

Fédération FEDERATION DES OEUVRES LAIQUES
5 QUAI FERDINAND DE LESSEPS
97156 POINTE-A-PITRE CEDEX

COMPTES ANNUELS

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

CERTISEA

43 Bld Marquisat de Houëlbourg

97122 BAIE MAHAULT

Téléphone 05.90.25.50.00 Télécopie 05.90.60.50.81

Numéro SIRET 52961914000039

Sommaire

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

----- <i>B I L A N</i> -----	1
<i>Bilan Actif</i>	2
<i>Détail de l' Actif</i>	3
<i>Bilan Passif</i>	5
<i>Détail du Passif</i>	6
----- <i>R E S U L T A T</i> -----	8
<i>Compte de résultat 1/2</i>	9
<i>Compte de résultat 2/2</i>	10
<i>Détail du compte de résultat</i>	11
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	16
<i>Détail des Soldes Intermédiaires</i>	17
----- <i>A N N E X E</i> -----	22
<i>Règles et méthodes comptables</i>	23
<i>Immobilisations</i>	25
<i>Amortissements</i>	26
<i>Créances et dettes</i>	27
<i>Produits constatés d'avance</i>	28
<i>Honoraires des commissaires aux comptes</i>	29

Etats financiers au 31/12/2019

Bilan

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
	Frais d'établissement			
	Frais de développement			
	Concessions brevets droits similaires	91	516	516
	Fonds commercial (1)			
	Autres immobilisations incorporelles			
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
	Terrains	2 655 286	607 708	609 807
	Constructions	25 488	35 697	45 906
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		(991)	(465)
	Autres immobilisations corporelles	31 041	40 858	52 502
	Immobilisations en cours	764 915	764 915	764 915
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)			
Participations évaluées en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 550	3 550	3 550	
Total de l'actif immobilisé		3 480 371	1 452 253	1 476 732
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS			
	Matières premières, approvisionnements			
	En-cours production (biens)			
	En-cours production (services)			
	Produits intermédiaires et finis			
	Marchandises			
	Avances et Acomptes versés sur commandes	8 540		
	CREANCES			
	Clients et comptes rattachés	665 233	752 407	536 196
	Autres créances	37 703	58 733	50 370
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	3 619	35 400	35 381	
DISPONIBILITES	111 203	99 349	55 095	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	377		
	Total de l'actif circulant	826 675	945 889	677 042
	Frais d'émission d'emprunt à étaler			
Primes de remboursement obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF		4 307 046	2 398 142	2 153 774
(1) dont droit au bail				
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an		3 550	3 550	3 550
(3) dont créances à plus d'un an				

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	3 480 370,84	80,81	1 452 253,20	60,56	2 028 117,64	139,65
Concessions brevets et droits similaires	90,95		516,28	0,02	(425,33)	-82,38
20500000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR	16 911,63	0,39	16 911,63	0,71		
28050000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR	(16 820,68)	-0,39	(16 395,35)	-0,68	(425,33)	-2,59
Terrains	2 655 285,86	61,65	607 707,65	25,34	2 047 578,21	336,93
21100000 TERRAINS	2 665 000,00	61,88	615 322,16	25,66	2 049 677,84	333,11
28121000 AMORTISSEMENT AGENC. ET INSTAL	(9 714,14)	-0,23	(7 614,51)	-0,32	(2 099,63)	-27,57
Constructions	25 488,21	0,59	35 697,17	1,49	(10 208,96)	-28,60
21350000 INSTALLATIONS GENERALES	117 736,89	2,73	117 736,89	4,91		
28135000 AMORTISSEMENT INST.AGEN.AMENA.	(92 248,68)	-2,14	(82 039,72)	-3,42	(10 208,96)	-12,44
Installations techniques, matériel et outillage			(991,19)	-0,04	991,19	100,00
21500000 INSTALLATIONS, MATÉRIELS ET OU	1 966,57	0,05	1 966,57	0,08		
21540000 MATÉRIEL OUTILLAGE INDUSTRIEL	1 637,59	0,04	1 637,59	0,07		
21541000 MATÉRIEL DE SECOURS	2 281,42	0,05	2 281,42	0,10		
21548000 MATÉRIEL LITERIE	7 485,81	0,17	7 485,81	0,31		
21560000 MATÉRIEL AUDIO VISUEL	500,34	0,01	500,34	0,02		
21570000 AGENCEM. AMENAG. MAT. OUTIL. I	1 085,00	0,03	1 085,00	0,05		
28154000 AMORTIS. INSTAL. MATÉRIEL OUT.	(1 637,59)	-0,04	(1 637,59)	-0,07		
28154800 AMORT. MATÉRIEL LITERIE	(7 485,81)	-0,17	(7 485,81)	-0,31		
28156000 AMORT. MATÉRIEL RESTAURANT	(500,34)	-0,01	(399,25)	-0,02	(101,09)	-25,32
28157000 AMORTISSEMENT INST.TECHN.	(5 332,99)	-0,12	(6 425,27)	-0,27	1 092,28	17,00
Autres immobilisations corporelles	31 040,85	0,72	40 858,32	1,70	(9 817,47)	-24,03
21810000 INSTAL AGENC AMÉNAG DIVERS	37 634,73	0,87	41 527,68	1,73	(3 892,95)	-9,37
21820000 MATÉRIEL TRANSPORT	27 647,32	0,64	27 647,32	1,15		
21821000 MATÉRIEL VOILE	38 845,44	0,90			38 845,44	
21822000 MATÉRIEL NAUTIQUE DIVERS	23 839,95	0,55	62 685,39	2,61	(38 845,44)	-61,97
21830000 MATÉRIEL BUREAU ET INFORMATIQU	95 089,61	2,21	90 262,13	3,76	4 827,48	5,35
21840000 MOBILIER	22 933,65	0,53	22 057,65	0,92	876,00	3,97
28180000 AMORT. AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLE			(539,98)	-0,02	539,98	100,00
28181000 AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORE	(24 263,47)	-0,56	(25 858,91)	-1,08	1 595,44	6,17
28182000 AMORT. MATÉRIEL DE TRANSPORT	(27 782,34)	-0,65	(26 125,47)	-1,09	(1 656,87)	-6,34
28182100 AMORTISSEMENT MAT. VOILE	(40 334,37)	-0,94	(38 284,76)	-1,60	(2 049,61)	-5,35
28182200 AMORTISSEMENT MAT NAUTIQUE DIV	(23 888,86)	-0,55	(20 898,33)	-0,87	(2 990,53)	-14,31
28183000 AMORTISSEMENT MAT.BUREAUTIQUE E	(77 047,42)	-1,79	(70 147,84)	-2,93	(6 899,58)	-9,84
28184000 AMORTISSEMENT MOBILIER DE BURE	(8 224,01)	-0,19	(8 057,18)	-0,34	(166,83)	-2,07
28184100 AMORT MOB BUREAU	(13 409,38)	-0,31	(13 409,38)	-0,56		
Immobilisations corporelles en cours	764 914,97	17,76	764 914,97	31,90		
23130000 PROJET CIS	764 914,97	17,76	764 914,97	31,90		
Autres immobilisations financières	3 550,00	0,08	3 550,00	0,15		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	3 550,00	0,08	3 550,00	0,15		
TOTAL III - Actif Circulant NET	826 675,40	19,19	945 889,11	39,44	(119 213,71)	-12,60
Avances & acomptes versés sur commandes	8 540,00	0,20			8 540,00	
40910000 FOURNIS. AVANC. & ACOMPT. SUR	8 540,00	0,20			8 540,00	
Créances clients, usagers et comptes rattachés	665 233,44	15,45	752 406,99	31,37	(87 173,55)	-11,59
41220000 LYCÉE YVES LEBORGNE	1 551,76	0,04			1 551,76	
41100000 CLIENTS	661 593,60	15,36	752 406,99	31,37	(90 813,39)	-12,07
41600000 CRÉANCES DOUTEUSES	8 727,79	0,20	8 727,79	0,36		
49100000 PROD EXPLOIT. CONSTATÉS D'AVAN	(6 639,71)	-0,15	(8 727,79)	-0,36	2 088,08	23,92

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2019		01/01/2018		Variations	%
	31/12/2019	12 mois	31/12/2018	12 mois		
Autres créances	37 703,38	0,88	58 733,36	2,45	(21 029,98)	-35,81
42500000 PERSONNEL ACOMPTES & AVANCES	550,00	0,01	1 550,00	0,06	(1 000,00)	-64,52
42800000 PERS.CHARGES A PAY.&PROD.A REC	814,77	0,02			814,77	
46700000 SEMAG	3 544,84	0,08	3 544,84	0,15		
46701000 BCM	20 633,48	0,48			20 633,48	
46751000 COMPTE D'ATTENTE USEP	12 160,29	0,28			12 160,29	
46870000 PRODUIT SA RECEVOIR			53 638,52	2,24	(53 638,52)	-100,00
Valeurs mobilières de placement	3 618,50	0,08	35 400,16	1,48	(31 781,66)	-89,78
50100000 VMP			50,00		(50,00)	-100,00
50810000 AUTRES VALEURS MOBILIERES	3 618,50	0,08	3 618,50	0,15		
50820000 BONS DE SOUSCRIPTION BRED			31 731,66	1,32	(31 731,66)	-100,00
Disponibilités	111 203,48	2,58	99 348,60	4,14	11 854,88	11,93
51200000 BANQUE APAC	12 562,24	0,29	2 993,57	0,12	9 568,67	319,64
51200100 BNP RJ AMS	10 527,53	0,24	81 674,03	3,41	(71 146,50)	-87,11
51200200 BANQUE CREDIT AGRICOLE UFOVAL	5 972,98	0,14	5 543,76	0,23	429,22	7,74
51220000 BRED FEDERATIF			539,48	0,02	(539,48)	-100,00
51230000 BNP BDV	80 793,24	1,88	2 500,03	0,10	78 293,21	N/S
51250000 BANQUE CA RC			12,93		(12,93)	-100,00
53000000 CAISSE	580,53	0,01	5 317,84	0,22	(4 737,31)	-89,08
54100000 REGIE D'AVANCE	766,96	0,02	766,96	0,03		
Charges constatées d'avance	376,60	0,01			376,60	
48600000 RECETTES A CLASSER	376,60	0,01			376,60	
TOTAL DU BILAN ACTIF	4 307 046,24	100,00	2 398 142,31	100,00	1 908 903,93	79,60

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émissions, de fusions, d'apports, ... Ecart de réévaluation	2 665 000	615 322	615 322
	RESERVES			
	Réserve légale			
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves			
	Report à nouveau	43 476	(162 880)	(188 758)
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	(359 226)	219 788	25 879
Subventions d'investissement	283 813	283 813	283 813	
Provisions réglementées				
	Total des capitaux propres	2 633 064	956 044	736 256
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées			
	Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges	25 000	25 000	25 000
	Total des provisions	25 000	25 000	25 000
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	655		
	Emprunts et dettes financières divers			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 072		
	DETTES D'EXPLOITATION			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	285 587	275 657	308 846
	Dettes fiscales et sociales	1 150 533	1 075 392	1 026 881
	DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 680	3 680	3 680	
Autres dettes	170 268	27 182	27 189	
Produits constatés d'avances	35 188	35 188	25 922	
	Total des dettes	1 648 983	1 417 098	1 392 518
	Ecart de conversion passif			
	TOTAL PASSIF	4 307 046	2 398 142	2 153 774
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(359 226,09)	219 788,36	25 878,59
	(1) Dont dettes à moins d'un an	1 645 911	1 417 098	1 392 518
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banq.et CCP	655		

Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs	2 633 063,58	61,13	956 044,23	39,87	1 677 019,35	175,41
Total des fonds propres	(315 749,88)	-7,33	56 908,77	2,37	(372 658,65)	-654,84
Report à nouveau	43 476,21	1,01	(162 879,59)	-6,79	206 355,80	126,69
11000000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDIT)	1 567 611,68	36,40	1 188 409,52	49,56	379 202,16	31,91
11900000 REPORT A NOUVEAU DÉBIT	(1 524 135,47)	-35,39	(1 351 289,11)	-56,35	(172 846,36)	-12,79
Excédent ou déficit de l'exercice	(359 226,09)	-8,34	219 788,36	9,16	(579 014,45)	-263,44
Total des autres fonds associatifs	2 948 813,46	68,46	899 135,46	37,49	2 049 678,00	227,96
Ecarts de réévaluation sur biens avec droit de reprise	2 665 000,00	61,88	615 322,00	25,66	2 049 678,00	333,11
10520000 ECARTS DE RÉÉVALUATION LIBRE	2 665 000,00	61,88	615 322,00	25,66	2 049 678,00	333,11
Subventions d'investissement	283 813,46	6,59	283 813,46	11,83		
13110000 SUBVENTIONS D'ÉQUIPEMENT (ÉTAT)	44 656,00	1,04	44 656,00	1,86		
13150000 SUBVENTIONS D'ÉQUIPEMENT (COLLE)	272 408,53	6,32	272 408,53	11,36		
13910000 SUBVENTION	(33 251,07)	-0,77	(33 251,07)	-1,39		
TOTAL III - Total des Provisions	25 000,00	0,58	25 000,00	1,04		
Provisions pour risques	25 000,00	0,58	25 000,00	1,04		
15110000 PROVISIONS POUR LITIGES	25 000,00	0,58	25 000,00	1,04		
Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	1 648 982,66	38,29	1 417 098,08	59,09	231 884,58	16,36
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	655,17	0,02			655,17	
51220000 BRED FEDERATIF	13,20				13,20	
51250000 BANQUE CA RC	641,97	0,01			641,97	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 072,05	0,07			3 072,05	
41910000 CLIENTS ACPTES S/COM	3 072,05	0,07			3 072,05	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	285 587,33	6,63	275 656,65	11,49	9 930,68	3,60
40100000 FOURNISSEURS	267 282,33	6,21	265 891,65	11,09	1 390,68	0,52
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	18 305,00	0,43	9 765,00	0,41	8 540,00	87,46
Dettes fiscales et sociales	1 150 532,52	26,71	1 075 391,92	44,84	75 140,60	6,99
42100000 PERSONNEL RÉMUNÉRATIONS DUES	250 091,08	5,81	5 202,82	0,22	244 888,26	N/S
42800000 PERS.CHARGES A PAY.&PROD.A REC			10 138,32	0,42	(10 138,32)	-100,00
42820000 CONGES PAYES	3 586,25	0,08	14 150,58	0,59	(10 564,33)	-74,66
42860000 AUTRES CHARGES A PAYER	19 095,90	0,44	32 391,62	1,35	(13 295,72)	-41,05
43100000 CGSS RC	194 799,46	4,52	371 150,44	15,48	(176 350,98)	-47,51
43710000 CGRR	92 808,93	2,15	59 263,50	2,47	33 545,43	56,60
43712000 TRESOR PUBLIC TF	2 700,00	0,06	2 700,00	0,11		
43720000 RAFFP	103 603,07	2,41	89 485,30	3,73	14 117,77	15,78
43730000 CGRR RC	248 590,99	5,77	264 908,91	11,05	(16 317,92)	-6,16
43731000 CGRR SAL.	27 854,94	0,65	27 807,66	1,16	47,28	0,17
43740000 POLE EMPLOI	1 027,41	0,02			1 027,41	
43750000 PREVOYANCE AXA DETACHE	193,25				193,25	
43760000 PENSION CIVILE DETACHE	176 695,26	4,10	176 695,26	7,37		
43770000 MUTUELLE MGPS			125,48	0,01	(125,48)	-100,00
43780000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX DIVE	7 472,25	0,17	408,09	0,02	7 064,16	N/S
43820000 CHARGES SOCIALES CONGES PAYES	2 881,03	0,07	4 750,63	0,20	(1 869,60)	-39,35
43860000 AUTRES CHARGES SOC	3 314,09	0,08	2 201,09	0,09	1 113,00	50,57

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
44210000	TRESOR PUBLIC	15 818,61	0,37	14 012,22	0,58	1 806,39	12,89
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		3 680,00	0,09	3 680,00	0,15		
40415700	JSK CONSEIL	3 680,00	0,09	3 680,00	0,15		
Autres dettes		170 267,91	3,95	27 181,83	1,13	143 086,08	526,40
46700100	AMS	120 917,54	2,81			120 917,54	
46700500	FEDERATIF			27 181,83	1,13	(27 181,83)	-100,00
46760000	COMPTE D'ATTENTE UFOLEP	48 202,56	1,12			48 202,56	
46791100	OFFICE NOTARIALE KACY	1 147,81	0,03			1 147,81	
Produits constatés d'avance		35 187,68	0,82	35 187,68	1,47		
48700000	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	35 187,68	0,82	35 187,68	1,47		
Total du passif		4 307 046,24	100,00	2 398 142,31	100,00	1 908 903,93	79,60

Etats financiers au 31/12/2019

Compte de résultat

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)	52 105	46 115	84 295
	Production vendue (Services)	653 712	954 316	1 109 816
	Montant net du chiffre d'affaires	705 817	1 000 431	1 194 111
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation	271 361	269 857	284 455
	Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges	13	9 723	15 483
	Autres produits	878	2 773	48 999
	Total des produits d'exploitation	978 069	1 282 784	1 543 048
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements	1 591	2 324	2 467
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes	332 486	339 710	512 618
	Impôts, taxes et versements assimilés	3 670	5 471	17 254
	Salaires et traitements	890 306	764 602	922 824
	Charges sociales du personnel	128 090	101 147	141 956
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations	33 981	28 676	28 941
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
- sur immobilisations	(2 088)	8 728	9 723	
- sur actif circulant				
Dotations aux provisions				
Autres charges	4 187	27 078	83 745	
Total des charges d'exploitation	1 392 223	1 277 735	1 719 527	
RESULTAT D'EXPLOITATION	(414 153)	5 049	(176 480)	

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
RESULTAT D'EXPLOITATION		(414 153)	5 049	(176 480)
Opéra- comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré			
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	514 9	530 9	851
	Total des produits financiers	523	538	851
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux prov. Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement	3 861	1 603	
	Total des charges financières	3 861	1 603	
RESULTAT FINANCIER		(3 339)	(1 064)	851
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(417 492)	3 984	(175 629)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges	33 759 93 081	20 383 222 456	67 079 256 852
	Total des produits exceptionnels	126 840	242 839	323 930
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux prov.	29 189 39 385	26 060 976	35 544 86 879
	Total des charges exceptionnelles	68 574	27 035	122 423
RESULTAT EXCEPTIONNEL (Bénéfice ou perte)		58 266	215 804	201 507
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES				
TOTAL DES PRODUITS		1 105 432	1 526 162	1 867 829
TOTAL DES CHARGES		1 464 658	1 306 373	1 841 950
RESULTAT DE L'EXERCICE		(359 226)	219 788	25 879

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	978 069,33	100,00	1 282 017,56	100,00	(303 948,23)	-23,71
Ventes de marchandises, de produits fabriqués	52 105,00	5,33	46 114,99	3,60	5 990,01	12,99
70100000 VENTE DE S?JOURS LINGUISTIQUES	52 105,00	5,33	46 114,99	3,60	5 990,01	12,99
Prestations de services	653 712,40	66,84	954 315,97	74,44	(300 603,57)	-31,50
70600000 PRESTATIONS DE ST AGE	8 658,40	0,89	9 329,88	0,73	(671,48)	-7,20
70600100 INDEMNITES SERVICES CIVIQUES	22 347,00	2,28	55 385,00	4,32	(33 038,00)	-59,65
70600400 PEL DE TROIS RIVIERES			67 886,25	5,30	(67 886,25)	-100,00
70600500 PEL-PEDT BAIE-MAHAULT	3 672,24	0,38	264 342,61	20,62	(260 670,37)	-98,61
70600700 PEL-PEDT MORNE-A-L'EAU	111 254,10	11,37	124 384,54	9,70	(13 130,44)	-10,56
70602800 ACTIONS DE FORMATION CNFPT	2 530,00	0,26	65 078,75	5,08	(62 548,75)	-96,11
70602900 ACTIONS PEDT	93 839,88	9,59			93 839,88	
70603000 LOCATION SALLE			2 065,00	0,16	(2 065,00)	-100,00
70603100 ACTION SOCLE DE COMPETENCE			2 200,00	0,17	(2 200,00)	-100,00
70603200 CQP 1 -2	29 062,59	2,97	18 204,00	1,42	10 858,59	59,65
70603400 ACTION CLEA	3 480,00	0,36	2 125,00	0,17	1 355,00	63,76
70603700 COMPETENCE CITOYENNE	1 237,17	0,13			1 237,17	
70604000 NATATION			7 825,43	0,61	(7 825,43)	-100,00
70604200 DEVELOPPEMENT PERSONNEL			5 100,00	0,40	(5 100,00)	-100,00
70604300 ACTION APRE			2 025,00	0,16	(2 025,00)	-100,00
70604700 AUTRES ACTIONS DE FORMATION	160,00	0,02			160,00	
70604800 FORMATION TUTEURS			13 532,00	1,06	(13 532,00)	-100,00
70604900 ACTIONS FORMATION ATSEM			2 200,00	0,17	(2 200,00)	-100,00
70605000 FORMATIONS DEVELOPPEMENT PERSO			4 400,00	0,34	(4 400,00)	-100,00
70605100 ACTION CLEA REGION			5 600,00	0,44	(5 600,00)	-100,00
70605200 ACTION CLEA	71 864,34	7,35	31 750,25	2,48	40 114,09	126,34
70610000 SEJOURS EDUCATIFS	137 232,62	14,03	114 060,56	8,90	23 172,06	20,32
70620000 SEJOUR COLONIE DE VACANCES	21 683,02	2,22	60 713,64	4,74	(39 030,62)	-64,29
70630000 ACTIVITES N. (COLLEGES)	13 288,00	1,36	9 590,00	0,75	3 698,00	38,56
70650000 ACTIVITES N. (ECOLE P.)			24 383,20	1,90	(24 383,20)	-100,00
70652000 SEJOUR COLONIE DE VACANCES	53 280,00	5,45			53 280,00	
70670400 INDEMNITES SERVICES CIVIQUES	34 448,00	3,52			34 448,00	
70682100 SURVEILLANCE EDUCATIVE			31 485,00	2,46	(31 485,00)	-100,00
70682200 SUEVEILLANCE M-A-L	8 315,00	0,85	12 500,00	0,98	(4 185,00)	-33,48
70820000 QUINZAINE ÉCOLE PUBLIQUE	12 218,76	1,25	8 085,68	0,63	4 133,08	51,12
70850000 COUP DE POUCE CLE/CLEM	25 141,28	2,57	5 032,00	0,39	20 109,28	399,63
70960100 COMMISSIONNEMENT APAC			5 032,18	0,39	(5 032,18)	-100,00
Subventions d'exploitation	271 361,00	27,74	269 857,41	21,05	1 503,59	0,56
74120000 SUBVENTION CONSEIL GENERAL			7 114,00	0,55	(7 114,00)	-100,00
74200000 SUBVENTION LIGUE DETACHES ET	271 361,00	27,74			271 361,00	
74200700 SUBVENTION LIGUE DETACHES ET			251 361,00	19,61	(251 361,00)	-100,00
74600000 ASP			11 382,41	0,89	(11 382,41)	-100,00
Dons	490,54	0,05	924,00	0,07	(433,46)	-46,91
75810000 SUBVENTIO UFOLEP	447,39	0,05			447,39	
75811000 PRODUITS DIVERS GEST.COURANTE	43,15				43,15	
75821000 AFFILIATION FOLG			924,00	0,07	(924,00)	-100,00
Autres produits de gestion courante	387,39	0,04	1 082,44	0,08	(695,05)	-64,21
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	77,10	0,01	29,44		47,66	161,89
75830000 CARTES CONFÉDÉRALES ADULTES			1 053,00	0,08	(1 053,00)	-100,00
75840000 FRAIS DE SIEGE	310,29	0,03			310,29	
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	13,00		9 722,75	0,76	(9 709,75)	-99,87
78170000 REPRIS. PROV. DEPREC. ACT. CIR			3 030,00	0,24	(3 030,00)	-100,00
78174000 REPRISE PROV/ DEPRECIAT? CREAM			6 692,75	0,52	(6 692,75)	-100,00
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOI	13,00				13,00	

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Total des charges de fonctionnement	1 392 222,55	142,34	1 277 735,46	99,67	114 487,09	8,96
Achats	1 591,46	0,16	2 323,59	0,18	(732,13)	-31,51
60210000 MATIERES CONSOMMABLES			1 318,52	0,10	(1 318,52)	-100,00
60222000 FOURNITURES CONSOMMABLES	887,65	0,09			887,65	
60225000 PRODUITS D'ENTRETIEN	703,81	0,07	712,93	0,06	(9,12)	-1,28
60226000 PRODUITS PHARMACEUTIQUES			292,14	0,02	(292,14)	-100,00
Autres achats et charges externes	332 486,17	33,99	339 710,31	26,50	(7 224,14)	-2,13
60413000 ACHATS DE PRESTATIONS DE SERVI			4 058,75	0,32	(4 058,75)	-100,00
60418100 FRAIS BAF A-BAFD			1 548,49	0,12	(1 548,49)	-100,00
60420000 FRAIS FORMATION	38 425,62	3,93	150,00	0,01	38 275,62	N/S
60460010 ACTION CLEA			7 281,30	0,57	(7 281,30)	-100,00
60460020 ACTION CINEMA			4 508,30	0,35	(4 508,30)	-100,00
60605100 LIRE ET FAIRE LIRE			1 254,68	0,10	(1 254,68)	-100,00
60611000 PRESTATIONS DE SERVICES	1 262,72	0,13	2 037,69	0,16	(774,97)	-38,03
60612000 FOURNITURES NON STOCKABLES	3 335,43	0,34	3 918,88	0,31	(583,45)	-14,89
60620000 ELECTRICITE			637,08	0,05	(637,08)	-100,00
60630000 EAU	2 370,53	0,24	1 441,30	0,11	929,23	64,47
60631000 PRODUITS D'ENTRETIEN	3,94				3,94	
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 649,79	0,17	762,61	0,06	887,18	116,33
60660000 CARBURANT	1 623,01	0,17	3 300,00	0,26	(1 676,99)	-50,82
60680000 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	195,32	0,02			195,32	
60680100 FOURNITURES PEDAGOGIQUE	4 326,36	0,44	4 272,15	0,33	54,21	1,27
60681000 CONSOMMABLES			494,14	0,04	(494,14)	-100,00
60682000 FOURNITURES DE BUREAU	30,83				30,83	
61100000 SOUS TRAITANCE GENERALE	400,00	0,04			400,00	
61100500 DEPENSES CV			1 423,27	0,11	(1 423,27)	-100,00
61101000 SÉJOURS LINGUISTIQUES	43 248,27	4,42	44 694,85	3,49	(1 446,58)	-3,24
61110000 FRAIS SÉJOURS EDUCATIFS			24 080,00	1,88	(24 080,00)	-100,00
61113000 FRAIS SÉJOURS CLASSES	1 039,70	0,11	2 591,00	0,20	(1 551,30)	-59,87
61130000 PRESTATION REPAS	18 295,35	1,87	13 382,24	1,04	4 913,11	36,71
61220000 CR?DIT-BAIL MOBILIER			419,91	0,03	(419,91)	-100,00
61300000 LOCATION MONETIQUE CB			260,01	0,02	(260,01)	-100,00
61300300 LOYER ACTION CLEA			1 800,00	0,14	(1 800,00)	-100,00
61320000 LOCATIONS SALLES	35 298,66	3,61	31 521,50	2,46	3 777,16	11,98
61330000 LOCATION DE VOITURES			320,00	0,02	(320,00)	-100,00
61500000 ENTRETIEN ET REPARATIONS			1 360,99	0,11	(1 360,99)	-100,00
61510000 ENTRET ET REPARATION MA	3 901,38	0,40	4 568,92	0,36	(667,54)	-14,61
61520000 ENTRETIEN ET REP.S/BIENS IMMOB	500,00	0,05			500,00	
61521000 NETTOYAGE DES LOCAUX	1 200,42	0,12	2 218,38	0,17	(1 017,96)	-45,89
61550000 ENTRETIEN , REP. S/MATERIEL	2 936,77	0,30	2 472,16	0,19	464,61	18,79
61560000 MAINTENANCE EXODIS-TOSHIBA	18 409,52	1,88	19 733,94	1,54	(1 324,42)	-6,71
61600000 ASSURANCE APAC	3 898,11	0,40			3 898,11	
61610000 ASSUARNC E MULTIRISQUE	11 641,03	1,19			11 641,03	
61612000 ASSURANCE DES BIENS			900,73	0,07	(900,73)	-100,00
61620000 ASSUR. OBLIGAT. DOMMAGE-CONSTR	1 663,30	0,17	835,52	0,07	827,78	99,07
61630000 ASSURANCE TRANSPORTS	4 462,89	0,46	3 825,05	0,30	637,84	16,68
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	602,75	0,06	1 647,97	0,13	(1 045,22)	-63,42
61821000 ABONNEMENT CIEL			2 440,17	0,19	(2 440,17)	-100,00
61822000 ABONNEMENT BOITE POSTALE			85,72	0,01	(85,72)	-100,00
61830000 DOCUMENTS TECHNIQUE			150,00	0,01	(150,00)	-100,00
61840000 FRAIS FORMATION EQUIPE FEDERAL			71,60	0,01	(71,60)	-100,00
61841000 ABONNEMENT			516,34	0,04	(516,34)	-100,00
61850000 FRAIS DE COLLOQUES, SEMIN., CO	230,00	0,02	1 883,46	0,15	(1 653,46)	-87,79
61850100 FRAIS AG FOLG			217,49	0,02	(217,49)	-100,00
61850200 FRAIS SERVICE CIVIQUE			102,92	0,01	(102,92)	-100,00
61850600 ATELIERS CINEMAT OGRAPHIQUE	1 500,00	0,15			1 500,00	
61860000 FORMATION PERSONNEL			2 427,76	0,19	(2 427,76)	-100,00
61868000 D?PENSES ST AGES			17 937,72	1,40	(17 937,72)	-100,00
61868100 FRAIS LIES AUX ACTIONS FORMAT	42,00		3 552,76	0,28	(3 510,76)	-98,82
61880000 FRAIS DE FORMATION	7 149,30	0,73	1 119,72	0,09	6 029,58	538,49

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
61890000	REMBOURSEMENT STAGE			623,50	0,05	(623,50)	-100,00
62110000	INTERVENANT CENTRE DE VANCANCE			859,36	0,07	(859,36)	-100,00
62140000	PERSONNEL DETACHE OU PRETE A L	3 604,04	0,37	22 699,04	1,77	(19 095,00)	-84,12
62142000	PERSONEL PRETE SERVICES CIVIQU			14 630,88	1,14	(14 630,88)	-100,00
62210000	HONORAIRES			750,00	0,06	(750,00)	-100,00
62240000	REMUNERATIONS DES TRANSITAIRES	15 709,40	1,61	8 857,25	0,69	6 852,15	77,36
62250000	HONORAIRES AGENCE IMMO			800,00	0,06	(800,00)	-100,00
62260000	HONORAIRES COMPTABLES	38 164,30	3,90	24 419,96	1,90	13 744,34	56,28
62270000	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU	3 077,45	0,31			3 077,45	
62300000	ANNONCES ET INSERTIONS	2 037,11	0,21	2 800,00	0,22	(762,89)	-27,25
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	3 287,20	0,34	4 912,00	0,38	(1 624,80)	-33,08
62320000	ECHANTILLONS, TEE-SHIRT	191,88	0,02	1 076,32	0,08	(884,44)	-82,17
62340000	CADEAUX A LA CLIENTELE	1 740,05	0,18	1 452,04	0,11	288,01	19,83
62360000	CATALOGUES ET IMPRIMES			144,30	0,01	(144,30)	-100,00
62430000	TRANSPORT ENFANTS C			2 747,72	0,21	(2 747,72)	-100,00
62440000	TRANSPORTS ADMINISTRATIFS	1 125,97	0,12			1 125,97	
62450000	TRANSPORT DE MATERIEL			620,13	0,05	(620,13)	-100,00
62500000	DEPLACEMENTS MISSIONS ET RECEPTIO	13 446,10	1,37	786,02	0,06	12 660,08	N/S
62510000	FRAIS DE DEPLACEMENT	8 885,32	0,91			8 885,32	
62511000	DEPLACEMENT DIRIGEANTS			1 758,98	0,14	(1 758,98)	-100,00
62521000	DEPLACEMENT PERSONNEL			1 766,70	0,14	(1 766,70)	-100,00
62560000	MISSIONS DES DIRIGEANTS ET.C.A	10 686,18	1,09	4 165,57	0,32	6 520,61	156,54
62570000	RECEPTIONS	5 243,66	0,54			5 243,66	
62600000	FRAIS POSTAUX ET DE T?L?COM.	11 106,91	1,14	14 329,14	1,12	(3 222,23)	-22,49
62610000	AFFRANCHISSEMENT			11,40		(11,40)	-100,00
62650000	FRAIS INTERNET	1 037,51	0,11	1 763,58	0,14	(726,07)	-41,17
62651000	FRAIS INTERNET			33,10		(33,10)	-100,00
62700000	SERVICES BANCAIRES	3 228,84	0,33	3 129,33	0,24	99,51	3,18
62820000	ABONNEMENT COTISATION			75,27	0,01	(75,27)	-100,00
62820200	ABONNEMENT CONSULTATION	271,25	0,03			271,25	
62820300	ABONNEMENT CONSULTATION			271,25	0,02	(271,25)	-100,00
Impôts, taxes, versements assimilés		3 670,25	0,38	5 471,00	0,43	(1 800,75)	-32,91
63130000	PART. EMPLOY. A FORM. PROF. CO	1 113,00	0,11			1 113,00	
63300000	IMPOTS, TAXES, VERST ASSIM.	239,84	0,02			239,84	
63330000	FORMATION CONTINUE	2 267,41	0,23	5 471,00	0,43	(3 203,59)	-58,56
63510000	AUTRES IMPOTS LOCAUX	50,00	0,01			50,00	
Rémunération du personnel		890 305,74	91,03	764 601,71	59,64	125 704,03	16,44
64100000	REMUNERATIONS DU PERSONNEL	431 888,05	44,16	769 212,72	60,00	(337 324,67)	-43,85
64120000	CONGES PAYES	16 466,53	1,68	(18 371,01)	-1,43	34 837,54	189,63
64140000	INDEMNITES	92 076,42	9,41	4 160,00	0,32	87 916,42	N/S
64141000	INDEMNITES DE LICENCIEMENT	339 234,74	34,68			339 234,74	
64142000	PRIME DE TRANSPORT	10 640,00	1,09	9 600,00	0,75	1 040,00	10,83
Charges sociales		128 089,78	13,10	101 147,06	7,89	26 942,72	26,64
64510000	COTISATION URSAAF	91 306,95	9,34	49 267,37	3,84	42 039,58	85,33
64530000	CGRR	8 523,08	0,87	45 054,24	3,51	(36 531,16)	-81,08
64532000	COTISATION RETRAIRE SALARIE	16 042,75	1,64			16 042,75	
64533000	COTISATIONS PREVOYANCE	3 974,81	0,41			3 974,81	
64540000	POLE EMPLOI PAT.	1 375,25	0,14	3 015,01	0,24	(1 639,76)	-54,39
64550000	COTISATION AXA DETACHES			717,23	0,06	(717,23)	-100,00
64570000	MUTUELLE MGPS	7 022,77	0,72	768,24	0,06	6 254,53	814,14
64580000	CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA	(831,28)	-0,08	717,42	0,06	(1 548,70)	-215,87
64581000	AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	(1 038,32)	-0,11	(501,69)	-0,04	(536,63)	-106,96
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 581,94	0,16	2 109,24	0,16	(527,30)	-25,00
64900000	CIST	131,83	0,01			131,83	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		33 980,63	3,47	28 676,18	2,24	5 304,45	18,50
68110000	DAP IMMOBILISATIONS	16 890,85	1,73	17 001,89	1,33	(111,04)	-0,65
68112000	DOTATION AMORT IMMO CORPOREL	6 716,95	0,69			6 716,95	
68112100	AMORTISSEMENT MOB.BUREAU	1 576,19	0,16	1 576,19	0,12		

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
68112200	AMORTISSEMENT AGENCEMENT ,AM	2 099,63	0,21	2 501,09	0,20	(401,46)	-16,05
68112300	AMORTISSEMENT MAT. BATEAU	1 656,87	0,17	1 656,87	0,13		
68112400	AMORTISSEMENT MAT.VOILE	2 049,61	0,21	2 949,61	0,23	(900,00)	-30,51
68112500	MATERIEL DIVERS	2 990,53	0,31	2 990,53	0,23		
Dotations aux provisions		(2 088,08)	-0,21	8 727,79	0,68	(10 815,87)	-123,92
68170000	DOTATIONS AUX PROV.DEPRECHTO			3 567,50	0,28	(3 567,50)	-100,00
68174000	CREANCES	(2 088,08)	-0,21	5 160,29	0,40	(7 248,37)	-140,46
Autres charges		4 186,60	0,43	27 077,82	2,11	(22 891,22)	-84,54
65150000	ASSURANCE APAC	3 410,87	0,35			3 410,87	
65400000	PERTES SUR CREANCES IRRECOURA			9 722,75	0,76	(9 722,75)	-100,00
65620000	DROITS ET AFFILIATIONS			4 850,50	0,38	(4 850,50)	-100,00
65646100	CARTES CONFEDERALES			2 206,89	0,17	(2 206,89)	-100,00
65646500	ASSURANCE APAC MAA			8 691,07	0,68	(8 691,07)	-100,00
65713000	LICENCES UFOVAL			1 008,85	0,08	(1 008,85)	-100,00
65714000	ASSURANCE APAC			423,00	0,03	(423,00)	-100,00
65800000	FRAIS DE GESTION	775,73	0,08			775,73	
65832000	COTISATIONS CAP /RA			174,46	0,01	(174,46)	-100,00
65837000	ASSURANCE APAC			0,30		(0,30)	-100,00
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		(414 153,22)	-42,34	4 282,10	0,33	(418 435,32)	N/S
RESULTAT FINANCIER		(3 338,71)	-0,34	(1 064,41)	-0,08	(2 274,30)	-213,67
Intérêts et produits financiers		522,65	0,05	538,20	0,04	(15,55)	-2,89
76110000	REVENUS TITRES DE PARTICIPATIO	513,58	0,05	529,58	0,04	(16,00)	-3,02
76400000	REVENUS DES VAL.MOB.PLACEMENT	9,07		8,62		0,45	5,22
Intérêts et charges financières		3 861,36	0,39	1 602,61	0,13	2 258,75	140,94
66100000	CHARGES D'INTERETS			295,92	0,02	(295,92)	-100,00
66160000	INTERETS BANCAIRES	3 861,36	0,39	1 306,69	0,10	2 554,67	195,51
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(417 491,93)	-42,69	3 217,69	0,25	(420 709,62)	N/S
Produits exceptionnels		126 840,01	12,97	242 839,41	18,94	(115 999,40)	-47,77
77100000	PRODUITS EXCEPTIONNELS			2 880,19	0,22	(2 880,19)	-100,00
77180000	AUTRES PROD. EXCEPT. SUR OP. G	784,00	0,08	748,52	0,06	35,48	4,74
77200000	PRODUITS EXERCICES ANTERIEURS	32 974,76	3,37	16 754,53	1,31	16 220,23	96,81
77520000	PROD CESSIONS IMMO CORPORELLES	24 780,00	2,53			24 780,00	
77800000	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	68 301,25	6,98	222 456,17	17,35	(154 154,92)	-69,30
Charges exceptionnelles		68 574,17	7,01	27 035,27	2,11	41 538,90	153,65
67100000	INTÉRÊTS DE COMPTE COURANT			2 931,59	0,23	(2 931,59)	-100,00
67120000	CHARG. EXCEPT. SUR OPERAT. GES			994,00	0,08	(994,00)	-100,00
67200000	CHARGES SUR EXERCICES ANT?RIEU	29 188,80	2,98	22 134,18	1,73	7 054,62	31,87
67520000	VALEUR COMPT ABLE IMMO CORPO. C	39 748,07	4,06			39 748,07	
67800000	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	(362,70)	-0,04	950,50	0,07	(1 313,20)	-138,16
67880000	CHARGES EXCETIONNELLES			25,00		(25,00)	-100,00
Résultat exceptionnel		58 265,84	5,96	215 804,14	16,83	(157 538,30)	-73,00
TOTAL DES PRODUITS		1 105 431,99	113,02	1 526 161,70	119,04	(420 729,71)	-27,57
TOTAL DES CHARGES		1 464 658,08	149,75	1 306 373,34	101,90	158 284,74	12,12
Excédent ou déficit de l'exercice		(359 226,09)	-36,73	219 788,36	17,14	(579 014,45)	-263,44
Contributions volontaires en nature							

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

01/01/2019 12
31/12/2019 mois01/01/2018 12
31/12/2018 mois

Variations %

Charges des contributions volontaires en nature

Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois
Etat exprimé en euros						
CHIFFRE D'AFFAIRES	705 817	<i>100,00</i>	1 000 431	<i>100,00</i>	1 194 111	<i>100,00</i>
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue : Biens	52 105	7,38	46 115	4,61	84 295	7,06
+ Production vendue : Travaux						
+ Production vendue : Services	653 712	92,62	954 316	95,39	1 109 816	92,94
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	705 817	<i>100,00</i>	1 000 431	<i>100,00</i>	1 194 111	<i>83,78</i>
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE	705 817	<i>100,00</i>	1 000 431	<i>100,00</i>	1 194 111	<i>100,00</i>
- Achats stockés approvisionnement	1 591	0,23	2 324	0,23	2 467	0,21
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance	38 426	5,44	17 547	1,75		
- Achats non stockés	14 798	2,10	18 119	1,81	38 206	3,20
- Autres charges externes	279 263	39,57	304 045	30,39	474 412	39,73
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	371 740	<i>52,67</i>	658 397	<i>65,81</i>	679 025	<i>56,86</i>
+ Subventions d'exploitation	271 361	38,45	269 857	26,97	284 455	23,82
- Impôts, taxes sur rémunérations	3 620	0,51	5 471	0,55	16 926	1,42
- Autres impôts et taxes	50	0,01			328	0,03
- Salaires et traitements	890 306	126,14	764 602	76,43	922 824	77,28
- Charges sociales	128 090	18,15	101 147	10,11	141 956	11,89
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	(378 965)	<i>-53,69</i>	57 035	<i>5,70</i>	(118 553)	<i>-9,93</i>
+ Reprises sur amortissements et provisions			9 723	0,97	15 483	1,30
+ Autres produits d'exploitation	878	0,12	2 773	0,28	48 999	4,10
+ Transfert de charges d'exploitation	13					
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	31 893	4,52	37 404	3,74	38 664	3,24
- Autres charges de gestion courante	4 187	0,59	27 078	2,71	83 745	7,01
RESULTAT EXPLOITATION	(414 153)	<i>-58,68</i>	5 049	<i>0,50</i>	(176 480)	<i>-14,78</i>
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers	523	0,07	538	0,05	851	0,07
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières	3 861	0,55	1 603	0,16		
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(417 492)	<i>-59,15</i>	3 984	<i>0,40</i>	(175 629)	<i>-14,71</i>
Produits exceptionnels	126 840	17,97	242 839	24,27	323 930	27,13
- Charges exceptionnelles	68 574	9,72	27 035	2,70	122 423	10,25
RESULTAT EXCEPTIONNEL	58 266	<i>8,26</i>	215 804	<i>21,57</i>	201 507	<i>16,88</i>
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L'EXERCICE	(359 226)	<i>-50,90</i>	219 788	<i>21,97</i>	25 879	<i>2,17</i>

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Montant net du chiffre d'affaires	705 817,40	<i>100,00</i>	1 000 430,96	<i>100,00</i>	(294 613,56)	<i>-29,45</i>
Marge commerciale						
Production vendue Biens	52 105,00	<i>7,38</i>	46 114,99	<i>4,61</i>	5 990,01	<i>12,99</i>
70100000 VENTE DE S?JOURS LINGUISTIQUES	52 105,00	<i>7,38</i>	46 114,99	<i>4,61</i>	5 990,01	<i>12,99</i>
Production vendue Services	653 712,40	<i>92,62</i>	954 315,97	<i>95,39</i>	(300 603,57)	<i>-31,50</i>
70600000 PRESTATIONS DE STAGE	8 658,40	<i>1,23</i>	9 329,88	<i>0,93</i>	(671,48)	<i>-7,20</i>
70600100 INDEMNITES SERVICES CIVIQUES	22 347,00	<i>3,17</i>	55 385,00	<i>5,54</i>	(33 038,00)	<i>-59,65</i>
70600400 PEL DE TROIS RIVIERES			67 886,25	<i>6,79</i>	(67 886,25)	<i>-100,00</i>
70600500 PEL-PEDT BAIE-MAHAULT	3 672,24	<i>0,52</i>	264 342,61	<i>26,42</i>	(260 670,37)	<i>-98,61</i>
70600700 PEL-PEDT MORNE-A-L'EAU	111 254,10	<i>15,76</i>	124 384,54	<i>12,43</i>	(13 130,44)	<i>-10,56</i>
70602800 ACTIONS DE FORMATION CNFPT	2 530,00	<i>0,36</i>	65 078,75	<i>6,51</i>	(62 548,75)	<i>-96,11</i>
70602900 ACTIONS PEDT	93 839,88	<i>13,30</i>			93 839,88	
70603000 LOCATION SALLE			2 065,00	<i>0,21</i>	(2 065,00)	<i>-100,00</i>
70603100 ACTION SOCLE DE COMPETENCE			2 200,00	<i>0,22</i>	(2 200,00)	<i>-100,00</i>
70603200 CQP 1 -2	29 062,59	<i>4,12</i>	18 204,00	<i>1,82</i>	10 858,59	<i>59,65</i>
70603400 ACTION CLEA	3 480,00	<i>0,49</i>	2 125,00	<i>0,21</i>	1 355,00	<i>63,76</i>
70603700 COMPETENCE CITOYENNE	1 237,17	<i>0,18</i>			1 237,17	
70604000 NATATION			7 825,43	<i>0,78</i>	(7 825,43)	<i>-100,00</i>
70604200 DEVELOPPEMENT PERSONNEL			5 100,00	<i>0,51</i>	(5 100,00)	<i>-100,00</i>
70604300 ACTION APRE			2 025,00	<i>0,20</i>	(2 025,00)	<i>-100,00</i>
70604700 AUTRES ACTIONS DE FORMATION	160,00	<i>0,02</i>			160,00	
70604800 FORMATION TUTEURS			13 532,00	<i>1,35</i>	(13 532,00)	<i>-100,00</i>
70604900 ACTIONS FORMATION ATSEM			2 200,00	<i>0,22</i>	(2 200,00)	<i>-100,00</i>
70605000 FORMATIONS DEVELOPPEMENT PERSO			4 400,00	<i>0,44</i>	(4 400,00)	<i>-100,00</i>
70605100 ACTION CLEA REGION			5 600,00	<i>0,56</i>	(5 600,00)	<i>-100,00</i>
70605200 ACTION CLEA	71 864,34	<i>10,18</i>	31 750,25	<i>3,17</i>	40 114,09	<i>126,34</i>
70610000 SEJOURS EDUCATIFS	137 232,62	<i>19,44</i>	114 060,56	<i>11,40</i>	23 172,06	<i>20,32</i>
70620000 SEJOUR COLONIE DE VACANCES	21 683,02	<i>3,07</i>	60 713,64	<i>6,07</i>	(39 030,62)	<i>-64,29</i>
70630000 ACTIVITES N. (COLLEGES)	13 288,00	<i>1,88</i>	9 590,00	<i>0,96</i>	3 698,00	<i>38,56</i>
70650000 ACTIVITES N. (ECOLE P.)			24 383,20	<i>2,44</i>	(24 383,20)	<i>-100,00</i>
70652000 SEJOUR COLONIE DE VACANCES	53 280,00	<i>7,55</i>			53 280,00	
70670400 INDEMNITES SERVICES CIVIQUES	34 448,00	<i>4,88</i>			34 448,00	
70682100 SURVEILLANCE EDUCATIVE			31 485,00	<i>3,15</i>	(31 485,00)	<i>-100,00</i>
70682200 SUEVEILLANCE M-A-L	8 315,00	<i>1,18</i>	12 500,00	<i>1,25</i>	(4 185,00)	<i>-33,48</i>
70820000 QUINZAINE ÉCOLE PUBLIQUE	12 218,76	<i>1,73</i>	8 085,68	<i>0,81</i>	4 133,08	<i>51,12</i>
70850000 COUP DE POUCE CLE/CLEM	25 141,28	<i>3,56</i>	5 032,00	<i>0,50</i>	20 109,28	<i>399,63</i>
70960100 COMMISSIONNEMENT APAC			5 032,18	<i>0,50</i>	(5 032,18)	<i>-100,00</i>
Production de l'exercice	705 817,40	<i>100,00</i>	1 000 430,96	<i>100,00</i>	(294 613,56)	<i>-29,45</i>
Achats stockés approvisionnement	1 591,46	<i>0,23</i>	2 323,59	<i>0,23</i>	(732,13)	<i>-31,51</i>
60210000 MATIERES CONSOMMABLES			1 318,52	<i>0,13</i>	(1 318,52)	<i>-100,00</i>
60222000 FOURNITURES CONSOMMABLES	887,65	<i>0,13</i>			887,65	
60225000 PRODUITS D'ENTRETIEN	703,81	<i>0,10</i>	712,93	<i>0,07</i>	(9,12)	<i>-1,28</i>
60226000 PRODUITS PHARMACEUTIQUES			292,14	<i>0,03</i>	(292,14)	<i>-100,00</i>
Achats de sous-traitance	38 425,62	<i>5,44</i>	17 546,84	<i>1,75</i>	20 878,78	<i>118,99</i>
60413000 ACHATS DE PRESTATIONS DE SERVI			4 058,75	<i>0,41</i>	(4 058,75)	<i>-100,00</i>
60418100 FRAIS BAF A-BAFD			1 548,49	<i>0,15</i>	(1 548,49)	<i>-100,00</i>
60420000 FRAIS FORMATION	38 425,62	<i>5,44</i>	150,00	<i>0,01</i>	38 275,62	<i>N/S</i>
60460010 ACTION CLEA			7 281,30	<i>0,73</i>	(7 281,30)	<i>-100,00</i>
60460020 ACTION CINEMA			4 508,30	<i>0,45</i>	(4 508,30)	<i>-100,00</i>
Marge brute de production	665 800,32	<i>94,33</i>	980 560,53	<i>98,01</i>	(314 760,21)	<i>-32,10</i>
Production de l'exercice + Marge commerciale	705 817,40	<i>100,00</i>	1 000 430,96	<i>100,00</i>	(294 613,56)	<i>-29,45</i>

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros		01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Achats non stockés matières et fournitures		14 797,93	2,10	18 118,53	1,81	(3 320,60)	-18,33
60605100	LIRE ET FAIRE LIRE			1 254,68	0,13	(1 254,68)	-100,00
60611000	PRESTATIONS DE SERVICES	1 262,72	0,18	2 037,69	0,20	(774,97)	-38,03
60612000	FOURNITURES NON STOCKABLES	3 335,43	0,47	3 918,88	0,39	(583,45)	-14,89
60620000	ELECTRICITE			637,08	0,06	(637,08)	-100,00
60630000	EAU	2 370,53	0,34	1 441,30	0,14	929,23	64,47
60631000	PRODUITS D'ENTRETIEN	3,94				3,94	
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 649,79	0,23	762,61	0,08	887,18	116,33
60660000	CARBURANT	1 623,01	0,23	3 300,00	0,33	(1 676,99)	-50,82
60680000	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	195,32	0,03			195,32	
60680100	FOURNITURES PEDAGOGIQUE	4 326,36	0,61	4 272,15	0,43	54,21	1,27
60681000	CONSOMMABLES			494,14	0,05	(494,14)	-100,00
60682000	FOURNITURES DE BUREAU	30,83				30,83	
Autres charges externes		279 262,62	39,57	304 044,94	30,39	(24 782,32)	-8,15
61100000	SOUSTRAITANCE GENERALE	400,00	0,06			400,00	
61100500	DEPENSES CV			1 423,27	0,14	(1 423,27)	-100,00
61101000	SÉJOURS LINGUISTIQUES	43 248,27	6,13	44 694,85	4,47	(1 446,58)	-3,24
61110000	FRAIS SÉJOURS EDUCATIFS			24 080,00	2,41	(24 080,00)	-100,00
61113000	FRAIS SÉJOURS CLASSES	1 039,70	0,15	2 591,00	0,26	(1 551,30)	-59,87
61130000	PRESTATION REPAS	18 295,35	2,59	13 382,24	1,34	4 913,11	36,71
61220000	CRÉDIT-BAIL MOBILIER			419,91	0,04	(419,91)	-100,00
61300000	LOCATION MONÉTIQUE CB			260,01	0,03	(260,01)	-100,00
61300300	LOYER ACTION CLEA			1 800,00	0,18	(1 800,00)	-100,00
61320000	LOCATIONS SALLES	35 298,66	5,00	31 521,50	3,15	3 777,16	11,98
61330000	LOCATION DE VOITURES			320,00	0,03	(320,00)	-100,00
61500000	ENTRETIEN ET REPARATIONS			1 360,99	0,14	(1 360,99)	-100,00
61510000	ENTRET ET REPARATION MA	3 901,38	0,55	4 568,92	0,46	(667,54)	-14,61
61520000	ENTRETIEN ET REP. SBIENS IMMOB	500,00	0,07			500,00	
61521000	NETTOYAGE DES LOCAUX	1 200,42	0,17	2 218,38	0,22	(1 017,96)	-45,89
61550000	ENTRETIEN, REP. SMATERIEL	2 936,77	0,42	2 472,16	0,25	464,61	18,79
61560000	MAINTENANCE EXODIS-TOSHIBA	18 409,52	2,61	19 733,94	1,97	(1 324,42)	-6,71
61600000	ASSURANCE APAC	3 898,11	0,55			3 898,11	
61610000	ASSURANCE MULTIRISQUE	11 641,03	1,65			11 641,03	
61612000	ASSURANCE DES BIENS			900,73	0,09	(900,73)	-100,00
61620000	ASSUR. OBLIGAT. DOMMAGE-CONSTR	1 663,30	0,24	835,52	0,08	827,78	99,07
61630000	ASSURANCE TRANSPORTS	4 462,89	0,63	3 825,05	0,38	637,84	16,68
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	602,75	0,09	1 647,97	0,16	(1 045,22)	-63,42
61821000	ABONNEMENT CIEL			2 440,17	0,24	(2 440,17)	-100,00
61822000	ABONNEMENT BOITE POSTALE			85,72	0,01	(85,72)	-100,00
61830000	DOCUMENTS TECHNIQUE			150,00	0,01	(150,00)	-100,00
61840000	FRAIS FORMATION EQUIPE FEDERAL			71,60	0,01	(71,60)	-100,00
61841000	ABONNEMENT			516,34	0,05	(516,34)	-100,00
61850000	FRAIS DE COLLOQUES, SEMIN., CO	230,00	0,03	1 883,46	0,19	(1 653,46)	-87,79
61850100	FRAIS AG FOLG			217,49	0,02	(217,49)	-100,00
61850200	FRAIS SERVICE CIVIQUE			102,92	0,01	(102,92)	-100,00
61850600	ATELIERS CINEMATOGRAPHIQUE	1 500,00	0,21			1 500,00	
61860000	FORMATION PERSONNEL			2 427,76	0,24	(2 427,76)	-100,00
61868000	DÉPENSES STAGES			17 937,72	1,79	(17 937,72)	-100,00
61868100	FRAIS LIÉS AUX ACTIONS FORMAT	42,00	0,01	3 552,76	0,36	(3 510,76)	-98,82
61880000	FRAIS DE FORMATION	7 149,30	1,01	1 119,72	0,11	6 029,58	538,49
61890000	REMBOURSEMENT STAGE			623,50	0,06	(623,50)	-100,00
62110000	INTERVENANT CENTRE DE VACANCE			859,36	0,09	(859,36)	-100,00
62140000	PERSONNEL DÉTACHÉ OU PRÊTÉ À L	3 604,04	0,51	22 699,04	2,27	(19 095,00)	-84,12
62142000	PERSONNEL PRÊTÉ SERVICES CIVIQU			14 630,88	1,46	(14 630,88)	-100,00
62210000	HONORAIRES			750,00	0,07	(750,00)	-100,00
62240000	REMUNERATIONS DES TRANSITAIRES	15 709,40	2,23	8 857,25	0,89	6 852,15	77,36
62250000	HONORAIRES AGENCE IMMO			800,00	0,08	(800,00)	-100,00
62260000	HONORAIRES COMPTABLES	38 164,30	5,41	24 419,96	2,44	13 744,34	56,28
62270000	FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEU	3 077,45	0,44			3 077,45	
62300000	ANNONCES ET INSERTIONS	2 037,11	0,29	2 800,00	0,28	(762,89)	-27,25
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	3 287,20	0,47	4 912,00	0,49	(1 624,80)	-33,08

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros		01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
62320000	ECHANTILLONS, TEE-SHIRT	191,88	0,03	1 076,32	0,11	(884,44)	-82,17
62340000	CADEAUX A LA CLIENTELE	1 740,05	0,25	1 452,04	0,15	288,01	19,83
62360000	CATALOGUES ET IMPRIMES			144,30	0,01	(144,30)	-100,00
62430000	TRANSPORT ENFANTS C			2 747,72	0,27	(2 747,72)	-100,00
62440000	TRANSPORTS ADMINISTRATIFS	1 125,97	0,16			1 125,97	
62450000	TRANSPORT DE MATERIEL			620,13	0,06	(620,13)	-100,00
62500000	DEPLACEMENT MISSIONS ET RECEPTIONS	13 446,10	1,91	786,02	0,08	12 660,08	N/S
62510000	FRAIS DE DEPLACEMENT	8 885,32	1,26			8 885,32	
62511000	DEPLACEMENT DIRIGEANTS			1 758,98	0,18	(1 758,98)	-100,00
62521000	DEPLACEMENT PERSONNEL			1 766,70	0,18	(1 766,70)	-100,00
62560000	MISSIONS DES DIRIGEANTS ET C.A	10 686,18	1,51	4 165,57	0,42	6 520,61	156,54
62570000	RECEPTIONS	5 243,66	0,74			5 243,66	
62600000	FRAIS POSTAUX ET DE TELECOM.	11 106,91	1,57	14 329,14	1,43	(3 222,23)	-22,49
62610000	AFFRANCHISSEMENT			11,40		(11,40)	-100,00
62650000	FRAIS INTERNET	1 037,51	0,15	1 763,58	0,18	(726,07)	-41,17
62651000	FRAIS INTERNET			33,10		(33,10)	-100,00
62700000	SERVICES BANCAIRES	3 228,84	0,46	3 129,33	0,31	99,51	3,18
62820000	ABONNEMENT COTISATION			75,27	0,01	(75,27)	-100,00
62820200	ABONNEMENT CONSULTATION	271,25	0,04			271,25	
62820300	ABONNEMENT CONSULTATION			271,25	0,03	(271,25)	-100,00
Valeur ajoutée produite		371 739,77	52,67	658 397,06	65,81	(286 657,29)	-43,54
Subventions d'exploitation		271 361,00	38,45	269 857,41	26,97	1 503,59	0,56
74120000	SUBVENTION CONSEIL GENERAL			7 114,00	0,71	(7 114,00)	-100,00
74200000	SUBVENTION LIGUE DETACHES ET	271 361,00	38,45			271 361,00	
74200700	SUBVENTION LIGUE DETACHES ET			251 361,00	25,13	(251 361,00)	-100,00
74600000	ASP			11 382,41	1,14	(11 382,41)	-100,00
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunération		3 620,25	0,51	5 471,00	0,55	(1 850,75)	-33,83
63130000	PART. EMPLOY. A FORM. PROF. CO	1 113,00	0,16			1 113,00	
63300000	IMPOTS, TAXES, VERST ASSIM.	239,84	0,03			239,84	
63330000	FORMATION CONTINUE	2 267,41	0,32	5 471,00	0,55	(3 203,59)	-58,56
Impôts, taxes & versements assimilés autres		50,00	0,01			50,00	
63510000	AUTRES IMPOTS LOCAUX	50,00	0,01			50,00	
Salaires et traitements		890 305,74	126,14	764 601,71	76,43	125 704,03	16,44
64100000	REMUNERATIONS DU PERSONNEL	431 888,05	61,19	769 212,72	76,89	(337 324,67)	-43,85
64120000	CONGES PAYES	16 466,53	2,33	(18 371,01)	-1,84	34 837,54	189,63
64140000	INDEMNITES	92 076,42	13,05	4 160,00	0,42	87 916,42	N/S
64141000	INDEMNITES DE LICENCIEMENT	339 234,74	48,06			339 234,74	
64142000	PRIME DE TRANSPORT	10 640,00	1,51	9 600,00	0,96	1 040,00	10,83
Charges sociales		128 089,78	18,15	101 147,06	10,11	26 942,72	26,64
64510000	COTISATION URSAAF	91 306,95	12,94	49 267,37	4,92	42 039,58	85,33
64530000	CARR	8 523,08	1,21	45 054,24	4,50	(36 531,16)	-81,08
64532000	COTISATION RETRAIRE SALARIE	16 042,75	2,27			16 042,75	
64533000	COTISATIONS PREVOYANCE	3 974,81	0,56			3 974,81	
64540000	POLE EMPLOI PAT.	1 375,25	0,19	3 015,01	0,30	(1 639,76)	-54,39
64550000	COTISATION AXA DETACHES			717,23	0,07	(717,23)	-100,00
64570000	MUTUELLE MGPS	7 022,77	0,99	768,24	0,08	6 254,53	814,14
64580000	CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA	(831,28)	-0,12	717,42	0,07	(1 548,70)	-215,87
64581000	AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	(1 038,32)	-0,15	(501,69)	-0,05	(536,63)	-106,96
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 581,94	0,22	2 109,24	0,21	(527,30)	-25,00
64900000	CIST	131,83	0,02			131,83	
Excédent brut d'exploitation		(378 965,00)	-53,69	57 034,70	5,70	(435 999,70)	-764,45

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Reprises sur amortissements & provisions			9 722,75	0,97	(9 722,75)	-100,00
78170000 REPRIS. PROV. DEPREC. ACT. CIR			3 030,00	0,30	(3 030,00)	-100,00
78174000 REPRISE PROV/ DEPRECIAT? CREAN			6 692,75	0,67	(6 692,75)	-100,00
Autres produits d'exploitation	877,93	0,12	2 772,97	0,28	(1 895,04)	-68,34
75741000 REMBOURSEMENT FRAIS DE DEPLAC			766,53	0,08	(766,53)	-100,00
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	77,10	0,01	29,44		47,66	161,89
75810000 SUBVENTIO UFOLEP	447,39	0,06			447,39	
75811000 PRODUITS DIVERS GEST. COURANTE	43,15	0,01			43,15	
75821000 AFFILIATION FOLG			924,00	0,09	(924,00)	-100,00
75830000 CARTES CONFÉDÉRALES ADULTES			1 053,00	0,11	(1 053,00)	-100,00
75840000 FRAIS DE SIEGE	310,29	0,04			310,29	
Transfert de charges	13,00				13,00	
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOI	13,00				13,00	
Dotations aux amortissements et provisions	31 892,55	4,52	37 403,97	3,74	(5 511,42)	-14,73
68110000 DAP IMMOBILISATIONS	16 890,85	2,39	17 001,89	1,70	(111,04)	-0,65
68112000 DOTATION AMORT IMMO CORPOREL	6 716,95	0,95			6 716,95	
68112100 AMORTISSEMENT MOB.BUREAU	1 576,19	0,22	1 576,19	0,16		
68112200 AMORTISSEMENT AGENCEMENT ,AM	2 099,63	0,30	2 501,09	0,25	(401,46)	-16,05
68112300 AMORTISSEMENT MAT. BATEAU	1 656,87	0,23	1 656,87	0,17		
68112400 AMORTISSEMENT MAT. VOILE	2 049,61	0,29	2 949,61	0,29	(900,00)	-30,51
68112500 MATERIEL DIVERS	2 990,53	0,42	2 990,53	0,30		
68170000 DOTATIONS AUX PROV. DEPRECHTO			3 567,50	0,36	(3 567,50)	-100,00
68174000 CREANCES	(2 088,08)	-0,30	5 160,29	0,52	(7 248,37)	-140,46
Autres charges de gestion courante	4 186,60	0,59	27 077,82	2,71	(22 891,22)	-84,54
65150000 ASSURANCE APAC	3 410,87	0,48			3 410,87	
65400000 PERTES SUR CREANCES IRRECOURA			9 722,75	0,97	(9 722,75)	-100,00
65620000 DROITS ET AFFILIATIONS			4 850,50	0,48	(4 850,50)	-100,00
65646100 CARTES CONFEDERALES			2 206,89	0,22	(2 206,89)	-100,00
65646500 ASSURANCE APAC MAA			8 691,07	0,87	(8 691,07)	-100,00
65713000 LICENCES UFOVAL			1 008,85	0,10	(1 008,85)	-100,00
65714000 ASSURANCE APAC			423,00	0,04	(423,00)	-100,00
65800000 FRAIS DE GESTION	775,73	0,11			775,73	
65832000 COTISATIONS CAP /RA			174,46	0,02	(174,46)	-100,00
65837000 ASSURANCE APAC			0,30		(0,30)	-100,00
Résultat d'exploitation	(414 153,22)	-58,68	5 048,63	0,50	(419 201,85)	N/S
Produits financiers	522,65	0,07	538,20	0,05	(15,55)	-2,89
76110000 REVENUS TITRES DE PARTICIPATIO	513,58	0,07	529,58	0,05	(16,00)	-3,02
76400000 REVENUS DES VAL.MOB.PLACEMENT	9,07		8,62		0,45	5,22
Charges financières	3 861,36	0,55	1 602,61	0,16	2 258,75	140,94
66100000 CHARGES D'INTERETS			295,92	0,03	(295,92)	-100,00
66160000 INTERETS BANCAIRES	3 861,36	0,55	1 306,69	0,13	2 554,67	195,51
Résultat courant avant impôts	(417 491,93)	-59,15	3 984,22	0,40	(421 476,15)	N/S
Produits exceptionnels	126 840,01	17,97	242 839,41	24,27	(115 999,40)	-47,77
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS			2 880,19	0,29	(2 880,19)	-100,00
77180000 AUTRES PROD. EXCEPT. SUR OP. G	784,00	0,11	748,52	0,07	35,48	4,74
77200000 PRODUITS EXERCICES ANTERIEURS	32 974,76	4,67	16 754,53	1,67	16 220,23	96,81
77520000 PRODUCTIONS IMMO CORPORELLES	24 780,00	3,51			24 780,00	
77800000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	68 301,25	9,68	222 456,17	22,24	(154 154,92)	-69,30

Détail des Soldes Intermédiaires

Etat exprimé en euros

	01/01/2019		01/01/2018		Variations	%
	31/12/2019	12 mois	31/12/2018	12 mois		
Charges exceptionnelles	68 574,17	9,72	27 035,27	2,70	41 538,90	153,65
67100000 INTÉRÊTS DE COMPTE COURANT			2 931,59	0,29	(2 931,59)	-100,00
67120000 CHARG. EXCEPT. SUR OPERAT. GES			994,00	0,10	(994,00)	-100,00
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANT?RIEU	29 188,80	4,14	22 134,18	2,21	7 054,62	31,87
67520000 VALEUR COMPTABLE IMMO CORPO. C	39 748,07	5,63			39 748,07	
67800000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	(362,70)	-0,05	950,50	0,10	(1 313,20)	-138,16
67880000 CHARGES EXCETIONNELLES			25,00		(25,00)	-100,00
Résultat exceptionnel	58 265,84	8,26	215 804,14	21,57	(157 538,30)	-73,00
Résultat de l'exercice	(359 226,09)	-50,90	219 788,36	21,97	(579 014,45)	-263,44

Etats financiers au 31/12/2019

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 307 046** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 105 432** euros et un total **charges** de **1 464 658** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-359 226** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Incertitude significative liée à la continuité d'exploitation

"La FEDERATION DES OEUVRES LAIQUES de la Guadeloupe rencontre des difficultés financières qui s'expliquent, entre autres, par les délais de paiement des subventions publiques.

Cette situation dure depuis plusieurs années et a aujourd'hui de graves conséquences sur la trésorerie de l'association et sa crédibilité financière.

Cela a pour conséquence de fragiliser le modèle économique de la structure et, par la même, sa continuité d'exploitation."

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	16 912					16 912
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	16 912					16 912
CORPORELLES						
Terrains	615 322		2 049 678			2 665 000
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	117 737					117 737
Instal technique, matériel outillage industriels	14 957					14 957
Instal., agencement, aménagement divers	41 528		(3 893)			37 635
Matériel de transport	90 333					90 333
Matériel de bureau, informatique et mobilier	112 320		5 703			118 023
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours	764 915					764 915
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 757 111		2 051 488			3 808 599
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	3 550					3 550
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 550					3 550
TOTAL	1 777 573		2 051 488			3 829 061

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	16 395	425		16 821
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	16 395	425		16 821
CORPORELLES				
Terrains	7 615	2 100		9 714
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	82 040	10 209		92 249
Instal technique, matériel outillage industriels	15 948	101	1 092	14 957
Autres instal., agencement, aménagement divers	25 859	(1 595)		24 263
Matériel de transport	85 309	6 697		92 006
Matériel de bureau, mobilier	91 614	7 066		98 681
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	308 384	24 578	1 092	331 869
TOTAL	324 779	25 003	1 092	348 690

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	3 550	3 550	
	Clients douteux ou litigieux	8 728	8 728	
	Autres créances clients	663 145	663 145	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 365	1 365	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	36 339	36 339	
	Charges constatées d'avance	377	377	
TOTAL DES CREANCES		713 503	713 503	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	655	655		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	285 587	285 587		
	Personnel et comptes rattachés	272 773	272 773		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	861 941	861 941		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	15 819	15 819		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 680	3 680		
	Groupe et associés				
	Autres dettes	170 268	170 268		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	35 188	35 188			
TOTAL DES DETTES		1 645 911	1 645 911		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2019
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		35 188	35 188
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			35 188

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

	31/12/2019	31/12/2018	%	%	31/12/2019	31/12/2018	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur SIMEON ADOTE AKUE								
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur SIMEON ADOTE AKUE								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total								
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL								