ASSOCIATION IKAMBERE

Association régie par la loi du 1er juillet 1901
Siret 423029198 00029
NAF 8899B

Siège social

39, BD Anatole France

93200 SAINT DENIS

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2019

IKAMBERE LA MAISON ACCUEILLANTE
93200 ST DENIS

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	11 088	7 933	3 155	239	2 916	NS
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	53 634	38 447	15 187	15 806	619-	3.91-
	Autres immobilisations corporelles	219 758	221 925	2 167-	4 816	6 983-	145.00-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	1 607		1 607	1 607		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	1 095		1 095	1 095		
	Prêts	5 964		5 964		5 964	
	Autres immobilisations financières	11 388		11 388	11 388		
	Total I	304 533	268 305	36 229	34 950	1 279	3.66
	Comptes de liaison **Total II**						
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	10	249 222	249 212-		249 212-	
	Autres créances	1 228 447		1 228 447	688 395	540 052	78.45
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	19 279		19 279	70 929	51 649-	72.82-
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	1 247 736	249 222	998 514	759 324	239 190	31.50
	Charges à répartir sur plusieurs exercices **(IV)**						
	Primes de remboursement des obligations **(V)**						
	Ecarts de conversion actif **(VI)**						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 552 269	517 527	1 034 742	794 274	240 469	30.28

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

IKAMBERE LA MAISON ACCUEILLANTE
93200 ST DENIS

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS ASSOCIATIFS	**Fonds propres**				
	Fonds associatifs sans droit de reprise				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	363 872	301 177	62 695	20.82
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	90 178	62 696	27 482	43.83
	Autres fonds associatifs				
	Fonds associatifs avec droit de reprise :				
	Apports				
	Legs et donations				
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
	Ecarts de réévaluation				
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	19 817	29 142	9 325-	32.00-
	Provisions réglementées				
	Droit des propriétaires				
	Total I	473 867	393 015	80 852	20.57
	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				
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	233 393	173 437	59 957	34.57
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	65 173	42 907	22 265	51.89
	Dettes fiscales et sociales	260 350	184 425	75 925	41.17
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	1 960	490	1 470	299.82
	Instruments de trésorerie				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance				
	Total IV	560 876	401 259	159 616	39.78
	Ecarts de conversion passif **(V)**				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 034 742	794 274	240 469	30.28

(1) Dont à plus d'un an — 560 876 — 401 259
Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques — 135 928 — 48 100

IKAMBERE LA MAISON ACCUEILLANTE
93200 ST DENIS

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services	18 677	4 688	13 989	298.43
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	1 507 876	1 226 529	281 347	22.94
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	34 890	29 107	5 783	19.87
Collectes	11 044	22 522	11 477-	50.96-
Cotisations	113	260	147-	56.54-
Autres produits	2-	3 408	3 410-	100.06-
Total I	1 572 599	1 286 514	286 085	22.24
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	37 715	35 180	2 535	7.21
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	295 240	258 378	36 862	14.27
Impôts, taxes et versements assimilés	61 180	48 359	12 820	26.51
Salaires et traitements	568 055	538 704	29 350	5.45
Charges sociales	239 484	235 280	4 204	1.79
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	8 802	5 617	3 185	56.70
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions	249 222		249 222	
Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Subventions accordées par l'association	18 602	38 066	19 464-	51.13-
Autres charges (2)	3-	819	822-	100.38-
Total II	1 478 297	1 160 404	317 894	27.40
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	94 302	126 110	31 809-	25.22-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financieres				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)				
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	94 302	126 110	31 809-	25.22-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		966	966-	100.00-
Produits exceptionnels sur opérations en capital	9 325	25 777	16 452-	63.83-
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total VII	9 325	26 743	17 418-	65.13-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	13 449	86 327	72 878-	84.42-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		3 831	3 831-	100.00-
Total VIII	13 449	90 157	76 709-	85.08-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	4 124-	63 415-	59 291	93.50
Impôts sur les bénéfices (IX)				
Total des produits (I+III+V+VII)	1 581 923	1 313 257	268 667	20.46
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	1 491 746	1 250 561	241 185	19.29
Solde intermédiaire	90 178	62 696	27 482	43.83
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	90 178	62 696	27 482	43.83

IKAMBERE LA MAISON ACCUEILLANTE
93200 ST DENIS

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature				
Prestations en nature	74 000	75 111	1 111-	1.48-
Bénévolat	40 975	32 277	8 698	26.95
TOTAL	114 975	107 388	7 587	7.07
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature	74 000	74 001	1-	0.00-
Mise à disposition gratuite de biens	18 839	14 326	4 513	31.51
Prestations en nature				
Personnel bénévole	22 136	19 062	3 075	16.13
TOTAL	114 975	107 388	7 587	7.07

DETAILS DES COMPTES

ASSOCIATION IKAMBERE la maison accueillante
39 bd ANATOLE FRANCE
93200 Saint-Denis

APE : 8899B
Siret : 42302919800029

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	3 155	239	2 916	NS
20500000 Concessions et droit similaire	1 914	1 914		
20510000 Logiciels	9 174	5 056	4 118	81.44
28050000 Concessions et droit similaire	7 933-	6 731-	1 202-	17.86-
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	15 187	15 806	619-	3.91-
21500000 Install techniques, matériels	5 740	5 740		
21540000 Matériel industriel	6 943	6 943		
21570000 Agencts et aménagts matériel	40 950	40 950		
28150000 Amort.Install. matér,outillage	28 213-	28 213-		
28154000 AMORT. MATERIEL INDUSTRIEL	10 234-	9 615-	619-	6.43-
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 167-	4 816	6 983-	145.00-
21810000 Install générales, agencements	80 951	80 951		
21811500 Autres Immobilisations Corpore	911	911		
21820000 Matériel de transport	24 845	24 845		
21830000 Matériel bureau , informatique	45 907	45 907		
21832000 Photocopieur	7 109	7 109		
21833000 Matériel de Surveillance	3 209	3 209		
21841000 Mobiliers	56 825	56 825		
28181000 AMORT. INSTAL GEN AGENCMT AMEN	118 642-	118 642-		
28182000 AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT	6 625-	1 656-	4 969-	300.00-
28183000 AMORT. MAT BUREAU, INFORMATIQ	37 935-	37 650-	285-	0.76-
28183200 Amort. Photocopieur	7 109-	7 109-		
28183300 Amort. Matériel de Surveillanc	2 519-	2 519-		
28184000 AMORT. MOBILIER	49 093-	47 365-	1 728-	3.65-
AUTRES PARTICIPATIONS	1 607	1 607		
26100000 Titres de participation	1 607	1 607		
AUTRES TITRES IMMOBILISES	1 095	1 095		
27100000 Titres immobilisés	1 095	1 095		
PRETS	5 964		5 964	
27431000 PRET TOURE MARIAM	1 764		1 764	
27432000 PRET CABA DIANE	2 000		2 000	
27433000 PRET MAIGA ASSITA	1 700		1 700	
27434000 PRET NSABIMANA JOSEPH	500		500	
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	11 388	11 388		
27500000 Dépôt et cautionnement versés	9 967	9 967		
27511000 Dépot de Garantie 13	1 421	1 421		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	36 229	34 950	1 279	3.66
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	249 212-		249 212-	
41100000 Clients	10		10	
49100000 Provision dépréciation client	249 222-		249 222-	
AUTRES CREANCES	1 228 447	688 395	540 052	78.45
40100000 Fournisseurs	8 249		8 249	
42100000 Personnel Rémunérations dues	1 169	603	567	94.00
42500000 Personnel-Avances et acomptes		500	500-	100.00-
44115000 DGS-MINISTERE DE LA SANTE	82 984	16 425	66 559	405.23
44116000 SANTE PUBLIQUE FRANCE	12 000		12 000	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
44124000	Conseil Général 93	36 600	36 600		
44124100	LABORATOIRE MSD	25 500	10 000	15 500	155.00
44126000	FONDATION ENT NEHS	10 000		10 000	
44127000	Conseil Régional IDF	63 089	63 089		
44129000	Subvention ARS IDF	75 244	46 244	29 000	62.71
44131000	FONDATION DE FRANCE	3 000	4 000	1 000-	25.00-
44133600	VIIV HEALTHCARE	11 000	31 500	20 500-	65.08-
44147100	GILEAD	26 250		26 250	
44148000	Fondation SUEZ	20 000		20 000	
44172000	FONDATION FINANCIER ECHIQUIER	3 000		3 000	
44176000	FONDATION TRANSDEV	9 000		9 000	
44178000	ENS CONTRE LE SIDA	31 750		31 750	
44183100	FDT VENTE PRIVEE	3 000	1 500	1 500	100.00
44189000	FAMI	562 024	312 801	249 222	79.67
44190000	Avances sur subventions		3 250	3 250-	100.00-
44197000	FONDATION ENGIE		10 000	10 000-	100.00-
44198000	SUBV ENTREPRISE MONOPRIX	12 800	12 800		
44199000	SUBV EDF		5 000	5 000-	100.00-
46700000	Autres cptes débit. ou crédit.	19 508	19 973	464-	2.33-
46740000	Débiteurs Main Fine	212 279	114 110	98 169	86.03
DISPONIBILITES		19 279	70 929	51 649-	72.82-
51200000	Banques	11 320	64 158	52 838-	82.36-
51200100	Livre EPIDOR IKAMBERE	1 261	1 261		
51200300	Fonds Garantie Mutuelle SA	45	45		
51200400		429		429	
53110000	Caisse en monnaie nationale	6 224	5 465	759	13.90
TOTAL ACTIF CIRCULANT		998 514	759 324	239 190	31.50
TOTAL GENERAL		1 034 742	794 274	240 469	30.28

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
REPORT A NOUVEAU	363 872	301 177	62 695	20.82
11000000 Report à nouveau(solde crédit)	363 872	301 177	62 695	20.82
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	90 178	62 696	27 482	43.83
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	19 817	29 142	9 325-	32.00-
13100000 Subventions d'équipement	25 000	25 000		
13118900 SUBV INVEST MONOPRIX	28 000	28 000		
13181000 Subvention Investiss. Fondatio	37 585	37 585		
13184000 Subv. Invest. Cseil région IDF	57 712	57 712		
13185000 Subv. d'invest. Fondation Tota	27 000	27 000		
13187000 Subv. invest. Sidaction	16 000	16 000		
13188000 Subv.Invest FONDATION BATIGERE	6 500	6 500		
13189000 BNP PARIBAS LEASE	3 557-	3 557-		
13910000 Subventions d'équipement	37 585-	37 585-		
13911800 Amort subv Monoprix	5 817-	217-	5 600-	NS
13930000 Subvention Conseil Région. IDF	57 712-	56 120-	1 592-	2.84-
13950000 Amort. subv. invest. Fondat? T	27 000-	26 167-	833-	3.18-
13970000 Subv. invest. Sidaction	16 000-	16 000-		
13971000 Amort.subv.invest VINCI	25 000-	25 000-		
13972000 Amort.subv.invest BATIGERE	5 308-	4 008-	1 300-	32.44-
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	473 867	393 015	80 852	20.57
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	233 393	173 437	59 957	34.57
16400000 Emprunts établissements crédit	16 052	21 779	5 727-	26.30-
16410000 Emp Ets Crédit CHOIX SOLIDAIRE	36 979	50 000	13 021-	26.04-
16420000 EMPRUNT FRANCE ACTIVE	43 823	50 000	6 177-	12.35-
16450000 CREDIT BAIL BNP PARIBAS LEASE	612	3 557	2 945-	82.80-
51230000 Cession Créances Dailly	135 928	48 100	87 828	182.59
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	65 173	42 907	22 265	51.89
40100000 Fournisseurs	65 173	42 907	22 265	51.89
DETTES FISCALES ET SOCIALES	260 350	184 425	75 925	41.17
42110000 PERSONNEL REMUNERATION DUES		711	711-	100.00-
42820000 Dettes prov. congés à payer	32 240	29 789	2 451	8.23
42860000 Autres charges à payer	4 056	4 056		
43100000 Sécurité sociale	91 928	21 138	70 790	334.90
43730000 CRC - MUTUELLE	21 540	36 572	15 033-	41.10-
43731000 PREVOYANCE	21 949	20 114	1 835	9.13
43760000 Mutuelle APICIL	4 611	13 447	8 836-	65.71-
43782000 PROVISIONS CHARGES SOCIALES	12 896	11 915	980	8.23
44123000 ASSO QUALITEL LES PETITES PIER		2	2-	100.00-
44162000 SOLIDARITE SIDA	2 400		2 400	
44200000 Etat Impôts et taxes recouvr	1 441		1 441	
44711000 Taxes sur les Salaires	51 207	37 312	13 895	37.24
44713000 Participation Formation Contin	16 082	9 369	6 713	71.65
AUTRES DETTES	1 960	490	1 470	299.82
46702000 Alimentation Pdts entretien	1 673	490	1 183	241.36
46705100 Notes de frais BR	287		287	

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
TOTAL DETTES	560 876	401 259	159 616	39.78
TOTAL GENERAL	1 034 742	794 274	240 469	30.28

IKAMBERE LA MAISON ACCUEILLANTE
93200 ST DENIS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES		18 677	4 688	13 989	298.43
70800000	Produits des activités annexe	7 178	441	6 736	NS
70810000	Produits de servic p.personnel	11 499	4 246	7 253	170.80
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		1 507 876	1 226 529	281 347	22.94
74003000	DDCS	30 000		30 000	
74004000	Préfecture 93 DRIHL	51 000	51 000		
74004100	CGET	25 000	25 000		
74106000	SUBV CHANEL	122 435	80 000	42 435	53.04
74111000	Conseil R?gional IdF		23 000	23 000-	100.00-
74112000	CRIDF EMPLOI TREMPLIN	5 202	1 856	3 346	180.28
74113000	Subvention departement	60 000	60 000		
74115000	DGS	136 300	136 300		
74116000	subvention sante publique	40 000		40 000	
74116100	Solidarit? SIDA	39 800	19 900	19 900	100.00
74118000	Sidaction	95 250	67 250	28 000	41.64
74124100	SUBV MSD FRANCE	25 500	10 000	15 500	155.00
74126100	FONDATION ENT NEHS	40 000		40 000	
74131000	Fondation de France	10 000	6 000	4 000	66.67
74131500	subv LECORDIER	15 000	10 000	5 000	50.00
74133000	Mairie de Paris	20 000	20 000		
74133600	VIIV HEALTHCARE	62 000		62 000	
74134000	ARS IDF	190 220	156 220	34 000	21.76
74137000	Adultes Relais	55 506	60 581	5 075-	8.38-
74139000	GILEAD	74 750	31 700	43 050	135.80
74148000	Fondation SUEZ	20 000		20 000	
74154000	SANOFI	45 191		45 191	
74156100	SUBV FONDATION NEXITY	6 000		6 000	
74157000	Mairie de Saint-Denis	1 500	1 500		
74165000	FDT ENTREPRISE ELLE	10 000	15 000	5 000-	33.33-
74167100	EDUCATION ET SANTE DES JEUNES	7 500		7 500	
74171000	FONDATION CARITAS	7 500		7 500	
74172000	FONDATION FINANCIER ECHIQUIER	15 000		15 000	
74173000	MACIF	10 000		10 000	
74176000	FONDATION TRANSDEV	15 000		15 000	
74181000	SUBV l'OREAL		13 000	13 000-	100.00-
74182000	DDCS 93		30 000	30 000-	100.00-
74183100	SUBV VENTE PRIVEE	3 000	5 500	2 500-	45.45-
74189000	FAMI	249 222	249 222		
74191000	SUBV AGNES B		3 500	3 500-	100.00-
74194000	subv FDT LANIER PETITS FRERES	20 000	20 000		
74195000	SUBV MORAL D'ACIER		20 000	20 000-	100.00-
74196000	FDT BOUYQUES TELECOM		10 000	10 000-	100.00-
74197000	SUBV ENGIE		50 000	50 000-	100.00-
74199000	SUBVV EDF		50 000	50 000-	100.00-
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES		34 890	29 107	5 783	19.87
79100000	Transf charges d'exploitation	34 890	29 107	5 783	19.87
COLLECTES		11 044	22 522	11 477-	50.96-
75400000	DON	11 044	22 522	11 477-	50.96-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
COTISATIONS	113	260	147-	56.54-
75600000 Cotisations	113	260	147-	56.54-
AUTRES PRODUITS	2-	3 408	3 410-	100.06-
75800000 Prodt divers gestion courante	2-	3 408	3 410-	100.06-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 572 599	1 286 514	286 085	22.24
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	37 715	35 180	2 535	7.21
60200000 Achats stockés Autres approv.	13	7	6	87.95
60223000 Fourniture d'atelier et usine	3 021		3 021	
60230000 Alimentation	34 681	35 128	447-	1.27-
60240000 Alimentation Atelier		45	45-	100.00-
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	295 240	258 378	36 862	14.27
60500000 Achats de matériel, équipement	1 417	553	864	156.37
60510000 ACHT MATERIEL,EQUIPEMENT	1 371	2 726	1 355-	49.71-
60530000 Achat matériel TROD	3 136	5 092	1 956-	38.42-
60610000 Fournitures non stockables-eau		43	43-	100.00-
60611000 EAU ENERGIE ETC.	8 375	5 830	2 545	43.66
60611100 EAU ENERGIE ETC.	1 680	1 065	615	57.77
60612000 EAU ENERGIE ETC.	394	751	357-	47.51-
60612100 Gaz appartement passerelle	184	383	200-	52.04-
60614000 EAU ENERGIE ETC	55	20	35	174.78
60630000 Fournit entretien petit équipt	2 014	2 850	836-	29.33-
60640000 Fournitures administratives	3 292	835	2 457	294.38
61320000 Locations immobilières	87 169	98 364	11 195-	11.38-
61330000 Location appartements passerel	38 646	41 387	2 740-	6.62-
61350000 Locations mobilières		2 276	2 276-	100.00-
61500000 Entretien et réparations	500		500	
61520000 sur biens immobiliers	749	1 615	866-	53.65-
61530000 Entreti. répa. appart. passere	1 471	6 496	5 025-	77.36-
61550000 sur biens mobiliers	3 726	163	3 563	NS
61560000 Maintenance	6 699	7 451	752-	10.09-
61610000 Multirisques	4 811	4 949	137-	2.78-
61850000 Frais de colloques, séminaire	5 463	1 320	4 143	313.84
62100000 Personnel extérieur à entrepr.		4 600	4 600-	100.00-
62200000 Rémunérations d'intermédiaire	7 000	2 777	4 223	152.03
62260000 Honoraires	2 400		2 400	
62260200 Autres honoraires	8 327	3 659	4 668	127.56
62261000 HONORAIRES	10 024	12 601	2 576-	20.45-
62270000 Frais d'actes et contentieux	72	231	159-	68.82-
62300000 Publicité, publications	2 550	1 610	940	58.40
62360000 Catalogues et imprimés	34 868	3 810	31 058	815.16
62370000 Publications	800		800	
62382000 Aides tickets services	4 800	2 400	2 400	100.00
62500000 Déplacements,mission réception	437	132	305	231.37
62510000 Voyages et déplacements	9 561	2 791	6 770	242.51
62560000 Missions	6 700	1 362	5 339	392.10
62570000 Réceptions	5 340	6 964	1 623-	23.31-
62600000 Frais postaux et de télécomm.	9 045	10 056	1 011-	10.06-
62620000 FRAIS POSTAUX	2 822	240-	3 062	NS
62630000 Frais postaux	2 207	1 587	620	39.07
62700000 Services bancaires et assimilé	15 186	16 801	1 615-	9.61-
62800000 Divers	1 000		1 000	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
62810000 Concours divers (cotisations.)	950	3 070	2 120-	69.06-
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	61 180	48 359	12 820	26.51
63110000 Taxe sur les salaires	33 219	29 504	3 715	12.59
63130000 Participation des employeurs	27 960	17 092	10 868	63.59
63300000 Impôts, taxes versts assimilés		1 763	1 763-	100.00-
SALAIRES ET TRAITEMENTS	568 055	538 704	29 350	5.45
64100000 Rémunérations du personnel	563 217	527 682	35 535	6.73
64120000 Congés payés	2 451	298-	2 749	923.62
64130000 Primes et gratifications		2 682	2 682-	100.00-
64140000 Indemnités et avantages divers	2 387	8 638	6 251-	72.37-
CHARGES SOCIALES	239 484	235 280	4 204	1.79
64510000 Cotisations à l'URSSAF	132 925	135 809	2 884-	2.12-
64520000 Cotisations aux mutuelles	12 131	11 083	1 047	9.45
64530000 Cotisation caisses de retraite	32 428	35 929	3 501-	9.74-
64540000 Cotisations aux ASSEDIC	24 178	22 256	1 922	8.64
64582000 Charges congés payés	980	119-	1 100	923.65
64710000 Prestations directes	23 409	14 958	8 451	56.50
64750000 Médecine du travail, pharmacie	2 709	2 618	91	3.48
64760000 PASS NAVIGO	8 705	8 258	447	5.42
64770000 TICKETS RESTAURANTS	1 931	172	1 759	NS
64800000 Autres charges de personnel	87	4 316	4 229-	97.99-
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	8 802	5 617	3 185	56.70
68111000 Dot.amort Immob incorporelles	7 600	5 549	2 051	36.97
68112000 Dot. amort. Immob corporelles	1 202	69	1 134	NS
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT	249 222		249 222	
68174000 Dotat prov Créances	249 222		249 222	
SUBVENTIONS ACCORDEES PAR L'ASSOCIATION	18 602	38 066	19 464-	51.13-
65710000 Aides financières aux usagers	18 602	38 066	19 464-	51.13-
AUTRES CHARGES	3-	819	822-	100.38-
65800000 Chge diverse gestion courante	3-	819	822-	100.38-
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 478 297	1 160 404	317 894	27.40
RESULTAT D'EXPLOITATION	94 302	126 110	31 809-	25.22-
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	94 302	126 110	31 809-	25.22-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		966	966-	100.00-
77200000 produits exos anterieures		966	966-	100.00-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	9 325	25 777	16 452-	63.83-
77500000 Prodt cessions d'élts actifs		16 783	16 783-	100.00-
77700000 Quotepart des subv investisst	9 325	8 993	331	3.68
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	9 325	26 743	17 418-	65.13-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	13 449	86 327	72 878-	84.42-
67100000 Chge except sur opérat gestion		144	144-	100.00-
67182000 ANNUL CREANCES ANTERIEURS		333	333-	100.00-
67200000 Charges exos anterieures	13 449	85 850	72 401-	84.33-
DOTATIONS EXCEPTIONNELLES AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS		3 831	3 831-	100.00-
68760000 Dotat prov dépréciation excpt		3 831	3 831-	100.00-
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	13 449	90 157	76 709-	85.08-
RESULTAT EXCEPTIONNEL	4 124-	63 415-	59 291	93.50
TOTAL PRODUITS	1 581 923	1 313 257	268 667	20.46
TOTAL DES CHARGES	1 491 746	1 250 561	241 185	19.29
SOLDE INTERMEDIAIRE	90 178	62 696	27 482	43.83
EXCEDENTS OU DEFICITS	90 178	62 696	27 482	43.83

ANNEXES

ASSOCIATION IKAMBERE
la maison accueillante
39 bd ANATOLE FRANCE
93200 Saint-Denis

APE : 8899B
Siret : 42902919800029

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Les comptes annuels présentés ci-contre laissent apparaître au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 un total du bilan de 1 034 742 euros, et des produits d'exploitation 1 572 599 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, un résultat net comptable 90178 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.

1/- Principes comptables

Les comptes annuels sont établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général et au règlement n° 99-01 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations.

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :
- Continuité de l'exploitation,
- Indépendance des exercices,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, à l'exception des changements de méthodes d'évaluation ou de présentation indiqués le cas échéant ci-après.

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. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.
Les frais accessoires sont incorporés au coût d'acquisition des immobilisations incorporelles, corporelles et financières
Les valeurs résiduelles ne sont pas déduites de la base amortissable, dès lors que celles-ci ne sont pas significatives ni mesurables.
Les principes suivants sont appliqués pour la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction de la durée d'utilisation prévue ;
- immobilisations non décomposables : l'entreprise a choisi de maintenir des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Les titres de participations sont inscrits au bilan à leur coût d'acquisition ou d'apport. L'escompte obtenu sur acquisition de titres est directement déduit du coût d'acquisition.
L'entreprise a choisi d'incorporer les frais accessoires (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes) au coût d'acquisition des immobilisations financières et les titres de placement.
Une provision pour dépréciation est constituée à la clôture de l'exercice lorsque la valeur d'usage est inférieure au coût d'acquisition

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

REMUNERATION DES DIRIGEANTS

Aucun cadre dirigeant bénévole n'a été rémunéré par l'association durant l'exercice 2019. S'agissant des cadres salariés, leur rémunération ne peut être précisée sans conduire à la divulgation d'une information individualisée.

TITRE IMMOBILISES

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

CREANCES IMMOBILISES

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

EVALUATION DES MATIERES ET MARCHANDISES

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

EVALUATION DES PRODUITS ET EN COURS

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

DEPREACIATION DES STOCKS

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	6 970		4 118
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	53 634		
Installations générales agencements aménagements divers	81 862		
Matériel de transport	24 845		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	113 050		
TOTAL	273 391		
Autres participations	1 607		
Autres titres immobilisés	1 095		
Prêts, autres immobilisations financières	11 388		6 964
TOTAL	14 090		6 964
TOTAL GENERAL	294 451		11 082

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			11 088	11 088
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			53 634	53 634
Installations générales agencements aménagements divers			81 862	81 862
Matériel de transport			24 845	24 845
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			113 050	113 050
TOTAL			273 391	273 391
Autres participations			1 607	1 607
Autres titres immobilisés			1 095	1 095
Prêts, autres immobilisations financières		1 000	17 353	17 353
TOTAL		1 000	20 054	20 054
TOTAL GENERAL		1 000	304 533	304 533

IKAMBERE LA MAISON ACCUEILLANTE
93200 ST DENIS

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	6 731	1 202		7 933
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	37 828	619		38 447
Installations générales agencements aménagements divers	118 642			118 642
Matériel de transport	1 656	4 969		6 625
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	94 644	2 014		96 657
TOTAL	252 770	7 601		260 372
TOTAL GENERAL	259 501	8 803		268 305

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 202				
Instal.techniques matériel outillage indus.	619				
Matériel de transport	4 969				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 014				
TOTAL	7 601				
TOTAL GENERAL	8 803				

IKAMBERE LA MAISON ACCUEILLANTE
93200 ST DENIS

ANNEXE

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

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisons et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Réserves :					
Report à nouveau	301 177		125 389	62 695	363 872
RESULTAT DE L'EXERCICE	62 696			27 482	90 178
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Subventions d'investissement	29 142		168 655	177 979	19 817
Provisions réglementées					
TOTAL I	393 015		294 044	213 191	473 867

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients		249 222			249 222
TOTAL		249 222			249 222
TOTAL GENERAL		249 222			249 222
Dont dotations et reprises d'exploitation		249 222			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	5 964	5 964	
Autres immobilisations financières	11 388	11 388	
Autres créances clients	10	10	
Personnel et comptes rattachés	1 169	1 169	
Divers état et autres collectivités publiques	987 241	987 241	
Débiteurs divers	240 036	240 036	
TOTAL	1 245 809	1 245 809	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	6 964		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	1 000		

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	172 907	172 907		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	60 487	60 487		
Fournisseurs et comptes rattachés	65 173	65 173		
Personnel et comptes rattachés	36 296	36 296		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	152 924	152 924		
Autres impôts taxes et assimilés	71 130	71 130		
Autres dettes	1 960	1 960		
TOTAL	560 876	560 876		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	429			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	28 300			

Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

ANNEXE

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

Détail des produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	36 296
Total	36 296

Détail des charges à payer

AUTRES INFORMATIONS

ASSOCIATION IKAMBERE la maison accueillante
39 bd ANATOLE FRANCE
93200 Saint-Denis

APE : 8899B
Siret : 42302919800029

IKAMBERE LA MAISON ACCUEILLANTE
93200 ST DENIS

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2019 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2018 12	% CA	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Ventes marchandises + Production	18 677	100.00	4 688	100.00	13 989	298.43
+ Ventes de marchandises						
− Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue	18 677	100.00	4 688	100.00	13 989	298.43
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	18 677	100.00	4 688	100.00	13 989	298.43
− Matières premières, approvisionnements consommés	37 715	201.93	35 180	750.49	2 535	7.21
− Sous traitance directe	5 924	31.72	8 371	178.57	2 447-	29.23-
Marge brute de production	24 962-	133.65-	38 863-	829.07-	13 901	35.77
Marge brute globale	24 962-	133.65-	38 863-	829.07-	13 901	35.77
− Autres achats + charges externes	289 316	NS	250 008	NS	39 309	15.72
Valeur ajoutée	314 278-	NS	288 871-	NS	25 407-	8.80-
+ Subventions d'exploitation	1 507 876	NS	1 226 529	NS	281 347	22.94
− Impôts, taxes et versements assimilés	61 180	327.57	48 359	NS	12 820	26.51
− Salaires du personnel	568 055	NS	538 704	NS	29 350	5.45
− Charges sociales du personnel	239 484	NS	235 280	NS	4 204	1.79
Excédent brut d'exploitation	324 880	NS	115 315	NS	209 565	181.73
+ Autres produits de gestion courante	11 155	59.73	26 190	558.71	15 035-	57.41-
− Autres charges de gestion courante	18 599	99.58	38 885	829.52	20 286-	52.17-
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	34 890	186.81	29 107	620.95	5 783	19.87
− Dotations aux amortissements	8 802	47.13	5 617	119.84	3 185	56.70
− Dotations aux provisions	249 222	NS			249 222	
Résultat d'exploitation	94 302	504.91	126 110	NS	31 809-	25.22-
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
− Charges financières						
Résultat courant	94 302	504.91	126 110	NS	31 809-	25.22-
+ Produits exceptionnels	9 325	49.93	26 743	570.50	17 418-	65.13-
− Charges exceptionnelles	13 449	72.01	90 157	NS	76 709-	85.08-
Résultat exceptionnel	4 124-	22.08-	63 415-	NS	59 291	93.50
− Impôt sur les bénéfices						
− Participation des salariés						
Résultat NET	90 178	482.83	62 696	NS	27 482	43.83

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	Nbj CA	31/12/2018 12	Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT						
Fonds associatifs et réserves	363 872	NS	301 177	NS	62 695	20.82
Résultat de l'exercice	90 178	NS	62 696	NS	27 482	43.83
Provisions réglementées et subventions	19 817	381.98	29 142	NS	9 325-	32.00-
FONDS PROPRES	473 867	NS	393 015	NS	80 852	20.57
Provisions pour risques et charges						
Emprunts et dettes assimilées	97 465	NS	125 337	NS	27 871-	22.24-
Groupes et associés						
CAPITAUX PERMANENTS	571 332	NS	518 351	NS	52 981	10.22
Provisions pour actif circulant	249 222-	NS			249 222-	
Actif net immobilisé	36 229	698.31	34 950	NS	1 279	3.66
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
FONDS DE ROULEMENT	784 326	NS	483 401	NS	300 924	62.25
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT						
Stocks et en cours						
Créances usagers et comptes rattachés	10	0.19			10	
Autres créances	1 228 447	NS	688 395	NS	540 052	78.45
Comptes de régularisation						
ACTIF CIRCULANT	1 228 457	NS	688 395	NS	540 062	78.45
Fournisseurs et comptes rattachés	65 173	NS	42 907	NS	22 265	51.89
Autres dettes	262 309	NS	184 915	NS	77 394	41.85
Comptes de régularisation						
DETTES D'EXPLOITATION	327 482	NS	227 822	NS	99 660	43.74
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	900 975	NS	460 573	NS	440 402	95.62
Disponibilités	19 279	371.61	70 929	NS	51 649-	72.82-
Concours bancaires courants	135 928-	NS	48 100-	NS	87 828-	182.59-
TRESORERIE NETTE	116 649-	NS	22 829	NS	139 477-	610.97-

IKAMBERE LA MAISON ACCUEILLANTE
93200 ST DENIS

TABLEAU DE FINANCEMENT
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12
RESSOURCES DURABLES		
Résultat net comptable	90 178	62 696
Dotations aux amortissements et provisions	258 025	9 448
Reprises sur amortissements et provisions		
Plus ou moins-values sur cession d'actif		16 783-
Subventions d'investissements virées au résultat	9 325-	8 993-
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	338 878	46 367
Prélèvements		
AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE	338 878	46 367
Cessions d'immobilisations		16 783
Augmentation des capitaux propres	62 695	171 640
Augmentation des comptes courants d'associés		
Augmentation des dettes financières	429	48 832
Subventions reçues		24 443
TOTAL DES RESSOURCES	402 002	308 065
EMPLOIS FIXES		
Acquisitions d'immobilisations	11 082	28 138
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres	62 695	171 640
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières	28 300	47 249
TOTAL DES EMPLOIS	102 077	247 027
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL **Ressource nette (+) ou emploi net (-)**		

ATTENTION : Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement

IKAMBERE LA MAISON ACCUEILLANTE
93200 ST DENIS

TABLEAU DE FINANCEMENT
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

	Variations N - (N-1) 31/12/2019 12	Variations (N-1) - (N-2) 31/12/2018 12
VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS		
Stocks et en cours		
Clients et comptes rattachés	10	
Autres créances	540 052	101 544
Comptes de régularisation		766-
VARIATION	540 062	100 778
VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE		
Fournisseurs et comptes rattachés	22 265	4 802-
Autres dettes	77 394	9 027-
Comptes de régularisation		
VARIATION	99 660	13 829-
BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice	440 402-	114 607-
VARIATION TRESORERIE		
Disponibilités	51 649-	58 739-
Concours bancaires courants	87 828-	16 000
VARIATION	139 477-	42 739-
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT **Emploi net (-) ou Ressource nette (+)**	300 924-	71 868-

ATTENTION : Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement

DU RESULTAT A LA TRESORERIE

	Exercice N 31/12/2019 12		Exercice N-1 31/12/2018 12	
RESULTAT NET COMPTABLE		90 178		62 696
± Non flux d'exploitation				
Dotations aux amortissements et provisions	258 025		9 448	
Reprises sur amortissements et provisions		248 700		16 329
Plus ou moins-values sur cession d'actif			16 783-	
Subventions d'investissements virées au résultat	9 325-		8 993-	
= Capacité d'autofinancement		338 878		46 367
- Prélèvements				
= Autofinancement disponible		338 878		46 367
+ Variation du B.F.R.		440 402-		114 607-
= Trésorerie d'exploitation		101 524-		68 240-
+ Ressources				
Cessions d'immobilisations			16 783	
Augmentation des capitaux propres	62 695		171 640	
Augmentations des comptes courants d'associés				
Augmentations des dettes financières	429	63 124	48 832	261 698
Subventions reçues			24 443	
- Emplois				
Acquisitions d'immobilisations	11 082		28 138	
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Réduction des capitaux propres	62 695	102 077	171 640	247 027
Dividendes				
Remboursements des comptes courants d'associés				
Remboursements des dettes financières	28 300		47 249	
= Variation de trésorerie		140 477-		53 569-
+ Trésorerie initiale		22 829		65 568
TRESORERIE FINALE		117 649-		11 999

ATTENTION : Ecart entre Variation du fonds de roulement et Utilisation de la variation du fonds de roulement