

FOYER ROCHE FLEURIE

25 REMPART SAINT PIERRE

71100 CHALON SUR SAONE

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Activité principale de l'association : Accueil des enfants en difficulté

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

Fait à CHATENOY LE ROYAL
Le 18/03/2020

AURORE BOURJAS
COLLABORATRICE

Frédéric BOURGEOIS
EXPERT COMPTABLE

FB2C Expertise
1 RUE DES VARENNES

71880 CHATENOY LE ROYAL

FOYER ROCHE FLEURIE
25 REMPART SAINT PIERRE
71100 CHALON SUR SAONE

COMPTES ANNUELS du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Détail bilan</i>	5 à 9
- <i>Détail Compte de résultat</i>	10 à 12
- <i>Annexe</i>	13 à 17

FB2C Expertise
1 RUE DES VARENNES

71880 CHATENOY LE ROYAL

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	1 637	1 637				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	6 050		6 050	6 050		
	Constructions	727 247	394 131	333 116	386 239	53 123	13.75
	Installations techniques Matériel et outillage	149 243	135 593	13 650	13 613	37	0.27
	Autres immobilisations corporelles	650 253	602 243	48 010	39 895	8 115	20.34
	Immobilisations en cours	133 020		133 020	10 568	122 452	NS
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	106 948		106 948	6 924	100 025	NS	
Prêts							
Autres immobilisations financières	1 493		1 493	1 184	309	26.09	
Total I	1 775 892	1 133 604	642 287	464 473	177 814	38.28	
	Comptes de liaison						
	Total II						
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	425		425	4 365	3 940	90.26
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés				130 272	130 272	100.00
	Autres créances	3 026		3 026	16 318	13 292	81.46
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	602 087		602 087	558 906	43 182	7.73	
Charges constatées d'avance (3)	1 540		1 540	1 187	354	29.79	
Total III	607 079		607 079	711 048	103 969	14.62	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 382 970	1 133 604	1 249 366	1 175 521	73 845	6.28	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2019	12	Exercice N-1 31/12/2018	12	Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	52 712		52 842		130	0.25
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	414 923		404 361		10 563	2.61
	Report à nouveau	66 534		25 367		41 167	162.29
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	99 482		10 433		89 049	853.55
	Autres fonds associatifs						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports	158 547		158 547				
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs	66 743		66 743				
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	25 000				25 000		
Provisions réglementées	9 313		9 313				
Droit des propriétaires							
Total I	760 187		676 872		83 315	12.31	
	Comptes de liaison						
	Total II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	Total III						
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	256 667		293 333		36 667	12.50
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	67 215		39 618		27 596	69.66
	Dettes fiscales et sociales	165 298		165 697		399	0.24
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
	Instruments de trésorerie						
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance						
	Total IV	489 179		498 649		9 469	1.90
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 249 366		1 175 521		73 845	6.28

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

489 179 498 649

(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	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	4 426		3 404		1 022	30.02
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	1 100		740		360	48.65
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	854				854	
Collectes	9 708		1 258		8 450	671.56
Cotisations						
Autres produits	1 688 850		1 574 883		113 966	7.24
Total I	1 704 938		1 580 285		124 652	7.89
Charges d'exploitation (2)						
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	240 632		235 586		5 047	2.14
Impôts, taxes et versements assimilés	88 886		75 626		13 260	17.53
Salaires et traitements	884 365		850 194		34 171	4.02
Charges sociales	339 193		354 401		15 207	4.29
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	84 249		84 235		14	0.02
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	9 376		9 076		300	3.30
Total II	1 646 701		1 609 117		37 584	2.34
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	58 237		28 831		87 068	301.99
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés		533		533	1	0.10
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		533		533	1	0.10
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées		3 960		4 455	495	11.11
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		3 960		4 455	495	11.11
2. Résultat financier (V-VI)		3 427		3 922	494	12.61
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		54 810		32 753	87 563	267.34
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				4 478	4 478	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital		4 700			4 700	
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII		4 700		4 478	222	4.96
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII						
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		4 700		4 478	222	4.96
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)		1 710 171		1 585 297	124 874	7.88
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)		1 650 661		1 613 572	37 089	2.30
Solde intermédiaire		59 510		28 275	87 785	310.47
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		39 972		38 708	1 264	3.27
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		99 482		10 433	89 049	853.55

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				
20500000 CONCESS.ET DROITS SIMILAI	1 637.12	1 637.12		
28050000 AMORTISSEMENTS LOGICIEL	1 637.12	1 637.12		
TERRAINS	6 050.00	6 050.00		
21110000 TERRAIN	6 050.00	6 050.00		
CONSTRUCTIONS	333 116.28	386 239.15	53 122.87	13.75
21310000 BATIMENTS	465 000.00	465 000.00		
21350000 INST GALES AGENC AMENAG CONSTR	210 315.19	206 241.19	4 074.00	1.98
21351200 AGENC AMENAG SUR 5 ANS	51 931.95	51 931.95		
28131000 AMORTISSEMENT BATIMENTS	250 248.35	219 232.85	31 015.50	14.15
28135000 AMORTIS INST AGENC CONSTRUCTIO	105 130.31	87 325.85	17 804.46	20.39
28135120 AMORTIS. AGENC AMENAG 5 ANS	38 752.20	30 375.29	8 376.91	27.58
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	13 649.87	13 612.94	36.93	0.27
21530103 MATER.CUISINE 5 ANS	7 632.19	8 682.78	1 050.59	12.10
21530105 MATER.CUISINE 10 ANS	42 426.30	47 484.37	5 058.07	10.65
21530123 MATER.BUANDERIE 5 ANS	9 895.21	8 260.47	1 634.74	19.79
21530125 MATER.BUANDERIE 10 ANS	13 058.47	13 058.47		
21530163 MATER.ATELIER 5 ANS	1 542.24	1 542.24		
21530603 MATER.ANIMATION 5 ANS	5 967.71	5 967.71		
21540133 MAT.SERV.GEN.5 ANS	7 406.02	7 406.02		
21540193 MAT.LUTTE INCENDIE 5 ANS	13 606.47	13 606.47		
21540195 MAT.LUTTE INCENDIE 10 ANS	47 442.71	47 442.71		
21540260 MATERIEL MEDICAL	265.69	265.69		
28153013 AMORTIS.MAT.CUISINE 5 ANS	7 162.75	7 645.01	482.26	6.31
28153015 AMORT.MAT.CUISINE 10 ANS	36 304.44	39 695.98	3 391.54	8.54
28153123 AMORT.MAT.BUANDERIE 5 ANS	5 899.76	7 910.22	2 010.46	25.42
28153125 AMORT.MAT.BUANDERIE 10ANS	13 058.47	13 058.47		
28153163 AMORT.MAT.ATELIERS 5 ANS	1 542.24	1 542.24		
28153603 AMORT.MAT ANIMATION 5 ANS	5 672.03	5 081.04	590.99	11.63
28154133 AMORT.MAT.SERV.GEN.5 ANS	7 406.02	7 406.02		
28154193 AMORT.MAT.INCENDIE 5 ANS	10 839.03	10 056.61	782.42	7.78
28154195 AMORT.MAT.INCENDIE 10 ANS	47 442.71	47 442.71		
28154260 AMORT.MAT.MEDICAL	265.69	265.69		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	48 010.02	39 895.39	8 114.63	20.34
21811000 MATERIEL ELECTRIQUE	16 799.96	16 799.96		
21812001 MAT.TELEPHONIQ.3 ANS	9 074.40	9 074.40		
21812005 MAT.TELEPHONIQ.10 ANS	6 144.68	6 144.68		
21813003 MATER.DE FROID 5 ANS	487.05	487.05		
21813005 MATER.DE FROID 10 ANS	4 542.65	4 542.65		
21818000 INSTALLATIONS GENERALES	429 339.33	429 339.33		
21820003 MAT TRANSPORT 5 ANS	34 000.00	33 868.50	131.50	0.39
21820004 MAT.TRANSPORT 8 ANS	24 408.50	24 408.50		
21830000 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	41 596.93	36 147.91	5 449.02	15.07
21830103 MAT.BUREAU 4,5 ET 8 ANS	2 427.57	2 427.57		
21840003 MOBILIER 3 ET 5 ANS	59 486.01	50 246.49	9 239.52	18.39
21840005 MOBILIER 10 ANS	16 927.12	16 927.12		
21840100 MOBILIER SERVICE GENER.	1 127.26	1 127.26		
21840305 MOBILIER BUREAU 10 ANS	3 891.78	3 891.78		
28181100 AMORT.MAT.ELECTRIQUE	12 408.14	10 487.73	1 920.41	18.31
28181201 AMORT.MAT TELEPH.3 ANS	4 565.93	1 541.13	3 024.80	196.27
28181205 AMORT.MAT.TELEPH.10 ANS	6 144.68	6 144.68		

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
28181303 AMORT.MAT DE FROID 5 ANS	487.05	487.05		
28181305 AMORT.MAT.DE FROID 10 ANS	4 542.65	4 542.65		
28181800 AMORT.INSTALL.GENERALE	429 339.23	429 339.23		
28182003 AMORT.MAT.TRANSPORT 5 ANS	18 563.28	29 499.18	10 935.90	37.07
28182004 AMORT.MAT.TRANSPORT 8 ANS	24 408.50	22 076.30	2 332.20	10.56
28183000 AMORT.MAT.BUR ET INFORMAT	30 694.25	26 468.03	4 226.22	15.97
28183013 AMORT.MAT.BUREAU 5.8 ANS	2 427.57	2 427.57		
28184003 AMORT.MOBILIER 3.5 ANS	47 164.99	41 256.94	5 908.05	14.32
28184005 AMORT.MOBILIER 10 ANS	16 477.91	16 248.28	229.63	1.41
28184010 AMORT.MOB.SERV.GENERAL	1 127.26	1 127.26		
28184035 AMORT.MOB.BUREAU 10 ANS	3 891.78	3 891.78		
IMMOBILISATIONS EN COURS	133 019.68	10 568.00	122 451.68	NS
23130000 IMMO EN COURS RENOV+EXTENSION	133 019.68	10 568.00	122 451.68	NS
AUTRES TITRES IMMOBILISES	106 948.25	6 923.50	100 024.75	NS
27180000 AUTRES TITRES IMMOBILISES	106 948.25	6 923.50	100 024.75	NS
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 493.16	1 184.16	309.00	26.09
27500000 CAUTION	1 318.00	1 009.00	309.00	30.62
27510000 DEPOTS	175.16	175.16		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	642 287.26	464 473.14	177 814.12	38.28
AVANCES ET ACOMPTE VERSES SUR COMMANDES	425.00	4 364.98	3 939.98	90.26
40910000 AVANCES FOURNISSEURS	425.00	4 364.98	3 939.98	90.26
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES		130 272.13	130 272.13	100.00
41100000 USAGERS		130 272.13	130 272.13	100.00
AUTRES CREANCES	3 025.91	16 317.80	13 291.89	81.46
40100000 FOURNISSEURS	2 387.71	706.20	1 681.51	238.11
40970000 FR, AUTRES AVOIRS		40.60	40.60	100.00
42100000 PERSONNEL REMUNERAT.DUES	21.30		21.30	
42700000 PERSONNEL-OPPOSITIONS	40.00	40.00		
43870000 ORG.SOC.AUTR.PROD.A REC.	576.90		576.90	
44711000 TAXE S/LES SALAIRES		15 531.00	15 531.00	100.00
DISPONIBILITES	602 087.42	558 905.81	43 181.61	7.73
51200000 CREDIT COOPERATIF	247 414.66	48 481.57	198 933.09	410.33
51210000 LIVRET A CREDIT COOP	71 538.68	1 440.38	70 098.30	NS
51211000 CREDIT MUTUEL	1 662.61	1 529.99	132.62	8.67
51215000 LIVRET INSTITUTIONNEL		303 862.28	303 862.28	100.00
51216000 LIVRET ASSOCIATIONS	264 073.33	183 908.17	80 165.16	43.59
51220000 CE ASSOCIATION	735.09	616.06	119.03	19.32
51230000 LIVRET CE ASSOCIATION	12 302.61	12 211.03	91.58	0.75
51400000 CHEQUES POSTAUX	906.44	5 007.44	4 101.00	81.90
53000000 CAISSE	3 454.00	1 848.89	1 605.11	86.81
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 540.35	1 186.82	353.53	29.79
48600000 CHARGES COMPT.D'AVANCE	1 540.35	1 186.82	353.53	29.79
TOTAL ACTIF CIRCULANT	607 078.68	711 047.54	103 968.86	14.62

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	52 711.73	52 841.62	129.89	0.25
10210000 VALEUR PATRIMOINE INTEGRE	40 457.47	40 457.47		
10240000 APPORTS SS DROIT REPRISE	3 201.43	3 201.43		
10250000 FOND ASSOCIATION	9 052.83	9 182.72	129.89	1.41
AUTRES RESERVES	414 923.31	404 360.61	10 562.70	2.61
10682000 EXCED AFFECT INVES HOSP	94 590.33	94 590.33		
10685000 RESERVE DE TRESORERIE	106 323.57	95 760.87	10 562.70	11.03
10686000 RESERVE DE COMPENSATION	40 760.79	40 760.79		
10688000 RESERVES D'INVESTISSEMENT	176 402.11	176 402.11		
10688900 EXCED.AFFECTE INVEST.	3 153.49	3 153.49		
REPORT A NOUVEAU	66 533.82	25 366.55	41 167.27	162.29
11000000 RESULTAT EN ATTENTE AFFECTATIO		39 972.14	39 972.14	100.00
11620000 DEPENSES POURCONGES PAYES	11 954.82	10 759.69	1 195.13	11.11
11910000 R.A.N DEFICITS ANTERIEURS	23 799.00	23 799.00		
12900000 RESULTAT EXERC.(PERTE)	30 780.00	30 780.00		
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	99 481.93	10 432.81	89 049.12	853.55
APPORTS	158 546.98	158 546.98		
10360000 SUBVENTION AVEC DRT REPR.	158 546.98	158 546.98		
RESULTATS SOUS CONTROLE DE TIERS FINANCEURS	66 743.44	66 743.44		
11511000 RESULT.CONT.TIERS FINANC	102 289.67	102 289.67		
11519000 REPORT NOUVEAU DEBITEUR	35 546.23	35 546.23		
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	25 000.00		25 000.00	
13188000 SUBV.INVESTISSEMENT	25 000.00		25 000.00	
PROVISIONS REGLEMENTEES	9 313.26	9 313.26		
14861000 DIFFER.S/REAL.ACTIF	9 313.26	9 313.26		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	760 186.83	676 872.17	83 314.66	12.31
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	256 666.64	293 333.31	36 666.67	12.50
16412000 EMPRUNT BATIMENT	256 666.64	293 333.31	36 666.67	12.50
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	67 214.52	39 618.27	27 596.25	69.66
40100000 FOURNISSEURS	54 110.52	25 124.50	28 986.02	115.37
40810000 FRS FACT.NON PARVENUES	13 104.00	14 493.77	1 389.77	9.59
DETTES FISCALES ET SOCIALES	165 297.95	165 696.93	398.98	0.24
42100000 PERSONNEL REMUNERAT.DUES		307.62	307.62	100.00
42200000 COMITES D'ENTREPRISE	2 757.35	5 444.27	2 686.92	49.35
42820000 SOCIAL CONGES A PAYER	56 551.09	54 369.69	2 181.40	4.01
42861000 PERSONNEL-CHARGES A PAYER CET	5 632.06	5 749.80	117.74	2.05
43100000 URSSAF	30 991.00	35 615.83	4 624.83	12.99
43700000 CHEQUES VACANCES	2 740.00	3 420.00	680.00	19.88
43731000 AG2R ARRCO NC	8 901.80	9 691.19	789.39	8.15
43735000 HUMANIS PREVOYANCE CADRE	1 213.38	1 167.49	45.89	3.93
43736000 MALAKOFF PREVOYANCE NC	4 095.16	4 028.42	66.74	1.66
43737000 MUTUELLE ADREA	1 499.40	1 274.00	225.40	17.69
43820000 CHARGES S/CP	28 227.71	29 213.98	986.27	3.38
43860000 ORG.SOC.AUTR.CHARG A PAYE	15 516.00	15 414.64	101.36	0.66

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	4 425.65	3 403.70	1 021.95	30.02
70812000 REMB. REPAS PRIS 2.5	2 102.50	1 632.50	470.00	28.79
70813000 AN REPAS	2 323.15	1 771.20	551.95	31.16
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 100.00	740.00	360.00	48.65
74000000 SUBVENTIONS EXPLOITATION	1 100.00	500.00	600.00	120.00
74780000 AUTRES SUBVENTIONS		240.00	240.00	100.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	854.02		854.02	
79100000 TRANSFERT CHARGES EXPLOIT	854.02		854.02	
COLLECTES	9 708.49	1 258.30	8 450.19	671.56
75410000 FORM.PROFESSIONNELLE	9 660.89	1 117.20	8 543.69	764.74
75420000 REMB.SEC.SOC.FRAIS MEDIC.	47.60	141.10	93.50	66.27
AUTRES PRODUITS	1 688 849.66	1 574 883.35	113 966.31	7.24
73160000 DOTATION GLOBALE	1 684 609.00	1 563 266.33	121 342.67	7.76
75800000 PRODUIT DIVERS DE GESTION	3 969.08	11 526.12	7 557.04	65.56
75810000 PRODUITS ASSOCIATION	271.58	90.90	180.68	198.77
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 704 937.82	1 580 285.35	124 652.47	7.89
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	240 632.29	235 585.68	5 046.61	2.14
60611000 EAU ET ASSAINISSEMENT	3 483.82	3 597.87	114.05	3.17
60612000 ENERGIE ELECTRICITE	8 051.30	7 628.41	422.89	5.54
60613000 CHAUFFAGE	14 204.77	15 616.80	1 412.03	9.04
60621060 CARBURANTS	4 833.43	4 683.33	150.10	3.20
60621061 CARBURANT SADEF	1 910.36	1 461.91	448.45	30.68
60622000 PRODUITS ENTRETIENS	5 343.14	5 506.45	163.31	2.97
60623000 ATELIERS	4 607.55	3 113.77	1 493.78	47.97
60624000 FOURNIT.ADMINISTR.	2 487.66	1 778.91	708.75	39.84
60625100 FOURN.SCOLAIRES EDUCAT.	3 456.43	4 050.46	594.03	14.67
60625300 FOUN.SPORTS ET LOISIRS	2 892.62	2 990.94	98.32	3.29
60626810 PETIT MATERIEL HOTELIER	3 192.51	2 922.42	270.09	9.24
60626820 HABILLEMENT	8 342.04	8 821.64	479.60	5.44
60626821 VETEM.PROFESSIONNELS	434.12	422.34	11.78	2.79
60626830 LINGE	1 012.57	1 662.86	650.29	39.11
60626880 HYGIENE	4 052.53	4 292.10	239.57	5.58
60630000 ALIMENTATION	48 168.78	47 127.71	1 041.07	2.21
60661000 PROD.PHARM.ET USAGE MEDIC	797.03	1 087.69	290.66	26.72
60662000 FOURNITURES MEDICALES	774.22	164.50	609.72	370.65
61100000 SOUS TRAITANCE GENERALE		1 357.86	1 357.86	100.00
61113000 LABORATOIRES	622.20	579.24	42.96	7.42
61115000 CONSULT.SPECIALISEES	3 443.04	3 087.00	356.04	11.53
61118000 AUTRES PRESTAT MEDICALES	4 728.00	4 095.00	633.00	15.46
61122000 VACANCES, SORTIES A L'EXT	13 967.31	18 035.66	4 068.35	22.56
61122001 CAMP MOB	47.10		47.10	
61123000 SPORTS	2 042.41	414.20	1 628.21	393.10
61124000 FOYERS	1 884.03		1 884.03	
61125000 FRAIS DE SCOLARITE	3 111.34	1 964.18	1 147.16	58.40
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	2 241.63	1 724.36	517.27	30.00
61321000 LOCATIONS STUDIOS	2 128.60	1 731.19	397.41	22.96
61352000 LOCATION DE MATERIELS	1 612.80	1 159.20	453.60	39.13
61353000 LOCATION VEHICULE	11 815.68	10 689.42	1 126.26	10.54
61522000 ENTR.REPAR.BATIMENTS	1 518.49	2 389.66	871.17	36.46

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
61552000 ENTR.MAT.TRANSPORT	1 808.23		999.26		808.97	80.96
61553000 ENTR.MAT.BUREAU	1 256.23		2 958.21		1 701.98	57.53
61558000 ENTR.AUTRES MAT.OUTILL.	3 984.08		3 532.19		451.89	12.79
61610000 MULTIRISQUES	4 987.72		4 936.38		51.34	1.04
61630000 ASSURANCE TRANSPORT	5 396.76		5 011.15		385.61	7.70
61820000 DOCUM.GENERALE ET TECHNIQ	1 167.00		1 460.71		293.71	20.11
61840000 CONCOURS DIVERS	3 716.00		3 663.00		53.00	1.45
61850000 FRAIS COLL.SEMIN.CONF.	125.00		110.00		15.00	13.64
61880000 AUTRES FRAIS DIVERS	179.46				179.46	
62262000 HONORAIRES EXPERTS COMPT.	11 472.00		11 457.60		14.40	0.13
62265000 HONOR.COMMISSAIRE AUX CPT	7 200.00		7 600.00		400.00	5.26
62280000 AUTRES HONORAIRES	482.25				482.25	
62420000 TRANSPORTS D'USAGERS	5 678.02		4 674.04		1 003.98	21.48
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS HEBERG	1 250.24		393.67		856.57	217.59
62510001 VOYAGES ET DEPLACEMENT SADEF	1 371.31		2 647.19		1 275.88	48.20
62610000 AFFRANCHISSEMENT	1 554.92		1 030.30		524.62	50.92
62620000 FRAIS DE TELEPHONE HEBERGMT	3 488.66		2 934.29		554.37	18.89
62620001 FRAIS DE TELEPHONE SADEF	1 956.44		1 521.50		434.94	28.59
62622000 FAX	330.59		332.95		2.36	0.71
62623000 INTERNET	751.98		707.52		44.46	6.28
62780000 AUTRES FRAIS ET COMMISSIONS	1 843.96		1 914.72		70.76	3.70
62820000 ALIMENTATION A L'EXTERIEUR HER	4 810.65		3 803.88		1 006.77	26.47
62820001 ALIMENTATION A L'EXTERIEUR SAD	525.85				525.85	
62840000 INFORMATIQUE A L'EXTERIEU	2 819.65		4 573.80		1 754.15	38.35
62880000 AUTRES PREST.DIVERSES	5 267.78		5 166.24		101.54	1.97
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	88 885.86		75 625.65		13 260.21	17.53
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	62 917.72		50 764.84		12 152.88	23.94
63330000 UNIFORMATION	17 794.00		16 836.64		957.36	5.69
63340000 PART.EFFORT CONST.SUBVENT	3 809.00		3 846.00		37.00	0.96
63500000 ADMINISTR.IMPOTS	928.14		931.17		3.03	0.33
63512000 TAXES FONCIERES	3 437.00		3 247.00		190.00	5.85
SALAIRES ET TRAITEMENTS	884 364.70		850 194.06		34 170.64	4.02
64110000 SALAIRES HEBERGEMENT	673 251.68		641 343.37		31 908.31	4.98
64110001 SALAIRES SADEF	29 531.76		48 667.41		19 135.65	39.32
64110002 SALAIRES STAF	173 411.51		145 881.03		27 530.48	18.87
64121000 COMPTE EPARGNE TEMPS	5 632.06		5 749.80		117.74	2.05
64140000 INDEMN.ET AVANTAGES DIVER	675.48		1 075.80		400.32	37.21
64141000 INDEMNITE RUPTURE CONVENTIONNE	1 747.33		7 601.54		5 854.21	77.01
64191000 REMB.SECURITE SOCIALE	114.88		124.89		239.77	191.98
CHARGES SOCIALES	339 193.30		354 400.56		15 207.26	4.29
64510000 URSSAF HEBERGEMENT	135 609.15		160 310.22		24 701.07	15.41
64510001 URSSAF SADEF	7 787.86		15 644.89		7 857.03	50.22
64510002 URSSAF STAF	49 905.43		44 072.27		5 833.16	13.24
64531000 AG2R RETRAITE NON CADRES	49 800.18		49 595.78		204.40	0.41
64532000 AG2R RETRAITE CADRE	7 703.04		6 919.67		783.37	11.32
64535000 HUMANIS PREVOYANCE CADRE	2 965.38		2 346.96		618.42	26.35
64536000 MALAKOFF PREVOYANCE NC	8 209.15		7 444.05		765.10	10.28
64537000 MUTUELLE ADREA	18 388.72		16 317.00		2 071.72	12.70
64541000 POLE EMPLOI	36 800.10		34 841.01		1 959.09	5.62
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	3 919.04		3 212.08		706.96	22.01
64784000 VERS.OEUVRES SOCIALES	10 952.43		10 448.63		503.80	4.82
64870000 STAGES DE FORMATION PROF	7 152.82		3 248.00		3 904.82	120.22

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	84 248.83		84 234.65		14.18	0.02
68112000 DOT.AMT.IMMO CORPORELLES	84 248.83		84 234.65		14.18	0.02
AUTRES CHARGES	9 375.89		9 075.96		299.93	3.30
65800000 CHARGES DE GESTION COURAN	19.22		5.39		13.83	256.59
65810000 CHARGES ASSOCIATION	60.97		220.79		159.82	72.39
65820000 PECULE	9 295.70		8 849.78		445.92	5.04
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 646 700.87		1 609 116.56		37 584.31	2.34
RESULTAT D'EXPLOITATION	58 236.95		28 831.21		87 068.16	301.99
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	532.84		533.35		0.51	0.10
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIER	532.84		533.35		0.51	0.10
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	532.84		533.35		0.51	0.10
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	3 960.00		4 455.00		495.00	11.11
66110000 INTERETS EMPRUNTS & DETTE	3 960.00		4 455.00		495.00	11.11
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	3 960.00		4 455.00		495.00	11.11
RESULTAT FINANCIER	3 427.16		3 921.65		494.49	12.61
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	54 809.79		32 752.86		87 562.65	267.34
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION			4 478.00		4 478.00	100.00
77200000 PRODUIT S/EX.ANTERIEURS			4 478.00		4 478.00	100.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	4 700.00				4 700.00	
77500000 PRODUIT CESS.IMMOB.CEDEE	4 700.00				4 700.00	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 700.00		4 478.00		222.00	4.96
RESULTAT EXCEPTIONNEL	4 700.00		4 478.00		222.00	4.96
TOTAL PRODUITS	1 710 170.66		1 585 296.70		124 873.96	7.88
TOTAL DES CHARGES	1 650 660.87		1 613 571.56		37 089.31	2.30
SOLDE INTERMEDIAIRE	59 509.79		28 274.86		87 784.65	310.47
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	39 972.14		38 707.67		1 264.47	3.27
78910000 REPORT RESSOURCES NON UTIL.EX.	39 972.14		38 707.67		1 264.47	3.27
EXCEDENTS OU DEFICITS	99 481.93		10 432.81		89 049.12	853.55

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	13
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	13
Permanence ou changement de méthodes	13
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	14
Etat des amortissements	15
Etat des provisions	15
Etat des échéances des créances et des dettes	16
Autres immobilisations incorporelles	16
Evaluation des immobilisations corporelles	16
Produits à recevoir	16
Charges à payer	16
Charges et produits constatés d'avance	17
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	17
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	17

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Des travaux de rénovations et d'extention ont été engagés au cours de l'exercice pour un montant global de 133 K € au 31/12/2019. Ils ont été financés par l'association jusqu'au 31/12/2019.

Il a été placé 50 K € en Parts Sociales du crédit coopératif au titre de la garantie sur la durée totale de l'emprunt pour le financement des travaux restants à réaliser.

Il a été placé 50 K € en Parts sociales du crédit coopératif en placements financiers.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 637		
TOTAL	1 637		
Terrains	6 050		
Constructions sur sol propre	465 000		
Installations générales agencements aménagements des constructions	258 173		4 074
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	153 717		5 094
Installations générales agencements aménagements divers	466 388		
Matériel de transport	58 277		16 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	110 768		19 958
Immobilisations corporelles en cours	10 568		255 471
TOTAL	1 528 941		300 597
Autres titres immobilisés	6 924		100 025
Prêts, autres immobilisations financières	1 184		1 559
TOTAL	8 108		101 584
TOTAL GENERAL	1 538 686		402 181

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			1 637	
TOTAL			1 637	
Terrains			6 050	
Constructions sur sol propre			465 000	
Installations générales agencements aménagements constr.			262 247	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		9 568	149 243	
Installations générales agencements aménagements divers			466 388	
Matériel de transport		15 869	58 409	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		5 270	125 457	
Immobilisations corporelles en cours		133 020	133 020	
TOTAL		163 726	1 665 813	
Autres titres immobilisés			106 948	
Prêts, autres immobilisations financières		1 250	1 493	
TOTAL		1 250	108 441	
TOTAL GENERAL		164 976	1 775 892	

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	1 637			1 637
Constructions sur sol propre	219 233	31 016		250 248
Installations générales agencements aménagements constr.	117 701	113 507	87 326	143 883
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	140 104	4 478	8 989	135 593
Installations générales agencements aménagements divers	452 542	4 945		457 488
Matériel de transport	51 575	7 265	15 869	42 972
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	91 420	10 364		101 784
TOTAL	1 072 576	171 575	112 183	1 131 967
TOTAL GENERAL	1 074 213	171 575	112 183	1 133 604

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	31 016				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	113 507				
Instal.techniques matériel outillage indus.	4 478				
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 945				
Matériel de transport	7 265				
Matériel de bureau informatique mobilier	10 364				
TOTAL	171 575				
TOTAL GENERAL	171 575				

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions réglementées	9 313				9 313
TOTAL	9 313				9 313
TOTAL GENERAL	9 313				9 313

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 493	1 493	
Personnel et comptes rattachés	61	61	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	577	577	
Débiteurs divers	2 388	2 388	
Charges constatées d'avance	1 540	1 540	
TOTAL	6 059	6 059	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	256 667	36 667	146 667	73 333
Fournisseurs et comptes rattachés	67 215	67 215		
Personnel et comptes rattachés	64 941	64 941		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	93 184	93 184		
Autres impôts taxes et assimilés	7 173	7 173		
TOTAL	489 179	269 179	146 667	73 333
Emprunts remboursés en cours d'exercice	36 667			

Autres immobilisations incorporelles

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

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	577
Total	577

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 104
Dettes fiscales et sociales	105 927
Total	119 031

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 540
Total	1 540

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Effectif moyen**

	Personnel salarié
Cadres	3
Agents de maîtrise et techniciens	26
Total	29

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagement en matière de pensions et retraites**

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	60 484
55 à 59 ans	6 à 10 ans	117 250
45 à 54 ans	11 à 20 ans	77 800
35 à 44 ans	21 à 30 ans	21 865
moins de 35 ans	plus de 30 ans	3 816
Engagement total		281 215

Hypothèses de calculs retenues

Les engagements sociaux au 31 décembre 2019, en matière d'indemnités de départ à la retraite résultent d'une évaluation réalisée selon la méthode des unités de crédit projetées préconisée par les normes IFRS.

- départ volontaire à la retraite compris entre 60 et 67 ans
- turn over faible
- taux d'évolution des rémunérations : + 1% par an (cadre et non cadre)
- taux actualisation : 0.77 %