



# **ASS NEPALE ASSOCIATION**

2 route de Longpont

91700 STE GENEVIEVE DES BOIS

## **Etats Financiers**

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

## Sommaire

<b>Comptes Annuels</b>	<b>2</b>
Compte de résultat	4
Bilan actif	5
Bilan passif	6
Annexe	8
<b>Etats Complémentaires</b>	<b>22</b>
Détail du compte de résultat	23
Détail du bilan	26

## Comptes Annuels

## Compte de résultat

	31/12/19	31/12/18	Abs.(M)	Abs.(%)
Ventes de marchandises				
Production vendue	16 058	10 564	5 494	52,01
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	1 664 615	1 602 850	61 765	3,85
Reprises et Transferts de charge	79 106	68 001	11 106	16,33
Cotisations	380	620	-240	-38,71
Autres produits	3 993	172	3 821	NS
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>1 764 152</b>	<b>1 682 206</b>	<b>81 946</b>	<b>4,87</b>
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières		1 646	-1 646	-100,00
Variation de stock de matières premières				
Autres achats non stockés et charges externes	146 404	126 129	20 275	16,07
Impôts et taxes	83 660	78 303	5 357	6,84
Salaires et Traitements	799 813	793 241	6 572	0,83
Charges sociales	330 681	341 452	-10 771	-3,15
Amortissements et provisions	115 093	90 164	24 929	27,65
Autres charges	13 703	34 569	-20 866	-60,36
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>1 489 355</b>	<b>1 465 505</b>	<b>23 850</b>	<b>1,63</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>274 797</b>	<b>216 701</b>	<b>58 096</b>	<b>26,81</b>
Opérations faites en commun	-408 650		-408 650	
Produits financiers	1 915	2 636	-721	-27,35
Charges financières				
<b>Résultat financier</b>	<b>1 915</b>	<b>2 636</b>	<b>-721</b>	<b>-27,35</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-131 938</b>	<b>219 337</b>	<b>-351 275</b>	<b>-160,15</b>
Produits exceptionnels		2 092	-2 092	-100,00
Charges exceptionnelles	1 864		1 864	
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-1 864</b>	<b>2 092</b>	<b>-3 956</b>	<b>-189,14</b>
Impôts sur les bénéfices	318	306	12	3,92
Report des ressources non utilisées	408 650	183 604	225 046	122,57
Engagements à réaliser	295 092	408 650	-113 558	-27,79
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-20 562</b>	<b>-3 923</b>	<b>-16 639</b>	<b>424,17</b>

**Bilan actif**

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	17 271	15 686	1 585	5 537
Immobilisations corporelles	198 754	94 377	104 377	92 618
Immobilisations financières				
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>216 025</b>	<b>110 063</b>	<b>105 963</b>	<b>98 155</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	2 025		2 025	
Créances				
Usagers et comptes rattachés	2 400		2 400	4 702
Autres	5 249		5 249	109 433
Valeurs mobilières de placement	15		15	15
Disponibilités (autres que caisse)	1 308 723		1 308 723	925 045
Caisse	136		136	4
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 318 549</b>		<b>1 318 549</b>	<b>1 039 199</b>
<b>REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	5 537		5 537	3 568
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
<b>TOTAL REGULARISATION</b>	<b>5 537</b>		<b>5 537</b>	<b>3 568</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 540 111</b>	<b>110 063</b>	<b>1 430 048</b>	<b>1 140 922</b>
Legs nets à réaliser :				
acceptés par les organes statutairements compétents				
autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre :				

## Bilan passif

	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	16 000	16 000
Ecart de réévaluation		
Réserves	201 659	201 659
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>-20 562</b>	<b>-3 923</b>
Report à nouveau	314	4 237
<b>SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE</b>	<b>197 411</b>	<b>217 973</b>
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>197 411</b>	<b>217 973</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>77 266</b>	<b>70 917</b>
<b>FONDS DEDIES</b>	<b>494 496</b>	<b>608 054</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts et dettes assimilées		
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	28 679	14 302
Autres	632 196	229 477
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>660 875</b>	<b>243 778</b>
Produits constatés d'avance		200
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 430 048</b>	<b>1 140 922</b>

(1) Dont à plus d'un an (a)

Dont à moins d'un an (a)

(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque

(3) Dont emprunts participatifs

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

660 875

**Annexe** 

## Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : NEPALE ASSOCIATION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 1 430 048 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un déficit de 20 562 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.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

## Règles et méthodes comptables

### Amortissements

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

- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- \* Matériel de transport : 4 à 5 ans
- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

### Créances

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

### Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

### Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

## Notes sur le bilan

### Actif immobilisé

#### Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	17 271			17 271
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>17 271</b>			<b>17 271</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Instal.générales, agencements et aménagements constr				
- Instal.techniques, matériel et outillage industriels				
- Instal.générales, agencements aménagements divers	25 811	19 706		45 517
- Matériel de transport	24 494	11 899		36 393
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	102 815	14 029		116 844
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>153 120</b>	<b>45 634</b>		<b>198 754</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
<b>Immobilisations financières</b>				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>170 391</b>	<b>45 634</b>		<b>216 025</b>

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		45 634		45 634
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>		<b>45 634</b>		<b>45 634</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>				

## Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	11 734	3 952		15 686
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>11 734</b>	<b>3 952</b>		<b>15 686</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Instal.générales, agencements, aménagements construc.				
- Instal.techniques, matériel et outillage industriels				
- Instal.générales, agencements aménagements divers	7 236	3 111		10 347
- Matériel de transport	7 719	6 758		14 477
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	45 547	24 006		69 553
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>60 502</b>	<b>33 875</b>		<b>94 377</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>72 236</b>	<b>37 827</b>		<b>110 063</b>

## Notes sur le bilan

Les opérations s'analysent comme suit :

	Immobilisations Incorporelles	Immobilisations Corporelles	Total
<b>Ventilation des dotations</b>			
Compléments liés à une réévaluation			
Eléments amortis selon mode linéaire	3 952	33 875	37 827
Eléments amortis selon autre mode			
Dotations exceptionnelles			
<b>Dotations de l'exercice</b>	<b>3 952</b>	<b>33 875</b>	<b>37 827</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>			
Eléments transférés à l'actif circulant			
Eléments cédés			
Eléments mis hors service			
<b>Diminutions de l'exercice</b>			

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 13 186 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	2 400	2 400	
Autres	5 249	5 249	
Charges constatées d'avance	5 537	5 537	
<b>Total</b>	<b>13 186</b>	<b>13 186</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

#### Produits à recevoir

	Montant
Charges sociales produit à recevoir	2 683
Etat - produits à recevoir	2 436
<b>Total</b>	<b>5 119</b>

## Notes sur le bilan

### Fonds propres

#### Tableau de variation des fonds associatifs

	Début Exercice	Augmentation	Diminution	Fin Exercice
Patrimoine intégré				
Fonds statutaires				
Apports sans droit de reprise				
Legs et donations				
Subventions affectées	16 000			16 000
Autres fonds				
<b>Total fonds sans droit reprise</b>	<b>16 000</b>			<b>16 000</b>
Apports avec droit de reprise				
Legs et donations assortis d'une condition				
Subventions affectées				
<b>Total fonds avec droit reprise</b>				
Ecart de réévaluation				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	201 659			201 659
Report à Nouveau	4 237		3 923	314
Résultat de l'exercice	-3 923		16 639	-20 562
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Autres fonds associatifs				
<b>Total fonds associatifs</b>	<b>217 973</b>		<b>20 562</b>	<b>197 411</b>

## Notes sur le bilan

### Provisions

#### Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	70 917	77 266	70 917		77 266
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
<b>Total</b>	<b>70 917</b>	<b>77 266</b>	<b>70 917</b>		<b>77 266</b>
<b>Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :</b>					
Exploitation		77 266	70 917		
Financières					
Exceptionnelles					

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 660 875 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 679	28 679		
Dettes fiscales et sociales	632 122	632 122		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	73	73		
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>660 875</b>	<b>660 875</b>		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

#### Charges à payer

	Montant
Fournisseurs factures non parvenues	18 766
Dettes provision sur congés payés	54 060
Personnel autres charges à payer	16 560
Charges sociales sur congés à payer	29 766
<b>Total</b>	<b>119 152</b>

**Notes sur le bilan****Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	5 537		
<b>Total</b>	<b>5 537</b>		

## Notes sur le compte de résultat

### Charges et produits d'exploitation et financiers

#### Rémunération des commissaires aux comptes

##### Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 4 788 Euros

Honoraire des autres services : 0 Euros

#### Subventions d'exploitation

Suivi des fonds dédiés

	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours de l'exercice	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restants à engager en fin d'exercice
		A	B	C	A - B + C
SUBVENTION FIR	1 088 750			171 512	171 512
SUBVENTION MAIA	300 000			32 546	32 546
SUBVENTION CLIC	275 265			91 034	91 034
<b>Total</b>	<b>1 664 015</b>			<b>295 092</b>	<b>295 092</b>

### Charges et Produits exceptionnels

#### Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	1 864	
<b>TOTAL</b>	<b>1 864</b>	

## Autres informations

### Informations sur les dirigeants

#### Rémunérations allouées aux dirigeants

Rémunérations des dirigeants bénévoles et salariés (article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif) :

Ce texte précise que la rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés doit figurer en annexe des comptes annuels, dès lors que l'association reçoit des subventions de l'Etat et des collectivités territoriales pour un montant annuel supérieur à 50.000 euros et dont le budget annuel est supérieur à 100.000 euros.

Au cas particulier de l'association NEPALE, il est rappelé que les administrateurs ne sont pas rémunérés et ne bénéficient pas d'avantage en nature.

L'association NEPALE n'a qu'un cadre dirigeant au sens du texte et il a été convenu pour préserver la confidentialité de la rémunération de ne pas publier cette information.

#### Contributions volontaires

	31/12/19	31/12/18
<b>Ressources</b>		
Bénévolat		
87000000 - Bénévolat	44 088	59 400
	44 088	59 400
Prestations en nature		
Dons en nature		
<b>Total</b>	<b>44 088</b>	<b>59 400</b>
<b>Emplois</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Prestations		
Personnel bénévole		
86400000 - Personnel bénévole	44 088	59 400
	44 088	59 400
<b>Total</b>	<b>44 088</b>	<b>59 400</b>

	BUDGET 2019				REALISE 31/12/2019			
	RESEAU	MAIA	CLIC	TOTAL	RESEAU	MAIA	CLIC	TOTAL
SUBVENTION ACCORDEE (DONT RS)	1 083 225,00 €	305 525,00 €		1 388 750,00 €	1 083 225,00 €	305 525,00 €		1 388 750,00 €
SUBVENTION ACCORDEE CONSEIL DEPARTEMENTALE DU 91			205 000,00 €	205 000,00 €			205 000,00 €	205 000,00 €
SUBVENTIONS COMPLEMENTAIRES COMMUNES			29 574,00 €	29 574,00 €			27 957,00 €	27 957,00 €
SUBVENTIONS CONFERENCE DES FINANCEURS			42 308,00 €	42 308,00 €			42 308,00 €	42 308,00 €
<b>SECTION INVESTISSEMENT</b>								
SYSTEME INFORMATON	7 500,00 €	5 450,00 €	5 825,00 €	18 775,00 €				- €
MATERIELS INFORMATIQUE	5 000,00 €	1 500,00 €	3 300,00 €	9 800,00 €	11 893,00 €	1 495,00 €	641,00 €	14 029,00 €
EQUIPEMENTS / MOBILIER	2 500,00 €	1 000,00 €	11 200,00 €	14 700,00 €		9 973,00 €	21 017,14 €	30 990,14 €
<b>TOTAL INVESTISSEMENTS</b>	<b>15 000,00 €</b>	<b>7 950,00 €</b>	<b>20 325,00 €</b>	<b>43 275,00 €</b>	<b>11 893,00 €</b>	<b>11 468,00 €</b>	<b>21 658,14 €</b>	<b>45 019,14 €</b>
<b>SECTION PERSONNEL</b>								
SALAIRES ET TRAITEMENTS CHARGES	915 050,00 €	204 400,00 €	177 080,00 €	1 296 530,00 €	797 892,00 €	216 790,00 €	150 203,00 €	1 164 885,00 €
TAXES SUR LES SALAIRES + FPC	93 930,00 €	22 770,00 €	18 180,00 €	134 880,00 €	53 669,00 €	16 120,00 €	8 759,00 €	78 548,00 €
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	21 540,00 €	440,00 €	440,00 €	22 420,00 €	1 121,00 €	963,00 €	931,00 €	3 015,00 €
FORMATIONS AUTRE QUE FPC	5 000,00 €	4 000,00 €		9 000,00 €	7 305,00 €	3 032,00 €	688,00 €	3 585,00 €
<b>TOTAL CHARGES DE PERSONNELS</b>	<b>1 035 520,00 €</b>	<b>231 610,00 €</b>	<b>195 700,00 €</b>	<b>1 462 830,00 €</b>	<b>845 377,00 €</b>	<b>236 905,00 €</b>	<b>160 581,00 €</b>	<b>1 242 863,00 €</b>
<b>SECTION FONCTIONNEMENT</b>								
LOYERS + CHARGES LOCATIVES (LOCATIONS IMMOBILIERES)	30 250,00 €	9 000,00 €	9 000,00 €	48 250,00 €	7 502,00 €	7 695,00 €	7 126,00 €	22 323,00 €
TRAVAUX ET ENTRETIEN MAINTENANCE DES LOCAUX (ENTRETIEN ET REPARATION)	13 000,00 €	9 000,00 €	5 000,00 €	27 000,00 €	5 397,00 €	1 190,00 €	1 422,00 €	8 009,00 €
ASSURANCE	3 125,00 €	3 425,00 €	2 085,00 €	8 635,00 €	2 406,00 €	2 623,00 €	2 593,00 €	7 622,00 €
HONORAIRES prestataires externes	19 180,00 €	17 260,00 €	3 720,00 €	40 160,00 €	19 700,00 €	4 846,00 €	3 260,00 €	27 806,00 €
COMMUNICATION	1 625,00 €	2 625,00 €	1 625,00 €	5 875,00 €	1 398,00 €	156,00 €	306,00 €	1 860,00 €
TELEPHONIE + FRAIS POSTAUX	8 350,00 €	3 730,00 €	3 250,00 €	15 330,00 €	7 288,00 €	2 350,00 €	1 144,00 €	10 782,00 €
AUTRES TAXES ET IMPOTS	1 260,00 €	960,00 €	900,00 €	3 120,00 €		927,00 €		927,00 €
MISSION ET RECEPTION	3 370,00 €	5 500,00 €	1 000,00 €	9 870,00 €	1 334,00 €	1 941,00 €	646,00 €	3 921,00 €
SERVICES BANCAIRES	110,00 €	110,00 €	80,00 €	300,00 €	240,00 €	56,00 €	51,00 €	347,00 €
outils INFORMATIQUE	11 620,00 €	6 300,00 €	6 300,00 €	24 220,00 €	7 510,00 €	5 245,00 €	943,00 €	13 698,00 €
déplacement dont FLOTTE DE VEHICULES	7 240,00 €	19 800,00 €	1 500,00 €	28 540,00 €	8 022,00 €	4 508,00 €	1 110,00 €	13 640,00 €
FRAIS ADMINISTRATIFS	3 575,00 €	2 000,00 €	1 735,00 €	7 310,00 €	5 539,00 €	4 536,00 €	5 049,00 €	15 124,00 €
<b>TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>102 705,00 €</b>	<b>79 710,00 €</b>	<b>36 195,00 €</b>	<b>218 610,00 €</b>	<b>66 336,00 €</b>	<b>36 073,00 €</b>	<b>23 650,00 €</b>	<b>126 059,00 €</b>
INDEMNISATION DES PROFESSIONNELS DE SOINS LIBERAUX				0,00 €				- €
<b>TOTAL DEPENSES</b>	<b>1 153 225,00 €</b>	<b>319 270,00 €</b>	<b>252 220,00 €</b>	<b>1 724 715,00 €</b>	<b>923 606,00 €</b>	<b>284 446,00 €</b>	<b>205 889,14 €</b>	<b>1 413 941,14 €</b>
<b>TOTAL DEPENSES HORS INVESTISSEMENTS</b>	<b>1 138 225,00 €</b>	<b>311 320,00 €</b>	<b>231 895,00 €</b>	<b>1 681 440,00 €</b>	<b>911 713,00 €</b>	<b>272 978,00 €</b>	<b>184 231,00 €</b>	<b>1 368 922,00 €</b>

**DEPENSES PROPRES**

DIFFERENCE DE REGLEMENT	4,00 €
PENALITES	1 864,00 €
CHARGES EXPLOITATION ASSO	3 494,00 €
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	37 827,00 €
IS	318,00 €
<b>TOTAL DEPENSES PROPRES</b>	<b>43 507,00 €</b>

**RECETTES PROPRES**

SUBVENTIONS AUTRES QUE FIR	600,00 €
DIFFERENCE DE REGLEMENT	373,00 €
PRESTATIONS FORMATIONS	16 058,00 €
ADHESIONS	380,00 €
DONS	3 620,00 €
PRODUITS FINANCIERS	1 914,00 €
<b>TOTAL RECETTES PROPRES</b>	<b>22 945,00 €</b>

**RESULTAT PROPRES ASSOCIATION** - 20 562,00 €

**RESULTAT avant fonds dédiés AU 31/12/2019** 274 530,00 €

**FONDS DEDIES RESEAU au 31 décembre 2019** 171 512,00 €

**FONDS DEDIES MAIA au 31 décembre 2019** 32 546,00 €

**FONDS DEDIES CLIC au 31 décembre 2019** 91 034,00 €

**RESULTAT PROPRES AU 31/12/2019** - 20 562,00 €

## Etats Complémentaires

## /// Détail du compte de résultat

	31/12/19	31/12/18	Abs.(M)	Abs.(%)
Production vendue				
70820000 - Formations sp	16 058	10 564	5 494	52,01
	16 058	10 564	5 494	52,01
Subventions d'exploitation				
74100000 - Subventions ars	1 388 750	1 593 750	-205 000	-12,86
74200000 - Conseil Départemental du 91	205 000		205 000	
74300000 - Subventions collectivités territ	600	1 900	-1 300	-68,42
74400000 - Subventions diverses		7 200	-7 200	-100,00
74500000 - Conférence des financeurs	42 308		42 308	
74600000 - Communes adhérentes au CL	27 957		27 957	
	1 664 615	1 602 850	61 765	3,85
Reprises et Transferts de charge				
78150000 - Reprise provision risques & c	70 917	64 478	6 439	9,99
79100000 - Transferts charges d'expl	8 189	3 523	4 666	132,44
	79 106	68 001	11 106	16,33
Cotisations				
75600000 - Cotisations des adhérents	380	620	-240	-38,71
	380	620	-240	-38,71
Autres produits				
75400000 - Collectes dons	3 620		3 620	
75800000 - Prod.divers de gest.cour.	373	172	201	117,11
	3 993	172	3 821	NS
<b>Produits d'exploitation</b>	<b>1 764 152</b>	<b>1 682 206</b>	<b>81 946</b>	<b>4,87</b>
Achats de matières premières				
60170000 - Projet aspado		1 646	-1 646	-100,00
		1 646	-1 646	-100,00
Autres achats non stockés et charges externes				
60630000 - Fournitures & petits équipeme	3 247	1 159	2 088	180,19
60640000 - Fournitures administratives	3 821	8 727	-4 906	-56,22
61224600 - Cmc - cic bail twingo	7 408	22 224	-14 816	-66,67
61320000 - Locations immobilières	10 048	3 086	6 961	225,55
61322000 - Locaux ste genevieve des boi	2 109	7 344	-5 235	-71,28
61350000 - Locations mobilières	5 801	3 077	2 724	88,52
61351000 - Location photocop. ricoh	-192	1 126	-1 317	-117,01
61410000 - Charges locatives	10 167	10 952	-785	-7,16
61520000 - Entretien et reparations	1 176		1 176	
61550000 - Entretien & réparation sur bie	2 062	1 736	326	18,77
61560000 - Maintenance	4 771	1 015	3 756	370,17
61561000 - Maintenance informatique		920	-920	-100,00
61610000 - Primes d'assurance	3 140	3 795	-655	-17,26
61650000 - Assurance autos	4 482	4 793	-311	-6,50
61830000 - Documentation technique	936	146	790	540,89
61850000 - Frais de conference		300	-300	-100,00
62120000 - Personnel prêté	31 476		31 476	
62261000 - Honoraires pds	7 000	6 300	700	11,11
62261600 - Autres honoraires		1 800	-1 800	-100,00
62263000 - Honoraires 3ac	17 180	17 143	37	0,22
62265000 - Honoraires cac	4 776	2 910	1 866	64,12
62270000 - Frais d'actes et contentieux	50	81	-31	-38,27
62310000 - Annonces et insertions	1 860	3 887	-2 027	-52,15
62340000 - Cadeaux	245	474	-229	-48,34
62510000 - Déplacements pro, visites, re	6 489	6 267	222	3,54
62520000 - Frais de déménagement	482		482	
62560000 - Missions	3 544	1 924	1 620	84,20

## /// Détail du compte de résultat

	31/12/19	31/12/18	Abs.(M)	Abs.(%)
62570000 - Réceptions	423	759	-336	-44,24
62610000 - Frais postaux	283	197	86	43,97
62652000 - Téléphone mobile	11 871	12 021	-150	-1,25
62780000 - Services bancaires divers	406	437	-31	-7,04
62810000 - Cotisations	1 344	1 532	-188	-12,29
	146 404	126 129	20 275	16,07
<b>Impôts et taxes</b>				
63110000 - Taxe sur les salaires	62 756	60 719	2 037	3,35
63130000 - Formation continue (trésor)	4 185	2 025	2 160	106,67
63330000 - Formation continue	15 792	15 559	233	1,50
63518000 - Autres impôts locaux directs	927		927	
	83 660	78 303	5 357	6,84
<b>Salaires et Traitements</b>				
64110000 - Appointements et salaires	536 813	617 345	-80 532	-13,04
64120000 - Congés payés	-4 411	19 200	-23 611	-122,97
64130000 - Primes conventionnelles feha	249 414	153 732	95 681	62,24
64131000 - Primes non impossables	16 560		16 560	
64140000 - Indemnités cartes oranges	960	2 964	-2 004	-67,61
64143000 - Indemnités non taxables	478		478	
	799 813	793 241	6 572	0,83
<b>Charges sociales</b>				
64510000 - Charges de sécurité sociale	209 325	221 135	-11 810	-5,34
64520000 - Cotisations aux mutuelles	4 729	3 746	982	26,22
64531000 - Cotisations retraite compl. em	17 100	17 885	-785	-4,39
64532000 - Cotisations retraite des cadre	68 532	39 953	28 579	71,53
64533000 - Cotisations retraite prévoyanc	1 061	15 784	-14 723	-93,28
64540000 - Garp	33 164	32 071	1 094	3,41
64580000 - Cotisations autres organisme	-6 245	8 128	-14 372	-176,83
64700000 - Autres charges sociales		48	-48	-100,00
64750000 - Médecine du travail	3 015	2 703	312	11,55
	330 681	341 452	-10 771	-3,15
<b>Amortissements et provisions</b>				
68111000 - Dotation amortis .immo. incor	3 952	3 952		
68112000 - Dotation amortis. immo.corpor	33 875	15 295	18 579	121,47
68150000 - Dotation provision risques cha	77 266	70 917	6 349	8,95
	115 093	90 164	24 929	27,65
<b>Autres charges</b>				
65110000 - Redevances pour brevets	13 698	34 564	-20 866	-60,37
65800000 - Charges div.gest.courante	5	5	1	12,95
	13 703	34 569	-20 866	-60,36
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>1 489 355</b>	<b>1 465 505</b>	<b>23 850</b>	<b>1,63</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>274 797</b>	<b>216 701</b>	<b>58 096</b>	<b>26,81</b>
<b>Opérations faites en commun</b>				
65500000 - Quote part de résultat s/opér.	-408 650		-408 650	
	-408 650		-408 650	
<b>Produits financiers</b>				
76810000 - Interets du cpte sur livr	1 915	2 636	-721	-27,35
	1 915	2 636	-721	-27,35
<b>Résultat financier</b>	<b>1 915</b>	<b>2 636</b>	<b>-721</b>	<b>-27,35</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-131 938</b>	<b>219 337</b>	<b>-351 275</b>	<b>-160,15</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
77100000 - Produits except. s/opér. gesti		1 356	-1 356	-100,00
77130600 - Dons, liberalites percues		170	-170	-100,00

## /// Détail du compte de résultat

	31/12/19	31/12/18	Abs.(M)	Abs.(%)
77180000 - Prod.except./oper.gestion		566	-566	-100,00
Charges exceptionnelles		2 092	-2 092	-100,00
67120000 - Penalites amendes	1 864		1 864	
	1 864		1 864	
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-1 864</b>	<b>2 092</b>	<b>-3 956</b>	<b>-189,14</b>
Impôts sur les bénéfices				
69500000 - Impôts sur les bénéfices	318	306	12	3,92
	318	306	12	3,92
Report des ressources non utilisées				
78946000 - Reprise fds dedies fiqcs	408 650	183 604	225 046	122,57
	408 650	183 604	225 046	122,57
Engagements à réaliser				
68946000 - Dotations fonds dédiés fiqcs/fi	295 092	408 650	-113 558	-27,79
	295 092	408 650	-113 558	-27,79
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>-20 562</b>	<b>-3 923</b>	<b>-16 639</b>	<b>424,17</b>

## ■ Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
<b>ACTIF</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Concessions, brevets et droits assimilés				
20500000 - Concessions brevets licences	17 271		17 271	17 271
28050000 - Amortis.concessions brevets l		15 686	-15 686	-11 734
	17 271	15 686	1 585	5 537
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Autres immobilisations corporelles				
21810000 - Installations générales	45 517		45 517	25 811
21820000 - Matériel de transport	36 393		36 393	24 494
21830000 - Matériel de bureau & informati	103 001		103 001	88 972
21840000 - Mobilier	13 844		13 844	13 844
28181000 - Amortis. instal. gales, agenc.		10 347	-10 347	-7 236
28182000 - Amortis. matériel de transport		14 477	-14 477	-7 719
28183000 - Amortis. matériel de bureau &		58 486	-58 486	-35 433
28184000 - Amortis. mobilier		11 067	-11 067	-10 115
	198 754	94 377	104 377	92 618
Immobilisations financières				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>216 025</b>	<b>110 063</b>	<b>105 963</b>	<b>98 155</b>
Stocks				
Avances et acomptes versés sur commandes				
40910000 - Fournisseurs - acomptes s/co	2 025		2 025	
	2 025		2 025	
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
41100000 - Usagers	2 400		2 400	4 702
	2 400		2 400	4 702
Autres créances				
40100000 - Fournisseurs	130		130	66
40980000 - Fournisseurs - rrr à obtenir				3 402
43870000 - Charges sociales produit à re	2 683		2 683	765
44870000 - Etat - produits à recevoir	2 436		2 436	200
46870000 - Divers produits à recevoir				105 000
	5 249		5 249	109 433
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
50810000 - Autres valeurs mobilières	15		15	15
	15		15	15
Disponibilités				
51200000 - Crédit mutuel	462 974		462 974	
51213000 - Crédit mutuel nepale clic	322 712		322 712	78 561
51214000 - CREDIT MUTUEL ASSOCIA	5 538		5 538	6 663
51215000 - CREDIT MUTUEL RESEAU	197 998		197 998	66 349
51216000 - Crédit mutuel livret bleu	319 502		319 502	294 570
51217000 - Crédit mutuel livret partenaire				120 513
51218000 - Crédit mutuel maia nord				8 761
51219000 - Crédit mutuel livret orange				349 629
53100000 - Caisse siege social	136		136	4
	1 308 860		1 308 860	925 049
Charges constatées d'avance				
48600000 - Charges constatées d'avance	5 537		5 537	3 568
	5 537		5 537	3 568

**///** Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF CIRCULANT	1 324 086		1 324 086	1 042 767
COMPTES DE REGULARISATION				
<b>TOTAL DE L'ACTIF</b>	<b>1 540 111</b>	<b>110 063</b>	<b>1 430 048</b>	<b>1 140 922</b>

## ■ Détail du bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
<b>PASSIF</b>		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
10260000 - Fonds associatif sans droit de rep.	16 000	16 000
	16 000	16 000
Autres réserves		
10680000 - Autres reserves	201 659	201 659
	201 659	201 659
Report à nouveau		
11000000 - Report à nouveau (solde créditeur)	314	4 237
	314	4 237
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>-20 562</b>	<b>-3 923</b>
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>197 411</b>	<b>217 973</b>
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>		
<b>AUTRES FONDS ASSOCIATIFS</b>		
Provisions pour charges		
15300000 - Provision pour pensions et obl	77 266	70 917
	77 266	70 917
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>77 266</b>	<b>70 917</b>
Fonds dédiés sur subventions		
19400000 - Fonds dédiés sur subventions Reseau	171 512	408 650
19410000 - Fonds dedies MAIA	32 546	
19420000 - Fonds dédiés CLIC	91 034	
19450000 - Fonds dédiés réserve budget.Reseau	199 404	199 404
	494 496	608 054
<b>FONDS DEDIES</b>	<b>494 496</b>	<b>608 054</b>
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 - Fournisseurs	9 914	9 436
40810000 - Fournisseurs factures non parvenues	18 766	4 866
	28 679	14 302
Dettes fiscales et sociales		
42820000 - Dettes provision sur congés payés	54 060	58 471
42860000 - Personnel autres charges à payer	16 560	
43100000 - Urssaf	29 604	34 413
43720000 - Mutuelles	2 540	2 155
43732000 - Groupe mederic	9 857	23 493
43781000 - Promofaf-unifaf	10 062	13 334
43784000 - Ag2r	5 995	5 995
43820000 - Charges sociales sur congés à payer	29 766	33 328
44190000 - Avances / subventions resseau & maia	414 701	54 375
44191000 - avance sur subvention clic	48 324	
44210000 - Salariés prélèvement à la source	5 302	
44400000 - Impôts sur les bénéfices	318	306
44700000 - Autres impôts & taxes assimilées	5 034	3 606
	632 122	229 477
Autres dettes		
46710000 - Odile david	27	
46715000 - Ancelle nathalie	47	
	73	
Produits constatés d'avance		
48700000 - Produits constatés d'avance		200

**///** Détail du bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
		200
DETTES	660 875	243 978
ECARTS DE CONVERSION		
<b>TOTAL DU PASSIF</b>	<b>1 430 048</b>	<b>1 140 922</b>