

ASSOCIATION APAJH SAVOIE

11 rue Daniel Rops

73160 COGNIN

Etats financiers

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

 Sommaire**1. Comptes annuels**

Bilan	1
Compte de résultat	3

2. Détail des comptes

Bilan détaillé	4
Compte de résultat détaillé	9



 Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	39 457	27 953	11 505	16 400
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et a				
Immobilisations corporelles				
Terrains	365 444	2 264	363 180	363 310
Constructions	6 279 099	2 836 356	3 442 743	3 372 129
Installations techniques, matériel et outillage	731 659	666 659	65 000	70 515
Autres immobilisations corporelles	418 949	371 967	46 982	50 012
Immob. en cours / Avances et acomptes				9 492
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés	32 040		32 040	32 040
Prêts	168 215		168 215	157 763
Autres immobilisations financières	13 124		13 124	12 614
ACTIF IMMOBILISE	8 047 988	3 905 200	4 142 788	4 084 274
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	317 064		317 064	283 224
Autres créances	50 720		50 720	54 824
Divers				
Valeurs mobilières de placement	1 036 171		1 036 171	1 069 168
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	768 257		768 257	644 027
Charges constatées d'avance	31 382		31 382	32 365
ACTIF CIRCULANT	2 203 595		2 203 595	2 083 608
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	10 251 582	3 905 200	6 346 383	6 167 882

 Bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise	745 743	745 743
Ecarts de réévaluation		
Réserves indisponibles		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	879 622	809 882
Report à nouveau	917 069	855 368
RESULTAT DE L'EXERCICE	77 735	63 858
Subventions d'investissement	25 574	42 691
Provisions réglementées	11 699	8 866
FONDS PROPRES	2 657 442	2 526 409
Apports		
Legs et donations		
Subventions affectées		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle	-112 399	-44 817
Droit des propriétaires		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	-112 399	-44 817
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	245 383	211 975
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	245 383	211 975
Fonds dédiés sur subventions		
Fonds dédiés sur autres ressources		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts	2 972 810	2 962 169
Découverts et concours bancaires	58 234	24 898
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	3 031 045	2 987 067
Emprunts et dettes financières diverses	8 406	9 169
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	145 922	114 108
Dettes fiscales et sociales	365 433	362 215
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 151	756
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		1 000
DETTES	3 555 956	3 474 314
Ecarts de conversion - Passif		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	6 346 383	6 167 882

 Compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	Variation absolue (montant)
Ventes de marchandises		330,30	-330,30
Prodits de la tarification et assimilés	2 643 456,18	2 600 428,40	43 027,78
Produits des activités annexes	1 030 320,64	1 086 579,14	-56 258,50
Subventions d'exploitation	31 769,57	31 249,42	520,15
Reprises et Transferts de charge	72 135,18	75 070,41	-2 935,23
Autres produits	980 482,20	944 984,97	35 497,23
Cotisations	2 355,00	2 695,00	-340,00
Produits d'exploitation	4 760 518,77	4 741 337,64	19 181,13
Autres achats non stockés	180 733,45	171 477,31	9 256,14
Charges externes	581 916,29	599 234,40	-17 318,11
Impôts et taxes	188 033,90	171 022,15	17 011,75
Salaires et Traitements	1 685 911,05	1 675 003,40	10 907,65
Charges sociales	1 644 609,16	1 683 475,55	-38 866,39
Amortissements et provisions	342 791,45	314 712,47	28 078,98
Autres charges	10 435,11	13 400,67	-2 965,56
Charges d'exploitation	4 634 430,41	4 628 325,95	6 104,46
RESULTAT D'EXPLOITATION	126 088,36	113 011,69	13 076,67
Produits financiers	5 168,16	5 892,20	-724,04
Charges financières	68 739,57	72 032,91	-3 293,34
Résultat financier	-63 571,41	-66 140,71	2 569,30
RESULTAT COURANT	62 516,95	46 870,98	15 645,97
Produits exceptionnels	20 950,25	18 441,92	2 508,33
Charges exceptionnelles	4 542,48	80,49	4 461,99
Résultat exceptionnel	16 407,77	18 361,43	-1 953,66
Impôts sur les bénéfices	1 190,00	1 374,00	-184,00
EXCEDENT OU PERTE	77 734,72	63 858,41	13 876,31

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
205000 - CONC.&DROITS SIMI.,BREV.,LI	39 457,46		39 457,46	39 157,46
280500 - CONCES&DROITS SIMIL.,BREV		27 952,60	-27 952,60	-22 757,21
	39 457,46	27 952,60	11 504,86	16 400,25
Immobilisations corporelles				
Terrains				
211000 - TERRAINS	358 932,10		358 932,10	358 932,10
212000 - AGENCEMENTS & AMENAG. TE	6 511,90		6 511,90	6 511,90
281200 - AGENC. & AMENAG. DES TERR		2 264,39	-2 264,39	-2 134,15
	365 444,00	2 264,39	363 179,61	363 309,85
Constructions				
213110 - BATIMENTS - ETABLISSEMENT	3 659 630,36		3 659 630,36	3 451 884,53
213150 - BATIMENTS - SIEGE ADMINIST	140 577,14		140 577,14	140 577,14
213151 - BATIMENTS - APPARTEMENT	58 883,43		58 883,43	58 883,43
213180 - BATIMENTS - RESTAURANT	272 384,68		272 384,68	272 384,68
213500 - INSTALL. GENERALES AGENC	2 147 623,08		2 147 623,08	2 062 784,70
281311 - AMORTISSEMENTS BATIMENT		1 518 322,54	-1 518 322,54	-1 435 484,92
281315 - AMORTISSEMENTS BATIMENT		137 769,88	-137 769,88	-133 857,00
281318 - AMORTISSEMENTS BATIMENT		192 826,99	-192 826,99	-188 837,16
281350 - CONSTRUCTIONS SUR SOL PR		956 622,07	-956 622,07	-832 924,63
281358 - CONSTRUCTIONS SUR SOL PR		30 814,46	-30 814,46	-23 282,06
	6 279 098,69	2 836 355,94	3 442 742,75	3 372 128,71
Installations techniques, matériel et outillage				
215400 - MATERIEL	136 545,01		136 545,01	135 690,03
215480 - MATERIEL ATELIERS	311 122,43		311 122,43	287 236,49
215500 - OUTILLAGE	283 991,76		283 991,76	298 209,82
281540 - INSTALL. TECH., MAT. & OUTIL		132 019,60	-132 019,60	-127 095,98
281548 - INSTALL. TECH., MAT. & OUTIL		252 138,07	-252 138,07	-227 524,50
281550 - INSTALL. TECH., MAT. & OUTIL		282 501,67	-282 501,67	-296 000,89
	731 659,20	666 659,34	64 999,86	70 514,97
Autres immobilisations corporelles				
218100 - INSTALLATIONS GENERALES,	68 384,37		68 384,37	66 514,50
218200 - MATERIEL DE TRANSPORT	140 610,96		140 610,96	140 610,96
218300 - MATERIEL DE BUREAU ET MAT	40 787,93		40 787,93	34 228,56
218400 - MOBILIER	169 165,86		169 165,86	162 020,20
281810 - AMORTISSEMENT A.A.I		60 641,48	-60 641,48	-57 187,97
281820 - AMORTISSEMENT MAT TRANS		134 174,40	-134 174,40	-131 523,31
281830 - AMORTISSEMENT MATERIEL I		30 153,40	-30 153,40	-26 480,02
281840 - AMORTISSEMENT MOBILIER D		146 998,12	-146 998,12	-138 171,38
	418 949,12	371 967,40	46 981,72	50 011,54
Immob. en cours / Avances et acomptes				
231000 - IMMOBILISATIONS CORPOREL				9 491,50
				9 491,50
Immobilisations financières				
TIAP & autres titres immobilisés				
271800 - PARTS SOCIALES CAISSE EPA	32 040,00		32 040,00	32 040,00
	32 040,00		32 040,00	32 040,00
Prêts				
274800 - EFFORT CONSTRUCTION	168 215,34		168 215,34	157 763,34
	168 215,34		168 215,34	157 763,34

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
Autres immobilisations financières				
275000 - DEPOTS ET CAUTIONNEMENT	3 086,74		3 086,74	2 586,74
275100 - DEPOTS	9 777,66		9 777,66	9 777,66
275500 - CAUTIONNEMENTS	259,34		259,34	249,34
	13 123,74		13 123,74	12 613,74
ACTIF IMMOBILISE	8 047 987,55	3 905 199,67	4 142 787,88	4 084 273,90
Stocks				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411100 - USAGERS ET CLIENTS	163 019,84		163 019,84	147 467,99
411400 - DUPARTEMENTS.	53 673,78		53 673,78	55 262,82
418100 - USAGERS - FACTURES A ETAB	100 370,75		100 370,75	80 492,79
	317 064,37		317 064,37	283 223,60
Autres créances				
409800 - R.R.R. O OBTENIR ET AUTRES	123,00		123,00	2 054,00
425000 - PERSONNEL - AVANCES ET AC				967,00
426000 - PERSONNEL - AV SUR IJ PREV				449,54
438700 - PRODUITS A RECEVOIR	4 408,00		4 408,00	4 318,00
445660 - TVA DEDUCTIBLE SUR AUTRE	9,82		9,82	177,07
447100 - TAXE SUR LES SALAIRES				11 252,53
468700 - PRODUITS A RECEVOIR	46 179,02		46 179,02	35 605,79
	50 719,84		50 719,84	54 823,93
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
508102 - AUTRES VALEURS MOBILIERE	294,08		294,08	30 197,60
508103 - LIVRET ASSOCIATIS	1 035 291,73		1 035 291,73	1 031 895,08
508105 - LIVRET ASSO CREDIT AGRICO	585,56		585,56	7 075,32
	1 036 171,37		1 036 171,37	1 069 168,00
Disponibilités				
512101 - CAISSE EPARGNE ESAT	504 239,77		504 239,77	408 535,42
512102 - CAISSE EPARGNE FV	159 571,92		159 571,92	59 547,23
512103 - CAISSE EPARGNE FH				100 697,68
512104 - CAISSE EPARGNE ESPAJ	98 468,33		98 468,33	62 381,64
512106 - CAISSE EPARGNE ASSOCIATI	1 207,64		1 207,64	3 689,62
512108 - CREDIT AGRICOLE ASSOCIATI	1 665,44		1 665,44	1 121,21
518700 - INTERETS COURUS A RECEVO	529,86		529,86	4 137,04
530000 - CAISSE	2 574,16		2 574,16	3 917,43
	768 257,12		768 257,12	644 027,27
Charges constatées d'avance				
486000 - CHARGES CONSTATEES D'AV	31 382,00		31 382,00	32 365,00
	31 382,00		31 382,00	32 365,00
ACTIF CIRCULANT	2 203 594,70		2 203 594,70	2 083 607,80
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	10 251 582,25	3 905 199,67	6 346 382,58	6 167 881,70

 Bilan détaillé

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
102100 - FONDS ASSOCIATIFS	531 553,63	531 553,63
102400 - APPORTS SANS DROIT DE REPRISE	27 800,00	27 800,00
102500 - LEGS ET DONATIONS	22 298,00	22 298,00
102600 - SUBV.INVEST.AFFECTUE A DES BIENS RE	164 091,59	164 091,59
	745 743,22	745 743,22
Autres réserves		
106820 - EXCEDENTS AFFECTES A L'INVESTISSEME	273 068,68	273 068,68
106850 - RESERVE DE TRESORERIE	301 881,64	267 881,64
106860 - RESERVE DE COMPENSATION	209 398,79	185 658,99
106870 - EXCDENT AFFECT RESERVE COMPENSATION	12 000,00	
106880 - AUTRES RESERVES	83 273,04	83 273,04
	879 622,15	809 882,35
Report à nouveau		
110020 - REPORT E NOUVEAU (SOLDE CREDITEUR)	1 191 604,89	1 176 101,08
116200 - ELEMENTS EN INSTANCE D'AFFECTATION	-118 153,56	-110 782,56
116300 - ELEMENTS EN INSTANCE D'AFFECTATION	-110 667,49	-105 875,49
119000 - REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBITEUR)	-45 714,58	-104 074,71
	917 069,26	855 368,32
RESULTAT DE L'EXERCICE	77 734,72	63 858,41
Subventions d'investissement		
131200 - SUBVENTION REGIONALE	348 297,83	348 297,83
131300 - SUBVENTION DEPARTEMENTALE	15 244,90	15 244,90
131700 - ENTREPRISES ET ORGANISMES PRIVES	12 500,00	12 500,00
139120 - SUBVENTION REGIONALE INSCRITE AU CR	-326 961,68	-312 993,48
139130 - SUBVENTION DEPARTEMENTALE INSCRITE	-14 340,75	-13 692,03
139170 - ENTREPRISES ET ORGANISMES PRIVES	-9 166,67	-6 666,67
	25 573,63	42 690,55
Provisions réglementées		
142400 - PROVISIONS POUR INVESTISSEMENT	7 319,00	7 319,00
148600 - PROV. REGLEM. : RESERVES DES PLUS-V	4 380,19	1 546,86
	11 699,19	8 865,86
FONDS PROPRES	2 657 442,17	2 526 408,71
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Résultat sous contrôle		
115000 - RESULTAT SOUS CONTROLE DE TIERS FIN	73 743,33	29 912,33
115110 - EXCED.AFF.FIN.MESURE.EXPLOI NON REC	54 717,32	
115190 - RESULTAT SOUS CONTROLE TIERS FINANC	-127 115,95	33 698,35
115201 - CA 2017 ET 2018 EN INSTANCE	-113 743,84	
115217 - CA 2017 EN INSTANCE		-108 427,49
	-112 399,14	-44 816,81
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	-112 399,14	-44 816,81
Provisions pour charges		
158850 - PROVISIONS POUR RETRAITE	245 383,47	211 975,47
	245 383,47	211 975,47
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	245 383,47	211 975,47
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts		
164701 - EMPRUNT PAH - CDC - BATIMENT ESPAJ	71 142,72	80 035,55
164703 - EMPRUNT PTA - CEA 80KE - INV 2009 -	25 333,88	30 667,16

Bilan détaillé

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
164708 - EMPRUNT PTA - CEA 65KE - INV 2011 -		2 321,39
164713 - EMPRUNT PAH - CDC 1240KE - FIN 10/2	1 008 533,10	1 052 382,38
164714 - EMPRUNT PAH - CF 1850KE - FIN 09/20	1 356 666,32	1 418 333,03
164715 - EMPRUNT PAH - CEA 170KE - DUMARRAGE		2 287,06
164716 - EMPRUNT ASSOCIATION - TERRAIN PAH	88 000,00	90 200,00
164718 - EMPRUNT PAH - CEA 8.7KE - INV 2013	447,03	1 768,43
164719 - EMPRUNT PTA CEA 35.38KE INV 2015		3 771,12
164721 - EMPRUNT PTA - CEA 35.84 KE INVEST 2	1 528,62	10 634,60
164722 - EMPRUNT PTA - CEA 180 KE INVEST 201	123 050,56	140 443,18
164723 - EMPRUNT PAH - CEA 130 KE - INVEST 2	44 042,60	70 125,18
164724 - Emprunt Pah - Cea 59,2 K- Investi	47 539,28	59 200,00
164725 - EMPRUNT PTA - CEA 215 KÇ Invest 201	206 526,38	
	2 972 810,49	2 962 169,08
Découverts et concours bancaires		
512103 - CAISSE EPARGNE FH	14 544,51	
512105 - CAISSE EPARGNE SIEGE	43 567,11	24 785,58
518600 - INTERETS COURUS A PAYER	122,51	112,70
	58 234,13	24 898,28
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	3 031 044,62	2 987 067,36
Emprunts et dettes financières diverses		
168800 - INTERETS COURUS	8 406,00	9 169,00
	8 406,00	9 169,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - FOURNISSEURS	122 072,86	95 861,78
408100 - FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENU	23 849,00	18 246,00
	145 921,86	114 107,78
Dettes fiscales et sociales		
421000 - PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES		75,00
421100 - PERSONNEL - DETTES ET CREANCES DIVE	807,28	3 885,14
422000 - COMITES D'ENTREPRISE, D'ETABLISSEME	88,75	1 581,38
426000 - PERSONNEL - AV SUR IJ PREVOYANCE	154,53	
428200 - DETTES PROVISIONNEES POUR CONGES	113 036,00	120 208,00
428600 - PERSONNEL - AUTRES CHARGES A PAYER	6 060,00	224,77
431000 - URSSAF	91 102,20	95 622,00
437320 - MEDERIC PREVOYANCE	18 086,57	18 086,47
437330 - MEDERIC	21 548,90	22 406,95
437340 - COLLECTEAM TH	2 165,44	2 092,75
438200 - CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	50 499,00	53 638,00
438600 - CHARGES SOCIALES - CHARGES A PAYER	2 510,00	
442100 - ETAT PRELEVEMENT A LA SOURCE	3 270,13	
444000 - ETAT - IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 189,00	1 374,00
445500 - TAXES SUR LE CHIFFRE D'AFFAIRES A D	6 613,00	2 400,00
445750 - TVA COLLECTEES 20%	219,20	
447100 - TAXE SUR LES SALAIRES	6 627,01	
447330 - PARTICIPATION DES EMPLOYEURS FORMAT	30 157,61	28 748,17
448200 - CHARGES FISCALES SUR CONGES A PAYER	11 298,00	11 872,00
	365 432,62	362 214,63
Autres dettes		
412100 - USAGERS ARGENT DE POCHE	1 955,00	77,30
419800 - CLIENTS - RRR A ACCORDER	3 195,98	678,26
	5 150,98	755,56

 Bilan détaillé

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
Produits constatés d'avance 487000 - PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		1 000,00 1 000,00
DETTES ECARTS DE CONVERSION	3 555 956,08	3 474 314,33
TOTAL DU PASSIF	6 346 382,58	6 167 881,70

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
707100 - VENTES DE MARCHANDISES N			330,30	0,03	-330,30	-100,00
			330,30	0,03	-330,30	-100,00
Prodits de la tarificatin et assimilés						
731300 - PRIX DE JOURNEE (ETS RELE	202 509,20	19,65	200 741,40	18,47	1 767,80	0,88
731600 - DOTATION GLOBALE ETS REL	2 440 946,98	236,91	2 399 687,00	220,78	41 259,98	1,72
	2 643 456,18	256,57	2 600 428,40	239,25	43 027,78	1,65
Produits des activités annexes						
708000 - PRODUITS DES ACTIVITES AN	6 302,29	0,61	6 450,00	0,59	-147,71	-2,29
708110 - PRESTATIONS SERVICES	649 417,24	63,03	704 056,45	64,78	-54 639,21	-7,76
708230 - PARTICIPATIONS AUX FRAIS D	44 555,40	4,32	37 901,98	3,49	6 653,42	17,55
708281 - CONTRIBUTION DES RESIDEN	199 078,71	19,32	187 785,53	17,28	11 293,18	6,01
708282 - CONTRIBUTION DES RESIDEN	7 767,61	0,75	6 705,58	0,62	1 062,03	15,84
708283 - CONTRIBUTION DES RESIDEN	12 609,84	1,22	13 442,14	1,24	-832,30	-6,19
708538 - PRESTATIONS DELIVREES US	642,00	0,06	1 067,25	0,10	-425,25	-39,85
708800 - APL	109 947,55	10,67	112 926,88	10,39	-2 979,33	-2,64
708810 - AUTRES PRESTATIONS DE SE			16 243,33	1,49	-16 243,33	-100,00
	1 030 320,64	100,00	1 086 579,14	99,97	-56 258,50	-5,18
Subventions d'exploitation						
740000 - SUBVENTIONS D'EXPLOITATIO	30 557,57	2,97	28 390,42	2,61	2 167,15	7,63
741100 - SUBVENTIONS COMMUNES	1 212,00	0,12	2 859,00	0,26	-1 647,00	-57,61
	31 769,57	3,08	31 249,42	2,88	520,15	1,66
Reprises et Transferts de charge						
781500 - REPRISES / PROVISIONS POU	24 008,00	2,33	26 060,32	2,40	-2 052,32	-7,88
791100 - REMBOURSEMENT FORMATIO	32 944,08	3,20	33 623,22	3,09	-679,14	-2,02
791110 - REMBOURSEMENT IJ PREV SU	0,04		242,06	0,02	-242,02	-99,98
791120 - REMBOURSEMENT ASSURAN	8 511,34	0,83	8 806,65	0,81	-295,31	-3,35
791200 - REMBOURSEMENT IJ PREV HO	3 206,96	0,31	3 336,37	0,31	-129,41	-3,88
791700 - AVANTAGES EN NATURE	2 005,44	0,19	1 977,60	0,18	27,84	1,41
791900 - DIVERS TRANSFERTS DE CHA	1 459,32	0,14	1 024,19	0,09	435,13	42,49
	72 135,18	7,00	75 070,41	6,91	-2 935,23	-3,91
Autres produits						
758000 - PRODUITS DIVERS DE GESTIO	973 922,20	94,53	942 590,13	86,72	31 332,07	3,32
758500 - LEGS ET DONATIONS	6 560,00	0,64	2 394,84	0,22	4 165,16	173,92
	980 482,20	95,16	944 984,97	86,94	35 497,23	3,76
Cotisations						
756000 - COTISATIONS ADHERENTS	2 355,00	0,23	2 695,00	0,25	-340,00	-12,62
	2 355,00	0,23	2 695,00	0,25	-340,00	-12,62
Produits d'exploitation	4 760 518,77	462,04	4 741 337,64	436,22	19 181,13	0,40
Autres achats non stockés						
606110 - EAU ET ASSAINISSEMENT CO	8 814,43	0,86	13 314,72	1,23	-4 500,29	-33,80
606111 - EAU ET ASSAINISSEMENT FH	1 205,28	0,12	1 277,82	0,12	-72,54	-5,68
606120 - ELECTRICITE COGNIN	23 412,66	2,27	19 755,50	1,82	3 657,16	18,51
606121 - ENERGIE ELECTRICITE FH AP	3 933,39	0,38	2 401,04	0,22	1 532,35	63,82
606130 - CHAUFFAGE GAZ COGNIN	23 715,77	2,30	27 790,24	2,56	-4 074,47	-14,66
606210 - COMBUSTIBLES ET CARBURA	18 501,94	1,80	18 939,73	1,74	-437,79	-2,31
606220 - PRODUITS D'ENTRETIEN	12 491,94	1,21	10 618,03	0,98	1 873,91	17,65
606231 - FOURNITURES D'ATELIER CON	10 502,91	1,02	10 550,32	0,97	-47,41	-0,45
606232 - FOURNITURES D'ATELIERS RE	45 974,64	4,46	35 332,49	3,25	10 642,15	30,12
606233 - FOURNITURES ESPACES VER	3 647,88	0,35	5 148,83	0,47	-1 500,95	-29,15
606234 - FOURNITURES ESPACES VER	2 763,63	0,27	2 011,29	0,19	752,34	37,41
606235 - FOURNITURES EVAL+ 73	791,11	0,08	370,62	0,03	420,49	113,46

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
606240 - FOURNITURES ADMINISTRATI	5 010,15	0,49	5 052,76	0,46	-42,61	-0,84
606260 - FOURNITURES HOTELIERES	354,55	0,03	677,10	0,06	-322,55	-47,64
606300 - ALIMENTATION EDUCATEURS	19 117,30	1,86	17 568,95	1,62	1 548,35	8,81
606600 - FOURNITURES MEDICALES	495,87	0,05	667,87	0,06	-172,00	-25,75
	180 733,45	17,54	171 477,31	15,78	9 256,14	5,40
Charges externes						
611200 - PRESTATIONS A CARACTERE	18 245,97	1,77	16 165,77	1,49	2 080,20	12,87
611230 - TRANSFERT	3 783,53	0,37	1 502,26	0,14	2 281,27	151,86
611810 - PRESTATIONS DE SERVICES A	15 369,71	1,49	10 801,73	0,99	4 567,98	42,29
611820 - PRESTATIONS DE SERVICES E	18 565,37	1,80	24 841,02	2,29	-6 275,65	-25,26
613210 - LOCATIONS IMMOBILIERES FH	43 520,88	4,22	44 765,28	4,12	-1 244,40	-2,78
613510 - LOCATION MATERIEL INFORM	12 690,96	1,23	12 668,64	1,17	22,32	0,18
613520 - LOCATIONS EQUIPEMENTS	16 685,56	1,62	17 102,80	1,57	-417,24	-2,44
613530 - LOCATIONS MATERIEL DE TRA	21 457,29	2,08	24 316,95	2,24	-2 859,66	-11,76
613540 - LOCATIONS TELEPHONEIE	9 002,32	0,87	8 816,76	0,81	185,56	2,10
613580 - AUTRES LOCATIONS MOBILIE	691,28	0,07	1 081,89	0,10	-390,61	-36,10
613582 - LOCATIONS DIVERSES REVEN	1 686,87	0,16	1 682,80	0,15	4,07	0,24
615220 - ENTRETIEN BATIMENTS	26 997,15	2,62	38 975,76	3,59	-11 978,61	-30,73
615230 - ENTRETIEN DES ABORDS EV	-29,04				-29,04	
615520 - ENTRETIEN ET REPARATIONS	10 823,23	1,05	13 385,92	1,23	-2 562,69	-19,14
615580 - ENTRETIEN ET REPARATIONS	1 406,59	0,14	2 192,44	0,20	-785,85	-35,84
615581 - ENTRETIEN OUTILLAGE ATELI	2 486,09	0,24	3 862,77	0,36	-1 376,68	-35,64
615582 - ENTRETIEN OUTILLAGE ESPA	4 254,37	0,41	8 429,17	0,78	-4 174,80	-49,53
615610 - MAINTENANCE INFORMATIQU	11 115,40	1,08	10 016,66	0,92	1 098,74	10,97
615680 - MAINTENANCE - AUTRES	29 436,83	2,86	29 937,21	2,75	-500,38	-1,67
616000 - PRIMES D'ASSURANCE	21 591,08	2,10	21 058,21	1,94	532,87	2,53
616200 - ASSURANCE OBLIGATOIRE DO	3 707,00	0,36	3 410,00	0,31	297,00	8,71
618200 - DOCUMENTATION GENERALE	2 826,73	0,27	3 288,71	0,30	-461,98	-14,05
618400 - CONCOURS DIVERS (COTISATI	3 530,67	0,34	4 003,17	0,37	-472,50	-11,80
621100 - PERSONNEL INTERIMAIRE	11 492,23	1,12	7 810,49	0,72	3 681,74	47,14
622620 - HONORAIRES EXPERT COMPT	34 915,20	3,39	34 920,00	3,21	-4,80	-0,01
622640 - AUTRES HONORAIRES	10 576,00	1,03	8 357,78	0,77	2 218,22	26,54
622700 - FRAIS D'ACTES ET DE CONTE	50,00		50,00			
623100 - ANNONCES ET INSERTIONS	833,44	0,08	485,58	0,04	347,86	71,64
623200 - COMMUNICATIONS RELATION	627,72	0,06	357,00	0,03	270,72	75,83
623400 - CADEAUX CLIENTELE			80,00	0,01	-80,00	-100,00
623800 - DONS, POURBOIRES	276,69	0,03			276,69	
624100 - TRANSPORTS DE BIENS	3 210,75	0,31	8 298,32	0,76	-5 087,57	-61,31
625100 - VOYAGES ET DEPLACEMENTS	2 230,25	0,22	2 603,58	0,24	-373,33	-14,34
625600 - MISSIONS	598,49	0,06	453,95	0,04	144,54	31,84
625700 - RECEPTIONS	2 799,41	0,27	2 953,40	0,27	-153,99	-5,21
626100 - FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	7 202,27	0,70	6 607,31	0,61	594,96	9,00
626200 - FRAIS DE TELECOMMUNICATI	9 135,10	0,89	8 081,88	0,74	1 053,22	13,03
626210 - FRAIS DE TELECOMMUNICATI	-4,02		819,33	0,08	-823,35	-100,49
627000 - SERVICES BANCAIRES ET ASS	5 731,08	0,56	2 808,14	0,26	2 922,94	104,09
628100 - PRESTATIONS DE BLANCHISS	2 693,21	0,26	2 465,35	0,23	227,86	9,24
628200 - PRESTATIONS D'ALIMENTATIO	146 327,21	14,20	144 359,78	13,28	1 967,43	1,36
628300 - PRESTATIONS DE NETTOYAG	63 375,42	6,15	65 416,59	6,02	-2 041,17	-3,12
	581 916,29	56,48	599 234,40	55,13	-17 318,11	-2,89
Impôts et taxes						
631100 - TAXE SUR LES SALAIRES	84 694,00	8,22	69 780,44	6,42	14 913,56	21,37
632200 - CHARGES FISCALES SUR CON	-574,00	-0,06	-157,00	-0,01	-417,00	265,61

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
633100 - VERSEMENT DE TRANSPORT	28 746,30	2,79	28 598,96	2,63	147,34	0,52
633200 - ALLOCATION LOGEMENT	8 214,06	0,80	8 170,90	0,75	43,16	0,53
633300 - PARTICIPATION EMPLOYEURS	41 842,54	4,06	39 802,85	3,66	2 039,69	5,12
635100 - IMPOTS DIRECTS	160,00	0,02			160,00	
635120 - TAXE FONCIERE	20 540,00	1,99	20 371,00	1,87	169,00	0,83
635130 - AUTRES IMPOTS LOCAUX	4 411,00	0,43	4 455,00	0,41	-44,00	-0,99
	188 033,90	18,25	171 022,15	15,73	17 011,75	9,95
Salaires et Traitements						
641110 - REMUNERATION PRINCIPALE	1 646 369,05	159,79	1 635 068,29	150,43	11 300,76	0,69
641160 - INDEMNITES DE RUPTURE	39 495,84	3,83	40 474,29	3,72	-978,45	-2,42
641180 - AUTRES INDEMNITES	1 158,16	0,11	1 297,82	0,12	-139,66	-10,76
641200 - PROVISION CONGES PAYES	-7 172,00	-0,70	-1 837,00	-0,17	-5 335,00	290,42
641300 - PRIMES ET GRATIFICATIONS	6 060,00	0,59			6 060,00	
	1 685 911,05	163,63	1 675 003,40	154,11	10 907,65	0,65
Charges sociales						
645100 - PERSONNEL NON MEDICAL	194,00	0,02	137,59	0,01	56,41	41,00
645110 - COTISATIONS URSSAF	576 577,33	55,96	641 753,45	59,04	-65 176,12	-10,16
645130 - COTISATIONS AUX CAISSES D	198 080,05	19,23	190 705,63	17,55	7 374,42	3,87
645140 - COTISATIONS ASSEDIC	63 205,09	6,13	62 975,01	5,79	230,08	0,37
645320 - MUTUELLE	18 705,05	1,82	18 708,59	1,72	-3,54	-0,02
645500 - CHARGES SOCIALES / CONGE	-3 139,00	-0,30	-926,00	-0,09	-2 213,00	238,98
645501 - CHARGES SOCIALES SUR PRE	2 510,00	0,24			2 510,00	
645800 - AIDES AUX POSTES	714 525,27	69,35	689 200,27	63,41	25 325,00	3,67
647200 - COMITE D'ENTREPRISE	21 820,77	2,12	21 741,39	2,00	79,38	0,37
647500 - MEDECINE DU TRAVAIL	15 579,44	1,51	14 574,14	1,34	1 005,30	6,90
648810 - FORMATION PRISE EN CHARG	32 809,08	3,18	33 790,07	3,11	-980,99	-2,90
648820 - FORMATION NON PRISE EN C	3 742,08	0,36	10 815,41	1,00	-7 073,33	-65,40
	1 644 609,16	159,62	1 683 475,55	154,89	-38 866,39	-2,31
Amortissements et provisions						
681120 - IMMOBILISATIONS CORPOREL	285 264,70	27,69	286 532,47	26,36	-1 267,77	-0,44
681125 - Immobilisations corporelles EVAL	110,75	0,01			110,75	
681500 - DOTATIONS AUX PROVISIONS	57 416,00	5,57	28 180,00	2,59	29 236,00	103,75
	342 791,45	33,27	314 712,47	28,95	28 078,98	8,92
Autres charges						
658000 - CHARGES DIVERSES DE GEST	1 880,26	0,18	3 885,95	0,36	-2 005,69	-51,61
658900 - SUBVENTIONS VERSEES	8 554,85	0,83	9 514,72	0,88	-959,87	-10,09
	10 435,11	1,01	13 400,67	1,23	-2 965,56	-22,13
Charges d'exploitation	4 634 430,41	449,80	4 628 325,95	425,82	6 104,46	0,13
RESULTAT D'EXPLOITATION	126 088,36	12,24	113 011,69	10,40	13 076,67	11,57
Produits financiers						
762100 - PRODUITS DES AUTRES IMMO	562,08	0,05	448,36	0,04	113,72	25,36
768000 - AUTRES PRODUITS FINANCIERE	4 606,08	0,45	5 443,84	0,50	-837,76	-15,39
	5 168,16	0,50	5 892,20	0,54	-724,04	-12,29
Charges financières						
661100 - INTERETS DES EMPRUNTS ET	68 739,57	6,67	72 032,91	6,63	-3 293,34	-4,57
	68 739,57	6,67	72 032,91	6,63	-3 293,34	-4,57
Résultat financier	-63 571,41	-6,17	-66 140,71	-6,09	2 569,30	-3,88
RESULTAT COURANT	62 516,95	6,07	46 870,98	4,31	15 645,97	33,38

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Produits exceptionnels						
771800 - AUTRES PRODUITS EXCEPTIO	1 000,00	0,10			1 000,00	
775000 - PRODUITS DES CESSIONS D'U	2 833,33	0,27	1 325,00	0,12	1 508,33	113,84
777000 - QUOTE-PART SUBVENTIONS I	17 116,92	1,66	17 116,92	1,57		
	20 950,25	2,03	18 441,92	1,70	2 508,33	13,60
Charges exceptionnelles						
671800 - AUTRES CHARGES EXCEPT. D	1 000,00	0,10			1 000,00	
675000 - VALEURS COMPTABLES DES E	709,15	0,07	80,49	0,01	628,66	781,04
687461 - DOT PROV RESERVE RELGTE	2 833,33	0,27			2 833,33	
	4 542,48	0,44	80,49	0,01	4 461,99	NS
Résultat exceptionnel	16 407,77	1,59	18 361,43	1,69	-1 953,66	-10,64
Impôts sur les bénéfices						
695000 - IMPOTS SUR LES SOCIETES	1 190,00	0,12	1 374,00	0,13	-184,00	-13,39
	1 190,00	0,12	1 374,00	0,13	-184,00	-13,39
EXCEDENT OU PERTE	77 734,72	7,54	63 858,41	5,88	13 876,31	21,73