

## 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	<b>Immobilisations incorporelles</b>							
	Frais d'établissement							
	Frais de recherche et de développement							
	Concessions, Brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	<b>Immobilisations corporelles</b>							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques Matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles	39 439	12 903	26 536	10 364	16 172	156.03	
	Immobilisations en cours							
Avances et acomptes								
<b>Immobilisations financières (2)</b>								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	15		15	15				
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés				153	153	100.00		
Prêts								
Autres immobilisations financières				1 067	1 067	100.00		
<b>Total I</b>	39 454	12 903	26 551	11 599	14 952	128.91		
Comptes de liaison								
<b>Total II</b>								
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>							
	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							
	<b>Créances (3)</b>							
	Créances usagers et comptes rattachés	5 153	1 424	3 728	3 496	232	6.63	
	Autres créances	45 079		45 079	60 474	15 396	25.46	
Valeurs mobilières de placement								
Instruments de trésorerie								
Disponibilités	44 579		44 579	59 773	15 194	25.42		
Charges constatées d'avance (3)								
<b>Total III</b>	94 811	1 424	93 386	123 744	30 357	24.53		
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)								
Primes de remboursement des obligations (V)								
Ecarts de conversion actif (VI)								
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	134 265	14 328	119 937	135 342	15 405	11.38		

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

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	<b>Fonds propres</b>						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	94 312		130 581		36 269	27.78
	<b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>	17 505		36 269		18 764	51.73
	<b>Autres fonds associatifs</b>						
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	5 883		7 827		1 945	24.85	
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
<b>Total I</b>	82 689		102 139		19 450	19.04	
	Comptes de liaison						
	<b>Total II</b>						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges	10 584		9 330		1 254	13.44
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
<b>Total III</b>	10 584		9 330		1 254	13.44	
DETTES (I)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 517		4 507		990	21.96
	Dettes fiscales et sociales	17 900		19 095		1 194	6.25
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	386		272		114	42.05
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	4 861				4 861	
	<b>Total IV</b>	26 664		23 873		2 791	11.69
	Ecarts de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	119 937		135 342		15 405	11.38

(1) Dont à plus d'un an  
Dont à moins d'un an

21 803      23 873

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises Production vendue de Biens et Services	123 226		120 832		2 394	1.98
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges Collectes Cotisations Autres produits	59 086 8 545 680 2		28 830 11 216 640 16		30 256 2 671 40 14	104.95 23.82 6.25 89.77
<b>Total I</b>	<b>191 538</b>		<b>161 534</b>		<b>30 005</b>	<b>18.57</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales	41 697 3 729 133 711 30 031		33 059 3 477 120 568 33 346		8 638 252 13 143 3 315	26.13 7.25 10.90 9.94
Dotations aux amortissements et aux provisions Sur immobilisations : dotations aux amortissements Sur immobilisations : dotations aux provisions Sur actif circulant : dotations aux provisions Pour risques et charges : dotations aux provisions	3 240 255 1 254		3 056 1 170 1 189		184 915 65	6.04 78.21 5.47
Subventions accordées par l'association Autres charges (2)	3		1 648		1 645	99.82
<b>Total II</b>	<b>213 920</b>		<b>197 512</b>		<b>16 408</b>	<b>8.31</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>	<b>22 382</b>		<b>35 978</b>		<b>13 597</b>	<b>37.79</b>
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>						
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		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations		52		6	46	714.29
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés				6	6	100.00
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>		52		13	40	307.14
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilés				51	51	100.00
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>				51	51	100.00
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>		52		38	91	237.42
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>		22 329		36 017	13 687	38.00
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		4 575		488	4 087	838.33
Produits exceptionnels sur opérations en capital		2 097		2 345	248	10.56
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total VII</b>		6 672		2 833	3 840	135.55
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		189		3 082	2 893	93.87
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1 660		3	1 657	NS
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
<b>Total VIII</b>		1 849		3 085	1 237	40.09
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>		4 824		253	5 077	NS
Impôts sur les bénéfices (IX)						
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>		198 263		164 379	33 884	20.61
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)</b>		215 769		200 648	15 120	7.54
<b>Solde intermédiaire</b>		17 505		36 269	18 764	51.73
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>		17 505		36 269	18 764	51.73

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	26 536		10 364		16 172	156.03
21810000 Inst géné, agen, aménag divers	39 040		74 880		35 840	47.86
21830000 Mat bureau et informatique			1 230		1 230	100.00
21870000 Matériel ménager	399		4 923		4 524	91.90
28181000 Amort Inst gén et agenc divers	12 880		65 130		52 250	80.22
28183000 Amort mat bur et inform			1 230		1 230	100.00
28187000 Amort mat ménager	23		4 309		4 286	99.47
AUTRES PARTICIPATIONS	15		15			
26100000 PARTS SOCIALES	15		15			
AUTRES TITRES IMMOBILISES			153		153	100.00
27180000 Titres immobilisés			153		153	100.00
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES			1 067		1 067	100.00
27500000 Dépôts et cautionnements versé			1 067		1 067	100.00
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>26 551</b>		<b>11 599</b>		<b>14 952</b>	<b>128.91</b>
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	3 728		3 496		232	6.63
41100000 Clients	5 153		4 666		487	10.43
49100000 Prov pour dépréciation clients	1 424		1 170		255	21.79
AUTRES CREANCES	45 079		60 474		15 396	25.46
43782000 Prévoyance - Remboursement IJC			145		145	100.00
43783000 OPCA - Remboursement formation			1 245		1 245	100.00
44171100 CAF	12 347		54 452		42 106	77.33
44171200 MSA	1 732		4 632		2 900	62.61
44173000 Collectivités territoriales	31 000				31 000	
DISPONIBILITES	44 579		59 773		15 194	25.42
51200000 CREDIT COOPERATIF			17 911		17 911	100.00
51200001 LIVRET A CREDIT COOPERATIF			105		105	100.00
51200002 CREDIT MUTUEL	43 780		41 686		2 094	5.02
53000000 Caisse	799		71		728	NS
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>93 386</b>		<b>123 744</b>		<b>30 357</b>	<b>24.53</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>119 937</b>		<b>135 342</b>		<b>15 405</b>	<b>11.38</b>

## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	94 312		130 581		36 269	27.78
11000000 Report à nouveau (Solde créd)	94 312		130 581		36 269	27.78
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	17 505		36 269		18 764	51.73
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUEVELABLES	5 883		7 827		1 945	24.85
13100000 Subv d'invest	16 058		21 202		5 144	24.26
13900000 SUBVENTIONS VIREES AU RESULTAT	10 175		13 375		3 199	23.92
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>82 689</b>		<b>102 139</b>		<b>19 450</b>	<b>19.04</b>
PROVISIONS POUR CHARGES	10 584		9 330		1 254	13.44
15300000 Provisions pour risaues charge	10 584		9 330		1 254	13.44
<b>TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES</b>	<b>10 584</b>		<b>9 330</b>		<b>1 254</b>	<b>13.44</b>
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	3 517		4 507		990	21.96
40100000 Fournisseurs divers	3 517		4 507		990	21.96
DETTES FISCALES ET SOCIALES	17 900		19 095		1 194	6.25
42100010 GOSTIAU NET	50				50	
42820000 Dettes provisionnées pour CP	7 249		8 316		1 067	12.84
42830000 PROVISIONS HEURES SUPPL	290				290	
43100000 URSSAF	3 065		3 371		306	9.08
43720000 Caisse de mutuelle	265		813		548	67.37
43731000 Caisse de retraite (Médéric)	651		1 042		391	37.52
43735000 Caisse de prévoyance (Chorum)	580		647		67	10.36
43781000 CPAM - Remboursement IJSS	1 395		174		1 220	700.00
43820000 Provision chges sociales CP	1 568		2 230		662	29.70
43830000 PROVISION CHARGES H SUPP	83				83	
43860000 AUTRES CHARGES A PAYER			616		616	100.00
44210000 DGFIP	47				47	
44713000 Particip employeur à la format	2 659		1 885		774	41.04
AUTRES DETTES	386		272		114	42.05
41100000 Clients	386		162		224	138.79
46860000 Charges à payer			110		110	100.00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	4 861				4 861	
48700000 Produits constatés d'avance	4 861				4 861	
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>26 664</b>		<b>23 873</b>		<b>2 791</b>	<b>11.69</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>119 937</b>		<b>135 342</b>		<b>15 405</b>	<b>11.38</b>

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
<b>PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES</b>	123 226		120 832		2 394	1.98
70610000 Participation 0-6 ANS	29 185		22 682		6 503	28.67
70681000 PS MSA	12 285		10 109		2 175	21.52
70691000 PS CAF	81 105		88 020		6 915	7.86
70691001 HEURES HANDICAP	602				602	
70800000 Produits divers	49		20		29	146.25
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	59 086		28 830		30 256	104.95
74100000 Subvention Mairie et autres	32 867		3 260		29 607	908.19
74100001 MISE A DISPOSITION	2 330				2 330	
74200000 Subvention CAF MSA	20 000		23 000		3 000	13.04
74500000 Subvention Conseil régional	3 889		2 570		1 319	51.32
<b>REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES</b>	8 545		11 216		2 671	23.82
79100000 AIDE EMPLOIS AIDES			9 365		9 365	100.00
79110000 AVANTAGES EN NATURE	201		211		11	5.04
79120000 Rbst IJSS et IJC non déduites	2 123		145		1 978	NS
79130000 Remboursement Formation	4 430		1 483		2 947	198.79
79140000 Aide à l'embauche	1 530				1 530	
79160000 Autres remboursements	261		11		250	NS
<b>COTISATIONS</b>	680		640		40	6.25
75600000 Cotisations , adhésions	680		640		40	6.25
<b>AUTRES PRODUITS</b>	2		16		14	89.77
75800000 Autres produits divers gestion	2		16		14	89.77
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	191 538		161 534		30 005	18.57
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	41 697		33 059		8 638	26.13
60611000 Electricité, eaux	1 819		2 953		1 134	38.40
60630000 Fournit entret, petits équipem	2 066		225		1 842	820.18
60640000 Fournit administratives	621		319		302	94.85
60650000 Pharmacie / Hygiène	2 935		1 879		1 056	56.20
60660000 Fournitures d'activités	372		2 354		1 982	84.20
60670000 Alimentation	999		101		897	885.92
61110000 Sorties ext et act payantes			292		292	100.00
61120000 Prestations des repas	10 450		8 691		1 760	20.25
61140000 Sous-traitance Gestion / Paies	1 375		1 110		265	23.92
61150000 Laboratoire d'analyse	260		128		132	103.50
61320000 Locations immob - Loyers	4 960		7 440		2 480	33.33
61320001 MISE A DISPOSITION	2 330				2 330	
61500000 Entretien et réparations	807		40		767	NS
61560000 Maintenance	787		814		27	3.33
61600000 Prime d'assurance	386		374		12	3.15
61810000 Documentation	20		20			
62260000 Honoraires	2 160		2 160			
62340000 Cadeaux aux parents	58		249		191	76.79
62370000 Publications	50				50	
62500000 Déplacem, mission & réception	1 347		633		714	112.91
62570000 Réceptions			14		14	100.00
62610000 Frais télécommunications	1 016		1 009		8	0.77
62620000 Frais postaux	232		109		123	113.33
62700000 Sces bancaires et assimilés	258		388		130	33.59
62810000 Adhésions	415		419		4	0.95

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
62820000 Frais formation du personnel	5 973		1 238		4 735	382.53
62850000 Frais de sécurité			102		102	100.00
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>3 729</b>		<b>3 477</b>		<b>252</b>	<b>7.25</b>
63130000 Participation empl formation	3 240		2 892		348	12.02
63513000 Autres impôts locaux	489		585		96	16.34
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>133 711</b>		<b>120 568</b>		<b>13 143</b>	<b>10.90</b>
64100000 Rémunérations brutes	135 069		121 207		13 862	11.44
64120000 Provision pour congés payés	1 067		538		530	98.57
64120100 CHARGES CONGES PAYES	662		102		561	551.53
64130000 Primes et gratifications	290				290	
64130100 CHARGES / H SUPP	83				83	
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>30 031</b>		<b>33 346</b>		<b>3 315</b>	<b>9.94</b>
64510000 Cotisations aux URSSAF	21 069		20 010		1 059	5.29
64520000 Cotisations aux mutuelles	1 615		1 878		262	13.97
64531000 Cotisations aux retraites	4 154		7 679		3 525	45.90
64532000 Cotisations aux prévoyances	2 375		2 393		19	0.79
64580000 Provision chges sociales/CP			616		616	100.00
64750000 Médecine du travail	818		770		48	6.19
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	<b>3 240</b>		<b>3 056</b>		<b>184</b>	<b>6.04</b>
68111000 D.A.P. Immo incorporelles	3 240		3 056		184	6.04
<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT</b>	<b>255</b>		<b>1 170</b>		<b>915</b>	<b>78.21</b>
68174000 CREANCES	255		1 170		915	78.21
<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>1 254</b>		<b>1 189</b>		<b>65</b>	<b>5.47</b>
68150000 Provision pour risques et char	1 254		1 189		65	5.47
<b>AUTRES CHARGES</b>	<b>3</b>		<b>1 648</b>		<b>1 645</b>	<b>99.82</b>
65400000 Pertes / créance irrécouvrable			1 646		1 646	100.00
65800000 Chge diverse gestion courante	3		2		0	17.00
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>213 920</b>		<b>197 512</b>		<b>16 408</b>	<b>8.31</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>22 382</b>		<b>35 978</b>		<b>13 597</b>	<b>37.79</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS</b>	<b>52</b>		<b>6</b>		<b>46</b>	<b>714.29</b>
76100000 Produits financiers	52		6		46	714.29
<b>AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES</b>			<b>6</b>		<b>6</b>	<b>100.00</b>
76800000 Autres produits financiers			6		6	100.00
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>52</b>		<b>13</b>		<b>40</b>	<b>307.14</b>
<b>INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES</b>			<b>51</b>		<b>51</b>	<b>100.00</b>
66100000 Charges d'intérêts			51		51	100.00
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>			<b>51</b>		<b>51</b>	<b>100.00</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>52</b>		<b>38</b>		<b>91</b>	<b>237.42</b>

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	22 329		36 017		13 687	38.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	4 575		488		4 087	838.33
77100000 Produits exceptionnel sur exo			25		25	100.00
77130000 DONS RECUS	84		300		216	72.04
77200000 Prod except sur années antér	4 491		162		4 329	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	2 097		2 345		248	10.56
77560000 CESSION IMMOBILISATIONS FINANC	153				153	
77700000 QP invest viré non renouvelabl	1 945		2 345		400	17.06
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	6 672		2 833		3 840	135.55
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	189		3 082		2 893	93.87
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLES			2 977		2 977	100.00
67200000 Chge exception. /exo antérieur	189		106		83	78.56
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	1 660		3		1 657	NS
67520000 IMMOBISATIONS CORPORELLES	440				440	
67560000 IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 220				1 220	
67880000 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERS			3		3	100.00
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	1 849		3 085		1 237	40.09
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	4 824		253		5 077	NS
<b>TOTAL PRODUITS</b>	198 263		164 379		33 884	20.61
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	215 769		200 648		15 120	7.54
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	17 505		36 269		18 764	51.73
<b>EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	17 505		36 269		18 764	51.73