

In Extenso

ASSO ALDS

COMPTES ANNUELS

Bilan au 31/12/2019

25 AVENUE DES AULNES

78250 MEULAN

SIRET : 33127971100021

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	7
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	9
Etat des provisions et dépréciations	10
Etat des créances	11
Etat des dettes	12
Liste des filiales et participations	13
Produits à recevoir	14
Charges à payer	15

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	16
Bilan Passif détaillé	18
Compte de résultat détaillé	20

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	45 787	45 787		
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	594	594		
Autres	140 891	127 095	13 796	18 509
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (1)				
Participations	1 000		1 000	1 000
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	10 500		10 500	10 500
TOTAL (I)	198 772	173 476	25 296	30 009
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	15 242		15 242	12 001
Autres	320 938		320 938	257 197
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	710 965		710 965	904 564
Charges constatées d'avance (2)	11 938		11 938	14 117
TOTAL (III)	1 059 083		1 059 083	1 187 879
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)	1 257 855	173 476	1 084 379	1 217 888
(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	256 157	171 000
Report à nouveau	-14 571	5 749
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	5 138	8 110
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise :		
- Apports		
- Legs et donations		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs	145 947	186 948
Ecart de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	1 493	20 896
Provisions réglementées		22 390
Droit des propriétaires commodat		
TOTAL (I)	394 164	415 094
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions et fonds dédiés		
Provisions pour risques	77 684	72 294
Provisions pour charges	61 992	42 168
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	229 057	201 031
Fonds dédiés sur autres ressources	1 626	1 626
TOTAL (III)	370 358	317 119
Emprunts et dettes (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses	6 898	544
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	100 629	84 333
Dettes fiscales et sociales	211 855	185 152
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	475	215 646
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	319 857	485 675
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)	1 084 379	1 217 888
(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	953 750	944 587
Produits d'exploitation	953 750	944 587
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	81 200	97 019
Dons		1 000
Cotisations		
Legs et Donations		
Produits liés à des financements réglementaires	610 000	610 000
Autres produits	1	470
Reprises sur amortis., dépréciations, prov., transferts de charges	271 371	99 294
TOTAL (I)(1)	1 916 322	1 752 370
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)	763 474	628 556
Impôts, taxes et versements assimilés	67 356	59 589
Salaires et traitements	710 478	648 833
Charges sociales	323 371	330 071
Dotations aux amortissements sur immobilisations	25 573	43 490
Dotations aux dépréciations des immobilisations		
Dotations aux dépréciations des l'actifs circulants		4 608
Dotations aux provisions	25 214	40 336
Autres charges	9 677	
TOTAL (II)(3)	1 925 143	1 755 483
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-8 820	-3 112
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)	116	155
Reprise sur provisions et transferts de charges		
Différence positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL (V)	116	155
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)	116	155
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	-8 704	-2 957

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	185	7 304
Sur opérations en capital	19 404	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge	22 390	
TOTAL (VII)	41 979	7 304
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	111	
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	111	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	41 868	7 304
Impôts sur les bénéfices (IX)		
Participations des salariés (XII)		
SOLDE INTERMEDIAIRE		
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs(X)	132 863	127 962
Engagements à réaliser sur ressources affectées(XI)	160 889	124 198
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	2 091 281	1 887 791
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI + XII)	2 086 143	1 879 681
EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges)	5 138	8 110

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 1 084 379 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 5 138 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.

Faits caractéristiques

Néant

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.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.

Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

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 Excédentaire :	+ 5 138,32 €
Réintégration des dépenses pour congés payés :	
Réintégration de la provision pour Engagement Retraite :	
Reprise d'excédent ou de déficit:	
Résultat du Compte Administratif Excédentaire 2019 :	+ 5 138,32 €

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Les activités ont commencé à être affectées par COVID-19 au premier trimestre 2020 et l'entité s'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2020. L'entité, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les associations, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. A la date d'arrêt des comptes par le directoire des états financiers 2019 de l'entité, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

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					
Ecart de réévaluation					
Réserves :					
- Réserves indisponibles					
- Réserves statutaires ou contractuelles					
- Réserves réglementées					
- Autres réserves	171 000	85 157			256 157
Report à nouveau	5 749	5 907	1 418	27 644	-14 571
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	8 110	-8 110	5 138		5 138
Autres fonds associatifs					
Fonds Propres					
- Apports					
- Legs et donations					
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs	186 948	2 204		43 205	145 947
Ecart de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	20 896			19 404	1 493
Provisions réglementées	22 390			22 390	
Droit des propriétaires					
TOTAL	415 094	85 157	6 556	112 643	394 164

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		45 787			
TOTAL		45 787			
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Inst. gales., agencts. et aménagt. const.					
Installations techniques, matériel et outillages ind.		13 750			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		51 155			
Mat. de transport		16 198			
Mat. de bureau et info., mobilier		81 237		20 860	
Emballages récupérables et divers		4 066			
Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes					
TOTAL		166 406		20 860	
Immobilisations financières					
Participations évaluées par mise en équivalence Autres participations		1 000			
Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières		10 500			
TOTAL		11 500			
TOTAL GENERAL		223 693		20 860	
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 Autres postes d'immobilisations incorporelles				45 787	
TOTAL				45 787	
Terrains					
Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Inst. gales., agencts. et aménagt. const					
Installations techniques, matériel et outillages ind.			13 156	594	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			972	50 183	
Mat. de transport			16 198		
Mat. de bureau et info., mobilier			15 456	86 641	
Emballages récupérables et divers				4 066	
Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes					
TOTAL			45 782	141 485	
Participations évaluées par mise en équivalence Autres participations				1 000	
Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières				10 500	
TOTAL				11 500	
TOTAL GENERAL			45 782	198 772	

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.	45 787			45 787
	45 787			45 787
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.	13 750		13 156	594
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	34 641	3 846	972	37 515
Matériel de transport	16 198		16 198	
Mat. de bureau et informatique, mobilier	79 242	21 728	15 456	85 513
Emballages récup. et divers	4 066			4 066
	147 898	25 573	45 782	127 689
TOTAL GENERAL	193 684	25 573	45 782	173 476

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	22 390			22 390	
TOTAL I	22 390			22 390	
Provisions pour risques de charges					
Provisions pour litiges	72 294	5 390			77 684
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	42 168	19 824			61 992
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					
TOTAL II	114 462	25 214			139 676
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	9 676		9 676		
TOTAL III	9 676		9 676		
TOTAL GENERAL (I+II+III)	146 528	25 214	9 676	22 390	139 676
- d'exploitation		25 214	9 676		
Dont dotations et reprises : - financières					
- exceptionnelles				22 390	
<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	10 500		10 500
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	15 242	15 242	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	57	57	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 220	29 220	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	184 856	184 856	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	106 804	106 804	
Charges constatées d'avance	11 938	11 938	
TOTAL	358 618	348 118	10 500
(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	100 629	100 629		
Personnel et comptes rattachés	84 978	84 978		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	114 376	114 376		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	12 500	12 500		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	6 898	6 898		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	475	475		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	319 857	319 857		
(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

Liste des filiales et participations

Dénomination ----- Siège social	Capital ----- Capitaux propres	Q. P. Détenue ----- Divid. encaiss	Val. brute Titres ----- Val. nette Titres	Prêts avances ----- Cautions	Chiffre d'affaires ----- Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
GYNA	2 000 -84 068	50.00	1 000		3 129 366 106 840
AUTRES TITRES					

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	136 024.41	92 032.74
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	136 024.41	92 032.74

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	136 024.41	92 032.74
40980000 Avoirs a recevoir	43 604.03	82 706.70
43871000 Ij complémentaires	29 220.38	4 300.50
46870000 Produits a recevoir	63 200.00	5 025.54
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	136 024.41	92 032.74

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	50 911.08	28 966.28
Dettes fiscales et sociales	134 114.97	116 610.21
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	185 026.05	145 576.49

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	50 911.08	28 966.28
40810000 Factures non parvenues	50 911.08	28 966.28
Dettes fiscales et sociales	134 114.97	116 610.21
42820000 Prov. salaires s/ congés à payer	79 362.42	65 787.87
43820000 Charges sociales s/ congés à payer	42 458.90	38 505.64
43862000 Unifaf	12 293.65	12 316.70
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	185 026.05	145 576.49

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	45 786.63	45 786.63		
28050000 Amortisst logiciels procedes	-45 786.63	-45 786.63		
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
21500000 Installat. techn materiel & outill	594.41	13 750.41	-13 156.00	-95.68
28150000 Amortiss installations techniques	-594.41	-13 750.41	13 156.00	95.68
Autres	13 796.04	18 508.87	-4 712.83	-25.46
21810000 Installati. general amenag installa	50 182.82	51 154.69	-971.87	-1.90
21820000 Materiel de transport		16 198.00	-16 198.00	-100.00
21830000 Materiel de bureau et informatique	61 611.61	69 944.87	-8 333.26	-11.91
21840000 Mobilier	25 029.80	11 292.07	13 737.73	121.66
21880000 Autre immobilisations corporelles	4 066.40	4 066.40		
28181000 Amortiss installations generales	-37 514.95	-34 641.25	-2 873.70	-8.30
28182000 Amortis materiel transports		-16 198.00	16 198.00	-100.00
28183000 Amort. mat. bureau & informatique	-60 839.92	-68 442.03	7 602.11	11.11
28184000 Amort. mobilier	-24 673.32	-10 799.48	-13 873.84	-128.47
28188000 Amort autres immos corporelles	-4 066.40	-4 066.40		
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations	1 000.00	1 000.00		
26100000 Titres de participation	1 000.00	1 000.00		
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	10 500.00	10 500.00		
27500000 Depots & cautionn verses	10 500.00	10 500.00		
TOTAL (I)	25 296.04	30 008.87	-4 712.83	-15.70
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				

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2019	31/12/2018		
Créances				
Usagers et comptes rattachés	15 242.11	12 001.31	3 240.80	27.01
41110000 Usagers	12 932.00	104.00	12 828.00	+1 000.00
41210000 Autres débiteurs	2 310.11	2 221.31	88.80	4.01
41600000 Créances douteuses ou litigieuse		9 676.00	-9 676.00	-100.00
Autres	320 937.93	257 196.69	63 741.24	24.78
40980000 Avoirs à recevoir	43 604.03	82 706.70	-39 102.67	-47.28
42110000 Personnel rémunérations dues	57.41		57.41	-
43871000 Ij complémentaires	29 220.38	4 300.50	24 919.88	579.38
45100100 Compte courant ssiad	37 752.73		37 752.73	-
45100101 Comptes courant ayda-ssiad		4 365.80	-4 365.80	-100.00
45100200 Compte courant sap-1 an		28 943.38	-28 943.38	-100.00
45100201 Compte courant sap + 1 an	31 000.00	31 000.00		
45100400 Compte courant gyna	27 434.41	41 196.39	-13 761.98	-33.41
45101000 Compte courant gryn	88 668.97	69 334.38	19 334.59	27.89
46870000 Produits à recevoir	63 200.00	5 025.54	58 174.46	+1 000.00
49500000 Provis. dépréc. autres créances		-9 676.00	9 676.00	-100.00
Valeurs mobilières de placement				
Instrument de Trésorerie				
Disponibilités	710 965.16	904 563.93	-193 598.77	-21.40
51216000 Bnp apa		100 478.89	-100 478.89	-100.00
51216100 Bnp paribas cgl		100 695.58	-100 695.58	-100.00
51216200 Bnp paribas maia	382 446.09	401 558.28	-19 112.19	-4.76
51217000 Bnp alds	61 465.11	59 157.66	2 307.45	3.90
51218000 Bnp mg	189 034.92	164 764.74	24 270.18	14.73
51219000 Bnp livret	77 760.98	77 644.51	116.47	0.15
53110000 Caisse mg & alds	258.06	264.27	-6.21	-2.27
Charges constatées d'avance	11 938.17	14 117.45	-2 179.28	-15.44
48600000 Charges constatées d'avance	11 938.17	14 117.45	-2 179.28	-15.44
TOTAL (III)	1 059 083.37	1 187 879.38	-128 796.01	-10.84
Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	1 084 379.41	1 217 888.25	-133 508.84	-10.96

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	256 157.21	171 000.07	85 157.14	49.80
10680000 Autres réserves	250 081.06	164 923.92	85 157.14	51.63
10685000 Réserve de trésorerie	6 076.15	6 076.15		
Report à nouveau	-14 570.92	5 748.73	-20 319.65	-353.45
11000000 Report a-nouveau créditeur	15 924.28	16 038.52	-114.24	-0.72
11400000 Dépenses refusées/ autorité tarifaire	-19 523.14	2 100.02	-21 623.16	-1 000.00
11620000 Dépenses pour congés payés	-10 972.06	-10 972.06		
11904000 Report à nouveau débiteurs autres s		-1 417.75	1 417.75	-100.00
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	5 138.32	8 110.47	-2 972.15	-36.65
Autres fonds Associatifs				
Fonds associatifs avec droit de reprise :				
- Apports				
- Legs et donations				
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs	145 946.56	186 948.26	-41 001.70	-21.93
11500000 Resultat/ controle tiers financeurs		43 205.30	-43 205.30	-100.00
11511200 Tiers financeurs maia	145 946.56	143 742.96	2 203.60	1.53
Ecarts de réévaluation				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	1 492.87	20 896.37	-19 403.50	-92.86
13100000 Subventions équipements	40 000.00	40 000.00		
13910000 Reprise subventions equip	-38 507.13	-19 103.63	-19 403.50	-101.57
Provisions réglementées		22 390.35	-22 390.35	-100.00
14868000 Provisions reglementees		22 390.35	-22 390.35	-100.00
Droit des propriétaires				
TOTAL (I)	394 164.04	415 094.25	-20 930.21	-5.04
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Provisions et fonds dédiés				
Provisions pour risques	77 684.17	72 294.21	5 389.96	7.46
15100000 Provisions pour risques	77 684.17	72 294.21	5 389.96	7.46
Provisions pour charges	61 991.88	42 167.93	19 823.95	47.01
15300000 Provisions pour pensions et obligat	61 991.88	42 167.93	19 823.95	47.01
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	229 056.82	201 031.13	28 025.69	13.94
19400000 Fonds dedies s/ subvent fonctionnem	229 056.82	201 031.13	28 025.69	13.94
Fonds dédiés sur autres ressources	1 625.50	1 625.50		
19500000 Fonds dedies sur dons manuels	1 625.50	1 625.50		
TOTAL (III)	370 358.37	317 118.77	53 239.60	16.79
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses	6 897.81	543.80	6 354.01	+1 000.00
45100100 Compte courant ssiad		543.80	-543.80	-100.00
45100200 Compte courant sap-1 an	6 897.81		6 897.81	-
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	100 629.44	84 333.09	16 296.35	19.32
40110000 Fournisseurs	48 154.57	54 987.24	-6 832.67	-12.42

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2019	31/12/2018		
40120000 Ndf salaries	1 155.79	379.57	776.22	204.21
40150000 Liberaux	408.00		408.00	-
40810000 Factures non parvenues	50 911.08	28 966.28	21 944.80	75.76
Dettes fiscales et sociales	211 854.75	185 152.34	26 702.41	14.42
42210000 Comite etablisement	5 616.05	7 859.64	-2 243.59	-28.55
42820000 Prov. salaires s/ congés a payés	79 362.42	65 787.87	13 574.55	20.63
43100000 Urssaf / pole emploi	36 475.00	33 621.00	2 854.00	8.49
43720000 Mutuelles	755.89		755.89	-
43721000 AXA mutuelle	4 760.57	4 114.12	646.45	15.73
43731000 Retraite c & nc vauban-irneo	10 574.43	8 657.54	1 916.89	22.13
43733000 Prévoyance AXA cadre et non cadre	7 057.84	5 392.83	1 665.01	30.87
43820000 Charges sociales s/ congés a payer	42 458.90	38 505.64	3 953.26	10.27
43862000 Unifaf	12 293.65	12 316.70	-23.05	-0.19
44210000 Prélèvement à la source	3 153.00		3 153.00	-
44700000 Taxe sur les salaires	9 347.00	8 897.00	450.00	5.06
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	475.00	215 646.00	-215 171.00	-99.78
46700000 Conseil Départemental APA		636.51	-636.51	-100.00
46710000 Conseil Départemental APA		108 273.51	-108 273.51	-100.00
46720000 Conseil Départemental CGL		106 260.98	-106 260.98	-100.00
47500000 Dons	475.00	475.00		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	319 857.00	485 675.23	-165 818.23	-34.14
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)	1 084 379.41	1 217 888.25	-133 508.84	-10.96

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	953 750.01	944 586.63	9 163.38	0.97
70800000 Produits des activités annexes	99 311.39	72 090.68	27 220.71	37.76
70800001 Produits refacturation dépenses per	379 202.87	374 032.74	5 170.13	1.38
70800002 Produits refacturat autres fonctionn	348 022.68	404 883.46	-56 860.78	-14.04
70840000 Adhésions usagers	13 458.25	2 929.75	10 528.50	359.32
70841000 Cotisations communes	112 874.82	89 630.00	23 244.82	25.93
70842000 Adhésions libéraux	880.00	700.00	180.00	25.71
70850000 Prestat. aux usagers & autr tiers		320.00	-320.00	-100.00
Chiffre d'affaires Net	953 750.01	944 586.63	9 163.38	0.97
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	81 200.00	97 019.36	-15 819.36	-16.31
74100000 Autres subventions	6 000.00		6 000.00	-
74200000 Subventions conseil regional	1 000.00	17 619.36	-16 619.36	-94.32
74300000 Subventions départementales	45 200.00	50 200.00	-5 000.00	-9.96
74500000 Subventions d'organismes sociaux	15 625.00	15 625.00		
74600000 Subventions d'établissement public	13 375.00	13 575.00	-200.00	-1.47
Dons		1 000.00	-1 000.00	-100.00
75820000 Dons manuels affectés		1 000.00	-1 000.00	-100.00
Cotisations				
Legs et Donations				
Produits liés à des financements réglementaires	610 000.00	610 000.00		
73450000 Dotation ars maia	610 000.00	610 000.00		
Autres produits	1.09	470.00	-468.91	-99.79
75800000 Produits gestion courante	1.09	470.00	-468.91	-99.79
Reprises sur amortis., dépréciations, prov., transferts de charges	271 371.04	99 294.38	172 076.66	173.30
78150000 Rep/ prov risques et charges		8 284.60	-8 284.60	-100.00
78170000 Reprise prov. dépréciation actif circulant	9 676.00		9 676.00	-
79100000 Transfert de charges	171 094.38	40 782.05	130 312.33	319.53
79100001 Transfert de charges sur salaires	83 229.65	50 227.73	33 001.92	65.70
79100002 Transfert de charges formation	7 371.01		7 371.01	-
TOTAL (I)	1 916 322.14	1 752 370.37	163 951.77	9.36
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	763 474.12	628 556.47	134 917.65	21.46
60610000 Eau electricite fuel	12 573.97	11 098.38	1 475.59	13.30
60621000 Carburants	65 955.33	55 760.11	10 195.22	18.28
60624000 Fournitures administratives	8 122.54	7 251.03	871.51	12.03
60624500 Fournitures informatiques	15 395.83	47 358.65	-31 962.82	-67.49

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
60630000 Fournit. entret & pt equipts	6 077.08	8 004.49	-1 927.41	-24.08
60650000 Petits logiciels		966.47	-966.47	-100.00
60660000 Fournitures medicales & stimulation	106.10	289.38	-183.28	-63.32
61230000 Redevance de credit bail auto	121 822.48	105 726.16	16 096.32	15.22
61320000 Locations immobilieres	51 407.16	48 338.96	3 068.20	6.35
61350000 Locations mobilieres	11 153.71	5 728.31	5 425.40	94.73
61400000 Charges locatives et co propriete	5 062.65	6 631.50	-1 568.85	-23.66
61520000 Entret-repar-mainten/ bien immobil	11 847.59	16 960.97	-5 113.38	-30.15
61550000 Reparation - entret -maint mat	77.40		77.40	-
61551000 Reparation vehicules	27 012.48	19 504.09	7 508.39	38.49
61552000 Entretien vehicule	2 787.68	2 220.00	567.68	25.59
61560000 Maintenance informatique	65 973.94	44 951.37	21 022.57	46.77
61630000 Assurance flotte automobile	36 593.77	36 308.96	284.81	0.78
61650000 Assurance responsabilite civile	7 931.05	7 242.35	688.70	9.51
61660000 Assurances sur materiel	453.67	252.15	201.52	80.16
61820000 Documentation gle & technique	8 166.86	3 293.90	4 872.96	147.94
61840000 Concours divers(cotisation...)	505.86	1 601.00	-1 095.14	-68.39
61850000 Frs colloques-seminaires-conference	3 161.97	6 145.20	-2 983.23	-48.54
62100000 Personnel exterieur	25 410.12	24 868.93	541.19	2.18
62110000 Personnel interimaire	722.88		722.88	-
62261000 Honoraires medecins et lib	3 496.70	4 983.90	-1 487.20	-29.84
62261001 Honoraires dieteticienne		475.00	-475.00	-100.00
62262000 Honoraire avocat & autres conseils	10 406.40	10 470.00	-63.60	-0.61
62263000 Honor. expert comptable	6 874.50	4 410.00	2 464.50	55.90
62264000 Honor. commissaires aux comptes	4 561.00	2 869.00	1 692.00	58.98
62265000 Autres remunerations d ntermediaire	37 286.04	24 590.39	12 695.65	51.63
62266000 Honoraires formations	61 830.88	19 386.11	42 444.77	218.95
62270000 Frais actes & contentieux	558.76		558.76	-
62300000 Publicite publications relat. publi	19 753.87	8 883.37	10 870.50	122.38
62510000 Voyages et deplacements	19 249.66	6 362.44	12 887.22	202.58
62570000 Receptions	22 155.11	7 538.58	14 616.53	193.87
62610000 Frais affranchissement	12 157.31	12 409.28	-251.97	-2.03
62621000 Frais telecommunication postes fixes	26 402.02	19 532.93	6 869.09	35.17
62621100 Frais telecom portables	12 772.81	7 208.81	5 564.00	77.18
62621110 Frais telecom smartphone	13 064.81	17 954.52	-4 889.71	-27.23
62621111 Mobiles et badges orange	3 540.00	3 415.68	124.32	3.63
62623000 Communication internet	708.93	598.77	110.16	18.36
62700000 Services bancaires et assimiles	2 772.00	2 761.42	10.58	0.40
62830000 Prestation nettoyage a l exterieur	16 747.54	14 203.91	2 543.63	17.91
62880000 Autres prestations exterieurs	813.66		813.66	-
Impôts, taxes et versements assimilés	67 356.02	59 588.63	7 767.39	13.03
63110000 Taxes sur les salaires	51 387.15	43 279.03	8 108.12	18.73
63330000 Particip formation pro continue	15 950.87	14 824.80	1 126.07	7.60
63340000 Part emply constructions	18.00	17.04	0.96	5.88
63540000 Droit enregistrement & timbres		1 467.76	-1 467.76	-100.00
Salaires et traitements	710 478.14	648 832.72	61 645.42	9.50
64100000 Remuneration personnel	696 195.59	635 648.12	60 547.47	9.53
64100001 Primes exo pa 2018		1 250.00	-1 250.00	-100.00
64120000 Provisions congés payés	13 574.55	11 854.85	1 719.70	14.51
64121000 Provisions pou autrs charges		79.75	-79.75	-100.00
64130000 Indemnités de licenciement	708.00		708.00	-
Charges sociales	323 370.59	330 070.68	-6 700.09	-2.03
64500000 Charges urssaf	206 953.58	221 411.25	-14 457.67	-6.53
64520000 AXA Prévoyance cadre et non cadre	19 509.69	6 292.62	13 217.07	210.03

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
64521000 Charge sur cp et aut dep	3 953.26	7 451.01	-3 497.75	-46.95
64525000 Chorum cadre prevoyance		10 081.96	-10 081.96	-100.00
64529000 AXA mutuelle	3 406.47	2 815.65	590.82	20.95
64532000 Cotisations retraites (salariés)		5 477.10	-5 477.10	-100.00
64535000 Cirric retraite vauban	58 542.16	48 566.39	9 975.77	20.54
64580000 Charges sur autres provisions		-1 647.28	1 647.28	-100.00
64700000 Comite entreprise	10 094.53	9 244.60	849.93	9.19
64750000 Medecine du travail	3 067.23	2 510.93	556.30	22.14
64782001 Cheque kdo	410.60	573.00	-162.40	-28.27
64782002 Ticket restaurant	14 219.39	14 271.13	-51.74	-0.36
64800000 Autres charges de personnel	3 213.68	3 022.32	191.36	6.35
Dotations aux amortissements sur immobilisations	25 573.28	43 489.85	-17 916.57	-41.20
68112000 Dot immo corporelles	25 573.28	43 489.85	-17 916.57	-41.20
Dotations aux dépréciations sur immobilisations		4 608.00	-4 608.00	-100.00
Dotations aux dépréciations sur actif circulant		4 608.00	-4 608.00	-100.00
68170000 Dot prov deprec actifs circulants		4 608.00	-4 608.00	-100.00
Dotations aux provisions	25 213.91	40 336.42	-15 122.51	-37.49
68150000 Dot amortis. risques & ch exploitat	25 213.91	40 336.42	-15 122.51	-37.49
Autres charges	9 676.57		9 676.57	-
65400000 Pertes s/créances irrécouvrables	9 676.00		9 676.00	-
65800000 Charges de gestion courante	0.57		0.57	-
TOTAL (II)	1 925 142.63	1 755 482.77	169 659.86	9.66
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-8 820.49	-3 112.40	-5 708.09	183.40
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	116.47	154.98	-38.51	-25.16
76800000 Autres produits financiers	116.47	154.98	-38.51	-25.16
Reprise sur provisions et transferts de charges				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)	116.47	154.98	-38.51	-24.85
Charges financières				
Dotations 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)	116.47	154.98	-38.51	-24.85
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	-8 704.02	-2 957.42	-5 746.60	194.31
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	185.48	7 303.69	-7 118.21	-97.47
77200000 Produits s/ exerc antérieur	185.48	7 303.69	-7 118.21	-97.47
Produits exceptionnels sur opérations en capital	10 402.50		10 402.50	

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
77700000 Quote part subvention actif	19 403.50		19 403.50	-
Reprises sur provisions et transferts de charges	22 390.35		22 390.35	-
78746000 Reprise prov. réglementées	22 390.35		22 390.35	-
TOTAL (VII)	41 979.33	7 303.69	34 675.64	474.77
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	111.30		111.30	-
67120000 Penalites amendes	111.30		111.30	-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
TOTAL (VIII)	111.30		111.30	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	41 868.03	7 303.69	34 564.34	473.24
Impôts sur les bénéfices(IX)				
Participations des salariés(XII)				
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (X)	132 863.38	127 962.44	4 900.94	3.83
78940000 Report ress. non utilisees n-1	132 863.38	127 962.44	4 900.94	3.83
Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI)	160 889.07	124 198.24	36 690.83	29.54
68940000 Engagements a realiser s/ subv attr	160 889.07	124 198.24	36 690.83	29.54
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	2 091 281.32	1 887 791.48	203 489.84	10.78
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI)	2 086 143.00	1 879 681.01	206 461.99	10.98
EXCEDENTS OU INSUFFISANCES	5 138.32	8 110.47	-2 972.15	-36.65