



ALBOUY ASSOCIES CONSULT

Conseil d'entreprise - Expertise comptable  
Audit - Ressources humaines

▲▲●  
SOCOMI

**POLE MND**  
**10 chemin du Raisin**  
**31000 TOULOUSE**

**COMPTES ANNUELS**

**Exercice du 01 janvier 2019 au 31 décembre 2019**  
**Durée : 12 mois**

ECOPARC II- Avenue José CABANIS - 31130 QUINT FONSEGRIVES  
Tél. 05 62 57 74 44- Fax 05 61 24 09 78 - [socomi.csa@socomicsa.com](mailto:socomi.csa@socomicsa.com)  
ALBOUY ASSOCIES CONSULT-SOCOMI S.A.R.L. au capital de 7 500 Euros - RCS RODEZ B 479 486 961 - N° TVA : FR 74 479 486 961

# SOMMAIRE

*Association POLE MND*

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

<b>COMPTES ANNUELS</b>	<b>3</b>
Association bilan Actif	4
Association bilan Passif	5
Assoc. Résultat (liste)	6
Association SIG (Variation)	8
Association SIG 3 ans	9
<b>DETAIL DES COMPTES</b>	<b>10</b>
Association bilan Actif Var.	11
Association bilan Passif Var.	12
Assoc. Résultat (liste) Var.	13
Compte résultat détaillé	15
S.I.G. détaillés	17
<b>ANNEXES DES COMPTES</b>	<b>21</b>
Association Annexes	22

# COMPTES ANNUELS

*Association POLE MND*

---

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

COMPTES ANNUELS

# ASSOCIATION BILAN ACTIF

Association POLE MND

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ACTIF	Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019			01/01/2018 au 31/12/2018
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	4 175,58	3 963,77	211,81	1 098,48
Autres immobilisations incorporelles	25 502,81	22 819,48	2 683,33	8 683,33
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels				
Autres immobilisations corporelles	31 369,58	28 192,07	3 177,51	4 455,60
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations Financières (2)				
Particip. et créances rattach. à des part.				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 713,28		2 713,28	2 713,28
<b>TOTAL (I)</b>	<b>63 761,25</b>	<b>54 975,32</b>	<b>8 785,93</b>	<b>16 950,69</b>
Comptes de liaison				
<b>TOTAL (II)</b>				
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.	21 225,89		21 225,89	4 583,90
Créances reçues par legs ou donations				
Autres				1 902,99
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	634 807,88		634 807,88	437 750,00
Charges constatées d'avance (3)	849,75		849,75	1 807,79
<b>TOTAL (III)</b>	<b>656 883,52</b>		<b>656 883,52</b>	<b>446 044,68</b>
Frais d'émission d'emprunt (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>720 644,77</b>	<b>54 975,32</b>	<b>665 669,45</b>	<b>462 995,37</b>

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

# ASSOCIATION BILAN PASSIF

Association POLE MND

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

PASSIF	Du 01/01/2019 au 31/12/2019	Du 01/01/2018 au 31/12/2018
<b>FONDS PROPRES</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Première situation nette établie	43 380,90	38 881,98
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Autres fonds propres		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Autres fonds propres		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	3 445,54	4 498,92
<i>Situation nette</i>	<i>46 826,44</i>	<i>43 380,90</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissements sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>46 826,44</b>	<b>43 380,90</b>
Comptes de liaison		
<b>TOTAL (II)</b>		
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	496 410,16	299 923,93
<b>TOTAL (III)</b>	<b>496 410,16</b>	<b>299 923,93</b>
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	4 991,89	29 810,91
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>4 991,89</b>	<b>29 810,91</b>
<b>DETTES (1)</b>		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	76 763,22	13 808,65
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	36 777,74	76 070,98
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Redevables créditeurs	2 500,00	
Autres dettes		
Produits constatés d'avance	1 400,00	
<b>TOTAL (V)</b>	<b>117 440,96</b>	<b>89 879,63</b>
Ecarts de conversion passif	<b>(VI)</b>	
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>665 669,45</b>	<b>462 995,37</b>

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

117 440,96

89 879,63

# ASSOC. RÉSULTAT (LISTE)

Association POLE MND

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>		
Cotisations	65,00	270,00
Ventes de biens		
Ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	29 546,63	33 583,16
Parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	799 489,00	653 345,00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	28 262,83	13 201,11
Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs		
Autres produits	150,00	2 150,00
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>857 513,46</b>	<b>702 549,27</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	299 377,80	229 136,35
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	5 009,00	10 346,25
Salaires et traitements	256 980,51	255 787,27
Charges sociales	87 917,75	107 688,11
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	8 859,56	9 604,70
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		16 184,35
Reports en fonds dédiés	196 486,23	69 877,20
Autres charges		
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>854 630,85</b>	<b>698 624,23</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)</b>	<b>2 882,61</b>	<b>3 925,04</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participation	576,94	559,14
d'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		
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)</b>	<b>576,94</b>	<b>559,14</b>

# ASSOC. RÉSULTAT (LISTE)

Association POLE MND

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)</b>		
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>	<b>576,94</b>	<b>559,14</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion	14,96	50,74
Sur opérations en capital	6,01	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>	<b>20,97</b>	<b>50,74</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion		17,00
Sur opérations en capital	6,98	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>	<b>6,98</b>	<b>17,00</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)</b>	<b>13,99</b>	<b>33,74</b>
Impôt sur les bénéfices	28,00	19,00
<b>SOLDE INTERMÉDIAIRE</b>	<b>3 445,54</b>	<b>4 498,92</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>858 111,37</b>	<b>703 159,15</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>854 665,83</b>	<b>698 660,23</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)</b>	<b>3 445,54</b>	<b>4 498,92</b>
* Y compris : <i>Redevances de crédit-bail mobilier</i>	<i>9 728,39</i>	<i>3 383,76</i>
<i>Redevances de crédit-bail immobilier</i>		
(1) <i>Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>	<i>14,96</i>	
(2) <i>Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>		
(3) <i>Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de</i>	<i>13,99</i>	<i>33,74</i>

# ASSOCIATION SIG (VARIATION)

Association POLE MND

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %	Du 01/01/18 Au 31/12/18	en %	Variation N / N-1	
					en valeur	en %
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	29 546,63	100,00	33 583,16	100,00	-4 036,53	-12,02
Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
<b>MARGE COMMERCIALE</b>						
Taux de marge commerciale						
Production vendue	29 546,63	100,00	33 583,16	100,00	-4 036,53	-12,02
+ / - Production stockée						
+ Production immobilisée						
+ Autres						
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	29 546,63	100,00	33 583,16	100,00	-4 036,53	-12,02
+ Cotisations et dons	65,00	0,22	270,00	0,80	-205,00	-75,93
+ Subventions d'exploitation	799 489,00		653 345,00		146 144,00	22,37
- Consommation en provenance des tiers	299 377,80		229 136,35	682,30	70 241,45	30,65
- Subventions accordées						
<b>VALEUR AJOUTÉE</b>	529 722,83		458 061,81		71 661,02	15,64
- Impôts, taxes et versements assimilés	5 009,00	16,95	10 346,25	30,81	-5 337,25	-51,59
- Charges de personnel	344 898,26		363 475,38		-18 577,12	-5,11
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITAT.</b>	179 815,57	608,58	84 240,18	250,84	95 575,39	113,46
+ Produits de gestion courante	3 593,81	12,16	4 669,78	13,91	-1 075,97	-23,04
- Charges de gestion courante						
+ Produits exceptionnels	20,97	0,07	50,74	0,15	-29,77	-58,67
- Charges exceptionnelles	6,98	0,02	17,00	0,05	-10,02	-58,94
<b>EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ</b>	183 423,37	620,79	88 943,70	264,85	94 479,67	106,22
+ Produits financiers	576,94	1,95	559,14	1,66	17,80	3,18
- Charges financières						
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP						
<b>COÛT DE FINANCEMENT</b>	576,94	1,95	559,14	1,66	17,80	3,18
- Impôts sur les bénéfices	28,00	0,09	19,00	0,06	9,00	47,37
- Participation						
<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	183 972,31	622,65	89 483,84	266,45	94 488,47	105,59
+ Résultat sur cessions d'actifs						
- Dotations aux amortissements	8 859,56	29,99	9 604,70	28,60	-745,14	-7,76
+ Reprises sur amortissements						
- Dotations aux provisions			16 184,35	48,19	-16 184,35	-100,00
+ Reprises sur provisions	24 819,02	84,00	10 681,33	31,81	14 137,69	132,36
- Dotations aux fonds dédiés	196 486,23	665,00	69 877,20	208,07	126 609,03	181,19
+ Reprises aux fonds dédiés						
+ Subventions d'équipem. virée au résultat						
<b>RÉSULTAT NET</b>	3 445,54	11,66	4 498,92	13,40	-1 053,38	-23,41



# ASSOCIATION SIG 3 ANS

Association POLE MND

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %	Du 01/01/18 Au 31/12/18	en %	Du 01/01/17 Au 31/12/17	en %
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	29 546,63	100,00	33 583,16	100,00	21 891,25	100,00
Ventes de marchandises - Coût d'achat des marchandises vendues						
<b>MARGE COMMERCIALE</b>						
Taux de marge commerciale						
Production vendue + / - Production stockée + Production immobilisée + Autres	29 546,63	100,00	33 583,16	100,00	21 891,25	100,00
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	29 546,63	100,00	33 583,16	100,00	21 891,25	100,00
+ Cotisations et dons + Subventions d'exploitation - Consommation en provenance des tiers - Subventions accordées	65,00 799 489,00 299 377,80	0,22	270,00 653 345,00 229 136,35	0,80	115,00 469 987,00 207 213,52	0,53
<b>VALEUR AJOUTÉE</b>	529 722,83		458 061,81		284 779,73	
- Impôts, taxes et versements assimilés - Charges de personnel	5 009,00 344 898,26	16,95	10 346,25 363 475,38	30,81	7 165,15 309 917,14	32,73
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	179 815,57	608,58	84 240,18	250,84	-32 302,56	-147,5
+ Produits de gestion courante - Charges de gestion courante + Produits exceptionnels - Charges exceptionnelles	3 593,81 20,97 6,98	12,16 0,07 0,02	4 669,78 50,74 17,00	13,91 0,15 0,05	1 766,46 3,79 33,21 0,97	8,07 0,02 0,15
<b>EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ</b>	183 423,37	620,79	88 943,70	264,85	-30 507,65	-139,3
+ Produits financiers - Charges financières + Résultat sur cessions d'actifs VMP	576,94	1,95	559,14	1,66	728,72	3,33
<b>COÛT DE FINANCEMENT</b>	576,94	1,95	559,14	1,66	728,72	3,33
- Impôts sur les bénéfices - Participation	28,00	0,09	19,00	0,06	36,00	0,16
<b>CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT</b>	183 972,31	622,65	89 483,84	266,45	-29 814,93	-136,2
+ Résultat sur cessions d'actifs - Dotations aux amortissements + Reprises sur amortissements - Dotations aux provisions + Reprises sur provisions - Dotations aux fonds dédiés + Reprises aux fonds dédiés + Subventions d'équipement virée au résultat	8 859,56	29,99	9 604,70	28,60	5 221,44	23,85
	24 819,02	84,00	16 184,35	48,19	9 472,83	43,27
	196 486,23	665,00	10 681,33	31,81	5 306,58	24,24
			69 877,20	208,07	41 846,34	191,16
<b>RÉSULTAT NET</b>	3 445,54	11,66	4 498,92	13,40	2 643,72	12,08

# DETAIL DES COMPTES

*Association POLE MND*

---

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

DETAIL DES COMPTES

# ASSOCIATION BILAN ACTIF VAR.

Association POLE MND

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ACTIF	Exercice du	01/01/19 au 31/12/19	01/01/18 au 31/12/18	Variation N / N-1	
		Valeur nette	Valeur nette	en valeur	en %
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>					
Immobilisations Incorporelles					
Concessions, brevets et droits similaires		211,81	1 098,48	-886,67	-80,72
20500000 logiciels		4 175,58	4 175,58		
28050000 amortissement logiciels		-3 963,77	-3 077,10	-886,67	-28,82
Autres immobilisations incorporelles		2 683,33	8 683,33	-6 000,00	-69,10
20800000 autres immobilisat.incorpo.		25 502,81	25 502,81		
28080000 amort.autres immo.incorpor.		-22 819,48	-16 819,48	-6 000,00	-35,67
Immobilisations Corporelles					
Autres immobilisations corporelles		3 177,51	4 455,60	-1 278,09	-28,69
21830000 matériel de bureau et matériel		25 246,84	24 552,04	694,80	2,83
21840000 mobilier		6 122,74	6 122,74		
28183000 amortissement matériel de bure		-23 625,94	-21 909,02	-1 716,92	-7,84
28184000 amortissement mobilier		-4 566,13	-4 310,16	-255,97	-5,94
Immobilisations Financières (2)					
Autres immobilisations financières		2 713,28	2 713,28		
27500000 dépôts et cautionnements versé		2 713,28	2 713,28		
<b>TOTAL (I)</b>		<b>8 785,93</b>	<b>16 950,69</b>	<b>-8 164,76</b>	<b>-48,17</b>
Comptes de liaison					
<b>TOTAL (II)</b>					
<b>ACTIF CIRCULANT</b>					
Stocks et en-cours					
Créances (3)					
Créances redevables et comptes rattachés		21 225,89	4 583,90	16 641,99	363,05
41101000 clients		7 622,66	2 198,90	5 423,76	246,66
41101060 novartis		1 250,00		1 250,00	
41101070 biogen		1 250,00		1 250,00	
41101090 resomip/reso occitanie		10 953,23		10 953,23	
41101112 maia tarn sud			150,00	-150,00	-100,00
41101160 maia gers sud		150,00	150,00		
41800000 usager/client:prod non facture			2 085,00	-2 085,00	-100,00
Créances reçues par legs ou donations					
Autres			1 902,99	-1 902,99	-100,00
43870000 org.soc.autr. prdts a recevoir			1 902,99		-100,00
Disponibilités		634 807,88	437 750,00	197 057,88	45,02
51200000 bnp paribas 10019309		46 971,44	35 490,50	11 480,94	32,35
51210000 bnp livret a		62 022,25	61 560,55	461,70	0,75
51220000 compte epargne		525 811,39	340 696,15	185 115,24	54,33
53000000 caisse		2,80	2,80		
Charges constatées d'avance (3)		849,75	1 807,79	-958,04	-53,00
48600000 charges constatées d'avance		849,75	1 807,79	-958,04	-53,00
<b>TOTAL (III)</b>		<b>656 883,52</b>	<b>446 044,68</b>	<b>210 838,84</b>	<b>47,27</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>		<b>665 669,45</b>	<b>462 995,37</b>	<b>202 674,08</b>	<b>43,77</b>

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

# ASSOCIATION BILAN PASSIF VAR.

Association POLE MND

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

PASSIF	Exercice du 01/01/19 au 31/12/19	Exercice du 01/01/18 au 31/12/18	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
<b>FONDS PROPRES</b>				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Première situation nette établie	43 380,90	38 881,98	4 498,92	11,57
10200000 fonds assoc. sans droit reprise	43 380,90	38 881,98	4 498,92	11,57
Réserves				
Excédent ou déficit de l'exercice	3 445,54	4 498,92	-1 053,38	-23,41
<i>Situation nette</i>	46 826,44	43 380,90	3 445,54	7,94
<b>TOTAL (I)</b>	<b>46 826,44</b>	<b>43 380,90</b>	<b>3 445,54</b>	<b>7,94</b>
<b>TOTAL (II)</b>				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds dédiés	496 410,16	299 923,93	196 486,23	65,51
19410000 fonds dédiés	496 410,16	299 923,93	196 486,23	65,51
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>496 410,16</b>	<b>299 923,93</b>	<b>196 486,23</b>	<b>65,51</b>
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour charges	4 991,89	29 810,91	-24 819,02	-83,25
15300000 prov° indemnités fin carrière	4 991,89	13 626,56	-8 634,67	-63,37
15800000 aut provisions pour charges		16 184,35	-16 184,35	-100,00
<b>TOTAL (IV)</b>	<b>4 991,89</b>	<b>29 810,91</b>	<b>-24 819,02</b>	<b>-83,25</b>
<b>DETTES (1)</b>				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	76 763,22	13 808,65	62 954,57	455,91
40100002 sfr	201,96		201,96	
40100003 note de frais	756,91	20,16	736,75	
40100009 gallet virginie	400,00	400,00		
40100014 psychologue plateforme	7 916,25	5 495,00	2 421,25	44,06
40100019 multi copies		270,00	-270,00	-100,00
40100div fournisseurs divers	29 921,27	2 915,19	27 006,08	926,39
4016repo christelle repond	310,00		310,00	
4011art lartiquet patrick	15 276,60		15 276,60	
401poste la poste	417,33	5,70	411,63	
401white white net		480,00	-480,00	-100,00
40800000 fournisseurs - factures non pa	21 562,90	4 222,60	17 340,30	410,65
Dettes fiscales et sociales	36 777,74	76 070,98	-39 293,24	-51,65
42820000 dettes provisionnées pour cong	20 156,30	23 811,68	-3 655,38	-15,35
42821000 dettes provisionnées pour rtt		12 002,82	-12 002,82	-100,00
43100000 urssaf	8 862,98	9 575,00	-712,02	-7,44
43720000 mutuelle	899,64	1 176,00	-276,36	-23,50
43721000 retraite/prevoyance	7 701,09	8 588,90	-887,81	-10,34
43820000 charges sociales sur congés à	9 807,84	12 827,90	-3 020,06	-23,54
44210000 prelevements a la source	568,89		568,89	
44400000 etat - impots sur les benefice	28,00	19,00	9,00	47,37
44860000 etat - charges à payer	-11 247,00	8 069,68	-19 316,68	-239,37
Redevables créditeurs	2 500,00		2 500,00	
41980000 rrr acorder aut av a etablir	2 500,00		2 500,00	
Produits constatés d'avance	1 400,00		1 400,00	
48700000 produits constatés d'avance	1 400,00		1 400,00	
<b>TOTAL (V)</b>	<b>117 440,96</b>	<b>89 879,63</b>	<b>27 561,33</b>	<b>30,66</b>
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>665 669,45</b>	<b>462 995,37</b>	<b>202 674,08</b>	<b>43,77</b>

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

117 440,96

89 879,63

# ASSOC. RÉSULTAT (LISTE) VAR.

Association POLE MND

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>				
Cotisations	65,00	270,00	-205,00	-75,93
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	29 546,63	33 583,16	-4 036,53	-12,02
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	799 489,00	653 345,00	146 144,00	22,37
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépr., prov., transf. charges	28 262,83	13 201,11	15 061,72	114,09
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	150,00	2 150,00	-2 000,00	-93,02
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>857 513,46</b>	<b>702 549,27</b>	<b>154 964,19</b>	<b>22,06</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stocks de marchandises				
Achats de matières premières et fournitures				
Variation de stocks de matières premières et fournitures				
Achats d'autres d'approvisionnements				
Variation de stocks d'approvisionnements				
Autres achats et charges externes *	299 377,80	229 136,35	70 241,45	30,65
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	5 009,00	10 346,25	-5 337,25	-51,59
Salaires et traitements	256 980,51	255 787,27	1 193,24	0,47
Charges sociales	87 917,75	107 688,11	-19 770,36	-18,36
Dotations aux amortissements et dépréciations				
sur immobilisations : dotations aux amortissements	8 859,56	9 604,70	-745,14	-7,76
sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions		16 184,35	-16 184,35	-100,00
Reports en fonds dédiés	196 486,23	69 877,20	126 609,03	181,19
Autres charges				
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>854 630,85</b>	<b>698 624,23</b>	<b>156 006,62</b>	<b>22,33</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)</b>	<b>2 882,61</b>	<b>3 925,04</b>	<b>-1 042,43</b>	<b>-26,56</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
De participation	576,94	559,14	17,80	3,18
D'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 VMP				
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)</b>	<b>576,94</b>	<b>559,14</b>	<b>17,80</b>	<b>3,18</b>

# ASSOC. RÉSULTAT (LISTE) VAR.

Association POLE MND

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 au 31/12/19	Du 01/01/18 au 31/12/18	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)</b>				
<b>RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)</b>	576,94	559,14	17,80	3,18
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>				
Sur opérations de gestion	14,96	50,74	-35,78	-70,52
Sur opérations en capital	6,01		6,01	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>	20,97	50,74	-29,77	-58,67
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>				
Sur opérations de gestion		17,00	-17,00	-100,00
Sur opérations en capital	6,98		6,98	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>	6,98	17,00	-10,02	-58,94
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)</b>	13,99	33,74	-19,75	-58,54
Impôts sur les bénéfices	28,00	19,00	9,00	47,37
<b>SOLDE INTERMÉDIAIRE</b>	3 445,54	4 498,92	-1 053,38	-23,41
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	858 111,37	703 159,15	154 952,22	22,04
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	854 665,83	698 660,23	156 005,60	22,33
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)</b>	3 445,54	4 498,92	-1 053,38	-23,41
* Y compris : <i>Redevances de crédit-bail mobilier</i>	9 728,39	3 383,76		
<i>Redevances de crédit-bail immobilier</i>				
(1) <i>Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>	14,96			
(2) <i>Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>				
(3) <i>Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de</i>	13,99	33,74		

# COMPTE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Association POLE MND

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	Du 01/01/18 Au 31/12/18	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Production vendue (biens et services)	29 546,63	33 583,16	-4 036,53	-12,02
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>29 546,63</b>	<b>33 583,16</b>	<b>-4 036,53</b>	<b>-12,02</b>
Subventions d'exploitation	799 489,00	653 345,00	146 144,00	22,37
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges	28 262,83	13 201,11	15 061,72	114,09
Autres produits	215,00	2 420,00	-2 205,00	-91,12
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>857 513,46</b>	<b>702 549,27</b>	<b>154 964,19</b>	<b>22,06</b>
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	299 377,80	229 136,35	70 241,45	30,65
Impôts, taxes et versements assimilés	5 009,00	10 346,25	-5 337,25	-51,59
Salaires et traitements	256 980,51	255 787,27	1 193,24	0,47
Charges sociales	87 917,75	107 688,11	-19 770,36	-18,36
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	8 859,56	9 604,70	-745,14	-7,76
Dotations aux provisions		16 184,35	-16 184,35	-100,00
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>658 144,62</b>	<b>628 747,03</b>	<b>29 397,59</b>	<b>4,68</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>199 368,84</b>	<b>73 802,24</b>	<b>125 566,60</b>	<b>170,14</b>
Quotes-parts de résultat sur opérat. faites en commun				
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	576,94	559,14	17,80	3,18
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>576,94</b>	<b>559,14</b>	<b>17,80</b>	<b>3,18</b>
Charges financières				
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>				
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>576,94</b>	<b>559,14</b>	<b>17,80</b>	<b>3,18</b>
<b>RÉSULTAT COURANT avant impôts</b>	<b>199 945,78</b>	<b>74 361,38</b>	<b>125 584,40</b>	<b>168,88</b>
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	14,96	50,74	-35,78	-70,52
Sur opérations en capital	6,01		6,01	
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>20,97</b>	<b>50,74</b>	<b>-29,77</b>	<b>-58,67</b>
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		17,00	-17,00	-100,00
Sur opérations en capital	6,98		6,98	
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>6,98</b>	<b>17,00</b>	<b>-10,02</b>	<b>-58,94</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>13,99</b>	<b>33,74</b>	<b>-19,75</b>	<b>-58,54</b>
Impôt sur les bénéfices	196 514,23	69 896,20	126 618,03	181,15

# COMPTE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Association POLE MND

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	Du 01/01/18 Au 31/12/18	Variation	
			en valeur	en %
TOTAL DES PRODUITS	858 111,37	703 159,15	154 952,22	22,04
TOTAL DES CHARGES	854 665,83	698 660,23	156 005,60	22,33
Bénéfice ou Perte	3 445,54	4 498,92	-1 053,38	-23,41

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

14,96



# S.I.G. DÉTAILLÉS

Association POLE MND

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %	Du 01/01/18 Au 31/12/18	en %	Variation	
					en valeur	en %
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES</b>	<b>29 546,63</b>	<b>100</b>	<b>33 583,16</b>	<b>100</b>	<b>-4 036,53</b>	<b>-12,02</b>
<b>MARGE COMMERCIALE</b>						
Production vendue (biens et services)	29 546,63	100,00	33 583,16	100,00	-4 036,53	-12,02
70600000 prestations vendues	17 821,46	60,32	17 821,46		17 821,46	
70600100 formation	11 725,17	39,68	29 583,16	88,09	-17 857,99	-60,37
70600200 communication			4 000,00	11,91	-4 000,00	-100,00
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	<b>29 546,63</b>	<b>100,00</b>	<b>33 583,16</b>	<b>100,00</b>	<b>-4 036,53</b>	<b>-12,02</b>
<b>CHIFFRE D'ACTIVITÉ</b>	<b>29 546,63</b>	<b>100,00</b>	<b>33 583,16</b>	<b>100,00</b>	<b>-4 036,53</b>	<b>-12,02</b>
<b>MARGE DE PRODUCTION</b>	<b>29 546,63</b>	<b>100,00</b>	<b>33 583,16</b>	<b>100,00</b>	<b>-4 036,53</b>	<b>-12,02</b>
<b>MARGE BRUTE TOTALE</b>	<b>29 546,63</b>	<b>100,00</b>	<b>33 583,16</b>	<b>100,00</b>	<b>-4 036,53</b>	<b>-12,02</b>
- Autres achats	10 893,38	36,87	7 066,65	21,04	3 826,73	54,15
60610000 électricité, gaz, eau	1 466,05	4,96	1 687,15	5,02	-221,10	-13,10
60632000 produits d'entretien	69,54	0,24	74,00	0,22	-4,46	-6,03
60641000 outils & matériel pédagogique	1 449,17	4,90	5,98	0,02	1 443,19	
60642000 autres fournitures administrat	4 332,70	14,66	2 611,96	7,78	1 720,74	65,88
60660000 carburant	3 114,60	10,54	1 278,10	3,81	1 836,50	143,69
60680000 autres matériels & fournitures	461,32	1,56	1 409,46	4,20	-948,14	-67,27
- Charges externes	288 484,42	976,37	222 069,70	661,25	66 414,72	29,91
61100000 sous-traitance generale	780,00	2,64			780,00	
61220000 credit-bail mobilier	9 728,39	32,93	3 383,76	10,08	6 344,63	187,50
61320000 loyer	22 072,92	74,71	22 072,92	65,73		
61352000 location matériel info & admin	838,42	2,84	914,64	2,72	-76,22	-8,33
61358000 locations mobilières diverses	6 409,24	21,69	11 655,80	34,71	-5 246,56	-45,01
61400000 charges locatives	1 318,41	4,46	1 222,48	3,64	95,93	7,85
61520000 entretien sur biens immobilier	3 810,75	12,90	5 760,00	17,15	-1 949,25	-33,84
61560000 maintenance	5 944,08	20,12	5 728,37	17,06	215,71	3,77
61610000 assurance reponsabilite civile	500,72	1,69	463,56	1,38	37,16	8,02
61620000 assurance multirisque locaux	631,37	2,14	624,70	1,86	6,67	1,07
61630000 assurance dirigeant	75,47	0,26	74,73	0,22	0,74	0,99
61850000 frais de colloques, séminaires	12 946,60	43,82	370,00	1,10	12 576,60	
62146000 personnel détaché - formateur	79 903,25	270,43	49 930,00	148,68	29 973,25	60,03
62269100 honoraires expert comptable	10 391,69	35,17	8 750,73	26,06	1 640,96	18,75
62269300 honoraires cac	2 340,00	7,92	2 280,00	6,79	60,00	2,63
62269900 honoraires divers	84 886,00	287,30	67 886,00	202,14	17 000,00	25,04
62270000 frais actes	50,00	0,17	50,00	0,15		
62280000 honoraires divers	11 965,90	40,50			11 965,90	
62310000 publicité, annonces et inserti	3 110,97	10,53	10 611,49	31,60	-7 500,52	-70,68
62340000 cadeaux aux usagers			500,00	1,49	-500,00	-100,00
62510000 voyages et déplacements	1 485,95	5,03			1 485,95	
62510001 frais déplacement	5 210,52	17,63	10 038,50	29,89	-4 827,98	-48,09
62570000 réceptions - ndf	1 836,96	6,22	12 577,92	37,45	-10 740,96	-85,40
62571000 réception	13 166,60	44,56			13 166,60	
62610000 frais postaux	770,50	2,61	245,90	0,73	524,60	213,34
62620001 frais telecommunication	7 453,51	25,23	6 274,50	18,68	1 179,01	18,79
62700000 services bancaires et assimilé	556,20	1,88	603,70	1,80	-47,50	-7,87
62810000 cotisations	300,00	1,02	50,00	0,15	250,00	500,00
<b>VALEUR AJOUTÉE PRODUITE</b>	<b>-269 831,17</b>	<b>-913,24</b>	<b>-195 553,19</b>	<b>-582,30</b>	<b>-74 277,98</b>	<b>37,98</b>
Subventions d'exploitation	799 489,00		653 345,00		146 144,00	22,37
74710000 subvention ars	795 489,00		621 245,00		174 244,00	28,05
74711000 subvention ars etp			26 100,00	77,72	-26 100,00	-100,00
74880000 aides privées et divers	4 000,00	13,54	6 000,00	17,87	-2 000,00	-33,33

# S.I.G. DÉTAILLÉS

Association POLE MND

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 Au 31/12/19		Du 01/01/18 Au 31/12/18		Variation	
		en %		en %	en valeur	en %
- Impôts, taxes et versements assimilés	5 009,00	16,95	10 346,25	30,81	-5 337,25	-51,59
63110001 ts amy			78,52	0,23	-78,52	-100,00
63110003 ts cetre			538,13	1,60	-538,13	-100,00
63110004 ts dussin			345,64	1,03	-345,64	-100,00
63110005 ts guillaume			716,42	2,13	-716,42	-100,00
63110007 ts picavet			877,55	2,61	-877,55	-100,00
63110008 ts ramos			688,82	2,05	-688,82	-100,00
63110009 ts bequain			263,24	0,78	-263,24	-100,00
63110010 ts clary			155,15	0,46	-155,15	-100,00
63110011 ts martin			591,61	1,76	-591,61	-100,00
63330000 formation professionnelle cont	1 663,19	5,63			1 663,19	
63330001 fc amy			455,76	1,36	-455,76	-100,00
63330003 fc cetre	554,15	1,88	778,78	2,32	-224,63	-28,84
63330004 fc dussin	271,46	0,92	550,27	1,64	-278,81	-50,67
63330005 fc guillaume	231,78	0,78	962,78	2,87	-731,00	-75,93
63330006 fc laroche			198,54	0,59	-198,54	-100,00
63330007 fc picavet	148,61	0,50	1 134,20	3,38	-985,59	-86,90
63330008 fc ramos	569,88	1,93	937,50	2,79	-367,62	-39,21
63330010 fc bequain	8,78	0,03	352,07	1,05	-343,29	-97,51
63330011 fc clary	268,49	0,91	216,21	0,64	52,28	24,18
63330012 fc martin	558,00	1,89	505,06	1,50	52,94	10,48
63330013 fc rascagneres	339,09	1,15			339,09	
63330014 fc jiminez	152,62	0,52			152,62	
63330015 fc faramond	242,95	0,82			242,95	
- Salaires et traitements	256 980,51	869,75	255 787,27	761,65	1 193,24	0,47
64110000 salaires du personnels	72 011,79	243,72			72 011,79	
64110001 salaire amy			8 937,11	26,61	-8 937,11	-100,00
64110003 salaire cetre	36 338,17	122,99	30 300,50	90,23	6 037,67	19,93
64110004 salaire dussin	18 312,26	61,98	22 257,54	66,28	-3 945,28	-17,73
64110005 salaire guillaume	15 953,13	53,99	37 758,00	112,43	-21 804,87	-57,75
64110007 salaire picavet	9 588,12	32,45	44 476,08	132,44	-34 887,96	-78,44
64110008 salaire ramos	38 035,06	128,73	36 617,21	109,03	1 417,85	3,87
64110009 salaire bequain	1 595,69	5,40	18 830,52	56,07	-17 234,83	-91,53
64110011 salaire clary	17 818,97	60,31	13 948,71	41,53	3 870,26	27,75
64110012 salaire martin	37 000,00	125,23	32 584,62	97,03	4 415,38	13,55
64120000 congés payés	-3 655,38	-12,37	-2 010,59	-5,99	-1 644,79	81,81
64121000 provision rtt	-12 002,82	-40,62	2 437,74	7,26	-14 440,56	-592,37
64130000 primes et gratifications	496,68	1,68			496,68	
64140008 indemnités et avantages ramos			177,00	0,53	-177,00	-100,00
64143000 autres indemnités	25 488,84	86,27	9 472,83	28,21	16 016,01	169,07
- Charges sociales	87 917,75	297,56	107 688,11	320,66	-19 770,36	-18,36
64510000 urssaf	13 932,37	47,15			13 932,37	
64510201 urssaf amy			4 142,67	12,34	-4 142,67	-100,00
64510203 urssaf cetre	8 085,29	27,36	8 670,81	25,82	-585,52	-6,75
64510204 urssaf dussin	5 187,91	17,56	6 013,09	17,91	-825,18	-13,72
64510205 urssaf guillaume	3 808,95	12,89	10 804,80	32,17	-6 995,85	-64,75
64510206 urssaf laroche			2,91	0,01	-2,91	-100,00
64510207 urssaf picavet	5 735,44	19,41	12 316,80	36,68	-6 581,36	-53,43
64510208 urssaf ramos	8 314,68	28,14	10 521,45	31,33	-2 206,77	-20,97
64510209 urssaf bequain	500,83	1,70	5 388,42	16,05	-4 887,59	-90,71
64510210 urssaf clary	3 916,79	13,26	3 991,41	11,89	-74,62	-1,87
64510211 urssaf martin	8 141,76	27,56	9 324,41	27,77	-1 182,65	-12,68
64520000 mutuelles	2 089,81	7,07			2 089,81	
64520001 mutuelle amy			308,99	0,92	-308,99	-100,00
64520003 mutuelle cetre	1 100,72	3,73	972,76	2,90	127,96	13,15
64520004 mutuelle dussin	592,18	2,00	792,54	2,36	-200,36	-25,28
64520005 mutuelle guillaume	472,19	1,60	1 139,76	3,39	-667,57	-58,57
64520006 mutuelle laroche			0,03		-0,03	-100,00
64520007 mutuelle picavet	295,92	1,00	1 342,44	4,00	-1 046,52	-77,96
64520008 mutuelle ramos	1 123,44	3,80	1 117,10	3,33	6,34	0,57
64520009 mutuelle bequain	69,06	0,23	715,78	2,13	-646,72	-90,35
64520010 mutuelle clary	687,80	2,33	581,99	1,73	105,81	18,18
64520011 mutuelle martin	1 106,28	3,74	999,40	2,98	106,88	10,69

# S.I.G. DÉTAILLÉS

Association POLE MND

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %	Du 01/01/18 Au 31/12/18	en %	Variation	
					en valeur	en %
64530000 <i>prevoyances</i>	3 733,79	12,64			3 733,79	
64530001 <i>prevoy/retraite amy</i>			935,97	2,79	-935,97	-100,00
64530004 <i>prevoy/retraite dussin</i>	1 052,47	3,56	1 302,03	3,88	-249,56	-19,17
64530007 <i>prevoy/retraite picavet</i>	838,97	2,84	2 962,32	8,82	-2 123,35	-71,68
64532003 <i>prevoy/retraite cetre</i>	2 161,44	7,32	2 386,90	7,11	-225,46	-9,45
64532005 <i>prevoy/retraite guillaume</i>	1 031,16	3,49	2 846,76	8,48	-1 815,60	-63,78
64532008 <i>prevoy/retraite ramos</i>	2 222,76	7,52	2 786,04	8,30	-563,28	-20,22
64532009 <i>prevoy/retraite bequain</i>	164,61	0,56	1 438,50	4,28	-1 273,89	-88,56
64532010 <i>prevoy/retraite clary</i>	1 047,07	3,54	1 088,45	3,24	-41,38	-3,80
64532011 <i>prevoy/retraite martin</i>	2 176,56	7,37	2 481,16	7,39	-304,60	-12,28
64540000 <i>pole emploi</i>	3 027,96	10,25			3 027,96	
64540001 <i>assedic amy</i>			375,36	1,12	-375,36	-100,00
64540003 <i>assedic cetre</i>	1 501,55	5,08	1 272,58	3,79	228,97	17,99
64540004 <i>assedic dussin</i>	735,51	2,49	934,77	2,78	-199,26	-21,32
64540005 <i>assedic guillaume</i>	628,02	2,13	1 585,80	4,72	-957,78	-60,40
64540007 <i>assedic picavet</i>	402,70	1,36	1 868,04	5,56	-1 465,34	-78,44
64540008 <i>assedic ramos</i>	1 544,16	5,23	1 544,16	4,60		
64540009 <i>assedic bequain</i>	67,02	0,23	790,92	2,36	-723,90	-91,53
64540010 <i>assedic clary</i>	727,44	2,46	585,84	1,74	141,60	24,17
64540011 <i>assedic martin</i>	1 512,00	5,12	1 368,54	4,08	143,46	10,48
64589000 <i>variation charges sociales s/c</i>	-3 020,06	-10,22	-845,19	-2,52	-2 174,87	257,32
64750000 <i>médecine du travail, pharmacie</i>	1 201,20	4,07	831,60	2,48	369,60	44,44
<b>Total</b>	<b>449 581,74</b>		<b>279 523,37</b>	<b>832,33</b>	<b>170 058,37</b>	<b>60,84</b>
<b>EXCÉDENT BRUT D'EXPL.</b>	<b>179 750,57</b>	<b>608,36</b>	<b>83 970,18</b>	<b>250,04</b>	<b>95 780,39</b>	<b>114,06</b>
Reprises sur dépréciations, provisions, amorts	24 819,02	84,00	10 681,33	31,81	14 137,69	132,36
78150000 <i>rep. prov. risques chges expl.</i>	24 819,02	84,00	10 681,33	31,81	14 137,69	132,36
+ Transferts de charges d'exploitation	3 443,81	11,66	2 519,78	7,50	924,03	36,67
79100000 <i>transferts de charges d'exploit</i>	3 443,81	11,66	2 519,78	7,50	924,03	36,67
+ Autres produits d'exploitation	215,00	0,73	2 420,00	7,21	-2 205,00	-91,12
75600000 <i>cotisations</i>	65,00	0,22	270,00	0,80	-205,00	-75,93
75810000 <i>dons reçus</i>	150,00	0,51	2 150,00	6,40	-2 000,00	-93,02
- Dotations amortissements et dépréciations	8 859,56	29,99	25 789,05	76,79	-16 929,49	-65,65
68111000 <i>dap immobilisations incorporel</i>	6 886,67	23,31	3 316,67	9,88	3 570,00	107,64
68112000 <i>dap immobilisations corporelle</i>	1 972,89	6,68	6 288,03	18,72	-4 315,14	-68,62
68150000 <i>dotat prov risq. &amp; charg. exploit</i>			16 184,35	48,19	-16 184,35	-100,00
<b>Total</b>	<b>19 618,27</b>	<b>66,40</b>	<b>-10 167,94</b>	<b>-30,28</b>	<b>29 786,21</b>	<b>-292,94</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>199 368,84</b>	<b>674,76</b>	<b>73 802,24</b>	<b>219,76</b>	<b>125 566,60</b>	<b>170,14</b>
+ Produits financiers	576,94	1,95	559,14	1,66	17,80	3,18
76000000 <i>produits financiers</i>	576,94	1,95	559,14	1,66	17,80	3,18
<b>Total</b>	<b>576,94</b>	<b>1,95</b>	<b>559,14</b>	<b>1,66</b>	<b>17,80</b>	<b>3,18</b>
<b>RÉSULTAT COURANT</b>	<b>199 945,78</b>	<b>676,71</b>	<b>74 361,38</b>	<b>221,42</b>	<b>125 584,40</b>	<b>168,88</b>
+ Produits exceptionnels (1)	20,97	0,07	50,74	0,15	-29,77	-58,67
77180000 <i>prod. except. s/operat.gestio</i>			50,74	0,15	-50,74	-100,00
77200000 <i>prod s/ exercices anterieurs</i>	14,96	0,05			14,96	
77800000 <i>ecart de règlement crédit</i>	6,01	0,02			6,01	
- Charges exceptionnelles (2)	6,98	0,02	17,00	0,05	-10,02	-58,94
67120000 <i>penalit. amend. fiscal. ou penal.</i>			17,00	0,05	-17,00	-100,00
67800000 <i>ecart de règlement débit</i>	6,98	0,02			6,98	
- Impôt sur les bénéfices (IS)	196 514,23	665,10	69 896,20	208,13	126 618,03	181,15
68940000 <i>engagements à réaliser sur sub</i>	196 486,23	665,00	69 877,20	208,07	126 609,03	181,19
69500000 <i>impots sur les benefices</i>	28,00	0,09	19,00	0,06	9,00	47,37
<b>Total</b>	<b>-196 500,24</b>	<b>-665,05</b>	<b>-69 862,46</b>	<b>-208,03</b>	<b>-126 637,78</b>	<b>181,27</b>

# S.I.G. DÉTAILLÉS

Association POLE MND

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %	Du 01/01/18 Au 31/12/18	en %	Variation	
					en valeur	en %
RÉSULTAT EXERCICE	3 445,54	11,66	4 498,92	13,40	-1 053,38	-23,41

(1) dont produits cessions éléments cédés

(2) dont valeurs comptables éléments cédés

# ANNEXES DES COMPTES

*Association POLE MND*

---

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ANNEXES DES COMPTES

# ASSOCIATION ANNEXES

Association POLE MND

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			
CRÉDIT BAIL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DES FONDS ASSOCIATIFS			
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS			
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS	0		
TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES			
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
LES ENGAGEMENTS	0		
DETTE GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			
LES EFFECTIFS			
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			
ANNEXE COVID-19			
COMMENTAIRE	0		

## FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 665 669,45 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 3 445,54 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

### *Événements postérieurs à la clôture :*

**Avec la décision de confinement prise par le gouvernement le 16 mars 2020 pour lutter contre la propagation du coronavirus en France, l'activité 2020 de l'association est impactée par la crise sanitaire qui a occasionné la fermeture de la structure au public depuis le 17 mars.**

**Compte tenu de l'imprévisibilité de l'évolution de cette crise, les conséquences financières ne peuvent être mesurées à ce jour.**

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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.

Les comptes annuels au 31/12/2019 ont été établis dans le respect des dispositions du plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, la loi N° 83-353 du 30/04/1983 et le décret 83-1020 du 29/11/1983, et conformément aux dispositions des règlements comptables 2000-06 et 2003-07 sur les passifs, 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs et 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et évaluation des actifs, et conformément au règlement CRC 99-01 relatif aux associations et fondations...

Pour l'application de ces règlements, l'entité a choisi la méthode prospective.

## IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- |                        |        |
|------------------------|--------|
| - Matériels de bureaux | 3 ans  |
| - Mobiliers            | 10 ans |



# ASSOCIATION ANNEXES

Association POLE MND

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
					suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		29 678			
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels						
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers					
		Matériel de transport			30 675		695
Matériel de bureau & mobilier informatique							
Emballages récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				30 675		695	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières				2 713		
TOTAL				2 713			
TOTAL GENERAL				63 066		695	

  

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine	
		par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		29 678		
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				
		Matériel de transport			31 370	
Mat. bureau, inform., mobilier						
Emb. récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				31 370		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				2 713	
TOTAL				2 713		
TOTAL GENERAL				63 761		

# ASSOCIATION ANNEXES

Association POLE MND

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	19 897	3 443		23 340
Terrains					
Constructions					
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immob corporelles					
Inst. générales agencem. amén.					
Matériel de transport					
Mat. bureau et informatiq., mob.		26 219	1 017		27 236
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	26 219	1 017		27 236
	TOTAL GENERAL	46 116	4 460		50 576

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.	TOTAL						
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
	TOTAL						
Frais d'acquisition de titres de participations							
	TOTAL GÉNÉRAL						
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

# ASSOCIATION ANNEXES

Association POLE MND

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

## ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 713		2 713
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	21 226	21 226	
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)				
Charges constatées d'avance	850	850		
<b>TOTAUX</b>		<b>24 789</b>	<b>22 076</b>	<b>2 713</b>
Renvois (1)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	des - Prêts accordés en cours d'exercice			
(2)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

# ASSOCIATION ANNEXES

*Association POLE MND*

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

## CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	850
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	850

## TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

### Fonds dédiés :

Lorsque le financement reçu au titre du FIR en année N n'a pu être utilisé en totalité au cours de l'exercice, l'engagement d'emploi pris par le bénéficiaire envers le financeur est inscrit en charges sous la rubrique "engagements à réaliser sur ressources affectées" (compte 6894) et au passif du bilan dans le compte 194 "fonds dédiés sur subvention de fonctionnement".  
L'année suivante, les sommes inscrites sous cette rubrique sont reprises au compte de résultat au rythme de la réalisation des engagements par le crédit du compte 789 "report des ressources non utilisées des exercices antérieurs".

Au titre de l'exercice 2019 le montant des fonds dédiés s'élève à 496 410.16 après dotation d'une somme de 196 486.23€

Ressources	Situations	Année	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restants à engager en fin d'exercice
				A	(7895 ou 7897) B	(6895 ou 6897) C	D = A-B+C
FIR		2019	299 923,93			196 486,23	196 486,23
	TOTAL		299 923,93			196 486,23	196 486,23

### Définition des fonds dédiés :

« Les comptes annuels des associations et fondations doivent être établis conformément au Plan comptable général, sous réserve des adaptations rendues nécessaires par leurs spécificités. L'une des principales adaptations concerne les fonds dédiés qui sont les 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 pu encore être utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard (règl. CRC 99-01, art. 3)

# ASSOCIATION ANNEXES

*Association POLE MND*

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

## CHARGES À PAYER

### CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

### MONTANT

Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 563
Dettes fiscales et sociales	29 964
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	2 500
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>54 027</b>

## INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 4 991,89 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	0,77 %
Table de mortalité	INSEE 2003
Départ volontaire à	0 an

NEANT

## Evènements postérieurs à la clôture :

*Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectées par COVID-19 au premier trimestre 2020 et l'entité s'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2020. La société, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel. A la date d'arrêt des comptes des états financiers 2019 de l'entité, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation*