

ASSO BEBES BUGS

Comptes annuels Bilan au 31/12/2019

RUE DU LUXEMBOURG

54500 VANDOEUVRE

SIRET : 40237827700014

Sommaire

VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ

| | |
|-----------------------------------|---|
| Votre année en résumé association | 1 |
|-----------------------------------|---|

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

| | |
|--|---|
| Attestation avec conclusion favorable sans observation – Signature numérique | 2 |
|--|---|

COMPTES ANNUELS

| | |
|---|----|
| Bilan Actif | 3 |
| Bilan Passif | 4 |
| Compte de résultat | 5 |
| Compte de résultat (Suite) | 6 |
| Règles et méthodes comptables | 7 |
| Etat des immobilisations | 9 |
| Etat des amortissements | 10 |
| Etat des créances et dettes | 11 |
| Variation des fonds propres 431–5 | 12 |
| Tableau de suivi des fonds associatifs | 13 |
| Tableau de mouvements des subventions | 14 |
| Variation des fonds dédiés et reportés | 15 |
| Etat des provisions et dépréciations | 16 |
| Engagements financiers | 17 |
| Charges à payer et produits à recevoir | 18 |
| Produits et charges constatés d'avance | 19 |
| Transferts de charges | 20 |
| Détail du résultat exceptionnel | 21 |
| Tableau de financement modèle PCG | 22 |
| Rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants | 23 |
| Rémunération de certain dirigeants (art.261–7, 1° d du CGI) | 24 |

DÉTAIL DES COMPTES

| | |
|---------------------------------|----|
| Bilan Actif détaillé | 25 |
| Bilan Passif détaillé | 27 |
| Compte de résultat détaillé | 29 |
| Détail du résultat exceptionnel | 33 |

Votre année
en résumé

BEBES BUGS

en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2019

TOTAL RESSOURCES
4 % Augmentation de 46 K€

1 129 K€

RESULTAT
27 % des ressources

153 K€

FONDS DE ROULEMENT

392 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT

75 K€

TRESORERIE

317 K€

FONDS PROPRES

640 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

-306 K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT

179 K€

Si le résultat d'un des indicateurs est compris entre -500€ et 500€, aucun montant ne s'affichera (seulement K€)

Attestation

ATTESTATION

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

| | |
|--------------------------|-------------|
| Total du bilan : | 797 573 € |
| Produits d'exploitation | 1 129 468 € |
| Résultat net Comptable : | 153 109 € |

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.

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 Nancy

Le 22/04/2020

MME Sophie COULIN

Expert-comptable

In Extenso
signature électronique


Sophie COULIN (Apr 29, 2020)

Comptes annuels

Bilan Actif

| | Du 01/01/2019 au 31/12/2019 | | | Au 31/12/2018 |
|--|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|
| | Brut | Amort. Prov. | Net | Net |
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 2 870 | 2 870 | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | 185 808 | 48 534 | 137 274 | 146 635 |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | 7 910 | 7 200 | 709 | 1 319 |
| Autres immobilisations corporelles | 701 457 | 589 326 | 112 131 | 157 716 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations corporelles | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et créances rattachées | | | | 50 000 |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | 3 900 | | 3 900 | 4 075 |
| Autres immobilisations financières | 5 232 | | 5 232 | 5 232 |
| | TOTAL I | 907 177 | 647 931 | 259 246 |
| Comptes de liaison | II | | | |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et encours | | | | |
| Créances | | | | |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés | 207 612 | 5 714 | 201 898 | 243 851 |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| Autres | 19 733 | | 19 733 | 19 547 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 316 648 | | 316 648 | 111 183 |
| Charges constatées d'avance | 49 | | 49 | |
| | TOTAL III | 544 041 | 5 714 | 538 327 |
| Frais d'émission des emprunts | IV | | | |
| Primes de remboursement des obligations | V | | | |
| Ecarts de conversion actif | VI | | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI) | 1 451 218 | 653 645 | 797 573 | 739 558 |

Bilan Passif

| | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|---|---|----------------|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | | |
| Fonds propres complémentaires | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | 15 000 | 20 000 |
| Fonds propres complémentaires | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Réserves | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves pour projet de l'entité | 22 690 | 22 690 |
| Autres réserves | | |
| Report à nouveau | 288 533 | 227 023 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 153 109 | 61 510 |
| | Situation nette | 479 333 |
| | | 331 223 |
| Fonds propres consommables | | |
| Subventions d'investissement | 160 761 | 192 794 |
| Provisions règlementées | | |
| | TOTAL I | 640 093 |
| Comptes de liaison | II | 524 017 |
| FONDS REPORTES ET DEDIES | | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| Fonds dédiés | | |
| | TOTAL III | |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | |
| | TOTAL IV | |
| DETTES | | |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 9 604 | 16 672 |
| Emprunts et dettes financières diverses | 1 277 | 4 129 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 23 257 | 30 430 |
| Dettes des legs ou donations | | |
| Dettes fiscales et sociales | 108 308 | 152 339 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 4 260 | 4 260 |
| Autres dettes | 740 | 7 710 |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | 10 034 | |
| | TOTAL V | 157 480 |
| | VI | 215 541 |
| Ecart de conversion passif | | |
| | TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI) | 797 573 |
| | | 739 558 |

Compte de résultat

| | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|---|--|------------------|
| Produits d'exploitation | | |
| Cotisations | | |
| Ventes de biens et services | | |
| Ventes de biens | | |
| - dont ventes de dons en nature | | |
| Ventes de prestations de services | 571 960 | 509 910 |
| - dont parrainages | | |
| Produits de tiers financeurs | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 488 854 | 475 712 |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | |
| Dons manuels | 126 | |
| Mécénats | | |
| Legs, donations et assurances-vie | | |
| Contributions financières | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 68 429 | 97 801 |
| Utilisations des fonds dédiés | | |
| Autres produits | 99 | 20 |
| | TOTAL I | 1 129 468 |
| | | 1 083 444 |
| Charges d'exploitation | | |
| Achats de marchandises | | -137 |
| Variation de stocks | | |
| Autres achats et charges externes | 154 755 | 155 747 |
| Aides financières | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 65 520 | 43 906 |
| Salaires et traitements | 605 748 | 625 186 |
| Charges sociales | 125 510 | 176 216 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | 60 802 | 67 348 |
| Dotations aux provisions | | |
| Reports en fonds dédiés | | |
| Autres charges | 6 | 3 |
| | TOTAL II | 1 012 340 |
| | | 1 068 270 |
| | RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | 117 128 |
| | | 15 174 |
| Produits financiers | | |
| Produits financiers de participations | 1 602 | 689 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | TOTAL III | 1 602 |
| | | 689 |
| Charges financières | | |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | 61 | 87 |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | TOTAL IV | 61 |
| | | 87 |
| | RESULTAT FINANCIER (III - IV) | 1 541 |
| | | 601 |
| | RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV) | 118 669 |
| | | 15 775 |

Compte de résultat (Suite)

| | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|---|--|------------------|
| Produits exceptionnels | | |
| Sur opérations de gestion | 35 517 | 46 052 |
| Sur opérations en capital | 50 400 | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| | TOTAL V | 46 052 |
| Charges exceptionnelles | | |
| Sur opérations de gestion | 760 | 317 |
| Sur opérations en capital | 50 716 | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| | TOTAL VI | 317 |
| | RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | 45 735 |
| Participations des salariés aux résultats | VII | |
| Impôts sur les bénéfices | VIII | |
| | TOTAL DES PRODUITS (I + III + V) | 1 216 987 |
| | TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII) | 1 068 674 |
| | EXCEDENT OU DEFICIT | 61 510 |
| Contributions volontaires en nature | | |
| Dons en nature | | |
| Prestations en nature | | |
| Bénévolat | | |
| | TOTAL | |
| Charges des contributions volontaires en nature | | |
| Secours en nature | | |
| Mise à disposition gratuite de biens | | |
| Prestations en nature | | |
| Personnel bénévole | | |
| | TOTAL | |

Règles et méthodes comptables

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 797 573 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 153 109 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.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2019-08 du 6 décembre 2019 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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.

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Les mesures de contraintes décidées par le Gouvernement dans le cadre de la lutte contre la crise sanitaire liée au Coronavirus emportent pour le tissu économique des conséquences, notamment financières, d'une ampleur inédite. A ce jour les conséquences qui en découlent sur la santé financière des associations est difficilement prévisible, compte tenu des incertitudes pesant sur la durée des mesures de restrictions en cours mais également des modalités et conditions de sortie de cette crise.

Compte tenu de la date de ces événements, sans lien direct prépondérant avec la situation à la clôture de l'exercice 2019, nous avons établi les comptes sur la base des informations disponibles à la date d'arrêté sans prendre en compte, dans la valorisation de nos actifs et passifs, les incidences potentielles liées à ces événements.

Toutefois, compte tenu du contexte décrit ci avant, il se peut que des effets négatifs, à court ou moyen terme, puissent affecter notre activité et notre trésorerie et venir impacter notre continuité d'exploitation au titre de l'exercice 2020.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

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

Toutefois, l'association a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- | | |
|--------------------------------|-------------|
| • Licences informatiques | 5 ans, |
| • Constructions | 20 ans, |
| • Installations et agencements | 5 à 10 ans, |
| • Matériel et outillage | 3 à 5 ans, |
| • Matériel informatique | 3 à 4 ans, |
| • Mobilier | 3 à 10 ans. |

Créances

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

Les autres créances sont essentiellement composées du solde des subventions à recevoir :

- Subvention MSA à recevoir 1 719.90€
- Subvention CAF à recevoir 126 340.99€

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement octroyées à l'association sont enregistrées conformément à l'article 312-1 du règlement ANC n°2014-03, dans le compte 131000 "Subventions d'investissement", avec reprise au compte de résultat au rythme de l'amortissement des biens financés, dans le compte 777000.

Provision pour risques et charges

Néant

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de l'entité en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont constatés sous forme de provision.

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 65 ans en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de l'entité (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques de l'entité (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 2.25%.

Les montants éventuellement couverts par une assurance spécifique sont mentionnés en engagements reçus.

Fonds dédiés et reportés

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Les fonds dédiés s'élèvent à la clôture de l'exercice à : 0€

Contributions volontaires en nature

Néant

Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

Etat des immobilisations

| CADRE A | Valeur brute en début d'exercice | Augmentations | | |
|--|-------------------------------------|-------------------------------|--|---|
| | | Réévaluation de l'exercice | Acquisitions créances virements | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | 2 870 | | | |
| TOTAL | 2 870 | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions : | | | | |
| - Sur sol propre | | | | |
| - Sur sol d'autrui | 185 808 | | | |
| - Générales, agencements et aménagements constructions | | | | |
| Installations : | | | | |
| - Techniques, matériel et outillage | 8 349 | | | |
| - Générales, agencements et aménagements divers | 599 941 | | | |
| Matériel : | | | | |
| - De transport | | | | |
| - De bureau et informatique, mobilier | 115 780 | | 1 430 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | |
| TOTAL | 909 877 | | 1 430 | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres : | | | | |
| - Participations | 50 000 | | | |
| - Titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 9 307 | | 10 030 | |
| TOTAL | 59 307 | | 10 030 | |
| TOTAL GENERAL | 972 055 | | 11 460 | |
| 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 | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | 2 870 | |
| TOTAL | | | 2 870 | |
| Terrains | | | | |
| Constructions : | | | | |
| - Sur sol propre | | | | |
| - Sur sol d'autrui | | | 185 808 | |
| - Gales, agencements et aménagements const. | | | | |
| Installations : | | | | |
| - Techniques, matériel et outillage | 439 | | 7 910 | |
| - Gales, agencements et aménagements divers | 2 796 | | 597 145 | |
| - De transport | | | | |
| Matériel : | | | | |
| - De bureau et informatique, mobilier | 12 897 | | 104 312 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | |
| TOTAL | 16 133 | | 895 175 | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres : | | | | |
| - Participations | 50 000 | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 10 205 | | 9 132 | |
| TOTAL | 60 205 | | 9 132 | |

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

- Titres immobilisés

TOTAL GENERAL

76 338

907 177

Etat des amortissements

| CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice | | Montant au début de l'exercice | Augment. | Diminu. | Montant en fin d'exercice |
|--|-----------------------|---|-----------------------|---|---|
| Frais d'établissement et développement Donations temporaires d'usufruit | | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | 2 870 | | | 2 870 |
| TOTAL | | 2 870 | | | 2 870 |
| Terrains | | | | | |
| Constructions – Sur sol propre : – Sur sol d'autrui | | 39 172 | 9 362 | | 48 534 |
| Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | | 7 030 | 609 | 439 | 7 200 |
| Installations générales, agencements et aménagements divers | | 461 044 | 38 812 | 2 796 | 497 060 |
| Matériel de transport | | | | | |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | | 96 960 | 7 487 | 12 181 | 92 266 |
| Emballages récupérables et divers | | | | | |
| TOTAL | | 604 207 | 56 270 | 15 416 | 645 061 |
| TOTAL GENERAL | | 607 078 | 56 270 | 15 416 | 647 931 |
| CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires | Dotations | | Reprises | | Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice |
| | Différentiel de durée | Mode Amort. fiscal dégressif exceptionnel | Différentiel de durée | Mode Amort. fiscal dégressif exceptionnel | |
| Frais d'établissement et dvp. Donations temporaires d'usufruit Autres postes d'immo. incorp. | | | | | |
| TOTAL | | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions – Sur sol propre : – Sur sol d'autrui | | | | | |
| Inst. gales, agenc. et aménag. des construc. | | | | | |
| Inst. tech. mat. et outil. indus. | | | | | |
| Inst. gales, agenc. et aménag. divers | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | |
| Mat. de bureau et info. mob. | | | | | |
| Emballages récup. et divers | | | | | |
| TOTAL | | | | | |
| Frais d'acq. de titres de particip. | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | | |
| DOTATIONS NON VENTILEES | | REPRISES NON VENTILEES | | TOTAL GENERAL NON VENTILE | |
| CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | | Montant net au début de l'exercice | Augment. | Dot. exercice aux amort. | Montant net en fin d'exercice |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | | |

Etat des créances et dettes

| CREANCES | 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 | 3 900 | | 3 900 |
| Autres immobilisations financières | 5 232 | | 5 232 |
| De l'actif circulant | | | |
| Clients et usagers douteux ou litigieux | 5 714 | 5 714 | |
| Clients, usagers et comptes rattachés | 201 898 | 201 898 | |
| Reçues sur legs ou donations | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 2 012 | 2 012 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 3 011 | 3 011 | |
| Impôts sur les bénéfices | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| Divers | | | |
| Confédération, fédération, union, associations affiliées | | | |
| Débiteurs divers | | | |
| Charges constatées d'avance | 49 | 49 | |
| | TOTAL | 221 816 | 212 684 |
| (1) Dont prêts accordés en cours d'exercice | 10 030 | | |
| (1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice | 10 205 | | |

| DETTES | 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 et assimilés | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit : | | | | |
| - A 1 an max. à l'origine | 9 604 | 9 604 | | |
| - A plus d'1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | 1 277 | 1 277 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 23 257 | 23 257 | | |
| Dettes des legs ou donations | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 54 092 | 54 092 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 36 887 | 36 887 | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 17 329 | 17 329 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 4 260 | 4 260 | | |
| Confédération, fédération, union, associations affiliées | | | | |
| Autres dettes | 740 | 740 | | |
| Produits constatés d'avance | 10 034 | 10 034 | | |
| | TOTAL | 157 480 | 157 480 | |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice | 7 129 | | | |

Variation des fonds propres 431-5

| VARIATION DES FONDS PROPRES | Montant en début d'exercice | Affectation du résultat | Augmentations | Diminutions ou consommations | Montant en fin d'exercice |
|-------------------------------------|-----------------------------|-------------------------|---------------|------------------------------|---------------------------|
| Fonds propres sans droit de reprise | | | | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | 20 000 | | | 5 000 | 15 000 |
| Ecarts de réévaluation | | | | | |
| Réserves | 22 690 | | | | 22 690 |
| Report à nouveau | 227 023 | | 61 510 | | 288 533 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 61 510 | | | | 153 109 |
| Situation nette | 331 223 | | 61 510 | 5 000 | 479 333 |
| Dotations consommables | | | | | |
| Subventions d'investissement | 192 794 | | 3 120 | 35 153 | 160 761 |
| Provisions règlementées | | | | | |
| TOTAL | 524 017 | | 64 630 | 40 153 | 640 093 |

Tableau de suivi des fonds associatifs

| Libellé | Solde au début d'exercice | Affectation du résultat et retraitements | Augmentation | Diminution | Solde à la fin de l'exercice |
|---|---------------------------|--|----------------|---------------|------------------------------|
| FONDS PROPRES | | | | | |
| Fonds associatifs sans droit de reprise : | | | | | |
| - Patrimoine intégré | | | | | |
| - Fonds statutaires | | | | | |
| - 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 : | | | | | |
| - Réserves indisponibles | | | | | |
| - Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | |
| - Réserves réglementées | | | | | |
| - Autres réserves | 22 690 | | | | 22 690 |
| Report à nouveau | 227 023 | 61 510 | | | 288 533 |
| Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) | 61 510 | -61 510 | 153 109 | | 153 109 |
| AUTRES FONDS ASSOCIATIFS | | | | | |
| Fonds Propres | | | | | |
| - Apports | 20 000 | | | 5 000 | 15 000 |
| - Legs et donations | | | | | |
| - Résultats sous contrôle de tiers financeurs | | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | | |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | 192 794 | | 3 120 | 35 153 | 160 761 |
| Provisions réglementées | | | | | |
| Droit des propriétaires | | | | | |
| TOTAL | 524 017 | | 156 229 | 40 153 | 640 093 |

Commentaire

Tableau de mouvements des subventions

| Nature des subventions | Affectation | Montant à l'origine | Rapport au résultat de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|---------------------------------|--------------|---------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|
| TRAVAUX VANDOEUVRE 2010 | | 1 332 | 708 | 624 |
| TRAVAUX TECHNOPOLE 2010 | | 39 759 | 21 355 | 18 404 |
| AMNGT TECHNOPOLE 2014 | | 11 222 | 2 063 | 9 159 |
| AMNGT VANDOEUVRE 2014-2015 | | 5 169 | 856 | 4 313 |
| EXTENSION RICHARDMENIL 2014 | | 112 622 | 7 113 | 105 509 |
| AMNGT RICHARDMENIL 2015 | | 4 111 | 658 | 3 453 |
| MOBILIER RICHARDMENIL 2016-2017 | | 8 623 | 1 080 | 7 543 |
| ACOUSTIQUE TECHNOPOLE 2016 | | 6 322 | 796 | 5 526 |
| AGENCEMENT RAMPE VAND 2018 | | 3 633 | 378 | 3 255 |
| TRAITEMENT ACOUSTIQUE | | 3 120 | 146 | 2 974 |
| | TOTAL | 195 913 | 35 153 | 160 760 |

Variations des fonds dédiés

| | A l'ouverture de l'exercice | Reports | Utilisations | | Transferts | A la clôture de l'exercice | |
|--|--------------------------------|---------|-------------------|-------------|------------|----------------------------|---|
| | | | Montant global | dont amort. | | Montant global | dont fonds correspondan à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices |
| Subventions d'exploitation | | | | | | | |
| | TOTAL | | | | | | |
| Contributions financières d'autres organismes | | | | | | | |
| | TOTAL | | | | | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | | | | | | |
| | TOTAL | | | | | | |
| | TOTAL GENERAL | | | | | | |

Variations des fonds reportés

| | Au début de l'exercice | Augmentations | Diminutions | A la clôture de l'exercice |
|----------------------------------|---------------------------|---------------|-------------|-------------------------------|
| Legs ou donations | | | | |
| | TOTAL | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| | TOTAL | | | |
| | TOTAL GENERAL | | | |

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 |
|---|--------------------------------|---|---|---------------|--------------------------------|
| | | | Utilisées | Non-utilisées | |
| Réglementées | | | | | |
| - Reconstitution des gisements | | | | | |
| Provisions pour : - Investissements | | | | | |
| - Hausse des prix | | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | | |
| Provisions pour prêts d'installation | | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | | |
| TOTAL I | | | | | |
| Risques et charges | | | | | |
| - Litiges | | | | | |
| - Garanties données aux clients | | | | | |
| - Pertes sur marché à terme | | | | | |
| - Amendes et pénalités | | | | | |
| - Pertes de change | | | | | |
| Provisions pour : - Pensions et obligations | | | | | |
| - Impôts | | | | | |
| - Renouvellement des immobilisations | | | | | |
| - Gros entretien et grandes révisions | | | | | |
| - Charges sociales et fiscales sur congés à payer | | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | | | | | |
| TOTAL II | | | | | |
| 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 |
| | | | Utilisées | Non-utilisées | |
| Dépréciations | | | | | |
| - Incorporelles | | | | | |
| - Corporelles | | | | | |
| Immobilisations : - Biens reçus par legs ou donations | | | | | |
| - Titres mis en équivalence | | | | | |
| - Titres de participations | | | | | |
| - Financières | | | | | |
| Sur stocks et en cours | | | | | |
| Sur comptes clients | 1 182 | 4 532 | | | 5 714 |
| Sur créances reçues par legs ou donations | | | | | |
| Autres provisions pour dépréciation | | | | | |
| TOTAL III | | | | | |
| | 1 182 | 4 532 | | | 5 714 |
| TOTAL GENERAL (I + II + III) | | | | | |
| | 1 182 | 4 532 | | | 5 714 |
| - D'exploitation | | 4 532 | | | |
| Dont dotations et reprises : - Financières | | | | | |
| - Exceptionnelles | | | | | |

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

| Nature des engagements donnés | Montant en Euros |
|----------------------------------|------------------|
| Effets escomptés non échus | |
| Aval et cautions | |
| Crédit-bail mobilier | |
| Crédit-bail immobilier | |
| Pensions, retraites et assimilés | |
| Autres engagements | 7 548 |
| TOTAL | 7 548 |

Commentaire

Autres engagements : engagements en matière de pensions, retraites et assimilés.

ENGAGEMENTS RECUS :

| Nature des engagements reçus | Montant en Euros |
|------------------------------|------------------|
| Abandon de créances | |
| TOTAL | |

Commentaire

Charges à payer et produits à recevoir

| 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 | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 10 481 | 4 586 |
| Dettes des legs ou donations | | |
| Dettes fiscales et sociales | 85 513 | 127 030 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 100 | |
| TOTAL | 96 094 | 131 615 |

| Produits a 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 | 128 061 | 170 426 |
| Créances reçues par legs ou donations | | |
| Autres créances | 15 678 | 9 440 |
| Valeurs mobilières de placement | | |
| Disponibilités | | |
| TOTAL | 143 739 | 179 865 |

Produits et charges constatés d'avance

| Produits constatés d'avance | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
| Produits d'exploitation | 10 034 | |
| Produits financiers | | |
| Produits exceptionnels | | |
| TOTAL | 10 034 | |

| Charges constatées d'avance | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
| Charges d'exploitation | 49 | |
| Charges financières | | |
| Charges exceptionnelles | | |
| TOTAL | 49 | |

Transferts de charges

| | Nature des transferts de charges | Montant |
|-------------------------|----------------------------------|---------------|
| REMBOURSEMENT FORMATION | | 22 789 |
| REMBOURSEMENTS CPAM | | 3 328 |
| PARTICIPATIONS ASP | | 39 132 |
| RETROCESSIONS DIVERSES | | 169 |
| | Total | 65 418 |

Commentaire

Détail du résultat exceptionnel

| Détail du résultat exceptionnel | Solde | | Variation | |
|--|------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | 31/12/2019 | 31/12/2018 | Montant | % |
| Produits Exceptionnels | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 363.92 | | 363.92 | - |
| 77180000 PROD.EXCEP/OP.GESTION | 363.92 | | 363.92 | - |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 85 553.17 | 46 051.66 | 39 501.51 | 85.77 |
| 77520000 PROD.CESSION IMMO CORP | 400.00 | | 400.00 | - |
| 77560000 PDTS CESSION IMMOS | 50 000.00 | | 50 000.00 | - |
| 77700000 QUOTE PART SUBVENTION D_I | 35 153.17 | 46 051.66 | -10 898.49 | -23.67 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS | 85 917.09 | 46 051.66 | 39 865.43 | 86.57 |
| Charges Exceptionnelles | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 760.00 | 316.89 | 443.11 | 139.75 |
| 67120000 PENALITES | | 196.89 | -196.89 | -100.00 |
| 67190000 CH. EXCEPT. EXO ANTERIEUR | 760.00 | 120.00 | 640.00 | 533.33 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 50 716.28 | | 50 716.28 | - |
| 67520000 VAL.COMPTA.IMMOB.CORP.CED | 716.28 | | 716.28 | - |
| 67560000 VNC IMMOS FINANCIERES | 50 000.00 | | 50 000.00 | - |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | | |
| TOTAL DES CHARGES | 51 476.28 | 316.89 | 51 159.39 | 16 144.21 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | 34 440.81 | 45 734.77 | -11 293.96 | -24.69 |

Commentaire

Tableau de financement modèle PCG

| Emplois | Exercice N | Exercice N-1 | Ressources | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|----------------|-----------------|--|-----------------|-----------------|
| Distributions mises en paiement en cours d'exercice | | | Capacité d'autofinancement de l'exercice | 179 074 | 82 806 |
| ACQUISITION ELMTS. ACTIFS IMMOB. | | | CESSIONS ELMTS. ACTIFS IMMOB. | | |
| Immobilisations incorporelles | | | Immobilisations incorporelles | | |
| Immobilisations corporelles | 1 430 | 37 121 | Immobilisations corporelles | 400 | |
| Immobilisations financières | 10 030 | 58 000 | Immobilisations financières | 60 205 | 5 225 |
| | | | AUGMENTATION CAPITAUX PROPRES | | |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices | | | Apports ou legs donations | | 15 000 |
| Réduction fonds associatifs | 66 510 | 81 636 | Autres fonds associatifs | 64 630 | 80 416 |
| Rembourst dettes financières | 10 642 | 4 903 | Augmentation dettes financières | 722 | 15 087 |
| TOTAL EMPLOIS | 88 613 | 181 661 | TOTAL RESSOURCES | 305 032 | 198 535 |
| RESSOURCE NETTE | 216 419 | 16 874 | EMPLOI NET | | |
| Variation du fonds de roulement net global | | | Besoins (B) | Dégagements (D) | Solde N (D-B) |
| VARIATIONS EXPLOITATION | | | | | |
| Variations des actifs d'exploitation | | | | | |
| -Stocks et en-cours | | | | | |
| -Avances et acomptes versés sur commandes | | | 1 200 | | |
| -Créances clients, comptes rattachés et autres créances | | | | 45 813 | |
| Variations des dettes d'exploitation | | | | | |
| -Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | | |
| -Dettes fournisseurs, comptes rattachés et autres dettes | | | 47 069 | | |
| TOTAUX EXPLOITATION | | | 48 269 | 45 813 | |
| A) VARIATION NETTE EXPLOITATION | | | | | -2 457 |
| VARIATIONS HORS EXPLOITATION | | | | | |
| Variations des autres débiteurs | | | 7 427 | | |
| Variations des autres créditeurs | | | 1 071 | | |
| TOTAUX HORS EXPLOITATION | | | 8 498 | | |
| B) VARIATION NETTE HORS EXPLOITATION | | | | | -8 498 |
| TOTAL [A+B] DEGAGEMENT NET DE FONDS DE ROULEMENT | | | | | -10 955 |
| VARIATIONS TRESORERIE | | | | | |
| Variations des disponibilités | | | 205 464 | | |
| Variations concours bancaires courants, soldes crédit. banque | | | | | |
| TOTAUX TRESORERIE | | | 205 464 | | |
| C) VARIATION NETTE TRESORERIE | | | | | -205 464 |
| VARIATION FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL [A+B+C] : | | | | | |
| | | | Emploi net | 216 419 | 16 874 |
| | | | Ressource nette | | |

Rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants

| | Rémunérations | Avantages en nature |
|-----------------------------|---------------|---------------------|
| Dirigeants bénévoles | | |
| Dirigeants salariés | | |
| MAS DOMINIQUE DIRECTRICE | 48 316 | |

Commentaire

Rémunération de certain dirigeants (art.261-7, 1° d du CGI)

| | Rémunérations | Avantages en nature |
|-----------------------------|---------------|---------------------|
| Dirigeants bénévoles | | |
| Dirigeants salariés | | |
| MAS DOMINIQUE DIRECTRICE | 48 316 | |

Commentaire

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

| ACTIF | Solde | | Variation | |
|--|-------------------|-------------------|--------------------|---------------|
| | Au | | Montant | % |
| | 31/12/2019 | 31/12/2018 | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| 20500000 LOGICIEL | 2 870.40 | 2 870.40 | | |
| 28050000 AMORT. LOGICIEL | -2 870.40 | -2 870.40 | | |
| Fonds commercial | | | | |
| Autres | | | | |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| 21410000 EXTENSION LFE 2014 | 185 807.80 | 185 807.80 | | |
| 28141000 AMORT. EXTENSION LFE | -48 534.03 | -39 172.42 | -9 361.61 | -23.90 |
| Installations tech., matériel et outillages industriels | | | | |
| | 709.40 | 1 318.63 | -609.23 | -46.25 |
| 21540000 MATERIEL ET OUTILLAGE | 4 978.03 | 5 417.02 | -438.99 | -8.10 |
| 21542000 MATERIEL BRABOIS | 2 931.84 | 2 931.84 | | |
| 28154000 AMORT. MAT.ET OUTILLAGE | -4 268.63 | -4 236.13 | -32.50 | -0.78 |
| 28154200 AMORT. MATERIEL INDUSTRIEL | -2 931.84 | -2 794.10 | -137.74 | -4.94 |
| Autres | | | | |
| | 112 130.50 | 157 715.84 | -45 585.34 | -28.90 |
| 21810000 AGENCEMENTS BBB VAND | 204 399.34 | 207 195.59 | -2 796.25 | -1.35 |
| 21811000 AGENCEMENTS LFE | 135 422.42 | 135 422.42 | | |
| 21812000 AGENCEMENTS TEC BRABOIS | 257 322.97 | 257 322.97 | | |
| 21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT | 16 878.89 | 27 987.30 | -11 108.41 | -39.69 |
| 21840000 MOBILIER BBB VAND | 17 784.78 | 17 784.78 | | |
| 21841000 MOBILIER LFE | 26 116.97 | 26 475.87 | -358.90 | -1.36 |
| 21842000 MOBILIER TEC BRABOIS | 43 531.56 | 43 531.56 | | |
| 28181000 AMORT. AGENCTS BBB VAND | -165 858.69 | -158 507.68 | -7 351.01 | -4.64 |
| 28181100 AMORT. AGENCTS LFE | -122 972.31 | -120 039.69 | -2 932.62 | -2.44 |
| 28181200 AMORT. AGENCTS TEC BRABOIS | -208 229.26 | -182 496.95 | -25 732.31 | -14.10 |
| 28183000 AMORT. MAT. INFORMATIQ | -15 992.40 | -26 872.45 | 10 880.05 | 40.49 |
| 28184000 AMORT. MOBILIER BBB VAND | -15 201.22 | -13 473.20 | -1 728.02 | -12.83 |
| 28184100 AMORT. MOBILIER LFE | -22 936.99 | -22 852.48 | -84.51 | -0.37 |
| 28184200 AMORT. MOBILIER TEC BRABOIS | -38 135.56 | -33 762.20 | -4 373.36 | -12.96 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations | | | | |
| 26100000 TITRES DE PARTICIPATION | | 50 000.00 | -50 000.00 | -100.00 |
| Titres immobilisés de l'activité en portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| | 3 900.00 | 4 075.02 | -175.02 | -4.29 |
| 27430000 PRETS AU PERSONNEL | 3 900.00 | 4 075.02 | -175.02 | -4.29 |
| Autres | | | | |
| | 5 232.01 | 5 232.01 | | |
| 27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS | 2 032.01 | 2 032.01 | | |
| 27550000 CAUTIONNEMENTS | 3 200.00 | 3 200.00 | | |
| TOTAL (1) | 259 245.68 | 364 976.88 | -105 731.20 | -28.97 |

| ACTIF | Solde | | Variation | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| | Au | | Montant | % |
| | 31/12/2019 | 31/12/2018 | | |
| Comptes de liaison | | | | |
| TOTAL (II) | | | | |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Matières premières, autres approvisionnements | | | | |
| En cours de production (biens et de services) | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 1 200.00 | | 1 200.00 | - |
| 40910000 FOURNISSEURS AVANCES VERSES | 1 200.00 | | 1 200.00 | - |
| Créances | | | | |
| Usagers et comptes rattachés | 201 898.28 | 243 850.88 | -41 952.60 | -17.20 |
| 41100000 CLIENTS | 73 837.39 | 73 425.08 | 412.31 | 0.56 |
| 41600000 CLIENTS DOUTEUX LITIGIEUX | 5 713.54 | 1 181.74 | 4 531.80 | 383.42 |
| 41810000 SUBVENTIONS A RECEVOIR | 128 060.89 | 170 425.80 | -42 364.91 | -24.86 |
| 49100000 PROV.DEPR.COMPTES CLIENTS | -5 713.54 | -1 181.74 | -4 531.80 | -383.42 |
| Autres | 18 532.64 | 19 546.69 | -1 014.05 | -5.19 |
| 40100000 FOURNISSEURS | 842.79 | | 842.79 | - |
| 42100000 PERSONNEL . REMUNERATION DUES | 2 011.88 | 1 549.10 | 462.78 | 29.89 |
| 43870000 INDEMNITES IJSS | 3 011.47 | 4 200.00 | -1 188.53 | -28.31 |
| 44710000 ETAT TAXE SUR LES SALAIRE | | 8 558.00 | -8 558.00 | -100.00 |
| 46870000 DIVERS PROD. A RECEVOIR | 12 666.50 | 5 239.59 | 7 426.91 | 141.74 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instruments de Trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 316 647.57 | 111 183.38 | 205 464.19 | 184.80 |
| 51210100 C. EPARGNE | 92 691.28 | 58 078.61 | 34 612.67 | 59.59 |
| 51260200 LIVRET C. EPARGNE | 72 168.87 | 1 740.19 | 70 428.68 | +1 000.00 |
| 51260300 CAISSE EPARGNE CSL ASSOCI | 151 787.42 | 51 364.58 | 100 422.84 | 195.51 |
| Charges constatées d'avance | 49.00 | | 49.00 | - |
| 48600000 CHARGES CONSTAT. D_AVANCE | 49.00 | | 49.00 | - |
| TOTAL (III) | | | | |
| | 538 327.49 | 374 580.95 | 163 746.54 | 43.71 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV) | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (V) | | | | |
| Ecarts de conversion actif (VI) | | | | |
| TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI) | | | | |
| | 797 573.17 | 739 557.83 | 58 015.34 | 7.84 |

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 | 22 690.35 | 22 690.35 | | |
| 10681000 PROJET ASSOCIATIF | 22 690.35 | 22 690.35 | | |
| Report à nouveau | 288 532.97 | 227 022.77 | 61 510.20 | 27.09 |
| 11000000 REPORT A NOUVEAU | 288 532.97 | 227 022.77 | 61 510.20 | 27.09 |
| Résultat de l'exercice (excédent ou déficit) | 153 109.42 | 61 510.20 | 91 599.22 | 148.92 |
| AUTRES FONDS ASSOCIATIFS | | | | |
| Fonds associatifs avec droit de reprise : | | | | |
| - Apports | 15 000.00 | 20 000.00 | -5 000.00 | -25.00 |
| 10310000 FONDS LORRAINE ACTIVE | 15 000.00 | 20 000.00 | -5 000.00 | -25.00 |
| - Legs et donations | | | | |
| - Résultats sous contrôle de tiers financeurs | | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | | |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | 160 760.63 | 192 793.80 | -32 033.17 | -16.62 |
| 13101000 SUBV. INV. VANDOEUVRE | 18 966.37 | 18 966.37 | | |
| 13105000 SUBV. INV. RICHARDM. LFE | 281 202.74 | 281 202.74 | | |
| 13106000 SUBV. INV. TECHN. BRABOIS | 245 269.37 | 242 149.37 | 3 120.00 | 1.29 |
| 13900000 SUBV. INV. EXTENS. VAND. | -10 774.05 | -8 832.05 | -1 942.00 | -21.99 |
| 13920000 SUBV. INV. RICHARDM. LFE | -164 698.00 | -155 847.00 | -8 851.00 | -5.68 |
| 13930000 SUBV. INV. TECHN. BRABOIS | -209 205.80 | -184 845.63 | -24 360.17 | -13.18 |
| Provisions réglementées | | | | |
| Droit des propriétaires | | | | |
| | TOTAL (I) | 640 093.37 | 524 017.12 | 116 076.25 |
| Comptes de liaison | | | | |
| | TOTAL (II) | | | |
| PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS | | | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | | | | |
| Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement | | | | |
| Fonds dédiés sur autres ressources | | | | |
| | TOTAL (III) | | | |
| EMPRUNTS ET DETTES | | | | |
| Emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 9 604.10 | 16 672.31 | -7 068.21 | -42.39 |
| 16410000 PRET 20 000 _ | | 2 086.55 | -2 086.55 | -100.00 |
| 16420000 PRET 15 000 € | 9 604.10 | 14 585.76 | -4 981.66 | -34.16 |
| Emprunts et dettes financières diverses | 1 276.77 | 4 128.97 | -2 852.20 | -69.07 |
| 16550000 CAUTIONS PARENTS | 1 276.77 | 4 128.97 | -2 852.20 | -69.07 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 23 257.31 | 30 430.07 | -7 172.76 | -23.57 |
| 40100000 FOURNISSEURS | 12 776.13 | 25 844.37 | -13 068.24 | -50.56 |
| 40810000 FOURNISSEURS FNP | 10 481.18 | 4 585.70 | 5 895.48 | 128.54 |
| Dettes fiscales et sociales | 108 307.93 | 152 339.23 | -44 031.30 | -28.90 |
| 42120000 NOTES DE FRAIS | 727.49 | | 727.49 | - |
| 42820000 PERSONNEL / SAL.A PAYER | 52 458.56 | 84 631.00 | -32 172.44 | -38.01 |

| PASSIF | Au 31/12/2019 | Solde | | Variation |
|--|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Au 31/12/2018 | Montant | % |
| 43100000 URSSAF | 14 734.04 | 16 268.18 | -1 534.14 | -9.43 |
| 43711000 RETRAITE MEDERIC | 3 195.83 | 4 706.12 | -1 510.29 | -32.09 |
| 43712000 PREVOYANCE CHORUM | 1 960.59 | 3 904.51 | -1 943.92 | -49.78 |
| 43760000 MUTUELLE HARMONIE MUTUELLE | 230.52 | 430.92 | -200.40 | -46.40 |
| 43820000 CHARGES / SAL.A PAYER | 16 372.32 | 28 680.00 | -12 307.68 | -42.91 |
| 43821000 CHARGES S/HEURES SUPP A PAYER | 394.14 | | 394.14 | - |
| 44210000 ETAT - IMPOT RECOUV/TIERS | 57.39 | | 57.39 | - |
| 44710000 ETAT TAXE SUR LES SALAIRE | 1 889.00 | | 1 889.00 | - |
| 44860000 CHARGES A PAYER | 15 382.50 | 13 718.50 | 1 664.00 | 12.13 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 4 260.00 | 4 260.00 | | |
| 40400000 FOURNISSEURS D IMMOBILISATIONS | 4 260.00 | 4 260.00 | | |
| Autres dettes | 739.52 | 7 710.13 | -6 970.61 | -90.40 |
| 41100000 CLIENTS | 639.52 | 6 639.09 | -5 999.57 | -90.36 |
| 41980000 CLIENTS AAE | 100.00 | | 100.00 | - |
| 46700000 NOTES DE FRAIS | | 1 071.04 | -1 071.04 | -100.00 |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | 10 034.17 | | 10 034.17 | - |
| 48700000 PRODUITS CONSTAT.D_AVANCE | 10 034.17 | | 10 034.17 | - |
| | TOTAL (IV) | 157 479.80 | 215 540.71 | -58 060.91 |
| Ecart de conversion passif (V) | | | | |
| | TOTAL GENERAL PASSIF (I à V) | 797 573.17 | 739 557.83 | 58 015.34 |

Compte de résultat détaillé

| COMPTE DE RESULTAT | Solde | | Variation | |
|---|---------------------|---------------------|------------------|-------------|
| | 31/12/2019 | 31/12/2018 | Montant | % |
| Produits d'exploitation | | | | |
| Cotisations | | | | |
| Ventes de biens | | | | |
| – dont ventes de dons en nature | | | | |
| Ventes de prestations de services | 571 960.12 | 509 909.59 | 62 050.53 | 12.17 |
| 70600100 CONTRAT PSU | 295 662.38 | 294 167.37 | 1 495.01 | 0.51 |
| 70600600 INSCRIPTION | 3 050.00 | 3 500.00 | -450.00 | -12.86 |
| 70610000 CONTRIB. HOTEL COLONNES | 3 500.00 | 5 688.00 | -2 188.00 | -38.47 |
| 70611000 CONTRIBUTION INRIA | 3 902.80 | 5 338.20 | -1 435.40 | -26.88 |
| 70611100 CONTRIBUTION UHP / UDL | | 14 320.00 | -14 320.00 | -100.00 |
| 70611200 CONTRIBUTION CNRS | 44 260.00 | 30 208.00 | 14 052.00 | 46.52 |
| 70611400 CONTRIBUTION HOUEMONT | 18 010.00 | 12 684.00 | 5 326.00 | 41.99 |
| 70611500 CONTRIBUTION EXPERTIS CFE | 15 657.60 | 14 568.20 | 1 089.40 | 7.48 |
| 70611900 CONTRIBUTION INRS | 23 112.00 | 21 840.00 | 1 272.00 | 5.82 |
| 70612000 CONTRIBUTION MGEN | 15 168.00 | 7 982.00 | 7 186.00 | 90.03 |
| 70612200 CONTRIBUTION ATBL | 5 686.80 | 9 748.80 | -4 062.00 | -41.67 |
| 70612300 CONTRIBUTION CRECHE POUR TOUS | 23 777.40 | 28 095.60 | -4 318.20 | -15.37 |
| 70612400 CONTRIBUTION CHORUS PRO ETAT | 54 000.00 | 22 500.00 | 31 500.00 | 140.00 |
| 70612500 CONTRIBUTION LPCR GRANDIR | 5 089.00 | 8 574.64 | -3 485.64 | -40.65 |
| 70612600 CONTRIBUTION PHARMAGEST | 28 226.88 | 20 861.50 | 7 365.38 | 35.30 |
| 70612700 CONTRIBUTION JUXTA | 9 642.36 | 3 166.64 | 6 475.72 | 204.45 |
| 70612800 CONTRIBUTIONS 1001 CRECHES | 20 048.26 | 6 666.64 | 13 381.62 | 200.70 |
| 70612900 CONTRIBUTIONS INTERACT SYSTEMES NANCY | 3 166.64 | | 3 166.64 | - |
| – dont parrainages | | | | |
| Produits de tiers financeurs | | | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 488 853.70 | 475 712.49 | 13 141.21 | 2.76 |
| 74025000 SUBVENTION VANDOEUVERE | 7 000.00 | 7 500.00 | -500.00 | -6.67 |
| 74035000 SUBVENTION CONSEIL GENERA | 17 000.00 | 14 000.00 | 3 000.00 | 21.43 |
| 74040000 SUBVENTION CAF | 458 958.52 | 447 607.79 | 11 350.73 | 2.54 |
| 74041000 SUBVENTION MSA | 4 795.18 | 4 104.70 | 690.48 | 16.81 |
| 74045000 SUBVENTION RICHARDMENIL | 1 100.00 | 1 100.00 | | |
| 74046000 SUBVENTIONS MALAKOFF | | 1 400.00 | -1 400.00 | -100.00 |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable | | | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | | | |
| Dons manuels | 125.76 | | 125.76 | - |
| 75411000 DONS MANUELS | 125.76 | | 125.76 | - |
| Mécénats | | | | |
| Legs, donations et assurances-vie | | | | |
| Contributions financières | | | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 68 429.39 | 97 801.41 | -29 372.02 | -30.03 |
| 79100000 TRANSFERTS DE CHARGES | 22 788.59 | 7 617.40 | 15 171.19 | 199.19 |
| 79110000 TRANSFERT CHARGES DIVERS | 169.50 | 4 098.03 | -3 928.53 | -95.85 |
| 79130000 TRANSFERT DE CHARGES CPAM | 6 339.67 | 12 036.17 | -5 696.50 | -47.32 |
| 79140000 PARTICIPATION ASP/CNASEA | 39 131.63 | 74 049.81 | -34 918.18 | -47.15 |
| Utilisations des fonds dédiés | | | | |
| Autres produits | 99.24 | 20.29 | 78.95 | 395.00 |
| 75800000 PRODUITS DIVERS | 99.24 | 20.29 | 78.95 | 395.00 |
| TOTAL I | 1 129 468.21 | 1 083 443.78 | 46 024.43 | 4.25 |

| COMPTE DE RESULTAT | Solde | | Variation | |
|---------------------------------------|------------|------------|-----------|---------|
| | 31/12/2019 | 31/12/2018 | Montant | % |
| Charges d'exploitation | | | | |
| Achats de marchandises | | -136.75 | 136.75 | -100.00 |
| 60900000 RABAIS REMISE RISTOURNE | | -136.75 | 136.75 | -100.00 |
| Variation de stocks | | | | |
| Autres achats et charges externes | 154 754.76 | 155 747.20 | -992.44 | -0.64 |
| 60610000 EAU | 814.89 | 678.42 | 136.47 | 20.21 |
| 60611000 ELECTRICITE / GAZ | 5 200.52 | 5 710.75 | -510.23 | -8.93 |
| 60630000 PROD.ET FOURNIT.ENTRETIEN | 705.42 | 1 591.07 | -885.65 | -55.69 |
| 60631000 PETIT MATERIEL et OUTILLAGE | 2 053.62 | 660.48 | 1 393.14 | 211.21 |
| 60631100 PETIT MOBILIER | 507.54 | | 507.54 | - |
| 60631200 PETITS JOUETS | 536.43 | 1 072.82 | -536.39 | -50.05 |
| 60631300 MATERIEL HYGIENE | 314.69 | 548.39 | -233.70 | -42.52 |
| 60632000 LINGE | 225.79 | 904.45 | -678.66 | -75.00 |
| 60635000 ALIMENTATION | 5 795.03 | 5 882.00 | -86.97 | -1.48 |
| 60635100 ALIMENTATION SOUS TRAITEE | 38 512.25 | 37 635.66 | 876.59 | 2.33 |
| 60636000 PHARMACIE | 83.32 | 58.45 | 24.87 | 43.10 |
| 60637000 HYGIENE CORPORELLE | 5 524.39 | 5 560.33 | -35.94 | -0.65 |
| 60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES | 491.45 | 483.46 | 7.99 | 1.66 |
| 60655000 PETIT MAT. CUISINE | 51.50 | 542.46 | -490.96 | -90.41 |
| 60680000 SEANCE PEDAGOGIQUE | 644.38 | 1 722.15 | -1 077.77 | -62.60 |
| 60680100 FOURNITURES PEDAGOGIQUES | 1 458.85 | 2 570.70 | -1 111.85 | -43.25 |
| 61320000 LOCATIONS CRECHES | 39 406.78 | 38 789.32 | 617.46 | 1.59 |
| 61321000 LOCATIONS AUTRES | 4 800.00 | 4 800.00 | | |
| 61350000 LOCATION MINIBUS | 304.40 | 761.59 | -457.19 | -60.10 |
| 61351000 LOCATION COPIEUR | 936.00 | 936.00 | | |
| 61355000 LOCATION INEXWEB | 259.20 | 259.20 | | |
| 61400000 CHARGES LOCATIVES | 6 294.39 | 7 541.48 | -1 247.09 | -16.54 |
| 61550000 ENTRETIEN IMMOBILIER | 2 297.57 | 2 576.67 | -279.10 | -10.83 |
| 61551000 ENTRETIEN MATERIEL | 79.00 | 369.20 | -290.20 | -78.59 |
| 61560000 MAINTENANCE | 1 447.00 | 2 241.61 | -794.61 | -35.46 |
| 61561000 MAINTENANCE HOPTIS | 3 060.00 | 3 060.00 | | |
| 61600000 ASSURANCE | 2 362.86 | 2 338.70 | 24.16 | 1.03 |
| 62100000 PERSONNEL EXTERIEUR | 2 573.09 | | 2 573.09 | - |
| 62260000 HONORAIRES | 17 689.20 | 14 872.93 | 2 816.27 | 18.93 |
| 62261000 HONORAIRES ARCHITECTE | | 720.00 | -720.00 | -100.00 |
| 62262000 HONORAIRES DIVERS | 1 300.00 | 1 867.50 | -567.50 | -30.41 |
| 62268000 HONO AVOCATS HUISSIERS | 720.00 | 2 727.97 | -2 007.97 | -73.61 |
| 62270000 REMUNERAT.INTERMED. HONOR | 50.00 | 50.00 | | |
| 62280000 FRAIS CESU / DOMISERVE | 91.23 | 81.04 | 10.19 | 12.35 |
| 62340000 CADEAU | 150.00 | 144.80 | 5.20 | 3.45 |
| 62400000 FRAIS DE PORT | | 49.70 | -49.70 | -100.00 |
| 62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS | 3 839.29 | 2 609.71 | 1 229.58 | 47.09 |
| 62540000 HOTEL | 355.94 | | 355.94 | - |
| 62570000 RECEPTION | 386.17 | 361.78 | 24.39 | 6.63 |
| 62600000 FRAIS POSTAUX ET TELECOM. | 119.60 | 170.60 | -51.00 | -29.82 |
| 62610000 HEBERGEMENT SITE | 72.00 | 72.00 | | |
| 62630000 ABONNT TELEPHONIE | 1 840.25 | 1 823.82 | 16.43 | 0.88 |
| 62700000 FRAIS BANCAIRES | 620.52 | 686.39 | -65.87 | -9.48 |
| 62810000 COTISATIONS | 205.20 | 213.60 | -8.40 | -4.21 |
| 62820000 LABEL ECOLO CRECHES | 575.00 | | 575.00 | - |
| Aides financières | | | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 65 519.50 | 43 905.75 | 21 613.75 | 49.23 |
| 63110000 TAXE SUR LES SALAIRES | 23 319.00 | 16 579.00 | 6 740.00 | 40.65 |
| 63119000 CREDIT IMPOT CITS | | -791.00 | 791.00 | -100.00 |
| 63330000 FORMATION CONTINUE | 39 223.00 | 25 380.25 | 13 842.75 | 54.54 |
| 63512000 TAXES FONCIERES | 1 357.50 | 1 357.50 | | |
| 63580000 TAXES DIVERSES | 1 620.00 | 1 380.00 | 240.00 | 17.39 |

| COMPTE DE RESULTAT | Solde | | | Variation |
|--|---------------------|---------------------|-------------------|---------------|
| | 31/12/2019 | 31/12/2018 | Montant | % |
| Salaires et traitements | 605 747.92 | 625 186.19 | -19 438.27 | -3.11 |
| 64110000 REMUNERATIONS | 578 327.09 | 589 730.15 | -11 403.06 | -1.93 |
| 64111000 PRIMES PROVISIONNEES | -9 100.00 | 24 250.00 | -33 350.00 | -137.53 |
| 64112000 HEURES SUPPL A PAYER | 905.55 | | 905.55 | - |
| 64115000 RETRAITEMENT IJSS | 8 178.92 | | 8 178.92 | - |
| 64120000 CONGES PAYES | -19 322.44 | -679.00 | -18 643.44 | -1 000.00 |
| 64190000 INDEMNITES DE RUPTURE CONV | 46 758.80 | 11 885.04 | 34 873.76 | 293.43 |
| Charges sociales | 125 510.22 | 176 216.17 | -50 705.95 | -28.77 |
| 64510000 COTISATIONS URSSAF | 105 417.87 | 119 520.20 | -14 102.33 | -11.80 |
| 64520000 CHARGES / SAL.A PAYER | -12 307.68 | 7 185.00 | -19 492.68 | -271.30 |
| 64521000 CHARGES PROV SUR HEURES SUPPL | 394.14 | | 394.14 | - |
| 64531000 COTISATIONS RETRAITE | 18 725.99 | 36 114.23 | -17 388.24 | -48.15 |
| 64532000 COTISATIONS PREVOYANCE | 5 405.57 | 5 741.06 | -335.49 | -5.84 |
| 64560000 COTISATIONS MUTUELLE | 763.53 | 924.88 | -161.35 | -17.41 |
| 64750000 MEDECINE DU TRAVAIL | 3 052.80 | 2 436.80 | 616.00 | 25.28 |
| 64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL | 4 058.00 | 4 294.00 | -236.00 | -5.50 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | 60 801.80 | 67 347.89 | -6 546.09 | -9.72 |
| 68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORPORE. | 970.46 | 352.47 | 617.99 | 175.57 |
| 68112000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS | 55 299.54 | 66 995.42 | -11 695.88 | -17.46 |
| 68174000 DAP CREANCES DOUTEUSES | 4 531.80 | | 4 531.80 | - |
| Dotations aux provisions | | | | |
| Reports en fonds dédiés | | | | |
| Autres charges | 6.17 | 3.35 | 2.82 | 100.00 |
| 65800000 CHARGES DIVERSES | 6.17 | 3.35 | 2.82 | 100.00 |
| TOTAL II | 1 012 340.37 | 1 068 269.80 | -55 929.43 | -5.24 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | 117 127.84 | 15 173.98 | 101 953.86 | 671.90 |
| Produits financiers | | | | |
| Produits financiers de participations | 1 601.52 | 688.56 | 912.96 | 132.51 |
| 76000000 PRODUITS FINANCIERS | 1 601.52 | 688.56 | 912.96 | 132.51 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| TOTAL III | 1 601.52 | 688.56 | 912.96 | 132.59 |
| Charges financières | | | | |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | 60.75 | 87.11 | -26.36 | -29.89 |
| 66110000 INTERETS EMPRUNTS ET DETTES | 60.75 | 87.11 | -26.36 | -29.89 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| TOTAL IV | 60.75 | 87.11 | -26.36 | -30.26 |
| RESULTAT FINANCIER (III - IV) | 1 540.77 | 601.45 | 939.32 | 156.18 |
| RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV) | 118 668.61 | 15 775.43 | 102 893.18 | 652.24 |
| Produits exceptionnels | | | | |
| Sur opérations de gestion | 35 517.09 | 46 051.66 | -10 534.57 | -22.88 |
| 77180000 PROD.EXCEP/OP.GESTION | 363.92 | | 363.92 | - |
| 77700000 QUOTE PART SUBVENTION D.J | 35 153.17 | 46 051.66 | -10 898.49 | -23.67 |
| Sur opérations en capital | 50 400.00 | | 50 400.00 | - |
| 77520000 PROD.CESSION IMMO CORP | 400.00 | | 400.00 | - |
| 77560000 PDTS CESSION IMMOS | 50 000.00 | | 50 000.00 | - |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | | | |
| TOTAL V | 85 917.09 | 46 051.66 | 39 865.43 | 86.57 |

| COMPTE DE RESULTAT | Solde | | | Variation |
|---|---------------------|---------------------|-------------------|------------------|
| | 31/12/2019 | 31/12/2018 | Montant | % |
| Charges exceptionnelles | | | | |
| Sur opérations de gestion | 760.00 | 316.89 | 443.11 | 139.75 |
| 67120000 PENALITES | | 196.89 | -196.89 | -100.00 |
| 67190000 CH. EXCEPT. EXO ANTERIEUR | 760.00 | 120.00 | 640.00 | 533.33 |
| Sur opérations en capital | 50 716.28 | | 50 716.28 | - |
| 67520000 VAL.COMPTA.IMMOB.CORP.CED | 716.28 | | 716.28 | - |
| 67560000 VNC IMMOS FINANCIERES | 50 000.00 | | 50 000.00 | - |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| TOTAL VI | 51 476.28 | 316.89 | 51 159.39 | 16 144.21 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | 34 440.81 | 45 734.77 | -11 293.96 | -24.69 |
| Participations des salariés VII | | | | |
| Impôts sur les bénéfices VIII | | | | |
| Total des produits (I + III + V) | 1 216 986.82 | 1 130 184.00 | 86 802.82 | 7.68 |
| Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII) | 1 063 877.40 | 1 068 673.80 | -4 796.40 | -0.45 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | 153 109.42 | 61 510.20 | 91 599.22 | 148.92 |

Détail du résultat exceptionnel

| Détail du résultat exceptionnel | Solde | | Variation | |
|--|------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | 31/12/2019 | 31/12/2018 | Montant | % |
| Produits Exceptionnels | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 363.92 | | 363.92 | - |
| 77180000 PROD.EXCEP/OP.GESTION | 363.92 | | 363.92 | - |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 85 553.17 | 46 051.66 | 39 501.51 | 85.77 |
| 77520000 PROD.CESSION IMMO CORP | 400.00 | | 400.00 | - |
| 77560000 PDTS CESSION IMMOS | 50 000.00 | | 50 000.00 | - |
| 77700000 QUOTE PART SUBVENTION D_I | 35 153.17 | 46 051.66 | -10 898.49 | -23.67 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | |
| TOTAL DES PRODUITS | 85 917.09 | 46 051.66 | 39 865.43 | 86.57 |
| Charges Exceptionnelles | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 760.00 | 316.89 | 443.11 | 139.75 |
| 67120000 PENALITES | | 196.89 | -196.89 | -100.00 |
| 67190000 CH. EXCEPT. EXO ANTERIEUR | 760.00 | 120.00 | 640.00 | 533.33 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | 50 716.28 | | 50 716.28 | - |
| 67520000 VAL.COMPTA.IMMOB.CORP.CED | 716.28 | | 716.28 | - |
| 67560000 VNC IMMOS FINANCIERES | 50 000.00 | | 50 000.00 | - |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | | |
| TOTAL DES CHARGES | 51 476.28 | 316.89 | 51 159.39 | 16 144.21 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | 34 440.81 | 45 734.77 | -11 293.96 | -24.69 |

In Extenso

IN EXTENSO LORRAINE NANCY
84 quai Claude Le Lorrain
54000 Nancy

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés

267050-LES BEBES BUGS -Comptes annuels 31.12.2019

Final Audit Report

2020-04-29

| | |
|-----------------|--|
| Created: | 2020-04-29 |
| By: | SOPHIE COULIN (iel@inextenso.fr) |
| Status: | Signed |
| Transaction ID: | CBJCHBCAABAAznboCUOP-ysNf-MpjhIHAIW63eVfT4uR |

"267050-LES BEBES BUGS -Comptes annuels 31.12.2019" History

-  Document created by SOPHIE COULIN (iel@inextenso.fr)
2020-04-29 - 6:50:20 AM GMT - IP address: 83.196.104.233
-  Document emailed to Sophie COULIN (sophie.coulin@inextenso.fr) for signature
2020-04-29 - 6:50:58 AM GMT
-  Email viewed by Sophie COULIN (sophie.coulin@inextenso.fr)
2020-04-29 - 6:57:25 AM GMT - IP address: 86.223.162.24
-  Document e-signed by Sophie COULIN (sophie.coulin@inextenso.fr)
Signature Date: 2020-04-29 - 6:57:38 AM GMT - Time Source: server- IP address: 86.223.162.24
-  Signed document emailed to SOPHIE COULIN (iel@inextenso.fr) and Sophie COULIN (sophie.coulin@inextenso.fr)
2020-04-29 - 6:57:38 AM GMT