

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

**ASS CIDFF MEUSE ASSOCIATION  
7 Rue Alexis Carrel  
55100 VERDUN**

***FIGEC MEUSE***

Siège social :  
Actipôle Verdun Sud  
Rue Daniel Mornet - BP 70057  
55102 VERDUN Cedex

Tél. 03 29 86 01 90 Fax. 03 29 86 53 50

 **Sommaire**

<b>1. Comptes annuels</b>	<b>1</b>
Bilan	2
Compte de Fonctionnement	4
Liste des immobilisations	5
Annexe	7
<i>Règles et méthodes comptables</i>	8
<i>Faits caractéristiques</i>	10
<i>Notes sur le bilan</i>	11
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	17
<b>2. Détail des comptes</b>	<b>19</b>
Détail Bilan	20
Détail Compte de Fonctionnement	24

# COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Comptes annuels

## Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Concessions, brevets et droits assimilés	1 524,64	1 524,64		
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Autres immobilisations corporelles	33 734,86	30 546,54	3 188,32	5 356,26
<b>Immobilisations financières</b>				
Autres immobilisations financières	298,16		298,16	298,16
<b>ACTIF IMMOBILISE TOTAL</b>	<b>35 557,66</b>	<b>32 071,18</b>	<b>3 486,48</b>	<b>5 654,42</b>
<b>Stocks</b>				
<b>Créances</b>				
Autres créances	35 358,54		35 358,54	69 197,65
<b>Divers</b>				
Disponibilités	91 347,58		91 347,58	73 211,78
Charges constatées d'avance	1 651,75		1 651,75	
<b>ACTIF CIRCULANT TOTAL</b>	<b>128 357,87</b>		<b>128 357,87</b>	<b>142 409,43</b>
<b>Charges à répartir sur plusieurs exerci</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>163 915,53</b>	<b>32 071,18</b>	<b>131 844,35</b>	<b>148 063,85</b>

## Bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
<b>PASSIF</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise	4 411,72	4 111,72
Réserves réglementées	96 768,84	96 768,84
Autres réserves	8 000,00	8 000,00
Report à nouveau	-24 809,55	-42 621,46
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>2 413,92</b>	<b>17 811,91</b>
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>86 784,93</b>	<b>84 071,01</b>
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	2 343,89	3 959,41
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS TOTAL I</b>	<b>2 343,89</b>	<b>3 959,41</b>
Provisions pour charges	7 740,00	8 838,00
<b>TOTAL II</b>	<b>7 740,00</b>	<b>8 838,00</b>
<b>TOTAL III</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fiscales et sociales	24 922,81	34 504,21
Autres dettes	10 052,72	16 691,22
<b>DETTES TOTAL</b>	<b>34 975,53</b>	<b>51 195,43</b>
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>131 844,35</b>	<b>148 063,85</b>

## 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. (%)
<b>PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</b>						
Produits des prestations	30 432,10	9,50	33 390,62	8,99	-2 958,52	-8,86
Etat	198 032,00	61,81	241 176,26	64,96	-43 144,26	-17,89
Région			3 920,00	1,06	-3 920,00	-100,00
Département	25 000,00	7,80	25 000,00	6,73		
Communes/CODECOM/CUCS	49 464,02	15,44	51 512,23	13,87	-2 048,21	-3,98
Autres organismes	17 300,00	5,40	12 501,00	3,37	4 799,00	38,39
Subventions de fonctionnement			3 690,10	0,99	-3 690,10	-100,00
Autres produits de gestion courantes	854,32	0,27	3 762,15	1,01	-2 907,83	-77,29
Reprise de prov. et transf.de charges	1 120,85	0,35	-23,40	-0,01	1 144,25	NS
Total produits fonction	322 203,29	100,57	374 928,96	100,98	-52 725,67	-14,06
<b>CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>						
Rémunérations du personnel	198 889,35	62,08	219 101,59	59,01	-20 212,24	-9,23
Charges sociales et fiscales	50 479,80	15,76	59 960,54	16,15	-9 480,74	-15,81
Honoraires	8 478,80	2,65	12 623,33	3,40	-4 144,53	-32,83
Consommations	6 610,20	2,06	6 848,26	1,84	-238,06	-3,48
Services extérieurs	32 749,98	10,22	33 019,68	8,89	-269,70	-0,82
Autres services extérieurs	25 798,87	8,05	24 814,94	6,68	983,93	3,97
Impôts, taxes et vers. assimilés	343,76	0,11			343,76	
Dot. Amortiss. et provisions	2 467,94	0,77	3 799,12	1,02	-1 331,18	-35,04
Total charges fonction.	325 818,70	101,70	360 167,46	97,00	-34 348,76	-9,54
<b>RESULTAT DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>-3 615,41</b>	<b>-1,13</b>	<b>14 761,50</b>	<b>3,98</b>	<b>-18 376,91</b>	<b>-124,49</b>
Produits financiers	113,93	0,04	270,74	0,07	-156,81	-57,92
Charges financières	19,70	0,01	124,23	0,03	-104,53	-84,14
Résultat financier	94,23	0,03	146,51	0,04	-52,28	-35,68
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-3 521,18</b>	<b>-1,10</b>	<b>14 908,01</b>	<b>4,02</b>	<b>-18 429,19</b>	<b>-123,62</b>
Produits exceptionnels	6 638,70	2,07	2 903,90	0,78	3 734,80	128,61
Charges exceptionnelles	703,60	0,22			703,60	
Résultat exceptionnel	5 935,10	1,85	2 903,90	0,78	3 031,20	104,38
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	<b>2 413,92</b>	<b>0,75</b>	<b>17 811,91</b>	<b>4,80</b>	<b>-15 397,99</b>	<b>-86,45</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>2 413,92</b>	<b>0,75</b>	<b>17 811,91</b>	<b>4,80</b>	<b>-15 397,99</b>	<b>-86,45</b>

## Liste des immobilisations

Code	Désignation	Date acq.	M T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
<b>205000 LOGICIELS</b>								
000000071	LOGICIEL CEGID BUSINESS LINE COMPTA	25/02/09	L 33,33	1 236,78	1 236,78		1 236,78	
000000093	ADOBE ILLUSTRATOR CC	03/09/15	L 100,00	287,86	287,86		287,86	
<b>Total du compte 205000</b>				<b>1 524,64</b>	<b>1 524,64</b>		<b>1 524,64</b>	
<b>218100 AGENCEMENTS/INSTALLATIONS</b>								
000000014	RESEAU STANDARD TELEPHONE	09/12/03	L 20,00	653,02	653,02		653,02	
000000072	STORE A LAMES VERTICALES+POSE	30/12/09	L 20,00	1 957,85	1 957,85		1 957,85	
000000083	CEGE PLAQUE CIDFF	29/10/13	L 20,00	153,93	153,93		153,93	
<b>Total du compte 218100</b>				<b>2 764,80</b>	<b>2 764,80</b>		<b>2 764,80</b>	
<b>218200 MATERIEL DE TRANSPORT</b>								
000000109	CLIO AD-514-JK DON ENEDIS	01/01/19	L 33,33	300,00		100,00	100,00	200,00
<b>Total du compte 218200</b>				<b>300,00</b>		<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>200,00</b>
<b>218300 MATERIEL/MOBILIER BUREAU</b>								
000000015	MEUBLES BUREAU	14/09/93	L 20,00	2 531,90	2 531,90		2 531,90	
000000017	EXTINCTEUR	24/10/00	L 20,00	314,01	314,01		314,01	
000000018	MOBILIER DIVERS	28/12/01	L 20,00	1 765,69	1 765,69		1 765,69	
000000020	PACK PRO ROUTEUR	08/11/03	L 20,00	199,00	199,00		199,00	
000000021	MOBILIERS DIVERS	11/12/03	L 20,00	2 231,49	2 231,49		2 231,49	
000000022	RESEAU PARAMETRAGE	23/12/03	L 20,00	183,89	183,89		183,89	
000000023	ESPACE CONVIVAL	22/09/04	L 20,00	1 920,78	1 920,78		1 920,78	
000000024	PANNEAU LIEGE + PIETEMENT	29/11/05	L 20,00	554,94	554,94		554,94	
000000030	ARMOIRE AUDIO MICRO GRIS	27/04/06	L 20,00	450,15	450,15		450,15	
000000031	ARMOIRE AUDIO MICRO GRIS	27/04/06	L 20,00	450,15	450,15		450,15	
000000033	MEUBLE TRI & DISTRIB 24 T	26/10/06	L 20,00	124,38	124,38		124,38	
000000034	PRESENTOIR CARROUSSEL	26/10/06	L 20,00	424,58	424,58		424,58	
000000035	CLASSEUR 3 TIROIRS GRIS	15/11/06	L 20,00	110,87	110,87		110,87	
000000056	PC PORTABLE ACER ASPIRE	12/03/08	L 20,00	799,00	799,00		799,00	
000000059	3 CLES USB	13/03/08	L 20,00	25,99	25,99		25,99	
000000062	BUREAU CLASSIQUE PIEDS PAN.	14/05/08	L 20,00	131,56	131,56		131,56	
000000063	LAD POSTE FIXE SANS FIL	27/08/08	L 20,00	96,00	96,00		96,00	
000000066	ARMOIRE 2 PORTES BATTANTES C.ORIUS	23/10/08	L 20,00	217,17	217,17		217,17	
000000067	CHAISE BUREAU JET C/P T.657	23/10/08	L 20,00	73,96	73,96		73,96	
000000068	ARMOIRE LARG.100CM T.1782	23/10/08	L 20,00	227,84	227,84		227,84	
000000069	DOSSIERS STANDARD/ARMOIRE V LOT 25	23/10/08	L 20,00	31,07	31,07		31,07	
000000070	ORDINATEUR PORTABLE ACER	01/09/09	L 20,00	599,00	599,00		599,00	
000000073	BUREAU DROIT CLAP HETRE 80X160	30/06/10	L 20,00	426,25	426,25		426,25	
000000074	CAISSON TIR/ROULETTES HETRE	30/06/10	L 20,00	73,85	73,85		73,85	
000000075	ONE CHAISE STD T.655	30/06/10	L 20,00	63,63	63,63		63,63	
000000076	CLASSEUR 2 TIROIRS 40X71 BEIGE	30/06/10	L 20,00	185,20	185,20		185,20	
000000077	FAUTEUIL CUIR NOIR ATHENA	30/06/10	L 20,00	129,53	129,53		129,53	
000000078	PC ASUS VINTAGE V6-P5G31E	23/05/11	L 20,00	589,74	589,74		589,74	
000000079	MODULE BUREAU ASTRE HETRE	30/05/11	L 20,00	1 377,86	1 377,86		1 377,86	
000000080	BUREAU CLAP DROIT+ANGLE+CHAISE+TAE	02/09/11	L 20,00	667,49	667,49		667,49	
000000082	PORT PACKARD BELL EASYNOTE	23/07/12	L 20,00	607,77	607,77		607,77	
000000081	PC ASUS V6	26/07/12	L 20,00	604,45	604,45		604,45	

## Liste des immobilisations

Report

218300 MATERIEL/MOBILIER BUREAU

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
0000000084	CAMIF ARMOIRE	16/09/13 L 20,00	403,45	403,45		403,45	
0000000085	VIDEOPROJECTEUR OPTOMA S302	24/03/14 L 20,00	309,00	294,75	14,25	309,00	
0000000091	ORDINATEURS PORTABLES ACER	08/01/15 L 20,00	1 204,80	959,15	240,96	1 200,11	4,69
0000000092	CAMESCOPE + CISAILLE A4 + PLASTIFIE	23/01/15 L 20,00	577,79	455,18	115,56	570,74	7,05
0000000087	ORDINATEURS ACER 15.6 WINDOWS 8.1	18/06/15 L 20,00	1 226,40	867,34	245,28	1 112,62	113,78
0000000088	ECRANS POUR ORDINATEUR	18/06/15 L 20,00	340,80	241,02	68,16	309,18	31,62
0000000089	SWITCH RESEAU 5 PORTS	18/06/15 L 20,00	33,64	23,80	6,73	30,53	3,11
0000000090	BUREAU + CHAISE + CAISSON MOBILE	16/07/15 L 20,00	450,00	311,25	90,00	401,25	48,75
0000000094	IKEA MOBILIER ANTENNE	30/03/16 L 20,00	2 351,40	1 289,35	470,28	1 759,63	591,77
0000000095	MATERIEL/EQUIPEMENT ANTENNE	31/03/16 L 20,00	195,80	107,36	39,16	146,52	49,28
0000000096	SUITE MOBILIER ANTENNE	05/04/16 L 20,00	152,02	83,27	30,40	113,67	38,35
0000000097	ORDINATEUR ASUS - Fabienne	09/06/16 L 20,00	1 408,00	721,21	281,60	1 002,81	405,19
0000000098	ORDINATEUR ASUS - Justine	16/06/16 L 20,00	728,00	370,07	145,60	515,67	212,33
0000000099	BIBLIOTHEQUE + PRESENTOIRE	31/10/16 L 20,00	1 267,20	549,82	253,44	803,26	463,94
000000100	PAPERBOARD 3 PIEDS NON AIMANTE	31/03/17 L 20,00	39,90	13,99	7,98	21,97	17,93
000000101	ENSEMBLE CLAVIER + SOURIS MICROSOFT	02/10/17 L 20,00	78,00	19,46	15,60	35,06	42,94
000000102	ARMOIRE RIDEAUX	10/10/17 L 20,00	279,30	68,43	55,86	124,29	155,01
000000103	CREDENCE 3 TIROIRS NOIRS	10/10/17 L 20,00	565,84	138,63	113,17	251,80	314,04
000000104	TABLE BASSE	10/10/17 L 20,00	158,46	38,82	31,69	70,51	87,95
000000105	VIDEOPROJECTEUR	10/10/17 L 20,00	343,03	84,05	68,61	152,66	190,37
000000106	DESTRUCTEUR	10/10/17 L 20,00	66,41	16,27	13,28	29,55	36,86
000000107	CHAISES CHARLOTTE COQUE NOIRE	10/10/17 L 20,00	136,34	33,41	27,27	60,68	75,66
000000108	FAUTEUIL CARMELLO	15/12/17 L 20,00	165,30	34,53	33,06	67,59	97,71
<b>Total du compte 218300</b>			<b>30 670,07</b>	<b>25 313,80</b>	<b>2 367,94</b>	<b>27 681,74</b>	<b>2 988,33</b>

Total de la liste simplifiée

35 259,51

29 603,24

2 467,94

32 071,18

3 188,33

Répartition des dotations économiques

2 467,94

linéaire  
dégressif  
variable

# COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe

## Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : CIDFF MEUSE ASSOCIATION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 131 844 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 2 414 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 06/03/2020 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 règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

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.

## Règles et méthodes comptables

### Amortissements

---

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

- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- \* Matériel de transport : 3 à 5 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.

### 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.

## Faits caractéristiques

### Autres éléments significatifs

---

Les mises à disposition gratuite de locaux ne sont pas chiffrées dans les comptes annuels faute d'éléments communiqués par les collectivités.

## 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	1 525			1 525
Immobilisations incorporelles	1 525			1 525
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers	2 765			2 765
- Matériel de transport		300		300
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	30 670			30 670
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	33 435	300		33 735
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	298			298
Immobilisations financières	298			298
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>35 258</b>	<b>300</b>		<b>35 558</b>

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		300		300
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>		<b>300</b>		<b>300</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>				

## Notes sur le bilan

### Amortissements des immobilisations

	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	1 525			1 525
Immobilisations incorporelles	1 525			1 525
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 765			2 765
- Matériel de transport		100		100
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	25 314	2 368		27 682
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	28 079	2 468		30 547
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>29 603</b>	<b>2 468</b>		<b>32 071</b>

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 37 308 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
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	298		298
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	35 359	35 359	
Charges constatées d'avance	1 652	1 652	
<b>Total</b>	<b>37 308</b>	<b>37 010</b>	<b>298</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

#### Produits à recevoir

	Montant
DIVERS PDTS A RECEVOIR	201
<b>Total</b>	<b>201</b>

## 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	8 838				7 740
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
<b>Total</b>	<b>8 838</b>				<b>7 740</b>
<b>Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :</b>					
Exploitation			1 098		
Financières					
Exceptionnelles					

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 34 976 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 (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
Dettes fournisseurs et comptes				
Dettes fiscales et sociales	24 923	24 923		
Dettes sur immobilisations et comptes				
Autres dettes (**)	10 053	10 053		
<b>Total</b>	<b>34 976</b>	<b>34 976</b>		

#### Charges à payer

	Montant
CONGES A PAYER	13 973
PROV CHARGES S/CONGES PAYES	3 493
ETAT CHARGES A PAYER	1 112
DIVERS CHARGES A PAYER	10 053
<b>Total</b>	<b>28 631</b>

#### Comptes de régularisation

#### Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT. D AVANCE	1 652		
<b>Total</b>			

## Notes sur le compte de résultat

### Charges et produits d'exploitation et financiers

---

#### Rémunération des commissaires aux comptes

Honoraire de certification des comptes : 2 710 euros



# COMPTES ANNUELS

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Détail des comptes

## Détail Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Concessions, brevets et droits assimilés				
205000 - LOGICIELS	1 524,64		1 524,64	1 524,64
280500 - AMORT. LOGICIELS		1 524,64	-1 524,64	-1 524,64
	1 524,64	1 524,64		
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Autres immobilisations corporelles				
218100 - AGENCEMENTS/INSTALLATIONS	2 764,79		2 764,79	2 764,79
218200 - MATERIEL DE TRANSPORT	300,00		300,00	
218300 - MATERIEL/MOBILIER BUREAU	30 670,07		30 670,07	30 670,07
281810 - AMORT. AGENCEMENTS/INSTALLA		2 764,80	-2 764,80	-2 764,80
281820 - AMORT MATERIEL TRANSPORT		100,00	-100,00	
281830 - AMORT. MAT/MOBILIER BUREAU		27 681,74	-27 681,74	-25 313,80
	33 734,86	30 546,54	3 188,32	5 356,26
<b>Immobilisations financières</b>				
Autres immobilisations financières				
275100 - CAUTION CIE EAUX OZONE	38,11		38,11	38,11
275110 - DEPOT GARANTIE ANTENNE BLD	211,05		211,05	211,05
275115 - SFR DEPOT GARANTIE ANTENNEB	49,00		49,00	49,00
	298,16		298,16	298,16
<b>ACTIF IMMOBILISE TOTAL</b>	<b>35 557,66</b>	<b>32 071,18</b>	<b>3 486,48</b>	<b>5 654,42</b>
<b>Stocks</b>				
<b>Créances</b>				
Autres créances				
409700 - FRS AUTRES AVOIRS	34,48		34,48	9,45
438700 - PROD. A REC. ORGANISMES SOCI				5 843,00
441724 - PROD.A REC. REMBT FRAIS				849,20
441729 - PROD.A REC. COMMUNE GONDRE				1 138,50
441730 - PROD.A REC. FSE 10B				18 534,10
441731 - PROD.A REC. REGION LORRAINE E				3 920,00
441740 - PROD.A REC. COMMUNE BOULIGN	411,66		411,66	686,10
441744 - PROD. A REC COMMUNE ST-MIHIE				980,10
441745 - PROD.A REC.PRESTATIONS DE SE	7 214,90		7 214,90	1 840,00
441753 - PROD A REC CG - VIOLENCES AUX	25 000,00		25 000,00	25 000,00
441754 - PROD A REC POLE EMPLOI	667,00		667,00	667,00
441755 - PROD A RECEVOIR CODECOM DA				668,75
441756 - PROD A RECEVOIR CODECOM REV	1 829,50		1 829,50	1 845,25
441758 - PROD.A REC. COMMUNE COMMER				4 200,00
441759 - PROD.A REC. CODECOM FRENES				1 855,25
468700 - DIVERS PDTS A RECEVOIR	201,00		201,00	1 160,95
	35 358,54		35 358,54	69 197,65
<b>Divers</b>				

## Détail Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
Disponibilités				
512000 - B.P.L.	3 629,35		3 629,35	18 307,48
512100 - LIVRET B.P.L.	87 718,23		87 718,23	54 904,30
	91 347,58		91 347,58	73 211,78
Charges constatées d'avance				
486000 - CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	1 651,75		1 651,75	
	1 651,75		1 651,75	
<b>ACTIF CIRCULANT TOTAL</b>	<b>128 357,87</b>		<b>128 357,87</b>	<b>142 409,43</b>
<b>Charges à répartir sur plusieurs exerci</b>				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>163 915,53</b>	<b>32 071,18</b>	<b>131 844,35</b>	<b>148 063,85</b>

## Détail Bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
<b>PASSIF</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
102100 - FONDS ASSOCIATIF	4 111,72	4 111,72
102500 - LEGS DONATIONS	300,00	
	4 411,72	4 111,72
Réserves réglementées		
106110 - RESERVE DE FONDS DE ROULEMENT	96 768,84	96 768,84
	96 768,84	96 768,84
Autres réserves		
106817 - RESERVE RISQUES SOCIAUX	8 000,00	8 000,00
	8 000,00	8 000,00
Report à nouveau		
110000 - REPORT A NOUVEAU	-24 809,55	-42 621,46
	-24 809,55	-42 621,46
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>2 413,92</b>	<b>17 811,91</b>
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>86 784,93</b>	<b>84 071,01</b>
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
131000 - SUBVENTIONS EQUIPEMENT	8 077,67	8 300,46
139000 - QUOTE PART SUBVENTIONS	-5 733,78	-4 341,05
	2 343,89	3 959,41
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS TOTAL I</b>	<b>2 343,89</b>	<b>3 959,41</b>
Provisions pour charges		
153000 - PROV. INDEMNITE FIN DE CARRIERE	7 740,00	8 838,00
	7 740,00	8 838,00
<b>TOTAL II</b>	<b>7 740,00</b>	<b>8 838,00</b>
<b>TOTAL III</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fiscales et sociales		
428200 - CONGES A PAYER	13 973,00	19 974,00
431000 - SECURITE SOCIALE	5 678,63	6 748,51
437300 - RETRAITE PREVOYANCE		988,77
437305 - AGIRC/ARRCO		400,35
437310 - MUTUELLE	316,08	206,64
438210 - PROV CHARGES S/CONGES PAYES	3 493,25	4 993,50
442100 - PRELEVEMENT A LA SOURCE	349,80	
448600 - ETAT CHARGES A PAYER	1 112,05	1 192,44
	24 922,81	34 504,21
Autres dettes		
468600 - DIVERS CHARGES A PAYER	10 052,72	16 691,22
	10 052,72	16 691,22
<b>DETTES TOTAL</b>	<b>34 975,53</b>	<b>51 195,43</b>

 **Détail Bilan**

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>131 844,35</b>	<b>148 063,85</b>

## Détail 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. (%)
<b>PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</b>						
Produits des prestations						
706020 - PRESTATIONS DE SERVICE	30 432,10	9,50	33 390,62	8,99	-2 958,52	-8,86
	30 432,10	9,50	33 390,62	8,99	-2 958,52	-8,86
Etat						
740000 - DRDFE FONCTIONNEMENT	34 570,00	10,79	34 573,26	9,31	-3,26	-0,01
740010 - DRDFE SERVICE EMPLOI	9 712,00	3,03	9 712,00	2,62		
740020 - DRDFE ACTIONS VIOLENCES	17 500,00	5,46	9 500,00	2,56	8 000,00	84,21
740030 - DRDFE ACTIONS INSERTIONS	6 000,00	1,87	6 000,00	1,62		
740035 - DRDFE DROITS FEMMES SANS FR	3 000,00	0,94	3 000,00	0,81		
740045 - DRDFE PROSTITUTION	3 000,00	0,94	6 000,00	1,62	-3 000,00	-50,00
740050 - DRDFE ACCUEIL DE JOUR	11 000,00	3,43	18 610,00	5,01	-7 610,00	-40,89
740100 - JUSTICE AIDE AUX VICTIMES	34 857,00	10,88	40 300,00	10,85	-5 443,00	-13,51
740115 - JUSTICE-BAV	17 799,00	5,56	24 000,00	6,46	-6 201,00	-25,84
740120 - SUBV. EXCEPTIONNELLE JUSTICE			14 180,00	3,82	-14 180,00	-100,00
740125 - JUSTICE SUBV COMPLEMENTAIRE	12 000,00	3,75	15 700,00	4,23	-3 700,00	-23,57
740150 - SUBV.PJJ	1 000,00	0,31	1 100,00	0,30	-100,00	-9,09
740280 - DDSCPP-PRIPi	5 000,00	1,56	5 000,00	1,35		
740290 - DDJSCS			2 736,00	0,74	-2 736,00	-100,00
740300 - FIPD	14 000,00	4,37	14 000,00	3,77		
740400 - ARS LORRAINE	17 684,00	5,52	20 000,00	5,39	-2 316,00	-11,58
740600 - CGET/POLITIQUE DE LA VILLE	10 910,00	3,41	16 765,00	4,52	-5 855,00	-34,92
	198 032,00	61,81	241 176,26	64,96	-43 144,26	-17,89
Région						
741000 - CR LORRAINE EMPLOI			3 920,00	1,06	-3 920,00	-100,00
			3 920,00	1,06	-3 920,00	-100,00
Département						
742010 - CONSEIL GENERAL	15 000,00	4,68	15 000,00	4,04		
742030 - C DEPARTEMENTAL ACT° VIOLE	10 000,00	3,12	10 000,00	2,69		
	25 000,00	7,80	25 000,00	6,73		
Communes/CODECOM/CUCS						
743010 - COMMUNE BOULIGNY	823,32	0,26	686,10	0,18	137,22	20,00
743020 - CODECOM CLERMONT	1 813,00	0,57	1 872,50	0,50	-59,50	-3,18
743030 - CODECOM COMMERCY	4 200,00	1,31	4 200,00	1,13		
743040 - CODECOM DAMVILLERS	668,75	0,21	668,75	0,18		
743050 - CODECOM ETAIN	1 983,00	0,62	1 983,00	0,53		
743060 - COMMUNE GONDRECOURT	1 138,50	0,36	1 138,50	0,31		
743080 - CODECOM REVIGNY	1 829,50	0,57	1 845,25	0,50	-15,75	-0,85
743090 - COMMUNE ST MIHIEL	980,88	0,31	980,10	0,26	0,78	0,08
743100 - CODECOM STENAY	4 660,72	1,45	4 835,98	1,30	-175,26	-3,62
743110 - COMMUNE VAUCOULEURS			230,00	0,06	-230,00	-100,00
743130 - CODECOM VIGNEULLES	1 216,80	0,38	1 216,80	0,33		
743150 - CODECOM FRESNES EN WOEVRE	149,55	0,05	1 855,25	0,50	-1 705,70	-91,94
743200 - CONVENTION AGGLO VERDUN	15 000,00	4,68	15 000,00	4,04		
743210 - CONVENTION AGGLO BLD	15 000,00	4,68	15 000,00	4,04		
	49 464,02	15,44	51 512,23	13,87	-2 048,21	-3,98

## Détail 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. (%)
<b>Autres organismes</b>						
744050 - MSA MEDIATION FAMILIALE			2,00		-2,00	-100,00
744100 - CDAD MEUSE	13 300,00	4,15	8 500,00	2,29	4 800,00	56,47
744200 - POLE EMPLOI PERM COMMERCY	4 000,00	1,25	3 999,00	1,08	1,00	0,03
	17 300,00	5,40	12 501,00	3,37	4 799,00	38,39
<b>Subventions de fonctionnement</b>						
745000 - FSE			3 690,10	0,99	-3 690,10	-100,00
			3 690,10	0,99	-3 690,10	-100,00
<b>Autres produits de gestion courantes</b>						
756000 - COTISATIONS	140,00	0,04	100,00	0,03	40,00	40,00
758000 - REMBOURSEMENT DE FRAIS	513,32	0,16	885,25	0,24	-371,93	-42,01
758010 - REMBOURSEMENT FORMATION	201,00	0,06	2 776,90	0,75	-2 575,90	-92,76
	854,32	0,27	3 762,15	1,01	-2 907,83	-77,29
<b>Reprise de prov. et transf.de charges</b>						
781520 - REPRISE S/PROV. IFC	1 098,00	0,34			1 098,00	
791000 - INDEMNITES CPAM	22,85	0,01	-23,40	-0,01	46,25	-197,65
	1 120,85	0,35	-23,40	-0,01	1 144,25	NS
<b>Total produits fonction</b>	<b>322 203,29</b>	<b>100,57</b>	<b>374 928,96</b>	<b>100,98</b>	<b>-52 725,67</b>	<b>-14,06</b>
<b>CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>						
<b>Rémunérations du personnel</b>						
641100 - SALAIRES BRUTS	202 190,35	63,11	216 806,71	58,39	-14 616,36	-6,74
641200 - VARIATION PROV. CONGES PAYES	-6 001,00	-1,87	2 294,88	0,62	-8 295,88	-361,50
641300 - PRIMES ET GRATIFICATIONS	2 700,00	0,84			2 700,00	
	198 889,35	62,08	219 101,59	59,01	-20 212,24	-9,23
<b>Charges sociales et fiscales</b>						
633300 - UNIFORMATION-F.P.CONTINUE	1 112,05	0,35	1 192,44	0,32	-80,39	-6,74
645000 - VARIATION PROV CHARGES CONG	-1 500,25	-0,47	573,50	0,15	-2 073,75	-361,60
645100 - SECURITE SOCIALE	38 855,76	12,13	44 120,85	11,88	-5 265,09	-11,93
645300 - RETRAITE PREVOYANCE	8 443,31	2,64	9 542,66	2,57	-1 099,35	-11,52
645310 - MUTUELLE	561,92	0,18	413,28	0,11	148,64	35,97
647000 - FORMATION DU PERSONNEL	1 894,61	0,59	3 171,01	0,85	-1 276,40	-40,25
647100 - SUPERVISION DU PERSONNEL	90,00	0,03	180,00	0,05	-90,00	-50,00
647500 - MEDECINE DU TRAVAIL	1 022,40	0,32	766,80	0,21	255,60	33,33
	50 479,80	15,76	59 960,54	16,15	-9 480,74	-15,81
<b>Honoraires</b>						
622600 - HONORAIRES COMPTABLE	5 548,80	1,73	5 408,40	1,46	140,40	2,60
622605 - HONORAIRES CAC	2 710,00	0,85	2 690,00	0,72	20,00	0,74
622610 - HONORAIRES INTERVENANTS	220,00	0,07	4 524,93	1,22	-4 304,93	-95,14
	8 478,80	2,65	12 623,33	3,40	-4 144,53	-32,83
<b>Consommations</b>						
605000 - OUTILS-SUPPORTS PEDAGOGIQU	86,00	0,03			86,00	
606110 - ELECTRICITE et GAZ	2 729,47	0,85	3 172,42	0,85	-442,95	-13,96
606115 - ELECTRICITE et GAZ ANTENNE BL	215,17	0,07	207,24	0,06	7,93	3,83
606120 - EAU	129,96	0,04	94,11	0,03	35,85	38,09
606140 - CARBURANT	351,33	0,11			351,33	
606300 - FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP	236,78	0,07	430,71	0,12	-193,93	-45,03
606400 - FOURN.ADMINISTRATIVES	550,04	0,17	688,24	0,19	-138,20	-20,08

## Détail 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. (%)
606405 - FOURNITURES ACTIONS	481,39	0,15	388,95	0,10	92,44	23,77
606410 - EST MULTICOPIE	1 830,06	0,57	1 866,59	0,50	-36,53	-1,96
	6 610,20	2,06	6 848,26	1,84	-238,06	-3,48
<b>Services extérieurs</b>						
611330 - PRESTATIONS EXCEPTIONNELLES	4 254,31	1,33	5 091,90	1,37	-837,59	-16,45
613200 - LOCATIONS IMMOBILIERES	12 328,06	3,85	12 354,44	3,33	-26,38	-0,21
613210 - LOYER ANTENNE BLD	3 839,46	1,20	3 764,06	1,01	75,40	2,00
613211 - TAXE FONCIERE RBT AU PROP. BL	479,00	0,15	532,00	0,14	-53,00	-9,96
613250 - LOCAT° IMMOBILIERES EXCEPTI	755,00	0,24			755,00	
613500 - LOCATIONS PHOTOCOPIEUR	2 460,56	0,77	2 460,56	0,66		
615200 - ENTRETIEN ET REPARATIONS	110,00	0,03			110,00	
615205 - REPARATIONS VEHICULES	1 142,74	0,36			1 142,74	
615210 - NETTOYAGE LOCAUX	3 146,57	0,98	3 860,10	1,04	-713,53	-18,48
615215 - NETTOYAGE ANTENNE BLD	1 344,89	0,42	2 402,04	0,65	-1 057,15	-44,01
615600 - MAINTENANCE EXTINCTEUR	397,32	0,12	160,52	0,04	236,80	147,52
615610 - TELESURVEILLANCE MAIF	727,92	0,23	727,92	0,20		
616000 - PRIMES D'ASSURANCES	497,27	0,16	1 333,33	0,36	-836,06	-62,70
616005 - ASSURANCE ANTENNE BLD			69,96	0,02	-69,96	-100,00
616101 - ASSURANCES VEHICULE	770,95	0,24			770,95	
618100 - DOCUMENTATION GENERALE	17,30	0,01	124,45	0,03	-107,15	-86,10
618500 - FRAIS DE CONGRES	478,63	0,15	138,40	0,04	340,23	245,83
	32 749,98	10,22	33 019,68	8,89	-269,70	-0,82
<b>Autres services extérieurs</b>						
623100 - INSERTIONS COMMUNICATIONS	2 508,68	0,78	50,00	0,01	2 458,68	NS
623500 - CADEAUX PARTENAIRES	38,00	0,01	36,97	0,01	1,03	2,79
623690 - HEBERGEMENT SITE INTERNET	180,00	0,06	180,00	0,05		
623695 - ABONNT MULTIPLANNING	624,00	0,19	680,71	0,18	-56,71	-8,33
625200 - DEPLACEMENTS ET MISSIONS	10 665,51	3,33	12 897,12	3,47	-2 231,61	-17,30
625205 - FRAIS MISSION ADMINISTRATRICE	3 840,48	1,20	2 643,00	0,71	1 197,48	45,31
625210 - INDEMNITES TRANSFERT	191,93	0,06	1 357,80	0,37	-1 165,87	-85,86
625600 - FRAIS DE RECEPTIONS	1 124,30	0,35	688,02	0,19	436,28	63,41
625610 - REPAS FORMATION	549,86	0,17	496,06	0,13	53,80	10,85
626100 - AFFRANCHISSEMENTS	434,33	0,14	345,00	0,09	89,33	25,89
626200 - TELEPHONE TELEX	2 889,18	0,90	2 790,37	0,75	98,81	3,54
626215 - PORTABLE PRO REMBT	239,88	0,07	239,88	0,06		
626220 - TEL ANTENNE BLD	580,70	0,18	588,26	0,16	-7,56	-1,29
626225 - ABONNT TEL REFERENTE JR	240,17	0,07	239,88	0,06	0,29	0,12
626300 - INTERNET	336,00	0,10	336,00	0,09		
626310 - ABONNT CLE 3G	648,00	0,20	648,00	0,17		
627500 - SERVICES BANCAIRES	185,00	0,06	185,00	0,05		
628100 - COTISATIONS ORGANISMES	522,85	0,16	412,87	0,11	109,98	26,64
	25 798,87	8,05	24 814,94	6,68	983,93	3,97
<b>Impôts, taxes et vers. assimilés</b>						
635400 - DROITS ENREG.ET TIMBRE	343,76	0,11			343,76	
	343,76	0,11			343,76	
<b>Dot. Amortiss. et provisions</b>						
681120 - DOT.AMORT.IMMO.CORP.	2 467,94	0,77	2 498,12	0,67	-30,18	-1,21
681520 - DOT. PROV. IND. FIN DE CARRIERE			1 301,00	0,35	-1 301,00	-100,00

## Détail 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. (%)
Total charges fonction.	2 467,94 325 818,70	0,77 101,70	3 799,12 360 167,46	1,02 97,00	-1 331,18 -34 348,76	-35,04 -9,54
<b>RESULTAT DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>-3 615,41</b>	<b>-1,13</b>	<b>14 761,50</b>	<b>3,98</b>	<b>-18 376,91</b>	<b>-124,49</b>
Produits financiers						
768000 - AUTRES PRODUITS FINANCIERS	113,93	0,04	270,74	0,07	-156,81	-57,92
	113,93	0,04	270,74	0,07	-156,81	-57,92
Charges financières						
661600 - FRAIS FINANCIERS	19,70	0,01	124,23	0,03	-104,53	-84,14
	19,70	0,01	124,23	0,03	-104,53	-84,14
Résultat financier	94,23	0,03	146,51	0,04	-52,28	-35,68
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-3 521,18</b>	<b>-1,10</b>	<b>14 908,01</b>	<b>4,02</b>	<b>-18 429,19</b>	<b>-123,62</b>
Produits exceptionnels						
771300 - LIBERALITES PERCUES	10,00		1 255,00	0,34	-1 245,00	-99,20
771800 - AUTRES PROD.EXCEPT.GESTION	5 013,18	1,56	0,32		5 012,86	NS
777000 - QUOTE PART SUBVENTIONS	1 615,52	0,50	1 648,58	0,44	-33,06	-2,01
	6 638,70	2,07	2 903,90	0,78	3 734,80	128,61
Charges exceptionnelles						
671800 - CH.EXCEPT.SUR OPERATION GES	703,60	0,22			703,60	
	703,60	0,22			703,60	
Résultat exceptionnel	5 935,10	1,85	2 903,90	0,78	3 031,20	104,38
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	<b>2 413,92</b>	<b>0,75</b>	<b>17 811,91</b>	<b>4,80</b>	<b>-15 397,99</b>	<b>-86,45</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>2 413,92</b>	<b>0,75</b>	<b>17 811,91</b>	<b>4,80</b>	<b>-15 397,99</b>	<b>-86,45</b>