

DESSINE MOI UN MOUTON

CHEMIN CLOS DE LA CURE

77590 BOIS LE ROI

APE : 8891A-

SIRET : 34781531800022

Documents comptables au 31 décembre 2019



SOMMAIRE

Attestation d'Expert Comptable	1
1. COMPTES ANNUELS	3
Bilan actif	4
Bilan passif	5
Compte de fonctionnement	6
2. ANNEXE	7
Synthèse de l'annexe	9
Règles et méthodes comptables	10
Notes sur le bilan	12
3. DETAIL DES COMPTES	19
Bilan détaillé	21
Compte de fonctionnement	25

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément à nos accords, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association DESSINE MOI UN MOUTON relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 19 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en Euros
Total bilan	396 462
Produits d'exploitation	686 877
Résultat net comptable (Excédent)	125 982

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 des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, 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 à la présente attestation.

Fait à FONTAINEBLEAU

Le 28/02/2020

MR COTTIN JEAN-FRANCOIS

EXPERT-COMPTABLE

COMPTES ANNUELS


Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
ACTIF IMMOBILISE				
<i>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</i>				
<i>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</i>				
Terrains	25 982	25 982		
Installations, mobilier et matériel d'activité	37 355	29 385	7 970	9 845
Mobilier/matériel de bureau et d'informatique	1 127	611	515	
Immobilisations corporelles en cours	82 664		82 664	
<i>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</i>				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	147 128	55 978	91 149	9 845
ACTIF CIRCULANT				
<i>CREANCES ET COMPTES RATTACHES</i>				
Usagers et comptes rattachés	13 255		13 255	10 904
Personnel et charges sociales à récupérer	512		512	42
Autres débiteurs	170 854		170 854	93 676
<i>PLACEMENTS : VALEURS MOBILIERES ET AUTRES</i>				
<i>DISPONIBILITES</i>				
Banques, établissements financiers & assimilés	120 692		120 692	205 395
Charges constatées d'avance				918
TOTAL ACTIF CIRCULANT	305 312		305 312	310 934
TOTAL GENERAL	452 440	55 978	396 462	320 779
Legs nets à réaliser :				


Bilan passif

	au 31/12/2019	au 31/12/2018
FONDS ASSOCIATIFS		
Report à nouveau	41 654	36 606
RESULTAT DE L'EXERCICE	125 982	5 049
Subventions d'investissement	60 490	
TOTAL	228 126	41 654
TOTAL FONDS PROPRES	228 126	41 654
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	83 633	74 375
Provisions pour charges		107 000
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	83 633	181 375
DETTES		
Emprunts et dettes diverses (3)	12 834	15 293
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 622	8 524
Dettes fiscales et sociales	64 246	73 927
Autres dettes		7
TOTAL DES DETTES (1)	84 703	97 750
TOTAL GENERAL	396 462	320 779
(1) Dont à plus d'un an (a) Dont à moins d'un an (a)	84 703	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		



Compte de fonctionnement

	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. (%)
Production vendue	134 505	130 702	3 803	2,91
Subventions d'exploitation	429 833	426 559	3 275	0,77
Reprises et Transferts de charge	122 532	171 912	-49 381	-28,72
Autres produits	8	57	-49	-86,39
Produits d'exploitation	686 877	729 230	-42 352	-5,81
Achats de matières premières	37 947	42 491	-4 544	-10,69
Autres achats non stockés et charges externes	52 511	57 303	-4 791	-8,36
Impôts et taxes	17 915	13 223	4 693	35,49
Salaires et Traitements	326 185	310 263	15 922	5,13
Charges sociales	115 416	120 102	-4 686	-3,90
Amortissements et provisions	12 704	184 245	-171 541	-93,10
Autres charges	63	190	-127	-66,75
Charges d'exploitation	562 742	727 817	-165 075	-22,68
RESULTAT D'EXPLOITATION	124 135	1 413	122 722	NS
Produits financiers	647	660	-13	-1,96
Résultat financier	647	660	-13	-1,96
RESULTAT COURANT	124 782	2 073	122 709	NS
Produits exceptionnels	3 554	6 641	-3 087	-46,48
Charges exceptionnelles	2 240	3 577	-1 337	-37,38
Résultat exceptionnel	1 314	3 064	-1 750	-57,11
Impôts sur les bénéfices	114	88	26	29,55
EXCEDENT OU DEFICIT	125 982	5 049	120 934	NS

ANNEXE


Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
– Règles et méthodes comptables	x		
– Faits caractéristiques		x	
– Actif immobilisé	x		
– Détail des immobilisations	x		
– Estimation du portefeuille de TIAP		x	
– Liste des filiales		x	
– Détail des amortissements		x	
– Etat des échéances des créances	x		
– Etat des échéances des dettes	x		
– Dettes garanties par des suretés réelles		x	
– Tableau de variation des fonds associatifs		x	
– Provisions réglementées		x	
– Provisions pour risques et charges	x		
– Charges constatées d'avance		x	
– Produits constatés d'avance		x	
– Produits à recevoir	x (Détail)		
– Charges à payer	x (Détail)		
– Ventilation des ressources nettes		x	
– Honoraires des commissaires aux comptes		x	
– Subventions d'exploitation		x	
– Fonds dédiés sur subventions		x	
– Résultat financier		x	
– Eléments exceptionnels		x	
– Analyse du résultat			
– Tableau des effectifs		x	
– Rémunération des dirigeants		x	
– Engagements financiers donnés		x	
– Engagements financiers reçus		x	
– Crédit-bail		x	
– Crédit-bail (Etat simplifié)		x	
– Engagement de retraite		x	
– CICE		x	
– Contributions volontaires		x	
– Suivi des legs et donations		x	
– Suivi des dons restant à vendre		x	
– Legs autorisés à réaliser		x	
– Fonds dédiés sur générosité du public		x	

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : DESSINE MOI UN MOUTON

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 396 462 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 125 982 Euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 25/02/2020 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du plan comptable du secteur .

Les dispositions contradictoires au PCG dont les retraitements ont été effectués sont les suivantes :

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Terrains et aménagements : 50 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.



Règles et méthodes comptables

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
– Terrains	25 982			25 982
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	46 403	2 736	11 784	37 355
– Installations générales, agencements aménagements divers	9 476	730	9 476	730
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	397			397
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				82 664
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	82 258	3 466	21 260	147 128
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	82 258	3 466	21 260	147 128

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<i>Ventilation des augmentations</i>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		3 466		3 466
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		3 466		3 466
<i>Ventilation des diminutions</i>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		21 260		21 260
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		21 260		21 260

Amortissements des immobilisations


Notes sur le bilan

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
– Terrains	25 982			25 982
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	36 558	3 232	10 405	29 385
– Installations générales, agencements aménagements divers	9 476	214	9 476	214
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	397			397
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	72 413	3 446	19 881	55 978
ACTIF IMMOBILISE	72 413	3 446	19 881	55 978

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 184 621 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	13 255	13 255	
Autres créances	171 366	171 366	
Charges constatées d'avance			
Total	184 621	184 621	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
DIVERS PAR CD	13 788
DIVERS PAR CAF	147 942
DIVERS PAR CPAM	804
TAXE S/SALAIRES A RECEVOIR	8 320
Total	170 854

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions	107 000				
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	74 375				83 633
Total	181 375				83 633
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		9 258	107 000		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 84 703 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine				
– à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	12 834	12 834		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 622	7 622		
Dettes fiscales et sociales	64 246	64 246		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	84 703	84 703		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	2 459			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	3 660
DETTES PROV C PAYES	25 677
CHARGES SOC C PAYES	13 212
FORMATION CONTINUE A PAYER	5 442
Total	47 991

DETAIL DES COMPTES


Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Terrains				
21200000 – AGENC AMENAG TERRAINS	25 981,90		25 981,90	25 981,90
28120000 – AMORT AGENC AMENAG TERRAI		25 981,90	-25 981,90	-25 981,90
	25 981,90	25 981,90		
Installations techniques, matériel et outillage				
21500000 – INST TECH MAT ET OUTILLAGE	37 355,41		37 355,41	46 403,32
28150000 – AMORT INST TECH MAT ET OUT IN		29 385,27	-29 385,27	-36 558,29
	37 355,41	29 385,27	7 970,14	9 845,03
Autres immobilisations corporelles				
21810000 – INTALL GENE AGENC AMENAG DI	729,50		729,50	9 476,00
21840000 – MOBILIER	397,12		397,12	397,12
28181000 – AMORT AGENC AMENAG		214,12	-214,12	-9 476,00
28184000 – AMORT MOBILIER		397,07	-397,07	-397,07
	1 126,62	611,19	515,43	0,05
Immob. en cours / Avances et acomptes				
23100000 – IMMOBILISAT. CORPORELLES EN	82 663,89		82 663,89	
	82 663,89		82 663,89	
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	147 127,82	55 978,36	91 149,46	9 845,08
Stocks				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
41110000 – COLLECTIF CLIENTS	13 255,01		13 255,01	10 903,68
	13 255,01		13 255,01	10 903,68
Autres créances				
42500000 – PERSONNEL – AVANCES ET ACOM	512,12		512,12	42,00
46870100 – DIVERS PAR CD	13 787,98		13 787,98	10 031,00
46870110 – DIVERS PAR CAF	147 941,85		147 941,85	82 291,00
46870111 – DIVERS PAR ISL ET L A CBLR				659,76
46870115 – DIVERS PAR CPAM	803,83		803,83	
46870121 – TAXE S/SALAIRES A RECEVOIR	8 320,00		8 320,00	
46871100 – DIVERS FRAUDE				693,94
	171 365,78		171 365,78	93 717,70
Divers				
Disponibilités				
51210000 – SG	2 579,74		2 579,74	55 567,76
51211000 – SG CSL	73 077,97		73 077,97	93 123,00
51211100 – SG LIVRET A	45 033,80		45 033,80	56 704,13
	120 691,51		120 691,51	205 394,89
Charges constatées d'avance				
48600000 – CHARGES CONSTATEES AVANCE				918,00
				918,00
ACTIF CIRCULANT	305 312,30		305 312,30	310 934,27
COMPTES DE REGULARISATION				


Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
TOTAL DE L'ACTIF	452 440,12	55 978,36	396 461,76	320 779,35


Bilan détaillé

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
Report à nouveau		
11000000 – REPORT A NOUVEAU SOLDE CREDITEUR	41 654,23	36 605,58
	41 654,23	36 605,58
RESULTAT DE L'EXERCICE	125 982,17	5 048,65
Subventions d'investissement		
13800000 – SUBVENTION D'INVESTISSEMENT CAF	60 490,00	
	60 490,00	
FONDS PROPRES	228 126,40	41 654,23
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour risques		
15700000 – PROV IND RETRAITE	83 632,82	74 374,75
	83 632,82	74 374,75
Provisions pour charges		
15720000 – PROV POUR GROSSES REPARATIONS		107 000,00
		107 000,00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	83 632,82	181 374,75
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
16500000 – DEPOTS ET CAUT RECUS	12 834,09	15 292,78
	12 834,09	15 292,78
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40000000 – FOURNISSEURS	3 962,27	
40810000 – FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	3 660,00	8 524,07
	7 622,27	8 524,07
Dettes fiscales et sociales		
42100000 – PERSONNELS REM DUES		6 908,95
42110000 – COLLECTIF SALARIES	1 344,02	62,34
42820000 – DETTES PROV C PAYES	25 677,00	26 457,07
43100000 – URSSAF	10 960,00	10 526,00
43730100 – MUTEX	1 429,34	2 106,92
43730200 – MALAKOFF	3 106,98	3 180,17
43732000 – MUTUELLE	2 214,84	1 262,70
43780000 – C SOC PRIMES		2 009,00
43860000 – CHARGES SOC C PAYES	13 212,00	10 847,40
44210000 – PRELEVEMENT A LA SOURCE	746,00	
44400000 – ETAT – IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	114,00	88,00
44860100 – FORMATION CONTINUE A PAYER	5 442,00	4 647,00
44860200 – TAXE SUR SALAIRES A PAYER		5 831,00
	64 246,18	73 926,55
Autres dettes		
41110000 – COLLECTIF CLIENTS		6,97
		6,97
DETTES	84 702,54	97 750,37


Bilan détaillé

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	396 461,76	320 779,35

Compte de fonctionnement

	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. (%)
Production vendue				
70600000 – COTISATIONS	1 950,00	3 050,00	-1 100,00	-36,07
70610000 – PARTICIPATION PARENTS	132 554,86	127 651,91	4 902,95	3,84
	134 504,86	130 701,91	3 802,95	2,91
Subventions d'exploitation				
74000000 – SUBVENTION CAF	227 717,45	225 305,31	2 412,14	1,07
74001000 – SUBVENTION CAF AIDE AU FONCT	5 200,00	5 278,00	-78,00	-1,48
74003000 – SUBVENTION MUNICIPALITE	1 000,00		1 000,00	
74010000 – SUBVENTION MAIRIE BLR	160 000,00	160 000,00		
74020000 – SUBVENTION CD	32 515,60	32 612,72	-97,12	-0,30
74021000 – SUBVENTION CD ACCUEIL ENF HA	3 400,00	3 362,48	37,52	1,12
	429 833,05	426 558,51	3 274,54	0,77
Reprises et Transferts de charge				
78150000 – REPRISE PROV CE INDEMNITE RET		68 383,32	-68 383,32	-100,00
78150100 – REPRISE PROC CE GROSSES REPA	107 000,00	90 000,00	17 000,00	18,89
79100000 – REMBT CPAM	12 610,82	7 098,38	5 512,44	77,66
79103000 – REMBT MUTUELLE MUTEX	901,66	5 674,64	-4 772,98	-84,11
79115000 – REMBT A NATURE MUTUELLE		381,84	-381,84	-100,00
79116000 – REMBT FORMATION SALARIES	2 019,35	374,30	1 645,05	439,50
	122 531,83	171 912,48	-49 380,65	-28,72
Autres produits				
75800000 – PRODUITS DIVERS GESTION COUR	7,74	56,89	-49,15	-86,39
	7,74	56,89	-49,15	-86,39
Produits d'exploitation	686 877,48	729 229,79	-42 352,31	-5,81
Achats de matières premières				
60200000 – ACHATS ALIMENTATION	31 893,18	33 853,67	-1 960,49	-5,79
60210000 – ACHATS PHARMACIE	89,73	259,69	-169,96	-65,45
60211000 – ACHATS PROD HYGIENE CORP	878,46	921,66	-43,20	-4,69
60220000 – ACHATS COUCHES	1 827,36	4 398,84	-2 571,48	-58,46
60222000 – ACHATS PROD ENTRETIEN	3 257,96	3 056,85	201,11	6,58
	37 946,69	42 490,71	-4 544,02	-10,69
Autres achats non stockés et charges externes				
60611000 – EDF	8 732,85	8 088,60	644,25	7,96
60612000 – EAUX	1 636,47	937,47	699,00	74,56
60630000 – FOURN ENTRETIEN ET PO	4 794,24	2 418,60	2 375,64	98,22
60631000 – MATERIEL PEDAGOGIQUE	1 616,83	13 816,94	-12 200,11	-88,30
60640000 – FOURN ADMINISTRATIVES	730,20	666,54	63,66	9,55
61100000 – HONORAIRES BULLETINS SALAIR	7 833,60	6 804,00	1 029,60	15,13
61520000 – ENT REP BIENS IMMOBILIERS	4 310,00	5 885,45	-1 575,45	-26,77
61550000 – ENT REP BIENS MOBILIERS	240,00	1 062,55	-822,55	-77,41
61560000 – MAINTENANCE VERISURE SECURI	1 003,24	959,52	43,72	4,56
61561000 – MAINTENANCE CEGID CWE	259,20	259,20		
61600000 – PRIMES ASSURANCE	1 812,20	1 772,28	39,92	2,25
61700000 – ETUDES ET RECHERCHES	640,80		640,80	
61810000 – DOCUMENTATION	173,70	168,60	5,10	3,02
61820000 – ANNONCES PUBLICITE	324,61		324,61	
62260000 – HONORAIRES	8 757,60	6 379,20	2 378,40	37,28
62262000 – HONORAIRES CAC	2 460,00	2 460,00		

Compte de fonctionnement

	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. (%)
62332000 – MUSIQUE	2 658,32	2 808,32	-150,00	-5,34
62340000 – CADEAUX DIVERS	1 310,73	665,30	645,43	97,01
62480000 – TRANSPORTS DIVERS	66,00	6,50	59,50	915,38
62510000 – MANIFESTATIONS DIVERSES	984,67	248,79	735,88	295,78
62600000 – FRAIS POSTAUX ET TELECOM	140,69	129,33	11,36	8,78
62610000 – TELEPHONE	440,24	492,82	-52,58	-10,67
62700000 – SERVICES BANCAIRES	701,85	456,00	245,85	53,91
62700001 – FRAIS CESU	104,66	38,16	66,50	174,27
62810000 – COTISATIONS PROFESSIONNELLE	778,48	778,48		
	52 511,18	57 302,65	-4 791,47	-8,36
Impôts et taxes				
63110000 – TAXE SUR SALAIRES	6 427,00	5 831,00	596,00	10,22
63130000 – FORMATION CONTINUE UNIFAF	8 585,00	6 513,00	2 072,00	31,81
63330000 – FORMATIONS SALARIES	2 803,47	828,80	1 974,67	238,26
63540000 – BAPOIA DEPOT COMPTES	100,00	50,00	50,00	100,00
	17 915,47	13 222,80	4 692,67	35,49
Salaires et Traitements				
64100000 – SALAIRES CBLR	317 050,34	299 843,02	17 207,32	5,74
64100100 – PRIMES	-4 900,00	4 900,00	-9 800,00	-200,00
64101000 – INDEMNITE RUPTURE CONVENTIO	3 510,86	137,49	3 373,37	NS
64120000 – CONGES PAYES	-780,07	-2 201,40	1 421,33	-64,56
64130000 – PRIME VETEMENT		509,15	-509,15	-100,00
64140000 – IND TRANSPORT CBLR		65,20	-65,20	-100,00
64141000 – IND IJSS CPAM	10 639,71	6 360,02	4 279,69	67,29
64142000 – CHEQUES CADEAUX	664,50	650,00	14,50	2,23
	326 185,34	310 263,48	15 921,86	5,13
Charges sociales				
64510000 – URSSAF	81 950,19	81 410,39	539,80	0,66
64530000 – RETRAITE B2V+ MALAKOFF	19 518,84	23 488,96	-3 970,12	-16,90
64532000 – MUTEX	7 540,03	6 725,95	814,08	12,10
64533000 – MUTUELLE	3 800,26	5 412,34	-1 612,08	-29,79
64580000 – C SOC C PAYES	2 364,60	-902,57	3 267,17	-361,99
64580100 – C SOC PRIMES	-2 009,00	2 009,00	-4 018,00	-200,00
64750000 – MEDECINE DU TRAVAIL PHARMA	2 251,20	1 958,40	292,80	14,95
	115 416,12	120 102,47	-4 686,35	-3,90
Amortissements et provisions				
68112000 – DOT AUX IMMOBILISATIONS COR	3 446,36	2 870,21	576,15	20,07
68150000 – DOT PROV CE INDEMNITE RETRAI	9 258,07	74 374,75	-65 116,68	-87,55
68150100 – DOT PROV CE GROSSES REPARATI		107 000,00	-107 000,00	-100,00
	12 704,43	184 244,96	-171 540,53	-93,10
Autres charges				
65800000 – CHARGES DIVERSES GESTION CO	63,16	189,96	-126,80	-66,75
	63,16	189,96	-126,80	-66,75
Charges d'exploitation	562 742,39	727 817,03	-165 074,64	-22,68
RESULTAT D'EXPLOITATION	124 135,09	1 412,76	122 722,33	NS
Produits financiers				
76400000 – REVENUS VALEUR MOBILIERES D	646,84	659,76	-12,92	-1,96

Compte de fonctionnement

	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. (%)
Résultat financier	646,84	659,76	-12,92	-1,96
RESULTAT COURANT	124 781,93	2 072,52	122 709,41	NS
Produits exceptionnels				
77202000 – REGUL JOURNEES CAF/CD ET MAI		691,88	-691,88	-100,00
77202100 – SUBVENTION CAF EXCEPTIONNEL		5 949,26	-5 949,26	-100,00
77800000 – PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVER	3 554,27		3 554,27	
	3 554,27	6 641,14	-3 086,87	-46,48
Charges exceptionnelles				
67100000 – CH. EXCEPT.SUR OPERAT		255,15	-255,15	-100,00
67200000 – CHARGES SUR EXERCICES ANTER		3 236,16	-3 236,16	-100,00
67201000 – REGUL JOURNEES CAF ET CD		85,70	-85,70	-100,00
67500000 – VALEURS COMPT. ÉLÉMENTS ACT	1 378,65		1 378,65	
67880000 – CHARGES EXCEPTIONNELLES DIV	861,38		861,38	
	2 240,03	3 577,01	-1 336,98	-37,38
Résultat exceptionnel	1 314,24	3 064,13	-1 749,89	-57,11
Impôts sur les bénéfices				
69500000 – IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	114,00	88,00	26,00	29,55
	114,00	88,00	26,00	29,55
EXCEDENT OU DEFICIT	125 982,17	5 048,65	120 933,52	NS