALES-PRODUITS A RECEVOIR	5 218.80	4 664.71
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	5 883.00	5 961.75
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	11 101.80	10 626.46

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 082.47	14 376.06
Dettes fiscales et sociales	141 751.93	115 135.48
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	154 834.40	129 511.54

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 082.47	14 376.06
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	13 082.47	14 376.06
Dettes fiscales et sociales	141 751.93	115 135.48
42820000 PROV. SALAIRES S/ CONGESA PAYES	67 661.37	62 148.31
42860000 AUTRES CHARGES OU REMBOUR A PAYER	13 733.80	187.91
43820000 CHARGES SOCIALES S/ CONGES A PAYER	33 607.40	32 789.45
43860000 ORG SOCIAUX AUTRS CHARG A PAYER	14 354.44	7 274.24
43862000 OPCO SANTE	12 394.92	12 735.57
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	154 834.40	129 511.54

Détails de comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2019	31/12/2018		
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
20500000 LOGICIELS PROCEDES & DROITS SIMILA	2 605.83	2 605.83		
28050000 AMORTISST LOGICIELS PROCEDES	-2 605.83	-2 605.83		
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres	75.22	134.21	-58.99	-44.03
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	27 258.92		27 258.92	-
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	3 279.01	3 279.01		
21840000 MOBILIER	2 780.14	2 780.14		
21880000 AUTRE IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 479.42	1 479.42		
28182000 AMORTIS. MATERIEL DE TRANSPORT	-27 258.92		-27 258.92	-
28183000 AMORT. MAT. BUREAU & INFORMATIQUE	-3 279.01	-3 279.01		
28184000 AMORT. MOBILIER	-2 704.92	-2 645.93	-58.99	-2.23
28188000 AMORTISS. AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	-1 479.42	-1 479.42		
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)	75.22	134.21	-58.99	-43.95
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production (biens et de services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Autres	104 802.25	133 425.05	-28 622.80	-21.45
42100002 SALAIRES DEBITEURS		211.34	-211.34	-100.00
43100000 SECURITE SOCIALE	93 700.45	122 043.45	-28 343.00	-23.22
43870000 CHARGES SOCIALES-PRODUITS A RECEVOIR	5 218.80	4 664.71	554.09	11.88

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2019	31/12/2018		
45100100 COMPTE COURANT ALDS FEDERATION		543.80	-543.80	-100.00
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	5 883.00	5 961.75	-78.75	-1.33
Valeurs mobilières de placement				
Instrument de Trésorerie				
Disponibilités	667 558.40	700 622.61	-33 064.21	-4.72
51218000 COMPTE COURANT SSIAD CE	82 620.81	85 176.25	-2 555.44	-3.00
51219000 BNP LIVRET	15.10	15.08	0.02	
51220000 BNP SSIAD	100 559.40	132 646.85	-32 087.45	-24.19
51710000 CAISSE EPARGNE	74 895.91	74 338.37	557.54	0.75
51720000 CAISSE EPARGNE94	409 467.18	408 446.06	1 021.12	0.25
Charges constatées d'avance				
TOTAL (III)	772 360.65	834 047.66	-61 687.01	-7.40
Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	772 435.87	834 181.87	-61 746.00	-7.40

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2019	31/12/2018		
Fonds Propres				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecarts de réévaluation				
Réserves	161 645.57	161 645.57		
10683000 EXCEDENTS AFFECTES A L INVESTISSEM	30 170.80	30 170.80		
10686000 RESERVE DE COMPENSATION PA	96 176.65	96 176.65		
10686001 RESERVE COMPENSATION HANDICAP	13 668.63	13 668.63		
10686002 RESERVE DE COMPENSATION DES DEFICIT	21 629.49	21 629.49		
Report à nouveau	-80 890.27	-84 451.44	3 561.17	4.22
11620000 DEPENSES NON OPPOSAB AUX FINANCPA	-47 806.81	-53 191.78	5 384.97	10.12
11620001 DEPENSE NON OPPOSAB AUX FINANCPH	-17 298.15	-17 687.14	388.99	2.20
11620002 DEPENSES NON OPPOSAB AUX FINANCPESA	3 497.90	2 797.54	700.36	25.02
11680000 DEPENSES NON OPPOSABLES	-17 369.38	-14 456.23	-2 913.15	-20.15
11681000 PROVISION N ACCEPTEE	-1 913.83	-1 913.83		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-54 110.76	-14 024.66	-40 086.10	285.83
Autres fonds Associatifs				
Fonds associatifs avec droit de reprise :				
- Apports				
- Legs et donations				
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs	33 552.24	51 138.07	-17 585.83	-34.39
11520000 EXCEDENT AFFECT. DEDUCT CH. EXPLOIT	33 552.24	51 138.07	-17 585.83	-34.39
Ecarts de réévaluation				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées	6 247.48	6 247.48		
14868000 PROVISIONS REGLEMENTEES	6 247.48	6 247.48		
Droit des propriétaires				
TOTAL (I)	66 444.26	120 555.02	-54 110.76	-44.88
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Provisions et fonds dédiés				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	399 256.86	467 688.21	-68 431.35	-14.63
15300000 PROVISIONS POUR PENSIONS ET OBLIGAT	68 999.05	58 737.35	10 261.70	17.47
15800000 AUTRES PROVISIONS POUR CHARGES	330 257.81	408 950.86	-78 693.05	-19.24
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	62 234.28	66 000.00	-3 765.72	-5.71
19400000 FONDS DEDIES S/ SUBVENT FONCTIONNEM	50 234.28	66 000.00	-15 765.72	-23.89
19450000 FONDS DEDIES ALDS	12 000.00		12 000.00	-
Fonds dédiés sur autres ressources				
TOTAL (III)	461 491.14	533 688.21	-72 197.07	-13.53
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses	39 301.45	6 852.92	32 448.53	473.49
45100100 COMPTE COURANT ALDS FEDERATION	37 752.73		37 752.73	-
45100101 COMPTE COURANT AYDA-SSIAD		4 365.80	-4 365.80	-100.00
45100700 COMPTE COURANT SAP-SSIAD	1 548.72	2 487.12	-938.40	-37.72
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 759.15	35 586.74	-19 827.59	-55.72

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2019	31/12/2018		
40100000 FOURNISSEURS	2 676.68	2 673.36	3.32	0.15
40120000 NDF SALARIES		70.42	-70.42	-100.00
40150000 LIBERAUX		18 466.90	-18 466.90	-100.00
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	13 082.47	14 376.06	-1 293.59	-9.00
Dettes fiscales et sociales	189 355.74	137 024.58	52 331.16	38.19
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	7 549.58	1 247.48	6 302.10	505.45
42820000 PROV. SALAIRES S/ CONGESA PAYES	67 661.37	62 148.31	5 513.06	8.87
42860000 AUTRES CHARGES OU REMBOUR A PAYER	13 733.80	187.91	13 545.89	+1 000.00
43720000 HARMONIE MUTUELLE	2 414.72		2 414.72	-
43721000 AXA MUTUELLE	7 043.95	5 911.19	1 132.76	19.17
43733000 PREVOYANCE CHORUM C ET NC	6 670.62	5 349.45	1 321.17	24.71
43738000 RETRAITE MEDERIC C & NC	11 792.94	8 417.98	3 374.96	40.09
43820000 CHARGES SOCIALES S/ CONGES A PAYER	33 607.40	32 789.45	817.95	2.49
43860000 ORG SOCIAUX AUTRS CHARG A PAYER	14 354.44	7 274.24	7 080.20	97.33
43862000 OPCO SANTE	12 394.92	12 735.57	-340.65	-2.68
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	1 908.00		1 908.00	-
44700000 AUTRES IMPOTS TAXES & VERS ASSIMIL	10 224.00	963.00	9 261.00	961.68
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	84.13	474.40	-390.27	-82.28
46700000 AUTRES CPTES DEBIT.& CREDIT. DIVERS		390.27	-390.27	-100.00
47500000 DONS SSIAD	84.13	84.13		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	244 500.47	179 938.64	64 561.83	35.88
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)	772 435.87	834 181.87	-61 746.00	-7.40

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	20.00	20.00		
70842000 ADHESION SSIAD	20.00	20.00		
Chiffre d'affaires Net	20.00	20.00		
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Dons				
Cotisations				
Legs et Donations				
Produits liés à des financements réglementaires	1 527 026.18	1 544 135.09	-17 108.91	-1.11
73151000 FORFAIT SOIN SSIAD PERSONNES AGEES	1 273 640.84	1 289 401.98	-15 761.14	-1.22
73152000 FORFAIT SOIN SSIAD HANDICAPS	102 875.49	102 924.38	-48.89	-0.05
73153000 SUBVENTION ESA	150 509.85	151 808.73	-1 298.88	-0.86
Autres produits	1.37		1.37	-
75800000 PRODUITS GESTION COURANTE	1.37		1.37	-
Reprises sur amortis., dépréciations, prov., transferts de charges	114 854.98	113 283.14	1 571.84	1.39
78150000 REP/ PROV RISQUES ET CHARGES	78 693.05	76 331.08	2 361.97	3.09
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D EXPLOITATION	18 040.99	18 070.03	-29.04	-0.16
79100001 TRANSFERT DE CHARGES SUR SALAIRES	5 950.69	18 882.03	-12 931.34	-68.48
79100002 TRANSFERT DE CHARGES FORMATION	12 170.25		12 170.25	-
TOTAL (I)	1 641 902.53	1 657 438.23	-15 535.70	-0.94
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres appro.				
Autres achats et charges externes	472 222.92	488 032.60	-15 809.68	-3.24
60610000 EAU ELECTRICITE	4 294.24	4 473.71	-179.47	-4.02
60621000 CARBURANTS	22 898.30	20 635.47	2 262.83	10.97
60624000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 045.03	2 493.31	-448.28	-17.97
60624500 FOURNITURES INFORMATIQUES	2 967.50	3 323.34	-355.84	-10.68
60630000 FOURNIT. ENTRET & PT EQUIPTS	4 365.57	1 350.10	3 015.47	223.41
60650000 PETITS LOGICIELS		518.70	-518.70	-100.00
60660000 FOURNITURES MEDICALES & STIMILATION	683.17	964.11	-280.94	-29.15
61230000 REDEVANCE CREDIT BAIL AUTO	49 718.01	51 957.98	-2 239.97	-4.31
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	14 680.04	15 050.13	-370.09	-2.46
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	15 706.99	7 266.44	8 440.55	116.17
61400000 CHARGES LOCATIVES ET CO PROPRIETE	1 370.95	1 392.69	-21.74	-1.58
61520000 ENTRETIENS & REPARAT/ BIEN IMMOBILI	7 048.59	1 536.42	5 512.17	358.92
61551000 REPARATION VEHICULES	6 538.38	12 442.75	-5 904.37	-47.46
61552000 ENTRETIEN VEHICULE	1 343.88	1 164.59	179.29	15.36
61560000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	31 252.37	31 152.12	100.25	0.32
61630000 ASSURANCE FLOTTE AUTOMOBILE	22 437.89	22 823.72	-385.83	-1.69
61650000 ASSURANCE RESPONSABILITE CIVILE	2 927.56	2 674.06	253.50	9.50

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
61660000 ASSURANCE SUR MATERIEL	218.93	108.73	110.20	100.92
61820000 DOCUMENTATION GLE & TECHNIQUE	2 991.98	1 668.83	1 323.15	79.27
61840000 CONCOURS DIVERS(cotisation...)	219.98	589.44	-369.46	-62.65
61850000 FRS COLLOQUES-SEMINAIRES-CONFERENCE	681.68		681.68	-
62100001 PERSONNEL FEDE FONCT SUPP	189 438.10	184 251.53	5 186.57	2.81
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE	7 291.03	5 820.03	1 471.00	25.27
62261002 HONORAIRES INFIRMIERES	4 488.20	37 768.64	-33 280.44	-88.12
62261003 HONORAIRES PEDICURES	311.04	401.76	-90.72	-22.64
62262000 HONORAIRES AVOCAT & CONSEIL	2 619.84	2 619.84		
62263000 HONOR. EXPERT COMPTABLE	3 250.00	3 120.00	130.00	4.17
62264000 HONOR. COMMISSAIRES AUX COMPTES	7 396.55	6 991.80	404.75	5.79
62265000 AUTRES REMUNERATIONS D NTERMEDIAIRE	6 845.52	6 743.16	102.36	1.53
62266000 HONORAIRES FORMATIONS	17 956.71	12 258.26	5 698.45	46.49
62300000 PUBLICITE PUBLICATIONS RELAT. PUBLI	1 544.68	2 263.32	-718.64	-31.73
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	961.59	490.73	470.86	95.93
62570000 RECEPTIONS	1 248.45	754.62	493.83	65.30
62610000 FRAIS AFFRANCHISSEMENT	1 144.30	3 614.27	-2 469.97	-68.35
62621000 FRAIS TELECOMMUNICATION POSTES FIXS	4 700.25	5 618.35	-918.10	-16.34
62621100 FRAIS TELECOM PORTABLES	2 901.03	3 344.83	-443.80	-13.27
62621110 FRAIS TELECOM SMARTPHONE	6 863.56	8 597.80	-1 734.24	-20.17
62621111 MOBILES § BADGES ORANGE	2 217.60	2 217.60		
62623000 FRAIS COMMUNICATION INTERNET	256.62	240.22	16.40	7.08
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	294.30	1 172.26	-877.96	-74.91
62810000 PRESTATIONS BLANCHISSAGE A L EXTER	7 486.08	7 186.20	299.88	4.17
62830000 PRESTATION NETTOYAGE A L EXTERIEUR	5 646.70	5 703.62	-56.92	-1.00
62880000 AUTRES PRESTATIONS EXTERIEURS	641.01		641.01	-
62881000 PRESTATIONS/ EVALUATION AUDIT-ETC	1 548.72	2 487.12	-938.40	-37.72
62883000 ABONNEMENT LOGICIEL NEUR ESA	780.00	780.00		
Impôts, taxes et versements assimilés	76 137.52	68 212.91	7 924.61	11.62
63110000 TAXES SUR LES SALAIRES	50 611.09	43 823.72	6 787.37	15.49
63330000 PARTICIP FORMATION PRO CONTINUE	17 962.56	17 221.68	740.88	4.30
63340000 PART EMPLOY CONSTRUCTIONS ET OETH	3 611.95	3 155.51	456.44	14.45
63350000 OETH	3 951.92	4 012.00	-60.08	-1.50
Salaires et traitements	792 174.33	741 284.80	50 889.53	6.86
64100000 REMUNERATION PERSONNEL	786 661.27	737 225.01	49 436.26	6.71
64100001 PRIMES EXO PA 2018		4 587.11	-4 587.11	-100.00
64120000 PROVISION CONGES PAYES	5 513.06	-6 474.32	11 987.38	-185.16
64130000 INDEMNITES DE LICENCIEMENT		5 947.00	-5 947.00	-100.00
Charges sociales	323 243.13	324 832.43	-1 589.30	-0.49
64500000 CHARGES URSSAF	209 372.63	219 840.21	-10 467.58	-4.76
64520000 CHORUM NON CADRE PREVOYANCE	20 535.42	18 481.28	2 054.14	11.11
64521000 CHARGE SUR CP	817.95	-3 360.95	4 178.90	-124.34
64525000 CHORUM CADRE PREVOYANCE		2 795.50	-2 795.50	-100.00
64529000 AXA MUTUELLE	4 341.13	5 169.33	-828.20	-16.02
64532000 MEDERIC RETRAITE	47 780.92	51 761.27	-3 980.35	-7.69
64535000 CIRRIC RETRAITE VAUBAN		720.80	-720.80	-100.00
64580000 CHARGES SUR AUTRES PROVISION	6 846.25	-962.85	7 809.10	-810.90
64700000 COMITE D ENTREPRISE	11 207.62	10 726.95	480.67	4.48
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	3 488.92	3 301.10	187.82	5.70
64782002 TICKETS RESTAURANT PAT	17 102.69	16 359.79	742.90	4.54
64800000 AUTRES DE CHARGES DE PERSONNEL	1 749.60		1 749.60	-
Dotations aux amortissements sur immobilisations	27 317.91	58.99	27 258.92	+1 000.00

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
68112000 DOT IMMO CORPORELLES	27 317.91	58.99	27 258.92	+1 000.00
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions	10 261.70	2 913.15	7 348.55	252.28
68150000 DOT.PROV.RISQUES ET CHARGES	10 261.70	2 913.15	7 348.55	252.28
Autres charges	0.18		0.18	
65800000 CHARGES DE GESTION COURANTE	0.18		0.18	
TOTAL (II)	1 701 357.69	1 625 334.88	76 022.81	4.68
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-59 455.16	32 103.35	-91 558.51	-285.20
Excédent ou déficit transféré (III)				
Déficit ou excédent transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	1 578.68	1 571.99	6.69	0.45
76800000 PRODUITS FINANCIERS	1 578.68	1 571.99	6.69	0.45
Reprise sur provisions et transferts de charges				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)	1 578.68	1 571.99	6.69	0.43
Charges financières				
Dotation financières aux amortissements et dépréciations				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	1 578.68	1 571.99	6.69	0.43
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	-57 876.48	33 675.34	-91 551.82	-271.87
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL (VII)				
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
TOTAL (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				
Impôts sur les bénéfices(IX)				
Participations des salariés(XII)				
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (X)	24 000.00	6 300.00	17 700.00	280.95
78940000 REPORT SUR SUBVENTIONS ATTRIBUEES	24 000.00	6 300.00	17 700.00	280.95
Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI)	20 234.28	54 000.00	-33 765.72	-62.53
68940000 ENGAGEMENT A REALISER SUR SUBVENTION	20 234.28	54 000.00	-33 765.72	-62.53

COMPTE DE RESULTAT

	Solde		Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	1 667 481.21	1 665 310.22	2 170.99	0.13
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI)	1 721 591.97	1 679 334.88	42 257.09	2.52
EXCEDENTS OU INSUFFISANCES	-54 110.76	-14 024.66	-40 086.10	285.83