



France CABANER-NAUTE

Expert Comptable – Commissaire aux Comptes

C. I. D. F. F.

52, rue Foch
66000 PERPIGNAN

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos au 31 décembre 2019



France CABANER-NAUTE

Expert Comptable – Commissaire aux Comptes

CENTRE D'INFORMATION DU DROIT DES FEMMES ET DES FAMILLES

Exercice clos le 31 décembre 2019

Mesdames, Messieurs,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels du Centre d'Information du Droit des Femmes et des Familles, relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine du CIDFF à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis, nous avons été amenés à examiner les postes significatifs du bilan et du compte de résultat, ainsi que des informations mentionnées en annexe.

Nous avons apprécié l'analyse faite sur l'état d'avancement des actions au regard des subventions perçues ou à percevoir, ainsi que la provision constituée sur les fonds FAMI.

Ces travaux n'ont pas relevé d'anomalies susceptibles de remettre en cause la sincérité et la régularité des comptes ainsi que la présentation qui en a été faite dans l'annexe.

Nous vous informons que le montant du passif social n'est pas communiqué dans les annexes au comptes annuels alors même que nous estimons ce montant significatif.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport d'activité et des autres documents adressés aux membres de l'Assemblée.

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport d'activité et dans les autres documents communiqués sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient au conseil d'administration d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuel :

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels, pris dans leur ensemble, ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre entité.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne.
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

A Perpignan, le 27 avril 2020

Le Commissaire aux Comptes
France CABANER





ACTIF CONSEIL
EXPERTS-COMPTABLES

Association CIDFF

ETATS ANNUELS

01/01/2019 – 31/12/2019

Comptes annuels

 **PERPIGNAN CENTRE**
1, rue Henry le Châtelier - 66100 PERPIGNAN

 **TECNOSUD**
11, avenue Alfred Kastler - 66100 PERPIGNAN

 **ESPACE POLYGONE**
363, boulevard Marius Berliet - 66000 PERPIGNAN

 **ILLE SUR TET**
21, rue Henri Dunant - 66130 ILLE SUR TET

 **PRADES**
3, place de la République - 66500 PRADES

 **Tél:** 04 68 66 90 90 - **Email:** contact@actif-conseil.fr
www.actif-conseil.fr



ENTREPRISE

Association CIDFF
Madame DESBARATS
52 Rue Maréchal Foch
66000 PERPIGNAN

Forme juridique

ENT

N° de Siret

31907550300023

Régime fiscal

RN

Code activité

9499Z

Exercice du

01/01/2019

au

31/12/2019

Edition du

01/01/2019

au

31/12/2019

Etat exprimé en euros

ACTIF

Immobilisations nettes	22 143,39	7,73
Stocks	0,00	
Réalisable	127 745,54	44,60
Disponibles	136 548,20	47,67
	286 437,13	100,00

PASSIF

Capitaux propres	163 201,75	56,98
Provisions risques et charges	17 249,00	6,02
Emprunt long et moyen terme	4 411,46	1,54
Exigible court terme	101 574,92	35,46
Concours bancaires courants	0,00	
	286 437,13	100,00

TRESORERIE

Fonds de roulement net	162 718,82
Besoin en fonds de roulement	13 651,48
Trésorerie nette	149 067,34

RESULTAT

Chiffre d'affaires	58 381,00	100,00
Marge commerciale	0,00	
Marge brute de production	56 308,74	96,45
Total marges	56 308,74	96,45
Autres charges externes	75 678,60	129,63
Valeur ajoutée produite	(19 369,86)	-33,18
Subventions d'exploitation	304 613,88	521,77
Impôts, taxes sur rémunérations	1 249,41	2,14
Autres impôts et taxes	0,00	
Salaires et traitements	217 615,43	372,75
Charges sociales	58 265,74	99,80
Excédent brut d'exploitation	8 113,44	13,90
Reprises sur amort. et provisions	0,00	
Autres produits gestion courante	7 189,51	12,31
Transfert charges d'exploitation	21 762,43	37,28
Dotations aux amort., dépréc. et prov.	14 591,61	24,99
Autres charges gestion courante	2,35	
Résultat d'exploitation	22 471,42	38,49
Produits financiers	467,48	0,80
Charges financières	377,53	0,65
Produits exceptionnels	0,00	
Charges exceptionnelles	940,48	1,61
Participation des salariés	0,00	
Impôts sur les bénéfices	0,00	
RESULTAT DE L'EXERCICE	21 620,89	37,03

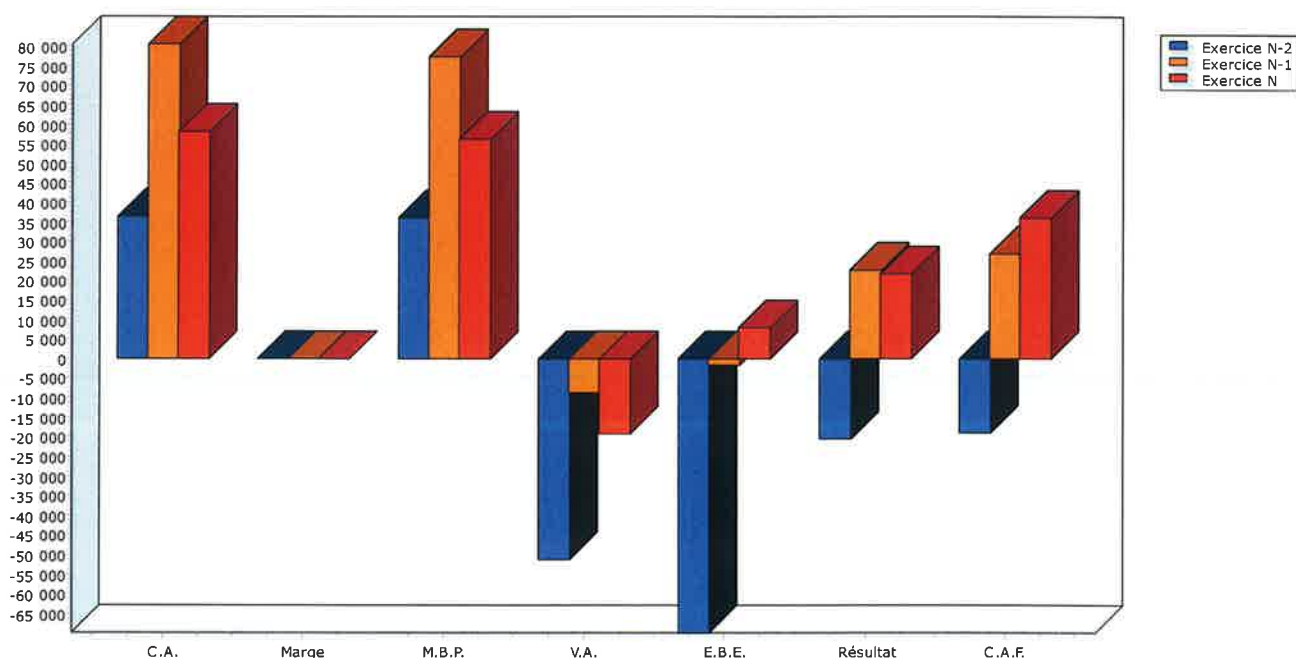
Cabinet

ACTIF CONSEIL PERPIGNAN

Chiffres clés de l'entreprise

Etat exprimé en euros

	31/12/2019	31/12/2018	Variation	N/N-1	31/12/2017
Nombre de mois	12	12			12
Chiffre d'affaires	58 381	80 694	(22 313)	-27,65	36 484
Marge commerciale <i>% sur vente de marchandises</i>					
Marge brute de production <i>% sur production</i>	56 309 96,45	77 371 95,88	(21 062)	-27,22	36 173 99,15
Valeur ajoutée <i>% sur CA</i>	(19 370) -33,18	(8 751) -10,84	(10 619)	121,35	(51 426) -140,95
Excédent brut d'exploitation <i>% sur CA</i>	8 113 13,90	(1 716) -2,13	9 829	-572,9	(69 875) -191,52
Résultat net comptable <i>% sur CA</i>	21 621 37,03	22 751 28,19	(1 130)	-4,97	(20 676) -56,67
Capacité d'autofinancement	36 213	26 756	9 456	35,34	(19 049)
Besoin en fonds de roulement <i>Nombre de jours de CA</i>	13 651 84,18	75 704 337,74	(62 053)	-81,97	59 463 586,75
Rotations (en jours) - Stock marchandises - Stock produits finis - Crédit fournisseurs - Crédit clients					
	32,24 300,68	27,47 422,19			23,36 545,74



R

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	654	654		230
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	47 415	25 646	21 769	14 590
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	374		374	374
TOTAL (II)		48 443	26 300	22 143	15 194
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	48 761		48 761	94 635
	Autres créances	64 671		64 671	115 359
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	12 519		12 519	12 519
	DISPONIBILITES	136 548		136 548	54 269
	Charges constatées d'avance	1 794		1 794	1 736
	TOTAL (III)	264 294		264 294	278 517
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		312 737	26 300	286 437	293 711

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

374

374

(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	%
Capital souscrit non appelé							
TOTAL II - Actif Immobilisé NET		22 143	7,73	15 194	5,17	6 950	45,74
Concessions brevets et droits similaires				230	0,08	(230)	-100,00
2050000	LOGICIEL	654	0,23	654	0,22		
2805000	AMORTS LOGICIELS	(654)	-0,23	(424)	-0,14	(230)	-54,18
Autres immobilisations corporelles		21 769	7,60	14 590	4,97	7 179	49,21
2181000	AGENCEMENT INSTAL.	8 195	2,86	8 195	2,79		
2183000	MAT.BUREAU ET INFORMATIQUE	26 317	9,19	18 006	6,13	8 311	46,16
2184000	MOBILIERS	12 903	4,50	12 903	4,39		
2818100	AMORT INST.AGENCT.	(1 779)	-0,62	(937)	-0,32	(842)	-89,79
2818300	AMORTS MAT.BUREAU ET INFO	(11 959)	-4,17	(11 955)	-4,07	(4)	-0,03
2818400	AMORTS MOBILIERS	(11 908)	-4,16	(11 622)	-3,96	(286)	-2,46
Autres immobilisations financières		374	0,13	374	0,13		
2750000	DEPOTS ET CAUTIONS VERSES	374	0,13	374	0,13		
TOTAL III - Actif Circulant NET		264 294	92,27	278 517	94,83	(14 224)	-5,11
Créances clients et comptes rattachés		48 761	17,02	94 635	32,22	(45 874)	-48,47
041D	Collectif clients débiteurs	48 761	17,02	94 635	32,22	(45 874)	-48,47
Autres créances		64 671	22,58	115 359	39,28	(50 687)	-43,94
040D	Collectif fournisseurs débiteurs	732	0,26	75	0,03	657	876,00
4687000	PRODUIT A RECEVOIR	63 939	22,32	115 284	39,25	(51 344)	-44,54
Valeurs mobilières de placement		12 519	4,37	12 519	4,26		
5082000	FCP -N°15889 08962 000259507 0	12 519	4,37	12 519	4,26		
Disponibilités		136 548	47,67	54 269	18,48	82 279	151,61
5120000	CREDIT MUTUEL	20 066	7,01	33 255	11,32	(13 188)	-39,66
5122100	CM LIVRET BLEU	116 482	40,67	21 014	7,15	95 467	454,29
Charges constatées d'avance		1 794	0,63	1 736	0,59	59	3,38
4860000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 794	0,63	1 736	0,59	59	3,38
TOTAL DU BILAN ACTIF		286 437	100,00	293 711	100,00	(7 274)	-2,48

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

		31/12/2019	31/12/2018
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	40 870	40 870
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	100 711	77 960
	Résultat de l'exercice	21 621	22 751
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	163 202	141 581
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	17 249	7 346
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	17 249	7 346
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 411	8 760
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 962	6 826
	Dettes fiscales et sociales	44 072	44 181
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	27 133	79 611
	Produits constatés d'avance (1)	23 408	5 408
	Total des dettes	105 986	144 785
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	286 437	293 711
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	21 620,89	22 750,89
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	105 986	140 373
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

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 I - Capitaux propres		163 202	56,98	141 581	48,20	21 621	15,27
Capital Social ou individuel		40 870	14,27	40 870	13,91		
1010000	FONDS ASSOCIATIF	40 055	13,98	40 055	13,64		
1011000	FONDS ASSOCIATIF FORMATION	815	0,28	815	0,28		
Report à nouveau		100 711	35,16	77 960	26,54	22 751	29,18
1100000	REPORT A NOUVEAU	100 711	35,16	77 960	26,54	22 751	29,18
Résultat de l'exercice		21 621	7,55	22 751	7,75	(1 130)	-4,97
TOTAL II - Autres fonds propres							
TOTAL III - Total des Provisions		17 249	6,02	7 346	2,50	9 904	134,82
Provisions pour risques		17 249	6,02	7 346	2,50	9 904	134,82
1510000	PROVISION POUR RISQUE	17 249	6,02	7 346	2,50	9 904	134,82
TOTAL IV - Total des dettes		105 986	37,00	144 785	49,29	(38 798)	-26,80
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		4 411	1,54	8 760	2,98	(4 348)	-49,64
1640000	EMPRUNT AMENAGEMENT LOCAUX	4 411	1,54	8 744	2,98	(4 333)	-49,55
1688400	INTERETS COURUS NON ECHUS			15	0,01	(15)	-100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		6 962	2,43	6 826	2,32	137	2,01
040C	Collectif fournisseurs créditeurs	1 036	0,36	1 560	0,53	(524)	-33,60
4081000	FOURS FACTURES N. PARVENUES	5 927	2,07	5 266	1,79	661	12,55
Dettes fiscales et sociales		44 072	15,39	44 181	15,04	(109)	-0,25
421GASPER	MURIEL GASPERMENT SAL	22	0,01			22	
421GRIDAINE	SILVANA GRIDAINE SAL	83	0,03			83	
4282010	DETTE PROV CONGES A PAYER	20 379	7,11	19 068	6,49	1 311	6,87
4310000	URSSAF	6 029	2,10	7 226	2,46	(1 197)	-16,57
4331000	ALLIANZ Retraite sup	1 439	0,50	1 410	0,48	28	1,99
4332000	HENNER PREVOYANCE CADRE	243	0,09	231	0,08	12	5,35
4373100	IRCANTEC	681	0,24	828	0,28	(147)	-17,75
4373200	MALAKOFF MEDERIC	1 577	0,55	2 365	0,81	(788)	-33,32
4373500	MUTUELLE	829	0,29	967	0,33	(138)	-14,29
4382010	DETTE PROV CHGES SOC S/CP	11 301	3,95	10 841	3,69	460	4,24
4420000	IMPOT PRELEVEMENT A LA SOURCE	240	0,08			240	
4486000	ETATS CHARGES A PAYER	1 249	0,44	1 244	0,42	5	0,43
Autres dettes		27 133	9,47	79 611	27,11	(52 478)	-65,92
041C	Collectif clients créditeurs			42 343	14,42	(42 343)	-100,00
4686010	CHARGES A PAYER	27 133	9,47	37 268	12,69	(10 135)	-27,20
Produits constatés d'avance		23 408	8,17	5 408	1,84	18 000	332,84
4870000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	23 408	8,17	5 408	1,84	18 000	332,84
TOTAL DU BILAN PASSIF		286 437	100,00	293 711	100,00	(7 274)	-2,48

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	58 381	100,00	80 694	100,00	(22 313)	-27,65
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE (a)						
Production vendue	58 381	100,00	80 694	100,00	(22 313)	-27,65
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	58 381	100,00	80 694	100,00	(22 313)	-27,65
- Achats stockés approvisionnement	300	0,51	423	0,52	(124)	-29,21
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe	1 773	3,04	2 900	3,59	(1 127)	-38,88
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	56 309	96,45	77 371	95,88	(21 062)	-27,22
MARGES (Commerciale + Production)	56 309	96,45	77 371	95,88	(21 062)	-27,22
- Achats non stockés (c)	2 889	4,95	2 217	2,75	672	30,32
- Autres charges externes (c)	72 790	124,68	83 905	103,98	(11 115)	-13,25
VALEUR AJOUTEE PRODUITE (a+b-c)	(19 370)	-33,18	(8 751)	-10,84	(10 619)	-121,3
+ Subventions d'exploitation	304 614	521,77	304 934	377,89	(320)	-0,10
- Impôts, taxes sur rémunérations	1 249	2,14	1 244	1,54	5	0,43
- Autres impôts et taxes						
- Salaires et traitements	217 615	372,75	227 074	281,40	(9 458)	-4,17
- Charges sociales	58 266	99,80	69 581	86,23	(11 315)	-16,26
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	8 113	13,90	(1 716)	-2,13	9 829	572,90
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	7 190	12,31	3 277	4,06	3 913	119,41
+ Transfert de charges d'exploitation	21 762	37,28	26 063	32,30	(4 301)	-16,50
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	14 592	24,99	4 005	4,96	10 586	264,30
- Autres charges de gestion courante	2		5	0,01	(2)	-49,24
RESULTAT EXPLOITATION	22 471	38,49	23 614	29,26	(1 143)	-4,84
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers	467	0,80			467	
- Charges financières	378	0,65	198	0,25	179	90,42
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	22 561	38,65	23 416	29,02	(855)	-3,65
Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles	940	1,61	665	0,82	275	41,43
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(940)	-1,61	(665)	-0,82	(275)	-41,43
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L'EXERCICE	21 621	37,03	22 751	28,19	(1 130)	-4,97

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	%
Chiffre d'Affaires		58 381	100,00	80 694	100,00	(22 313)	-27,65
Marge commerciale							
Production vendue Services		58 381	100,00	80 694	100,00	(22 313)	-27,65
7061030	PAD JUSTICE	16 676	28,56	15 263	18,91	1 413	9,26
7061041	PRESTATIONS UR-CIDFF INTER SCO	6 400	10,96	6 400	7,93		
7061042	PRESTATIONS UR-CIDFF INTER SCO	28 200	48,30	43 120	53,44	(14 920)	-34,60
7061050	MODULES LYCEES			900	1,12	(900)	-100,00
7061060	PRESTATIONS ANPAA	2 700	4,62	3 000	3,72	(300)	-10,00
7061070	PRESTATIONS MAIRIE PERPIGNAN	780	1,34	1 820	2,26	(1 040)	-57,14
7061210	MEDIATION PENALE JUSTICE	385	0,66	2 451	3,04	(2 066)	-84,29
7063000	PRESTATION DE FORMATION	3 240	5,55	7 740	9,59	(4 500)	-58,14
Production de l'exercice		58 381	100,00	80 694	100,00	(22 313)	-27,65
Achats stockés approvisionnement		300	0,51	423	0,52	(124)	-29,21
6022000	PRODUITS ENTRETIEN	300	0,51	423	0,52	(124)	-29,21
Achats de sous-traitance		1 773	3,04	2 900	3,59	(1 127)	-38,88
6045000	PRESTATIONS RELOOKING	1 073	1,84			1 073	
6046000	PRESTATIONS PEPETTES	700	1,20	2 400	2,97	(1 700)	-70,83
6047000	PRESTAS ACTION PJJ			500	0,62	(500)	-100,00
Marge brute de production		56 309	96,45	77 371	95,88	(21 062)	-27,22
Production de l'exercice + Marge commerciale		58 381	100,00	80 694	100,00	(22 313)	-27,65
Achats non stockés matières et fournitures		2 889	4,95	2 217	2,75	672	30,32
6064100	FOURNITURE BUREAU CIDFF	2 613	4,48	2 125	2,63	488	22,98
6064300	PETIT ELECTRO MENAGER	80	0,14			80	
6064400	FOURNITURE MAD	196	0,34	92	0,11	104	112,66
Autres charges externes		72 790	124,68	83 905	103,98	(11 115)	-13,25
6123000	LOCATION STANDARD TELECOM	1 474	2,52	1 474	1,83		
6131000	LOCATION RUE FOCH	366	0,63	358	0,44	8	2,10
6137000	LOYER GARAGE	1 080	1,85	1 080	1,34		
6150000	ENTRETIEN ET REPARATION	4 517	7,74	3 454	4,28	1 063	30,78
6160000	PRIME ASSURANCE	2 186	3,74	2 125	2,63	61	2,88
6161000	ASSURANCE IPHONE	119	0,20	209	0,26	(90)	-43,10
6162000	ASSURANCE EMPRUNT			62	0,08	(62)	-100,00
6181000	DOCUMENTATION GENERALE	403	0,69	188	0,23	216	114,96
6182000	DOCUMENTATION JURIDIQUE	2 251	3,86	2 032	2,52	219	10,79
6183000	DOCUMENTATION BAIE	617	1,06	484	0,60	133	27,48
6184000	JOURNAUX	327	0,56	335	0,42	(9)	-2,56
6210000	PERSONNEL EXTERIEUR-MME RIBAS	27 133	46,48	37 268	46,18	(10 135)	-27,20
6226000	HONORAIRE CAC	3 290	5,64	3 230	4,00	60	1,86
6226400	HONORAIRES COMPTABLE	6 487	11,11	6 892	8,54	(404)	-5,87
6230000	PUBLICITE	1 813	3,10	256	0,32	1 557	609,27
6250100	DMR MILIEU RURAL	2 045	3,50	2 480	3,07	(435)	-17,55
6250200	DMR PAD	1 316	2,25	1 218	1,51	98	8,05
6250400	DMR ASELNE	1 144	1,96	351	0,43	793	225,93
6250800	DMR REFERENT VIOLENCE	739	1,27	1 187	1,47	(449)	-37,78
6251000	DMR FONCT CIDFF	2 736	4,69	4 729	5,86	(1 993)	-42,14
6251100	DMR FONCT CIDFF-AG-CA-BUREAU	1 241	2,13	1 260	1,56	(19)	-1,52
6251200	DMR FONCT CIDFF/UR-CIDFF	741	1,27	1 406	1,74	(665)	-47,27
6251210	DMR UR-CIDFF FAMI/AGIR	757	1,30	1 149	1,42	(391)	-34,06
6251400	DMR FORMATION PERSONNEL	1 077	1,85	1 030	1,28	48	4,62
6251600	DMR FORMATION EGALITE PRO	5	0,01			5	

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	%
6251620	FORMATIONS VIOLENCES			15	0,02	(15)	-100,00
6251700	DMR PSY MILIEU RURAL	70	0,12			70	
6251900	DMR PLURIELNE	52	0,09	117	0,14	(65)	-55,56
6252000	DMR PEPETTES			13	0,02	(13)	-100,00
6253000	DMR URAD	54	0,09	130	0,16	(75)	-58,09
6254000	DMR CITOYELNE	416	0,71	312	0,39	104	33,33
6255000	DMR AMI	965	1,65	402	0,50	563	139,90
6255100	DMR ARS	78	0,13	149	0,18	(71)	-47,47
6256000	DMR SAVS			212	0,26	(212)	-100,00
6261000	AFFRANCHISSEMENTS	314	0,54	336	0,42	(22)	-6,49
6267100	INTERNET+STANDARD	2 929	5,02	2 939	3,64	(11)	-0,37
6267440	PORT. JURIDIQUE 06.21.17.54.09	201	0,34	264	0,33	(63)	-23,85
6267450	LIGNE 06.27.46.18.74	208	0,36	365	0,45	(158)	-43,17
6267460	TEL.LIGNE 0619247756			354	0,44	(354)	-100,00
6267480	LIGNE 0611386449	196	0,34	365	0,45	(169)	-46,26
6267490	LIGNE 0634362031	192	0,33	192	0,24		
6267491	WEB TROT 06.22.31.10.33	192	0,33	192	0,24		
6267492	WEB TROT 06.28.73.62.39	192	0,33	192	0,24		
6267493	WEB TROT 06.09.70.52.45	192	0,33	192	0,24		
6267494	WEB TROT 06.10.85.19.85	192	0,33	192	0,24		
6267495	WEB TROT 06.11.76.16.50	192	0,33	192	0,24		
6267496	PORT ASS DIRECTION 0618893013	196	0,34	271	0,34	(76)	-27,86
6267497	WEB TROTTER 0610555446	192	0,33	192	0,24		
6278000	SERVICES BANCAIRES	94	0,16	302	0,37	(208)	-68,86
6280000	COTISATIONS	1 810	3,10	1 760	2,18	50	2,84
Valeur ajoutée produite		(19 370) -33,18		(8 751) -10,84		(10 619) -121,35	
Subventions d'exploitation		304 614 521,77		304 934 377,89		(320) -0,10	
7411000	SUBVENTION MAIRIE	16 600	28,43	13 600	16,85	3 000	22,06
7411100	SUBVENTION MAIRIE-MME RIBAS	27 133	46,48	37 268	46,18	(10 135)	-27,20
7411200	SUBVENTION MAIRIE ELNE	4 000	6,85	4 000	4,96		
7413000	SUBVENTION CONSEIL GENERAL	21 000	35,97	21 000	26,02		
7414000	SUBVENTION MINISTERE DDF	37 000	63,38	36 280	44,96	720	1,98
7414100	SUBVENTION DRDF ACTION	23 410	40,10	26 438	32,76	(3 028)	-11,45
7415000	SUBVENTION CONSEIL REGIONAL	23 095	39,56	23 095	28,62		
7418310	SUBVENTION ETAT ACSE CUCS	87 000	149,02	81 590	101,11	5 410	6,63
7418320	SUBVENTION ETAT ACSE FIDP	30 000	51,39	27 388	33,94	2 612	9,54
7418330	SUBVENTION ETAT ACSE PRIPI	10 000	17,13	10 000	12,39		
7418350	SUBVENTION FAMI	25 376	43,47	24 275	30,08	1 101	4,54
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémunération		1 249 2,14		1 244 1,54		5 0,43	
6333000	FORMATION CONTINUE	1 249	2,14	1 244	1,54	5	0,43
Salaires et traitements		217 615 372,75		227 074 281,40		(9 458) -4,17	
6411000	SALAIRES APPOINTEMENTS	216 304	370,50	225 976	280,04	(9 672)	-4,28
6412000	CONGES PAYES	1 311	2,25	1 097	1,36	214	19,46
Charges sociales		58 266 99,80		69 581 86,23		(11 315) -16,26	
6451000	COT.PAT URSSAF	30 564	52,35	37 490	46,46	(6 926)	-18,47
6452100	COTISATION MUTUELLE	1 819	3,12	1 819	2,25		
6453000	COT.PAT RETRAITE+PREV.	14 597	25,00	17 905	22,19	(3 308)	-18,48
6454000	COT.PAT ASSEDI	9 239	15,82	9 500	11,77	(261)	-2,75
6455000	CHARGES SUR CONGES PAYES	460	0,79	714	0,89	(254)	-35,63
6475000	MEDECINE TRAVAIL	1 327	2,27	1 432	1,77	(105)	-7,34
6481000	FRAIS DE FORMATION	260	0,45	720	0,89	(460)	-63,89
Excédent brut d'exploitation		8 113 13,90		(1 716) -2,13		9 829 572,90	

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	%
Autres produits d'exploitation		7 190	12,31	3 277	4,06	3 913	119,41
7580000	DIVERS PRODUITS GESTION	21	0,04	11	0,01	10	84,11
7581000	REMBOURSEMENT FORMATION	697	1,19	1 630	2,02	(933)	-57,24
7582000	REMBOURSEMENT UR-CIDFF			485	0,60	(485)	-100,00
7583000	REMBOURSEMENT'S CNIDFF	1 179	2,02	1 151	1,43	28	2,48
7585000	REMBOURSEMENT'S FR OCCITANIE	592	1,01			592	
7586000	COTISATIONS ADHERENTS	200	0,34			200	
7587000	DONS MECENAT	4 500	7,71			4 500	
Transfert de charges		21 762	37,28	26 063	32,30	(4 301)	-16,50
7915000	TRANSF.CHARGES AIDE A L'EMPLOI	21 762	37,28	26 063	32,30	(4 301)	-16,50
Dotations aux amortissements et provisions		14 592	24,99	4 005	4,96	10 586	264,30
6811100	DOT.AMORT IMMOB.INCORPOREL	230	0,39	327	0,41	(97)	-29,72
6811200	DOT.AMORT IMMOB.CORPOREL	4 458	7,64	3 678	4,56	780	21,20
6815000	DOTATIONS PROVISION RISQUE	9 904	16,96			9 904	
Autres charges de gestion courante		2		5	0,01	(2)	-49,24
6580000	DIVERS FRAIS GESTION	2		5	0,01	(2)	-49,24
Résultat d'exploitation		22 471	38,49	23 614	29,26	(1 143)	-4,84
Produits financiers		467	0,80			467	
7640000	REVENUS VMP	467	0,80			467	
Charges financières		378	0,65	198	0,25	179	90,42
6611600	INTERETS PRETS	169	0,29	198	0,25	(29)	-14,86
6616000	FRAIS BANCAIRES	209	0,36			209	
Résultat courant avant impôts		22 561	38,65	23 416	29,02	(855)	-3,65
Charges exceptionnelles		940	1,61	665	0,82	275	41,43
6718000	CHARGES EXCEPTIONNELLES	940	1,61	665	0,82	275	41,43
Résultat exceptionnel		(940)	-1,61	(665)	-0,82	(275)	-41,43
Résultat de l'exercice		21 621	37,03	22 751	28,19	(1 130)	-4,97

Soldes Intermédiaires de Gestion

Etat exprimé en euros		01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	01/01/2017 31/12/2017	12 mois	01/01/2016 31/12/2016	12 mois	01/01/2015 31/12/2015	12 mois
CHIFFRE D'AFFAIRES		58 381	100,00	80 694	100,00	36 484	100,00	44 264	100,00	31 213	100,00
Ventes de marchandises											
- Achats de marchandises											
- Variation stocks de marchandises											
MARGE COMMERCIALE (a)											
Production vendue		58 381	100,00	80 694	100,00	36 484	100,00	44 264	100,00	31 213	100,00
+ Variation production stockée											
+ Production immobilisée											
PRODUCTION DE L'EXERCICE		58 381	100,00	80 694	100,00	36 484	100,00	44 264	100,00	31 213	100,00
- Achats stockés approvisionnement		300	0,51	423	0,52	311	0,85	592	1,34	235	0,75
- Variation des stocks et approvisionnement											
- Achats de sous-traitance directe		1 773	3,04	2 900	3,59			7 560	17,08		
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)		56 309	96,45	77 371	95,88	36 173	99,15	36 112	81,58	30 979	99,25
MARGES (Commerciale + Production)		56 309	96,45	77 371	95,88	36 173	99,15	36 112	81,58	30 979	99,25
- Achats non stockés (c)		2 889	4,95	2 217	2,75	2 288	6,27	3 191	7,21	1 502	4,81
- Autres charges externes (c)		72 790	124,68	83 905	103,98	85 311	233,83	43 562	98,41	40 006	128,17
VALEUR AJOUTEE PRODUITE (a+b-c)		(19 370)	-33,18	(8 751)	-10,84	(51 426)	140,9	(10 641)	-24,04	(10 530)	-33,74
+ Subventions d'exploitation		304 614	521,77	304 934	377,89	280 591	769,08	275 066	621,42	232 357	744,42
- Impôts, taxes sur rémunérations		1 249	2,14	1 244	1,54	1 289	3,53	1 334	3,01	3 087	9,89
- Autres impôts et taxes											
- Salaires et traitements		217 615	372,75	227 074	281,40	228 955	627,55	216 920	490,06	179 374	574,68
- Charges sociales		58 266	99,80	69 581	86,23	68 797	188,57	64 048	144,70	53 825	172,44
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION		8 113	13,90	(1 716)	-2,13	(69 875)	191,5	(17 877)	-40,39	(14 460)	-46,33
+ Reprises sur amortissements et provisions											
+ Autres produits d'exploitation		7 190	12,31	3 277	4,06	7 747	21,23	4 617	10,43	2 589	8,29
+ Transfert de charges d'exploitation		21 762	37,28	26 063	32,30	43 036	117,96	597	1,35		
- Dotations aux amort., dépréciations et prov.		14 592	24,99	4 005	4,96	1 627	4,46	1 173	2,65	9 620	30,82
- Autres charges de gestion courante		2		5	0,01	3	0,01			5	0,01
RESULTAT EXPLOITATION		22 471	38,49	23 614	29,26	(20 721)	-56,80	(13 836)	-31,26	(21 495)	-68,87
Bénéfice-perte sur opérations en commun											
+ Produits financiers		467	0,80			175	0,48	504	1,14	475	1,52
- Charges financières		378	0,65	198	0,25	130	0,36	152	0,34		
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		22 561	38,65	23 416	29,02	(20 676)	-56,67	(13 485)	-30,46	(21 021)	-67,35
Produits exceptionnels								39 042	88,20	33 738	108,09
- Charges exceptionnelles		940	1,61	665	0,82					1 048	3,36
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(940)	-1,61	(665)	-0,82			39 042	88,20	32 691	104,73
- Participation des salariés											
- Impôts sur les bénéfices											
RESULTAT DE L'EXERCICE		21 621	37,03	22 751	28,19	(20 676)	-56,67	25 557	57,74	11 670	37,39

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

31/12/2019

		12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	
	Prestations de services	58 381
	Productions stockée	
	Production immobilisée	
	Subventions d'exploitation	304 614
	Dons	697
	Cotisations	
	Legs et donations	792
	Autres produits de gestion courante	5 700
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	21 762
	Autres produits	
	Total des produits d'exploitation	391 947
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	300
	Variation de stock	
	Autres achats et charges externes	77 451
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 249
	Rémunération du personnel	217 615
	Charges sociales	58 266
	Subventions accordées par l'association	
	Dotation aux amortissements et dépréciations	4 688
	Dotation aux provisions	9 904
	Autres charges	2
	Total des charges d'exploitation	369 475
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	22 471
Produits financiers Charges financières	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	
	Intérêts et produits financiers	467
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations	
	Intérêts et charges financières	378
	2 - RESULTAT FINANCIER	90
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	22 561
	Produits exceptionnels	
	Charges exceptionnelles	940
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(940)
	Impôts sur les sociétés	
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	
	TOTAL DES PRODUITS	392 414
	TOTAL DES CHARGES	370 793
	EXCEDENT ou DEFICIT	21 621
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS	17 677
	Bénévolat	17 677
	Prestations en nature	
	Dons en nature	
	CHARGES	17 677
	Secours en nature	
	Mise à disposition gratuite de biens et services	17 677
	Personnel bénévole	

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

31/12/2019

		12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	
	Prestations de services	58 381
	Productions stockée	
	Production immobilisée	
	Subventions d'exploitation	304 614
	Dons	697
	Cotisations	
	Legs et donations	792
	Autres produits de gestion courante	5 700
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	21 762
	Autres produits	
	Total des produits d'exploitation	391 947
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	300
	Variation de stock	
	Autres achats et charges externes	77 451
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 249
	Rémunération du personnel	217 615
	Charges sociales	58 266
	Subventions accordées par l'association	
	Dotation aux amortissements et dépréciations	4 688
	Dotation aux provisions	9 904
	Autres charges	2
	Total des charges d'exploitation	369 475
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	22 471
Produits financiers Charges financières	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	
	Intérêts et produits financiers	467
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations	
	Intérêts et charges financières	378
	2 - RESULTAT FINANCIER	90
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	22 561
	Produits exceptionnels	
	Charges exceptionnelles	940
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(940)
	Impôts sur les sociétés et Participation des salariés	
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	
	TOTAL DES PRODUITS	392 414
	TOTAL DES CHARGES	370 793
	EXCEDENT ou DEFICIT	21 621
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS	17 677
	Bénévolat	17 677
	Prestations en nature	
	Dons en nature	
	CHARGES	17 677
	Secours en nature	
	Mise à disposition gratuite de biens et services	17 677
	Personnel bénévole	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2019	12	01/01/2018	12	Variations	%
	31/12/2019	mois	31/12/2018	mois		
Total des produits d'exploitation	391 947	671,36	414 968	514,25	(23 021)	-5,55
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	58 381	100,00	80 694	100,00	(22 313)	-27,65
Production vendue Services FRANCE	58 381	100,00	80 694	100,00	(22 313)	-27,65
PAD JUSTICE	16 676	28,56	15 263	18,91	1 413	9,26
PRESTATIONS UR-CIDFF INTER SCO	6 400	10,96	6 400	7,93		
PRESTATIONS UR-CIDFF INTER SCO	28 200	48,30	43 120	53,44	(14 920)	-34,60
MODULES LYCEES			900	1,12	(900)	-100,00
PRESTATIONS ANPAA	2 700	4,62	3 000	3,72	(300)	-10,00
PRESTATIONS MAIRIE PERPIGNAN	780	1,34	1 820	2,26	(1 040)	-57,14
MEDIATION PENALE JUSTICE	385	0,66	2 451	3,04	(2 066)	-84,29
PRESTATION DE FORMATION	3 240	5,55	7 740	9,59	(4 500)	-58,14
Chiffre d'Affaires	58 381	100,00	80 694	100,00	(22 313)	-27,65
Subventions d'exploitation	304 614	521,77	304 934	377,89	(320)	-0,10
SUBVENTION MAIRIE	16 600	28,43	13 600	16,85	3 000	22,06
SUBVENTION MAIRIE-MME RIBAS	27 133	46,48	37 268	46,18	(10 135)	-27,20
SUBVENTION MAIRIE ELNE	4 000	6,85	4 000	4,96		
SUBVENTION CONSEIL GENERAL	21 000	35,97	21 000	26,02		
SUBVENTION MINISTERE DDF	37 000	63,38	36 280	44,96	720	1,98
SUBVENTION DRDF ACTION	23 410	40,10	26 438	32,76	(3 028)	-11,45
SUBVENTION CONSEIL REGIONAL	23 095	39,56	23 095	28,62		
SUBVENTION ETAT ACSE CUCS	87 000	149,02	81 590	101,11	5 410	6,63
SUBVENTION ETAT ACSE FIDP	30 000	51,39	27 388	33,94	2 612	9,54
SUBVENTION ETAT ACSE PRIPI	10 000	17,13	10 000	12,39		
SUBVENTION FAMI	25 376	43,47	24 275	30,08	1 101	4,54
Reprises sur amort. & prov., transferts de charges	21 762	37,28	26 063	32,30	(4 301)	-16,50
TRANSE.CHARGES AIDE A L'EMPLOI	21 762	37,28	26 063	32,30	(4 301)	-16,50
Autres produits d'exploitation	7 190	12,31	3 277	4,06	3 913	119,41
DIVERS PRODUITS GESTION	21	0,04	11	0,01	10	84,11
REMBOURSEMENT FORMATION	697	1,19	1 630	2,02	(933)	-57,24
REMBOURSEMENT UR-CIDFF			485	0,60	(485)	-100,00
REMBOURSEMENT CNIDFF	1 179	2,02	1 151	1,43	28	2,48
REMBOURSEMENT SFR OCCITANIE	592	1,01			592	
COTISATIONS ADHERENTS	200	0,34			200	
DONS MECENAT	4 500	7,71			4 500	
Total des charges d'exploitation	369 475	632,87	391 354	484,98	(21 878)	-5,59
Achats de matières premières et autres appro.	300	0,51	423	0,52	(124)	-29,21
PRODUITS ENTRETEN	300	0,51	423	0,52	(124)	-29,21
Autres achats et charges externes	77 451	132,67	89 022	110,32	(11 570)	-13,00
PRESTATIONS RELOOKING	1 073	1,84			1 073	
PRESTATIONS PEPETTES	700	1,20	2 400	2,97	(1 700)	-70,83
PRESTAS ACTION PJJ			500	0,62	(500)	-100,00
FOURNITURE BUREAU CIDFF	2 613	4,48	2 125	2,63	488	22,98
PETIT ELECTRO MENAGER	80	0,14			80	
FOURNITURE MAD	196	0,34	92	0,11	104	112,66
LOCATION STANDARD TELECOM	1 474	2,52	1 474	1,83		

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2019	12	01/01/2018	12	Variations	%
	31/12/2019	mois	31/12/2018	mois		
LOCATION RUE FOCH	366	0,63	358	0,44	8	2,10
LOYER GARAGE	1 080	1,85	1 080	1,34		
ENTRETIEN ET REPARATION	4 517	7,74	3 454	4,28	1 063	30,78
PRIME ASSURANCE	2 186	3,74	2 125	2,63	61	2,88
ASSURANCE IPHONE	119	0,20	209	0,26	(90)	-43,10
ASSURANCE EMPRUNT			62	0,08	(62)	-100,00
DOCUMENTATION GENERALE	403	0,69	188	0,23	216	114,96
DOCUMENTATION JURIDIQUE	2 251	3,86	2 032	2,52	219	10,79
DOCUMENTATION BAIE	617	1,06	484	0,60	133	27,48
JOURNAUX	327	0,56	335	0,42	(9)	-2,56
PERSONNEL EXTERIEUR-MME RIBAS	27 133	46,48	37 268	46,18	(10 135)	-27,20
HONORAIRE CAC	3 290	5,64	3 230	4,00	60	1,86
HONORAIRES COMPTABLE	6 487	11,11	6 892	8,54	(404)	-5,87
PUBLICITE	1 813	3,10	256	0,32	1 557	609,27
DMR MILIEU RURAL	2 045	3,50	2 480	3,07	(435)	-17,55
DMR PAD	1 316	2,25	1 218	1,51	98	8,05
DMR ASELNE	1 144	1,96	351	0,43	793	225,93
DMR REFERENT VIOLENCE	739	1,27	1 187	1,47	(449)	-37,78
DMR FONCT CIDFF	2 736	4,69	4 729	5,86	(1 993)	-42,14
DMR FONCT CIDFF-AG-CA-BUREAU	1 241	2,13	1 260	1,56	(19)	-1,52
DMR FONCT CIDFF/UR-CIDFF	741	1,27	1 406	1,74	(665)	-47,27
DMR UR-CIDFF FAMI/AGIR	757	1,30	1 149	1,42	(391)	-34,06
DMR FORMATION PERSONNEL	1 077	1,85	1 030	1,28	48	4,62
DMR FORMATION EGALITE PRO	5	0,01			5	
FORMATIONS VIOLENCES			15	0,02	(15)	-100,00
DMR PSY MILIEU RURAL	70	0,12			70	
DMR PLURIELNE	52	0,09	117	0,14	(65)	-55,56
DMR PEPETTES			13	0,02	(13)	-100,00
DMR URAD	54	0,09	130	0,16	(75)	-58,09
DMR CITOYELNE	416	0,71	312	0,39	104	33,33
DMR AMI	965	1,65	402	0,50	563	139,90
DMR ARS	78	0,13	149	0,18	(71)	-47,47
DMR SAVS			212	0,26	(212)	-100,00
AFFRANCHISSEMENTS	314	0,54	336	0,42	(22)	-6,49
INTERNET+STANDARD	2 929	5,02	2 939	3,64	(11)	-0,37
PORT. JURIDIQUE 06.21.17.54.09	201	0,34	264	0,33	(63)	-23,85
LIGNE 06.27.46.18.74	208	0,36	365	0,45	(158)	-43,17
TEL.LIGNE 0619247756			354	0,44	(354)	-100,00
LIGNE 0611386449	196	0,34	365	0,45	(169)	-46,26
LIGNE 0634362031	192	0,33	192	0,24		
WEB TROT 06.22.31.10.33	192	0,33	192	0,24		
WEB TROT 06.28.73.62.39	192	0,33	192	0,24		
WEB TROT 06.09.70.52.45	192	0,33	192	0,24		
WEB TROT 06.10.85.19.85	192	0,33	192	0,24		
WEB TROT 06.11.76.16.50	192	0,33	192	0,24		
PORT ASS DIRECTION 0618893013	196	0,34	271	0,34	(76)	-27,86
WEB TROT TER 0610555446	192	0,33	192	0,24		
SERVICES BANCAIRES	94	0,16	302	0,37	(208)	-68,86
COTISATIONS	1 810	3,10	1 760	2,18	50	2,84
Impôts, taxes et versements assimilés	1 249	2,14	1 244	1,54	5	0,43
FORMATION CONTINUE	1 249	2,14	1 244	1,54	5	0,43
Salaires et traitements	217 615	372,75	227 074	281,40	(9 458)	-4,17
SALAIRES APPOINTEMENTS	216 304	370,50	225 976	280,04	(9 672)	-4,28
CONGES PAYES	1 311	2,25	1 097	1,36	214	19,46
Charges sociales du personnel	58 266	99,80	69 581	86,23	(11 315)	-16,26
COT.PAT URSSAF	30 564	52,35	37 490	46,46	(6 926)	-18,47
COTISATION MUTUELLE	1 819	3,12	1 819	2,25		
COT.PAT RETRAITE+PREV.	14 597	25,00	17 905	22,19	(3 308)	-18,48

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2019	12	01/01/2018	12	Variations	%
	31/12/2019	mois	31/12/2018	mois		
COT.PAT ASSEDIC	9 239	15,82	9 500	11,77	(261)	-2,75
CHARGES SUR CONGES PAYES	460	0,79	714	0,89	(254)	-35,63
MEDECINE TRAVAIL	1 327	2,27	1 432	1,77	(105)	-7,34
FRAIS DE FORMATION	260	0,45	720	0,89	(460)	-63,89
Dotation aux amortissements sur immobilisations	4 688	8,03	4 005	4,96	683	17,04
DOT.AMORT IMMOB.INCORPOREL	230	0,39	327	0,41	(97)	-29,72
DOT AMORT IMMOB.CORPOREL	4 458	7,64	3 678	4,56	780	21,20
Dotations aux prov. pour risques et charges	9 904	16,96			9 904	
DOTATIONS PROVISION RISQUE	9 904	16,96			9 904	
Autres charges de gestion courante	2		5	0,01	(2)	-49,24
DIVERS FRAIS GESTION	2		5	0,01	(2)	-49,24
Résultat d'exploitation	22 471	38,49	23 614	29,26	(1 143)	-4,84
Total des produits financiers	467	0,80			467	
Autres intérêts et produits assimilés	467	0,80			467	
REVENUS VMP	467	0,80			467	
Total des charges financières	378	0,65	198	0,25	179	90,42
Intérêts et charges assimilées	378	0,65	198	0,25	179	90,42
INTERETS S/PRETS	169	0,29	198	0,25	(29)	-14,86
FRAIS BANCAIRES	209	0,36			209	
Résultat financier	90	0,15	(198)	-0,25	288	145,37
Résultat courant avant impôts	22 561	38,65	23 416	29,02	(855)	-3,65
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles	940	1,61	665	0,82	275	41,43
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	940	1,61	665	0,82	275	41,43
CHARGES EXCEPTIONNELLES	940	1,61	665	0,82	275	41,43
Résultat exceptionnel	(940)	-1,61	(665)	-0,82	(275)	-41,43
Résultat de l'exercice	21 621	37,03	22 751	28,19	(1 130)	-4,97

ANNEXE - Elément 1

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 **286 437 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **392 414 euros** et un total **charges** de **370 793 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **21 621 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.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

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.

Changement de Méthode

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Nous avons comptabilisé une mise à disposition à titre onéreux de Madame RIBAS dans le cadre de la Maison d'accès au Droit.

. Engagements hors bilan

Les tableaux figurant en annexe résument les engagements hors bilan de l'association.

Engagement de retraite : L'association prévoit des indemnités de fin de carrière par le code du Travail. Aucun accord particulier n'a été signé dans l'entreprise.

La méthode retenue dans le cadre de cette évaluation est la méthode des unités de crédit projetées. Cette méthode est définie par la norme comptable IAS 19 révisée (norme européenne) et par la norme FAS87 (norme US GAAP). Elle est conforme à la recommandation 2003 R-01 du CNC. Le montant est non significatif.



ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	654					654
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	654					654
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	8 195					8 195
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	30 909		11 638		3 327	39 220
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		39 104		11 638		3 327	47 415
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	374					374
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	374					374
TOTAL		40 132		11 638		3 327	48 443

ANNEXE - Elément 3

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	424	230		654
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	424	230		654
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	937	842		1 779
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	23 577	3 617	3 327	23 867
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		24 514	4 458	3 327	25 646
TOTAL		24 938	4 688	3 327	26 300

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							



ANNEXE - Élément 5

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 (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	374	374	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	48 761	48 761	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	64 671	64 671	
	Charges constatées d'avances	1 794	1 794	
TOTAL DES CREANCES		115 601	115 601	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) 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 (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	4 411	4 411		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	6 962	6 962		
	Personnel et comptes rattachés	20 484	20 484		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 099	22 099		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 489	1 489		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	27 133	27 133		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	23 408	23 408		
TOTAL DES DETTES		105 986	105 986		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		184			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		4 517			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Élément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des Produits à recevoir		63 939
Autres créances		63 939
<i>PRODUIT A RECEVOIR</i>	<i>63 939</i>	

ANNEXE - Élément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des Charges à payer		65 989
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		5 927
<i>FOURS FACTURES N. PARVENUES</i>	<i>5 927</i>	
Dettes fiscales et sociales		32 929
<i>DETTE PROV CONGES A PAYER</i>	<i>20 379</i>	
<i>DETTE PROV CHGES SOC S/CP</i>	<i>11 301</i>	
<i>ETATS CHARGES A PAYER</i>	<i>1 249</i>	
Autres dettes		27 133
<i>CHARGES A PAYER</i>	<i>27 133</i>	



ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			1 794
ALLIANZ 2018		1 794	
DOC LIASONS SOCIALES			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			1 794

ANNEXE - Élément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2019
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			23 408
FDVA MISSION NON REALISEE		23 408	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			23 408

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros		31/12/2019	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus				
Avals, cautions et garanties EMPRUNT			13 000	
			13 000	
Engagements de crédit-bail				
Engagements en pensions, retraite et assimilés IFC Non significatif				
Autres engagements				
Total des engagements financiers (1)			13 000	
(1) Dont concernant :				
Les dirigeants				
Les filiales				
Les participations				
Les autres entreprises liées				

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

Etat exprimé en euros		31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	40 870	40 870	40 870	40 870	40 870
	Nombre d'actions ordinaires					
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer ; - Par conversion d'obligation - Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	31 213	44 264	36 484	80 694	58 381
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	21 290	26 730	(19 049)	26 756	36 213
	Impôts sur les bénéfices					
	Participation des salariés					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	11 670	25 557	(20 676)	22 751	21 621
RESULTAT PAR ACTION	Résultat distribué					
PERSONNEL	Effectif moyen salarié					
	Montant de la masse salariale	179 374	216 920	228 955	227 074	217 615
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	53 825	64 048	68 797	69 581	58 266

