



ASSOCIATION SAFED

8-10 PLACE FRANCHEVILLE
24000 PERIGUEUX

SIRET : 34094704300162

COMPTES ANNUELS

Bilan au 31 décembre 2019



SIEGE SOCIAL : 6 Boulevard de Saltgourde - 24430 Marsac-sur-Isle
Société d'Expertise Comptable au capital de 40 000€ - 749 882 460 RCS PERIGUEUX - APE 6920Z - TVA FR15749882460
Inscrite au tableau de l'ordre des Experts-Comptables de Limoges

S O M M A I R E

- **ATTESTATION**

- **BILAN**
 - Bilan Actif et Passif..... 3 à 4
- **COMPTE DE RESULTAT**
 - Compte de Résultat 5 à 6
- **DETAILS DES COMPTES**
 - Bilan Actif détaillé 7 à 9
 - Bilan Passif détaillé..... 10 à 11
 - Compte de Résultat 12 à 15

- **ANNEXE**
 - Règles et méthodes comptables 16 à 19
 - Dettes garanties par des sûretés réelles 20
 - Engagements financiers 21
 - Tableau de suivi des fonds dédiés..... 22
 - Tableau de suivi des fonds associatifs 23
 - Etat des immobilisations..... 24
 - Etat des amortissements 25
 - Etat des provisions et dépréciation 26
 - Etat des créances 27
 - Etat des dettes 28
 - Produits à recevoir..... 29
 - Charges à payer 30

- **ETAT DE GESTION**
 - Soldes Intermédiaires de Gestion..... 31

RAPPORT DE FIN DE MISSION

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'**ASSOCIATION SAFED** relatifs à la période du **01/01/2019** au **31/12/2019** qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 2 726 942 €
- Produits d'exploitation : 3 149 221 €
- Résultat net Comptable : 51 557 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Nous formulons une observation sur le point suivant susceptible d'affecter la cohérence et la vraisemblance des comptes :

- Les existants en caisse n'ont pas été contrôlés.

Sur la base de nos travaux, et sous réserve de l'incidence de l'observation décrite ci-dessus, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints au présent rapport de fin de mission.

Fait à : Marsac-sur-l'Isle

Le : 9 juin 2020

Pour le Cabinet d'Expertise Comptable
LC EXPERTISE & CONSEILS

Madame Béatrice CHAILLET
Expert-comptable
Commissaire aux comptes inscrit

BILAN

Bilan Actif

BILAN ACTIF	Du 01/01/2019 au 31/12/2019			Au 31/12/2018
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	71 637	63 250	8 387	18 897
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains	110 400		110 400	110 400
Constructions	646 862	283 396	363 467	395 810
Installations techniques, matériel et outillages industriels	33 808	31 285	2 523	3 708
Autres	483 296	378 757	104 539	128 405
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières (1)</i>				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	1 031		1 031	888
TOTAL I	1 347 034	756 688	590 346	658 108
Comptes de liaison				
TOTAL II				
ACTIF CIRCULANT				
<i>Stocks et en-cours</i>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
<i>Créances (2)</i>				
Usagers et comptes rattachés	67 322	26 212	41 109	142 135
Autres	74 223		74 223	72 251
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
<i>Instruments de Trésorerie</i>				
<i>Disponibilités</i>	2 013 360		2 013 360	1 820 948
<i>Charges constatées d'avance (2)</i>	7 904		7 904	17 362
TOTAL III	2 162 809	26 212	2 136 596	2 052 696
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des emprunts V				
Ecart de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	3 509 843	782 900	2 726 942	2 710 804
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à plus d'un an				
Engagements reçus :				
- Legs nets à réaliser :				
- Dons en nature restant à vendre				
- Avals, cautions et garanties reçus				
- Créances escomptées non échues				
- Pour utilisation en crédit-bail mobilier				
- Pour utilisation en crédit-bail immobilier				
- Autres				

Bilan Passif

BILAN PASSIF	Du 01/01/2019	
	Au 31/12/2019	Au 31/12/2018
FONDS PROPRES		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves	1 695 481	1 592 422
Report à nouveau	-219 328	-174 294
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	51 557	23 405
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds associatifs avec droit de reprise :		
- Apports		
- Legs et donations		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs	100 253	147 047
Ecart de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	7 647	11 903
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires commodat		
TOTAL I	1 635 609	1 600 484
Comptes de liaison		
TOTAL II		
PROVISIONS ET FONDS DEDIES		
Provisions pour :		
- Risques	937	937
- Charges	267 982	240 370
Fonds dédiés sur :		
- Subventions de fonctionnement	12 500	4 500
- Autres ressources		
TOTAL III	281 419	245 807
EMPRUNTS ET DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Au près des établissements de crédit (2)	391 825	426 694
- Financières diverses	4 592	4 075
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	250	1 683
Dettes :		
- Fournisseurs et comptes rattachés	53 880	76 082
- Fiscales et sociales	354 923	349 851
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 445	6 128
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL IV	809 914	864 513
Ecart de conversion passif	V	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	2 726 942	2 710 804
(1) Dont à moins d'un an		
(1) Dont à plus d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
Engagements donnés :		
- Avals, cautions et garanties données		
- Effets circulants sous l'endos de l'organisme		
- Redevances crédit-bail mobilier restant à courir		
- Redevances crédit-bail immobilier restant à courir		
- Autres engagements donnés		

COMPTE DE RÉSULTAT

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Au 31/12/2019			Au 31/12/2018
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises				
Production vendue : - Biens				
- Services	6 789		6 789	3 600
Chiffre d'affaires Net	6 789		6 789	3 600
Production : - Stockée				
- Immobilisée				14 673
Subventions d'exploitation			2 734 244	2 634 888
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges			17 785	60 796
Cotisations			110	110
Autres produits (hors cotisations)			390 292	437 653
TOTAL I			3 149 221	3 151 720
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes			508 304	525 874
Impôts, taxes et versements assimilés			189 233	147 600
Salaires et traitements			1 599 402	1 616 649
Charges sociales			660 290	730 337
Dotations aux : - Amortissements sur immobilisations			83 625	83 710
- Dépréciations des immobilisations				
- Dépréciations de l'actif circulant			24 107	415
- Provisions			28 044	14 329
Autres charges			643	74
TOTAL II			3 093 648	3 118 987
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			55 573	32 733
Excédent ou déficit transféré				
III				
Déficit ou excédent transféré				
IV				
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (III - IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			2 268	2 079
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V			2 268	2 079
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et dépréciations				
Intérêts et charges assimilées			11 385	11 875
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL VI			11 385	11 875
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-9 117	-9 796
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)			46 456	22 937

Compte de résultat (Suite)

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)	Au 31/12/2019	Au 31/12/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	156	105
Sur opérations en capital	13 379	5 387
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL VII	13 535	5 491
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	140	495
Sur opérations en capital	174	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	120	144
TOTAL VIII	433	639
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	13 101	4 852
Impôts sur les bénéfices IX		
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs X		116
Engagements à réaliser sur ressources affectées XI	8 000	4 500
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	3 165 024	3 159 407
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI)	3 113 467	3 136 001
EXCEDENT OU DEFICIT (Total des produits - Total des charges)	51 557	23 405

Evaluation des contributions volontaires en nature

PRODUITS	Au 31/12/2019	Au 31/12/2018
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL		

CHARGES	Au 31/12/2019	Au 31/12/2018
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL		

DÉTAILS DE COMPTES

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2019	31/12/2018		
ACTIF IMMOBILISÉ				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	8 386.64	18 897.32	-10 510.68	-55.62
20500000 LOGICIELS & LICENCES	71 636.67	71 314.97	321.70	0.45
28050000 AMORT. LOGICIELS	-63 250.03	-52 417.65	-10 832.38	-20.66
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains	110 400.00	110 400.00		
21120000 TERRAINS	110 400.00	110 400.00		
Constructions	363 466.71	395 809.83	-32 343.12	-8.17
21310000 IMMEUBLE FRANCHEVILLE	646 862.45	646 862.45		
28131000 AMORT. BATIMENTS	-283 395.74	-251 052.62	-32 343.12	-12.88
Installations tech., matériel et outillages industriels	2 522.89	3 708.10	-1 185.21	-31.96
21540000 MATERIEL & OUTILLAGE	33 808.09	33 597.59	210.50	0.63
28150000 AMORT. MATERIEL	-31 285.20	-29 889.49	-1 395.71	-4.67
Autres	104 539.34	128 404.76	-23 865.42	-18.59
21810000 AGENC. & AMENAGEMENTS	183 483.69	183 482.78	0.91	
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	43 324.26	43 324.26		
21830000 MATERIEL BUREAU & INFORMAT.	95 104.91	89 650.13	5 454.78	6.08
21840000 MOBILIER APPARTEMENT	114 336.10	114 517.01	-180.91	-0.16
21841100 MOBILIER DE BUREAU	34 681.30	34 681.30		
21860000 LINGE DE MAISON	12 366.06	12 366.06		
28181000 AMORT. AGENCEMENTS AMENAG	-117 449.79	-101 572.09	-15 877.70	-15.63
28182000 AMORT. MATERIEL DE TRANSP	-43 120.06	-42 222.06	-898.00	-2.13
28183000 AMORT. MAT. BUR.INFORMAT.	-75 133.42	-65 006.15	-10 127.27	-15.58
28184000 AMORT. MOBILIER APPART	-96 745.65	-96 386.50	-359.15	-0.37
28184100 AMORT. MOBILIER DE BUREAU	-33 942.04	-32 353.22	-1 588.82	-4.91
28186000 AMORT. LINGE MAISON	-12 366.02	-12 076.76	-289.26	-2.39
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Immobilisations financières</i>				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	1 030.55	887.55	143.00	16.10
27510000 DEPOTS VERSES	1 030.55	887.55	143.00	16.10
TOTAL (I)	590 346.13	658 107.56	-67 761.43	-10.30
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2019	31/12/2018		
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production (biens et de services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<i>Créances</i>				
Usagers et comptes rattachés	41 109.12	142 135.49	-101 026.37	-71.08
41110000 USAGERS		1 047.44	-1 047.44	-100.00
41110100 CLIENTS	10 039.84	29 360.66	-19 320.82	-65.80
41110200 ADMINISTRATEURS	80.00	80.00		
41610000 USAGERS DOUTEUX	2 215.94	2 215.94		
41810000 FACTURES A ETABLIR USAGERS	49 780.31	93 167.37	-43 387.06	-46.57
41820000 FACTURES A ETABLIR CLIENTS	5 205.41	18 369.08	-13 163.67	-71.66
49100000 PROV. DEPREC. COMPTES USAGERS	-26 212.38	-2 105.00	-24 107.38	-1 000.00
Autres	74 223.23	72 250.86	1 972.37	2.73
40980000 AVOIRS A RECEVOIR	2 157.83	129.14	2 028.69	+1 000.00
42110000 REMUN. DUES AU PERSONNEL	144.72	31.80	112.92	353.13
44110000 SUBVENTIONS D INVESTISSEM		11 403.00	-11 403.00	-100.00
44170000 ETAT SUBVENTION EXPLOIT.	18 996.20	10 950.00	8 046.20	73.48
44711000 TAXES SUR LES SALAIRES	40 127.00	40 127.00		
44720000 COMITE ETABLISSEMENT	1 898.49		1 898.49	-
44870000 PRODUITS A RECEVOIR	1 350.00		1 350.00	-
46320000 FONDS RECUS USAGERS APT	4 222.57	4 085.64	136.93	3.35
46700000 DEBITEURS & CREDITEURS DIVERS	53.17	59.36	-6.19	-10.17
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	5 273.25	5 464.92	-191.67	-3.51
Valeurs mobilières de placement				
<i>Instruments de Trésorerie</i>				
Disponibilités	2 013 359.76	1 820 947.94	192 411.82	10.57
51210100 B.P. CHRS	24 432.91	37 446.32	-13 013.41	-34.75
51210200 B.P. RMI SANTE	634.33	134.33	500.00	373.13
51210300 B.P. TUTELLES	100 373.34	49 857.76	50 515.58	101.32
51210400 B.P. FENELON	45 227.83	20 750.76	24 477.07	117.96
51210500 CREDIT AGRICOLE SERVICE MJPM		1 463.83	-1 463.83	-100.00
51210600 B.P. FAS	668.88	669.06	-0.18	
51210700 B.P. LOGEMENT	1 766.27	299.24	1 467.03	490.64
51210800 B.P. SIEGE	34 930.32	1 965.65	32 964.67	+1 000.00
51210900 BANQUE POPULAIRE ILOT FEMMES	6 728.93	6 158.24	570.69	9.27
51211000 CAISSE EPARGNE	110.00	529.00	-419.00	-79.21
51211200 BPACA - ARS PREV.SUICIDE	3 492.95	7 185.98	-3 693.03	-51.39
51211300 BPACA - PRE PROJET REUSSITE EDUCATI		19 494.88	-19 494.88	-100.00
51211400 BANQUE POPULAIRE EMOLUMEN	3 589.78	3 589.78		
51211500 BPACA FORMATION	3 477.79	3 055.39	422.40	13.85
51211700 C. AGRICOLE MAISON RELAIS	67 823.29	75 205.55	-7 382.26	-9.82
51710100 COMPTE SUR LIVRET CHRS	596 915.75	532 832.50	64 083.25	12.03
51710200 COMPTE SUR LIVRET SERVICE	78 136.33	90 680.09	-12 543.76	-13.83
51710300 COMPTE SUR LIVRET SERVICE	490 241.30	404 629.04	85 612.26	21.16
51710400 COMPTE SUR LIVRET MAISON	355 212.09	311 437.21	43 774.88	14.06
51710700 COMPTE SUR LIVRET SERVICE	29 200.64	30 591.67	-1 391.03	-4.55
51710800 COMPTE SUR LIVRET SER.ADM	169 751.74	222 331.53	-52 579.79	-23.65
51710900 CAISSE D EPARGNE	13.89	63.26	-49.37	-77.78
53110100 CAISSE CHRS	25.50	235.26	-209.76	-88.94
53110300 CAISSE FENELON	577.99	290.04	287.95	99.31
53110500 CAISSE SIEGE	27.91	51.57	-23.66	-46.15
Charges constatées d'avance	7 904.13	17 362.05	-9 457.92	-54.48

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2019	31/12/2018		
48600000 CHARGES CONSTATEES AVANCE	7 904.13	17 362.05	-9 457.92	-54.48
TOTAL (III)	2 136 596.24	2 052 696.34	83 899.90	4.09
Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	2 726 942.37	2 710 803.90	16 138.47	0.60

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2019	31/12/2018		
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecarts de réévaluation				
Réserves	1 695 480.79	1 592 422.01	103 058.78	6.47
10681000 AUTRES RESERVES	275 082.98	275 082.98		
10682000 EXCEDENT AFFECT. INVESTISSEMENT	224 723.84	174 454.80	50 269.04	28.81
10685000 RESERVE DE TRESORERIE	858 386.96	826 358.72	32 028.24	3.88
10686000 RESERVES DE COMPENSATION	337 287.01	316 525.51	20 761.50	6.56
Report à nouveau	-219 328.41	-174 293.67	-45 034.74	-25.84
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	11 870.22	20 238.18	-8 367.96	-41.35
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-231 198.63	-194 531.85	-36 666.78	-18.85
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	51 557.44	23 405.41	28 152.03	120.28
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
Fonds associatifs avec droit de reprise :				
- Apports				
- Legs et donations				
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs	100 252.55	147 047.38	-46 794.83	-31.82
11510000 RSLT SS CTL TIERS FINANCEURS	7 166.37	-20 735.70	27 902.07	-134.56
11511700 EXCEDENT 2015 AFFECTE BUDGET 2017		82 975.51	-82 975.51	-100.00
11511800 EXCEDENT 2016 AFFECTE BUDGET 2018	84 807.57	84 807.57		
11511900 EXCEDENT 2017 AFFECTE RESULTAT 2019	8 278.61		8 278.61	-
Ecarts de réévaluation				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	7 646.54	11 903.00	-4 256.46	-35.76
13110000 SUBENT° EQUIPEMENT ETAT	9 558.17	12 112.18	-2 554.01	-21.09
13911000 SUBENT° EQUIPEMT INSCRITE RSLT	-1 911.63	-209.18	-1 702.45	-814.83
Provisions réglementées				
Droit des propriétaires				
TOTAL (I)	1 635 608.91	1 600 484.13	35 124.78	2.19
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS				
Provisions pour risques	937.00	937.00		
15180000 AUTR/PROVIS. POUR RISQUES	937.00	937.00		
Provisions pour charges	267 982.00	240 370.00	27 612.00	11.49
15300000 PROV./ PENSIONS & OBLIGAT°	267 982.00	240 370.00	27 612.00	11.49
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	12 500.00	4 500.00	8 000.00	177.78
19400000 FONDS DEDIES/SUBV.FONCTIO	12 500.00	4 500.00	8 000.00	177.78
Fonds dédiés sur autres ressources				
TOTAL (III)	281 419.00	245 807.00	35 612.00	14.49
EMPRUNTS ET DETTES				
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	391 824.91	426 693.99	-34 869.08	-8.17
16400000 EMPRUNT	390 860.04	426 693.99	-35 833.95	-8.40
51210500 CREDIT AGRICOLE SERVICE MJPM	147.23		147.23	-
51211300 BPACA - PRE PROJET REUSSITE EDUCATI	817.64		817.64	-
Emprunts et dettes financières diverses	4 591.77	4 075.37	516.40	12.69
16550000 CAUTIONS RECUES APPART.	4 591.77	4 075.37	516.40	12.69

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2019	31/12/2018		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	250.00	1 683.12	-1 433.12	-85.15
41910000 AVANCES PERIGORD HABITAT	250.00	1 683.12	-1 433.12	-85.15
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 879.94	76 081.63	-22 201.69	-29.18
40110000 FOURNISSEURS	26 065.88	39 272.70	-13 206.82	-33.63
40810000 FACTURES NON PARVENUES	27 814.06	36 808.93	-8 994.87	-24.44
Dettes fiscales et sociales	354 922.52	349 851.02	5 071.50	1.45
42110100 INDEMNITE SECURITE SOCIALE	1 525.22		1 525.22	-
42110300 COMPTE SALARIE	29.72	601.30	-571.58	-95.01
42820000 PERSONNEL CONGES A PAYER	141 476.16	133 155.04	8 321.12	6.25
43100000 URSSAF	55 939.93	72 993.00	-17 053.07	-23.36
43730000 RETRAITE MEDERIC	17 388.81	17 821.00	-432.19	-2.42
43731000 CPM MEDERIC	15 646.87	15 938.92	-292.05	-1.83
43783000 UNIFAF	19 995.82	22 939.00	-2 943.18	-12.83
43784000 CILSO	7 144.07	7 241.90	-97.83	-1.35
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CP	68 131.51	66 809.86	1 321.65	1.98
43860000 ORG. SOCIAUX - CHARGES A PAYER	765.60		765.60	-
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	2 881.76		2 881.76	-
44710000 TAXES SUR LES SALAIRES	23 997.05	12 351.00	11 646.05	94.29
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	4 445.32	6 127.64	-1 682.32	-27.46
41110000 USAGERS	855.54		855.54	-
41970000 AVOIRS A ETABLIR USAGERS		2 537.86	-2 537.86	-100.00
46330000 AUTRES FONDS EN DEPOT	3 589.78	3 589.78		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	809 914.46	864 512.77	-54 598.31	-6.32
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)	2 726 942.37	2 710 803.90	16 138.47	0.60

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	6 789.00	3 600.00	3 189.00	88.58
70600000 PROD. PREST.SERVIC.RENDUS	4 000.00		4 000.00	-
70880000 MISE A DISPOSITION DES LOCAUX	500.00	3 000.00	-2 500.00	-83.33
70881000 PRODUITS ATELIER BOIS	2 289.00	600.00	1 689.00	281.50
Chiffre d'affaires Net	6 789.00	3 600.00	3 189.00	88.58
Production stockée				
Production immobilisée		14 673.47	-14 673.47	-100.00
72200000 PRODUCTION IMMOBILISEE		14 673.47	-14 673.47	-100.00
Subventions d'exploitation	2 734 244.43	2 634 887.64	99 356.79	3.77
74000000 DOTATIONS GLOBALES DES ETS	2 130 246.55	2 027 293.99	102 952.56	5.08
74100000 SUBVENTIONS ETAT	419 028.00	429 236.00	-10 208.00	-2.38
74110000 SUBVENTIONS DEPARTEMENT	52 650.00	46 800.00	5 850.00	12.50
74112000 SUBVENTION AUTRES ORGANISMES	21 165.00	14 500.00	6 665.00	45.97
74120000 SUBVENTION COMMUNE	450.00	1 900.00	-1 450.00	-76.32
74180000 SUBVENTION ACCUEIL HANDICAP		2 674.00	-2 674.00	-100.00
74880000 PARTICI. RESID. MAIS.REL	98 446.73	97 419.57	1 027.16	1.05
74881000 PARTIC RESIDENTS CHRS	12 258.15	15 064.08	-2 805.93	-18.63
Reprises sur amortis., dépréciation, prov. et transferts de charges	17 784.98	60 795.68	-43 010.70	-70.75
78150000 REPRISE PROVISION RISQUES	432.00	46 065.10	-45 633.10	-99.06
78174000 REPR./PROV.DEPR.ACT.CIRC.		273.00	-273.00	-100.00
79100000 TRANSFERTS CHARGES D EXPL	17 352.98	14 457.58	2 895.40	20.02
Cotisations	110.00	110.00		
75600000 COTISATIONS MEMBRES C.A.	110.00	110.00		
Autres produits	390 292.41	437 653.31	-47 360.90	-10.82
75181400 PARTICIPATION ASP SCE CIVIQUE	1 163.33	2 203.33	-1 040.00	-47.21
75410000 REMBT FRAIS FORMATION	29 770.98	21 508.50	8 262.48	38.41
75481000 REMBT EMPLOIS AIDES	5 230.06	20 922.49	-15 692.43	-75.00
75481100 REMBT PREVOYANCE	2 050.86	5 088.32	-3 037.46	-59.69
75481200 REMBT PRE SALAIRES ET CHA	44 572.07	45 162.48	-590.41	-1.31
75481300 DEDOMMAGEMENT FRAIS JURISTE		2 533.88	-2 533.88	-100.00
75481400 REMBT FRAIS DE PERSONNEL MARAUDE	3 047.40	2 014.26	1 033.14	51.29
75481500 REMBT SALAIRES CHARGES FORMATION		1 400.00	-1 400.00	-100.00
75860000 PRODUITS GESTION DES MAJEURS	303 577.57	336 024.91	-32 447.34	-9.66
75860100 Mesures AD HOC	240.00	750.00	-510.00	-68.00
75880000 PRP AUTRES PDTS GESTION C	640.14	45.14	595.00	+1 000.00
TOTAL (I)	3 149 220.82	3 151 720.10	-2 499.28	-0.08
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres appro.				
Autres achats et charges externes	508 304.26	525 874.30	-17 570.04	-3.34
60611000 EAU	4 556.95	3 634.48	922.47	25.40
60612000 ELECTRICITE & CHAUFFAGE	49 140.68	53 998.01	-4 857.33	-8.99
60621000 CARBURANTS	19 092.53	18 503.04	589.49	3.19
60622000 PRODUITS ENTRETIEN	2 424.60	3 465.21	-1 040.61	-30.01
60623000 FOURN. ATELIER	965.13	935.60	29.53	3.10

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
60624000 FOURN. ADMINISTRATIV	3 680.78	6 066.32	-2 385.54	-39.32
60625000 FOURN. SCOLAIRES	1 187.72	2 536.64	-1 348.92	-53.17
60626100 PRODUITS HYGIENE		17.52	-17.52	-100.00
60626800 FOURN. HOTELIERES	643.40	561.46	81.94	14.62
60628000 ACHATS PLANTES & FLEURS	24.95		24.95	-
60630000 ALIMENTATION	1 295.20	1 259.06	36.14	2.86
60660000 FOURN. MEDICALES	62.58	207.94	-145.36	-69.71
60680000 ACHAT MATERIEL&OUTILLAGE	13 727.80	5 446.21	8 281.59	152.07
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	107 536.19	118 482.40	-10 946.21	-9.24
61351000 LOCATIONS MAT. INFORMATIQ	9 865.63	9 750.16	115.47	1.19
61352000 LOCATIONS EQUIPEMENTS	3 262.02	3 946.19	-684.17	-17.33
61353000 LOCATIONS MAT. TRANSPORT	15 322.00	19 763.88	-4 441.88	-22.48
61400000 CHARGES LOCATIVES COPROP	28 026.40	29 565.96	-1 539.56	-5.21
61520000 ENT. & REP./ BIENS IMMO.	6 484.73	6 624.83	-140.10	-2.11
61522100 NETTOYAGE DES LOCAUX	31 752.96	32 738.11	-985.15	-3.01
61551000 ENT. & REP./ MATERIEL	1 141.63	533.98	607.65	113.86
61553000 ENT. & REP./ MAT BUREAU		102.70	-102.70	-100.00
61558000 ENT. & REP./ AUTRES BIENS		309.01	-309.01	-100.00
61558100 ENT. & REP./ VEHICULES	6 721.40	7 178.85	-457.45	-6.38
61561000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	33 779.04	25 867.26	7 911.78	30.59
61568000 AUTRES MAINTENANCE	5 640.08	4 972.94	667.14	13.41
61610000 ASSURANCES MULTIRISQUES	10 004.24	10 114.20	-109.96	-1.09
61630000 ASSURANCES FLOTTE AUTO.	6 837.51	5 322.03	1 515.48	28.49
61820000 DOCUMENTATION GENERALE	3 997.82	3 069.22	928.60	30.27
61840000 COTISATIONS DIVERSES	7 135.90	7 143.04	-7.14	-0.10
62150000 PERSONNEL AFFECTE A L'ETS		2 533.88	-2 533.88	-100.00
62260000 HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE	22 747.20	17 541.00	5 206.20	29.68
62260100 HONORAIRES AVOCATS	3 149.00	1 933.00	1 216.00	62.91
62261000 HONORAIRES CAC	6 998.40	6 998.40		
62280000 REMUNERAT° INTERMEDIAIRES	1 320.00	8 531.97	-7 211.97	-84.53
62280100 PRESTAT° EXTERIEURES DIVERSES	8 098.77	14 525.03	-6 426.26	-44.24
62300000 PUBLICITE & PUBLICATIONS	1 557.67	1 232.33	325.34	26.46
62420000 TRANSPORTS D'USAGERS	445.89	487.71	-41.82	-8.61
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	19 754.51	19 969.26	-214.75	-1.07
62560000 FRAIS DE MISSIONS	740.39	2 480.43	-1 740.04	-70.16
62570000 FRAIS DE RECEPTIONS	778.77	1 417.78	-639.01	-45.06
62610000 FRAIS D'AFFRANCHISSEMENTS	23 937.98	23 196.18	741.80	3.20
62620000 FRAIS TELECOMMUNICATIONS	36 677.63	36 459.13	218.50	0.60
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASS	3 455.56	3 658.23	-202.67	-5.52
62810000 FRAIS DE BLANCHISSERIE	2 998.72	2 713.72	285.00	10.50
62880000 COTISATIONS DIVERSES	1 333.90	80.00	1 253.90	+1 000.00
Impôts, taxes et versements assimilés	189 233.18	147 599.60	41 633.58	28.21
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	130 756.05	87 505.00	43 251.05	49.43
63180000 AUTRES IMPOTS & TAXES/ REMUNERATIONS	360.00		360.00	-
63330000 FORMATION PROF. CONTINUE	32 063.82	32 995.00	-931.18	-2.82
63340000 EFFORT CONSTRUCTION	7 142.54	7 241.25	-98.71	-1.35
63512000 TAXES FONCIERES	18 552.00	19 284.00	-732.00	-3.80
63530000 IMPOTS INDIRECTS	358.77	349.35	9.42	2.87
63540000 DROITS D ENREGISTREMENT E		225.00	-225.00	-100.00
Salaires et traitements	1 599 401.90	1 616 648.62	-17 246.72	-1.07
64111000 PERSONNEL TITULAIRE - REM	1 437 221.20	1 470 110.47	-32 889.27	-2.24
64116000 INDEMNITES DEPART		1 747.58	-1 747.58	-100.00
64118000 PERSONNEL - PROV. CP	8 321.12	3 743.70	4 577.42	122.25
64118100 SALAIRES, APPOINTEMENTS	1 251.52	2 045.97	-794.45	-38.81
64131000 PERSONNEL NON TITULAIRE -	44 024.77	59 960.05	-15 935.28	-26.58
64151000 REMPLACEMENT - REMUNERATI	108 583.29	79 040.85	29 542.44	37.38
Charges sociales	660 289.89	730 336.50	-70 046.61	-9.59

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
64511000 COTISATIONS A L URSSAF	415 094.49	504 580.87	-89 486.38	-17.73
64512000 MUTUELLE MYRIADE	9 304.54	9 142.46	162.08	1.78
64513000 COTISATIONS MEDERIC	113 518.44	106 943.14	6 575.30	6.15
64513010 COTISATIONS KLESIA		6 435.62	-6 435.62	-100.00
64513100 COTISATION MORNAY	48 077.38	46 524.41	1 552.97	3.34
64518000 CHARGES SOCIALES SUR CP	1 321.65	3 809.13	-2 487.48	-65.29
64720000 OEUVRES SOCIALES	23 019.22	23 332.21	-312.99	-1.34
64750000 MEDECINE TRAV. PHARMACIE	7 129.00	7 019.19	109.81	1.57
64781000 CARTE DE TRANSPORT	1 249.16	1 696.90	-447.74	-26.40
64880000 AUTRES CHARGES - FORMATIO	41 576.01	20 852.57	20 723.44	99.38
Dotations aux amortissements sur immobilisations	83 624.94	83 710.14	-85.20	-0.10
68112000 DOT. AMORT. IMMOBILISATION	83 624.94	83 710.14	-85.20	-0.10
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant	24 107.38	415.00	23 692.38	+1 000.00
68174000 DOT.PROV.DEPR.ACTIFS CIRC	24 107.38	415.00	23 692.38	+1 000.00
Dotations aux provisions	28 044.00	14 329.10	13 714.90	95.71
68150000 DOTATION PROVI. RISQUES E	28 044.00	14 329.10	13 714.90	95.71
Autres charges	642.66	74.06	568.60	768.92
65400000 PERTES/CREANCES IRRECOUVR	554.05		554.05	-
65810000 FRAIS DE CULTE & INHUMATION	0.13		0.13	
65880000 CHARGES DIVERSES GESTION	88.48	74.06	14.42	18.92
TOTAL (II)	3 093 648.21	3 118 987.32	-25 339.11	-0.81
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	55 572.61	32 732.78	22 839.83	69.78
Excédent ou déficit transféré (III)				
Déficit ou excédent transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	2 268.49	2 079.28	189.21	9.09
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2 268.49	2 079.28	189.21	9.09
Reprise sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)	2 268.49	2 079.28	189.21	9.10
Charges financières				
Dotation financières aux amortissements et dépréciations				
Intérêts et charges assimilées	11 385.11	11 874.96	-489.85	-4.13
66110000 INTERETS EMPRUNTS & DETTES	11 001.81	11 874.96	-873.15	-7.35
66180000 AUTRES CHARGES D'INTERETS	303.30		303.30	-
66800000 AUTRES CHARGES FINANCIERES	80.00		80.00	-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)	11 385.11	11 874.96	-489.85	-4.13
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-9 116.62	-9 795.68	679.06	-6.93
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	46 455.99	22 937.10	23 518.89	102.54
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	156.00	104.50	51.50	48.57
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPT.GE	156.00	104.50	51.50	48.57
Produits exceptionnels sur opérations en capital	13 378.86	5 386.87	7 991.99	148.36
77500000 PRODUITS CESSIONS ELTS ACTIF	363.18		363.18	-
77700000 QUOTE PARTSUBVENTION INVE	1 911.63	209.18	1 702.45	814.83
77800000 AUTRES PRODUITS EXCEPTION	6 104.05	5 177.69	926.36	17.88
77881000 RECOMPENSES - PRIX CONCOURS	5 000.00		5 000.00	-

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2019	31/12/2018	Montant	%
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL (VII)	13 534.86	5 491.37	8 043.49	146.48
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	140.01	495.12	-355.11	-71.72
67120000 AMENDES ET PENALITES RETA	80.00	217.31	-137.31	-63.13
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTION.	60.01	277.81	-217.80	-78.42
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	173.75	0.43	173.32	-
67500000 VALEUR COMPT. ELTS D'ACTIF CEDES	173.75		173.75	-
67800000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONN		0.43	-0.43	
Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov.	119.65	143.52	-23.87	-16.67
68710000 DOT. AMORT. EXCEPTIONNEL	119.65	143.52	-23.87	-16.67
TOTAL (VIII)	433.41	639.07	-205.66	-32.18
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	13 101.45	4 852.30	8 249.15	170.00
Impôts sur les bénéfices(IX)				
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (X)		116.01	-116.01	-100.00
78940000 REPORT RES. NON UTILISEES		116.01	-116.01	-100.00
Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI)	8 000.00	4 500.00	3 500.00	77.78
68940000 ENGAGTS. A REAL./SUBV.ATT	8 000.00	4 500.00	3 500.00	77.78
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	3 165 024.17	3 159 406.76	5 617.41	0.18
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI)	3 113 466.73	3 136 001.35	-22 534.62	-0.72
EXCEDENT OU DEFICIT	51 557.44	23 405.41	28 152.03	120.28

ANNEXE

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total du bilan avant répartition est de 2 726 942 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de :
51 557 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 25/06/2020 **par le Conseil d'administration.**

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'Association

Le SAFED (Service d'Accompagnement des Familles En Difficulté) est un organisme loi 1901, qui propose différents services :

- Gestion d'un Centre d'Hébergement et de Réinsertion Sociale (**CHRS**) : Ce dernier a pour mission d'assurer l'accueil, le logement, l'accompagnement et l'insertion sociale des familles ou des personnes isolées connaissant de graves difficultés.
- Gestion d'une **Maison Relais** : Il s'agit d'une pension de famille destinée à l'accueil de personnes à faible niveau de ressources, dans une situation d'isolement ou d'exclusion lourde. La pension de famille permet aux personnes bénéficiaires, de réapprendre à habiter un logement et à cohabiter avec d'autres personnes. Cela devient un tremplin vers l'autonomie.
- Gestion d'un service en charge de la gestion de **Mesures de protection** de la personne et de ses biens.
- Participation au dispositif **d'accueil et d'hébergement d'urgence** de la DORDOGNE.
- Gestion d'un lieu d'écoute à l'attention des femmes victimes de violences, **ILOT FEMMES**.
- Proposition d'**actions de formations** notamment dans le cadre de la prévention au suicide.

Lieu d'exploitation de l'activité

Le SAFED exerce l'ensemble de ses activités sur le département de la DORDOGNE.

Elle emploie 64 **salariés** ce qui représente **61.39 ETP** à la date de clôture du présent exercice.

Faits caractéristiques de l'exercice

Pour la troisième fois, le cycle de certification Iso (3 ans) est achevé et l'ensemble des établissements de l'association sont certifiés ISO 9001 2015.

La responsable comptable de l'association est en arrêt maladie depuis le mois d'Aout 2019. Afin de palier cette absence, le Siège s'est enrichi d'un nouveau maillon : une jeune étudiante en BTS comptabilité, embauchée dans le cadre d'un apprentissage par alternance.

Evènements significatifs postérieurs à la clôture

Les mesures de confinement prises par le gouvernement Français, dans le cadre de la gestion de la crise du COVID-19, a nécessité la fermeture de l'établissement au public, l'arrêt de toutes les activités à l'extérieur.

Le personnel de l'association est resté mobilisé, soit par du présentiel au siège de l'association, soit par la mise en place du télétravail.

Tableau de répartition du résultat de l'exercice

Résultat consolidé du SAFED : 51 557 Euros (excédent)

Quote part de résultat sur gestion propre

- Service logement :12 087.75 Euros (excédent)
- Fonds action santé : 0.18 Euros (déficit)
- Ilot Femmes 462.63 Euros (déficit)
- PRE :666.15 Euros (excédent)
- FORMATION :273.81 Euros (excédent)
- ARS :8 536.26 Euros (déficit)

Quote part de résultat sous contrôle des tiers financeurs

- Service tutelles :34 201.45 Euros (déficit)
- Service Santé :132.44 Euros (excédent)
- Maison Relais :39 285.39 Euros (excédent)
- CHRS - SIAO :38 860.78 Euros (excédent)
- Siège :3 451.64 Euros (excédent)

Gestion déléguée - services tutelles :

Depuis l'exercice 2007, les fonds des majeurs placés sous protection dans le cadre des mesures de tutelle confiées à notre association, ne sont plus incorporés dans les comptes de notre organisme. En effet les comptes sont ouverts aux noms de noms majeurs avec la mention "sous tutelle" ou sous "curatelle" de la SAFED.

Ils représentent les montants suivants :

Mouvements dossiers au 31/12/2019

- Soldes débiteurs :244 133.03 Euros
- Soldes créditeurs :17 832 594.35 Euros

Mouvements financiers au 31/12/2019

Solde débiteur :17 588 461.32 Euros

A titre d'information : l'association a en gestion, les comptes de placements des majeurs, évalués au 31/12/2019 à **12 453 685.40 Euros.**

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Conventions comptables

Il a été fait application des dispositions particulières résultant du règlement n°99-01 du Comité de la Réglementation Comptable du 16 février 1999 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires).

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

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de l'association en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 62 ans, en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 0.50%.

Etat du passif social par service :

CHRS-SIAO :	53 336 Euros
SERVICE TUTELLE :	136 764 Euros
MAISON RELAIS :	31 687 Euros
SIEGE :	27 510 Euros
ARS PREVENTION SUICIDE :	13 265 Euros
ILOT :	5 420 Euros
Soit un total de :	<u>267 982 Euros</u>

Dettes garanties par des sûretés réelles - 2

Rubriques	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes : - Auprès d'établissements de crédit	326 113	677 262	404 005
- Divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
- Fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes : - Fiscales et sociales			
- Sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
TOTAL	326 113	677 262	404 005

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Indemnités de départ en retraite	
Emprunts (intérêts restant à courir)	
Crédit-bail : - Mobilier	
- Immobilier	
Autres engagements	57 460
TOTAL	57 460

Détails Autres Engagements :

- Intérêts d'emprunts restants à verser > 57 460 Euros

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaire

Tableau de suivi des fonds dédiés

Tableau de suivi des fonds dédiés sur subventions de fonctionnement affectées					
Nature du projet et caractéristiques	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice (compte 194)	Utilisation au cours de l'exercice (compte 7894)	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées (compte 6894)	Fonds restant à engager en fin d'exercice (compte 194)
		A	B	C	D = A - B + C
ILOS FEMMES		4 500		8 000	12 500
TOTAL		4 500		8 000	12 500

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice	Affectation du résultat et retraitement	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
FONDS PROPRE					
- Patrimoine intégré					
- Fonds statutaires					
Fonds associatifs sans droit de reprise :					
- Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
- Apports sans droit de reprise					
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés					
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables					
Ecarts de réévaluation					
Réserves :					
- Indisponibles					
- Statutaires ou contractuelles					
- Réglementées					
- Autres	1 592 422	64 056	39 002		1 695 481
Report à nouveau	-174 294	-30 605		14 430	-219 328
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	23 405	-23 405	51 557		51 557
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS					
- Apports					
Fonds propres :					
- Legs et donations					
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs	147 047	-10 046	2 253	39 002	100 253
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	11 903		2 916	7 172	7 647
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
TOTAL	1 600 484		95 728	60 604	1 635 609

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	71 315		322
TOTAL	71 315		322
Immobilisations corporelles			
Terrains	110 400		
Constructions :	646 862		
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
Installations :			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
- Techniques, matériel et outillage	33 598		328
- Générales, agencements et aménagements divers	183 483		130
Matériel :			
- De transport	43 324		
- De bureau et informatique, mobilier	238 848		15 234
Emballages récupérables et divers	12 366		
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	1 268 882		15 692
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	888		143
TOTAL	888		143
TOTAL GENERAL	1 341 084		16 157

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			71 637	
TOTAL			71 637	
Terrains			110 400	
Constructions :			646 862	
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations :				
- Gales, agencements et aménagements const.				
- Techniques, matériel et outillage	118		33 808	
- Gales, agencements et aménagements divers	129		183 484	
Matériel :				
- De transport			43 324	
- De bureau et informatique, mobilier	9 960		244 122	
Emballages récupérables et divers			12 366	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		10 207	1 274 367	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			1 031	
TOTAL			1 031	
TOTAL GENERAL		10 207	1 347 034	

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	52 418	10 832		63 250
TOTAL	52 418	10 832		63 250
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre	251 053	32 343		283 396
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	29 889	1 457	61	31 285
Installations générales, agencements et aménagements divers	101 572	15 889	11	117 450
Matériel de transport	42 222	898		43 120
Matériel de bureau et informatique, mobilier	193 746	21 916	9 841	205 821
Emballages récupérables et divers	12 077	289		12 366
TOTAL	630 559	72 792	9 913	693 438
TOTAL GENERAL	682 977	83 624	9 913	756 688

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Autres postes d'immo. incorporelles							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE	

CADRE C				
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentation	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
Provisions pour : - Reconstitution des gisements				
- Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL				
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations	240 370	28 044	432	267 982
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	937			937
TOTAL	241 307	28 044	432	268 919

NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participations				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients	2 105	24 107		26 212
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL	2 105	24 107		26 212
TOTAL GENERAL	243 412	52 151	432	295 131
- D'exploitation		52 151	432	
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	1 031		1 031
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	2 216	2 216	
Autres créances clients	65 106	65 106	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	145	145	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés	42 025	42 025	
Divers	20 346	20 346	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	11 707	11 707	
Charges constatées d'avance	7 904	7 904	
TOTAL	150 479	149 449	1 031
<i>(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice</i>			
<i>(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice</i>			
<i>(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques</i>			

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine	965	965		
- A plus d'1 an à l'origine	390 860	36 741	142 993	211 126
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	4 592	4 592		
Fournisseurs et comptes rattachés	53 880	53 880		
Personnel et comptes rattachés	143 031	143 031		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	185 013	185 013		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	26 879	26 879		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	4 445	4 445		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	809 664	455 545	142 993	211 126
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	35 834			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	54 985.72	111 536.45
Autres créances	8 781.08	5 594.06
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	63 766.80	117 130.51

Détail des produits à recevoir

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	54 985.72	111 536.45
41810000 FACTURES A ETABLIR USAGERS	49 780.31	93 167.37
41820000 FACTURES A ETABLIR CLIENTS	5 205.41	18 369.08
Autres créances	8 781.08	5 594.06
40980000 AVOIRS A RECEVOIR	2 157.83	129.14
44870000 PRODUITS A RECEVOIR	1 350.00	
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	5 273.25	5 464.92
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	63 766.80	117 130.51

Charges à payer
(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 814.06	36 808.93
Dettes fiscales et sociales	210 373.27	199 964.90
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	238 187.33	236 773.83

Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 814.06	36 808.93
40810000 FACTURES NON PARVENUES	27 814.06	36 808.93
Dettes fiscales et sociales	210 373.27	199 964.90
42820000 PERSONNEL CONGES A PAYER	141 476.16	133 155.04
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CP	68 131.51	66 809.86
43860000 ORG. SOCIAUX - CHARGES A PAYER	765.60	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	238 187.33	236 773.83

ETATS DE GESTION

Soldes Intermédiaires de Gestion

Soldes intermédiaires de gestion	Au 31/12/2019		Au 31/12/2018	
* Ventes de marchandises				
- Coût direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale I				
- Vendue	6 789	100.00	3 600	19.70
+ Production :				
- Stockée				
- Immobilisée			14 673	80.30
Production de l'exercice	6 789	100.00	18 273	100.00
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous-traitance directe				
Marge brute sur production II	6 789	100.00	18 273	100.00
Marge brute globale (I + II)	6 789	100.00	18 273	100.00
- Services extérieurs et autres charges externes	508 304	7 487.17	525 874	2 877.80
Valeur ajoutée produite	-501 515	-7 387.17	-507 601	-2 777.80
+ Subventions d'exploitation	2 734 244	NS	2 634 888	NS
- Impôts, taxes et versements assimilés	189 233	2 787.35	147 600	807.73
- Salaires et traitements	1 599 402	NS	1 616 649	8 846.97
- Charges sociales	660 290	9 725.88	730 337	3 996.70
Excédent brut d'exploitation	-216 196	-3 184.50	-367 298	-2 010.01
+ Reprises sur amortissements et provisions	432	6.36	46 338	253.58
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	83 625	1 231.77	83 710	458.10
- Dotations aux provisions :				
- Sur immobilisations				
- Sur actif circulant	24 107	355.09	415	2.27
- Pour risques et charges	28 044	413.08	14 329	78.41
+ Autres produits de gestion courante	390 402	5 750.51	437 763	2 395.62
- Autres charges de gestion courante	643	9.47	74	0.41
+ Transferts de charges d'exploitation	17 353	255.60	14 458	79.12
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	55 573	818.57	32 733	179.13
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	2 268	33.41	2 079	11.38
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilés	11 385	167.70	11 875	64.98
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	46 456	684.28	22 937	125.52
+ Produits exceptionnels sur opérations :				
- De gestion	156	2.30	105	0.57
- En capital	13 379	197.07	5 387	29.48
+ Reprises sur provisions et transferts de charges exceptionnels			116	0.63
- Charges exceptionnelles sur opérations :				
- De gestion	140	2.06	495	2.71
- En capital	174	2.56		
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	8 120	119.60	4 644	25.41
Résultat exceptionnel	5 101	75.14	468	2.56
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices				
Résultat Net Comptable	51 557	759.43	23 405	128.08