

LES ENFANTS DU METRO

30 RUE CHAMPIONNET
LAC CG 43
75018 PARIS

COMPTES ANNUELS

ARRÊTÉ AU 31/12/2019

Sommaire

Bilan Association	1
Annexes Legales 20	5
Bilan et Resultat	13

Bilan Association

LES ENFANTS DU METRO

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

Edité le 09/09/2020

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	157 754,16	133 953,95	23 800,21	1,86	55 391,03	3,45
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours	12 596,10		12 596,10	0,98	12 596,10	0,79
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains	8 000,00		8 000,00	0,63	8 000,00	0,50
Constructions	873 239,33	673 734,13	199 505,20	15,60	211 782,56	13,20
Installations techniques, matériel & outillage industriels	654 574,80	544 200,14	110 374,66	8,63	142 577,55	8,89
Autres immobilisations corporelles	852 214,99	598 020,26	254 194,73	19,87	247 336,81	15,42
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	762,25		762,25	0,06	762,25	0,05
TOTAL (I)	2 559 141,63	1 949 908,48	609 233,15	47,62	678 446,30	42,29
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	5 953,03		5 953,03	0,47	13 724,98	0,86
Avances & acomptes versés sur commandes	281 734,02		281 734,02	22,02	257 757,02	16,07
Créances usagers et comptes rattachés	3 165,23		3 165,23	0,25	3 824,72	0,24
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	5 179,67		5 179,67	0,40		
. Organismes sociaux	484,79		484,79	0,04	4 991,32	0,31
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	5 107,66		5 107,66	0,40	486,99	0,03
Valeurs mobilières de placement	50 169,86		50 169,86	3,92	450 812,46	28,10
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	285 315,90		285 315,90	22,30	164 055,48	10,23
Charges constatées d'avance	32 898,22		32 898,22	2,57	30 309,42	1,89
TOTAL (II)	670 008,38		670 008,38	52,38	925 962,39	57,71
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	3 229 150,01	1 949 908,48	1 279 241,53	100,00	1 604 408,69	100,00

LES ENFANTS DU METRO

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

Edité le 09/09/2020

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/2019		31/12/2018	
	(12 mois)		(12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise	304,90	0,02	304,90	0,02
Ecarts de réévaluation				
Réserves	217 529,86	17,00	217 529,86	13,56
Report à nouveau	337 827,13	26,41	342 777,18	21,36
Résultat de l'exercice	-366 594,48	-28,65	-4 950,05	-0,30
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecarts de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL (I)	189 067,41	14,78	555 661,89	34,63
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
TOTAL (II)				
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
TOTAL (III)				
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées	31 140,30	2,43	2 384,56	0,15
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	4 592,00	0,36		
Fournisseurs et comptes rattachés	89 938,65	7,03	120 874,53	7,53
Autres	964 503,17	75,40	925 487,71	57,68
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	1 090 174,12	85,22	1 048 746,80	65,37
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	1 279 241,53	100,00	1 604 408,69	100,00

ENGAGEMENTS REÇUS

Legs nets à réaliser :

- acceptés par les organes statutairement compétents
- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

ENGAGEMENTS DONNÉS

LES ENFANTS DU METRO

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

Edité le 09/09/2020

COMPTES DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Ventes de marchandises			3 619,22	0,15	1 205,75	0,05	2 414	200,33	
Production vendue de biens	3 619,22		3 619,22		1 205,75		2 414		
Prestations de services	2 428 356,45		2 428 356,45	99,85	2 347 256,72	99,95	81 100	3,46	
Montants nets produits d'expl.	2 431 975,67		2 431 975,67	100,00	2 348 462,47	100,00	83 513	3,56	
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:									
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation			4 275 343,00	175,80	4 208 463,00	179,20	66 880	1,59	
Cotisations			101 742,31	4,18	89 232,39	3,80	12 510	14,02	
Autres produits									
Reprise sur provisions, dépréciations			26 845,33	1,10	18 174,77	0,77	8 671	47,71	
Transfert de charges									
Sous-total des autres produits d'exploitation			4 403 930,64	181,08	4 315 870,16	183,77	88 060	2,04	
Total des produits d'exploitation (I)			6 835 906,31	281,08	6 664 332,63	283,77	171 574	2,57	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Exédent transféré (II)									
PRODUITS FINANCIERS:									
De participations									
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif			956,88	0,04	2 410,55	0,10	-1 454	-60,32	
Autres intérêts et produits assimilés									
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges									
Différences positives de change					81,88	0,00	-81	-100,00	
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (III)			956,88	0,04	2 492,43	0,11	-1 536	-61,63	
PRODUITS EXCEPTIONNELS:									
Sur opérations de gestion					42,01	0,00	-42	-100,00	
Sur opérations en capital			222 230,00	9,14	280 290,00	11,94	-58 060	-20,70	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Total des produits exceptionnels (IV)			222 230,00	9,14	280 332,01	11,94	-58 102	-20,72	
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			7 059 093,19	290,26	6 947 157,07	295,82	111 936	1,61	
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs									
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT			-366 594,48	-15,06	-4 950,05	-0,20	-361 644	N/S	
TOTAL GENERAL			7 425 687,67	305,34	6 952 107,12	296,03	473 580	6,81	
CHARGES D'EXPLOITATION:									
Achats de marchandises			2 930 297,65	120,49	1 867 591,44	79,52	1 062 706	56,90	
Variations stocks de marchandises			7 771,95	0,32	-4 011,06	-0,16	11 782	293,74	
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements									
Autres achats non stockés			594 419,96	24,44	538 446,52	22,93	55 973	10,40	
Services extérieurs			379 931,42	15,62	400 427,97	17,05	-20 496	-5,11	
Autres services extérieurs			1 080 330,45	44,42	1 755 300,61	74,74	-674 970	-38,44	
Impôts, taxes et versements assimilés			99 213,94	4,08	87 939,58	3,74	11 274	12,82	
Salaires et traitements			1 172 070,64	48,19	1 114 742,69	47,47	57 328	5,14	
Charges sociales			345 568,80	14,21	304 427,45	12,96	41 141	13,51	
Autres charges de personnel			216 037,59	8,88	282 871,59	12,04	-66 834	-23,62	

LES ENFANTS DU METRO

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

Edité le 09/09/2020

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
Subventions accordées par l'association						
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
.Sur immobilisations : dotation aux amortissements	282 890,80	11,63	274 520,66	11,69	8 370	3,05
.Sur immobilisations : dotation aux dépréciations						
.Sur actif circulant : dotation aux dépréciations						
.Pour risques et charges : dotation aux provisions						
Autres charges	3 132,75	0,13	734,76	0,03	2 398	326,70
Total des charges d'exploitation (I)	7 111 665,95	292,42	6 622 992,21	282,01	488 673	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Déficit transféré (II)						
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées	113,16	0,00	290,32	0,01	-177	-61,02
Différences négatives de change	256,94	0,01			256	N/S
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (III)	370,10	0,02	290,32	0,01	80	27,59
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion	1 347,29	0,06	17 939,15	0,76	-16 592	-92,48
Sur opérations en capital	312 304,33	12,84	310 885,44	13,24	1 419	0,46
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Total des charges exceptionnelles (IV)	313 651,62	12,90	328 824,59	14,00	-15 173	-4,60
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	7 425 687,67	305,34	6 952 107,12	296,03	473 580	6,81
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées						
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT						
TOTAL GENERAL	7 425 687,67	305,34	6 952 107,12	296,03	473 580	6,81

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL						
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services						
Prestations						
Personnel bénévole						
TOTAL						

Annexes Legales 20

LES ENFANTS DU METRO**ANNEXE**

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

Edité le 14/09/2020

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 1 279 241,53 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -366 594,48 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

LES ENFANTS DU METRO**SOMMAIRE**

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Edité le 14/09/2020

- Avec comptes substitués

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance

LES ENFANTS DU METRO**ANNEXE**

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

Edité le 14/09/2020

1 - REGLES ET METHODES 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	<i>de 01 à 03 ans</i>
Brevets	<i>07 ans</i>
Agencements, aménagements des terrains	<i>de 06 à 10 ans</i>
Constructions	<i>de 10 à 20 ans</i>
Agencement des constructions	<i>12 ans</i>
Matériel et outillage industriels	<i>05 ans</i>
Agencements, aménagements, installations	<i>de 06 à 10 ans</i>
Matériel de transport	<i>04 ans</i>
Matériel de bureau et informatique	<i>de 03 à 10 ans</i>
Mobilier	<i>de 05 à 10 ans</i>

LES ENFANTS DU METRO**ANNEXE**

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

Edité le 14/09/2020

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

LES ENFANTS DU METRO**ANNEXE**

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

Edité le 14/09/2020

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31 décembre 2019, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2019 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences.

Conformément aux dispositions du PCG1 sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'association constate que cette crise sanitaire a un impact significatif sur son activité depuis le 1er avril 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation. L'association a d'ores-et-déjà constaté une baisse du chiffre d'affaires de 50% sur le deuxième et le troisième trimestres 2020.

Eu égard à une situation extrêmement évolutive, il est difficile d'en estimer les impacts financiers. A la date d'arrêté des comptes de l'association le 31/12/2019, celle-ci n'est pas en mesure de chiffrer, à ce stade, l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

L'association a toutefois mis en action un plan de continuité de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

Mise en place d'un programme de réduction des coûts afin de sécuriser les résultats et la trésorerie ;
Recours à l'activité partielle pour 15% du personnel sur la période d'avril et mai 2020 et 85% du personnel en télétravail.

Eu égard à ces mesures et à la situation de l'association à la date de l'arrêté des comptes le 31/12/2019, l'association estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

A la date d'arrêté des comptes de l'association le 31/12/2019, celle-ci estime, eu égard à la baisse du chiffre d'affaires constatée et aux mesures prises que l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat est le suivant :

Frais de personnel supplémentaire suite au protocole sanitaire pour 15 446 euro
Frais de gel et masques pour 28 626 euro.
Perte de chiffre d'affaires pour 1 678 068 euro lié à la baisse des journées vacances.

L'association estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

LES ENFANTS DU METRO

ANNEXE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

Edité le 14/09/2020

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	161 395		8 955
Terrains	8 000		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	815 898		57 341
Install. techniques, matériel, outillages industriels	641 027		17 417
Autres install., agencements, aménagements	6 410		
Matériel de transport	49 248		382 586
Matériel de bureau, informatique, mobilier	708 360		59 150
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	2 228 943		516 494
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	762		
TOTAL	762		
TOTAL GENERAL	2 391 100		525 449

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			170 350	157 754
Terrains			8 000	8 000
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			873 239	873 239
Install. techniques, matériel, outillages industriels		3 869	654 575	654 575
Autres install., agencements, aménagements			6 410	6 410
Matériel de transport		347 234	84 600	84 600
Matériel de bureau, informatique, mobilier		6 304	761 206	761 206
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				12 596
Avances et acomptes				
TOTAL		357 408	2 388 029	2 400 625
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			762	
TOTAL			762	
TOTAL GENERAL		357 408	2 559 142	2 558 379

LES ENFANTS DU METRO

ANNEXE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

Edité le 14/09/2020

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	93 408	40 546		133 954
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	604 115	69 619		673 734
Install. techniques, matériel et outill. industriels	498 450	49 619	3 869	544 200
Installations, agencements divers	2 328	871		3 198
Matériel de transport	47 256	41 333	35 596	52 994
Matériel de bureau, informatique, mobilier	467 097	80 903	6 172	541 828
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	1 619 246	242 345	45 636	1 815 955
TOTAL GENERAL	1 712 654	282 891	45 636	1 949 908

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	40 546				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	69 619				
Install. tech., matériel, outill. industriels	49 619				
Installations, agencements divers	871				
Matériel de transport	41 333				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	80 903				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	242 345				
TOTAL GENERAL	282 891				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

LES ENFANTS DU METRO

ANNEXE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en Euro
- Avec comptes substitués

Edité le 14/09/2020

6 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

6.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	5 108
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	5 108

6.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	72 150
Dettes fiscales et sociales	42 444
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	114 594

6.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	32 898	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	32 898	

Commentaires:

Bilan et Resultat

LES ENFANTS DU METRO

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

Edité le 09/09/2020

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	157 754,16	133 953,95	23 800,21	1,86	55 391,03	3,45
205000 Logiciel	157 754,16		157 754,16	12,33	148 799,16	9,27
280500 Amortissement concession, brevet, ...		133 953,95	-133 953,95	-10,46	-93 408,13	-5,81
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	12 596,10		12 596,10	0,98	12 596,10	0,79
232000 Immobilisations incorporelles en cours	12 596,10		12 596,10	0,98	12 596,10	0,79
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains	8 000,00		8 000,00	0,63	8 000,00	0,50
211100 IMMOS TERRAIN NUS	8 000,00		8 000,00	0,63	8 000,00	0,50
Constructions	873 239,33	673 734,13	199 505,20	15,60	211 782,56	13,20
213500 Installations générales, agencements	873 239,33		873 239,33	68,26	815 897,97	50,85
281350 Amortissements des inst. générales, agencements		673 734,13	-673 734,13	-52,66	-604 115,41	-37,64
Installations techniques, matériel & outillage industriels	654 574,80	544 200,14	110 374,66	8,63	142 577,55	8,89
215400 Matériel industriel (1)	654 574,80		654 574,80	51,17	641 027,40	39,95
281540 Amortissements du matériel industriel		544 200,14	-544 200,14	-42,53	-498 449,85	-31,06
Autres immobilisations corporelles	852 214,99	598 020,26	254 194,73	19,87	247 336,81	15,42
218100 INSTALLATION AGENCEMENTS	6 409,76		6 409,76	0,50	6 409,76	0,40
218200 Matériel de transport	84 599,58		84 599,58	6,61	49 248,02	3,07
218300 Matériel de bureau et matériel informatique	39 679,82		39 679,82	3,10	42 924,67	2,68
218400 Mobilier, Ameublement	721 525,83		721 525,83	56,40	665 435,04	41,48
281810 Autres immobilisations corporelles		3 198,27	-3 198,27	-0,24	-2 327,74	-0,14
281820 Amortissement du matériel de transport		52 993,94	-52 993,94	-4,13	-47 256,37	-2,94
281830 Amortissement du mat. bureau, informatique		37 441,65	-37 441,65	-2,92	-41 708,29	-2,59
281840 Amortissement mobilier		504 386,40	-504 386,40	-39,42	-425 388,28	-26,50
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	762,25		762,25	0,06	762,25	0,05
275000 Dépôts et cautionnements versés	762,25		762,25	0,06	762,25	0,05
TOTAL (I)	2 559 141,63	1 949 908,48	609 233,15	47,62	678 446,30	42,29
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	5 953,03		5 953,03	0,47	13 724,98	0,86
371000 Stocks de marchandises	5 953,03		5 953,03	0,47	13 724,98	0,86
Avances & acomptes versés sur commandes	281 734,02		281 734,02	22,02	257 757,02	16,07
109100 Fournisseurs débiteurs - avances et acomptes	281 734,02		281 734,02	22,02	257 757,02	16,07
Clients et comptes rattachés	3 165,23		3 165,23	0,25	3 824,72	0,24
412000 Frais médicaux	1 711,03		1 711,03	0,13	2 348,87	0,15
416100 Client litigieux - Chèque impayé	1 454,20		1 454,20	0,11	1 475,85	0,09
Autres créances						

LES ENFANTS DU METRO

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

Edité le 09/09/2020

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	5 179,67		5 179,67	0,40		
421000 Personnel - Rémunérations dues	5 179,67		5 179,67	0,40		
. Organismes sociaux	484,79		484,79	0,04	4 991,32	0,31
437000 Autres organismes sociaux	484,79		484,79	0,04		
438700 Organismes sociaux - remboursement ? recevoir					4 991,32	0,31
. Etat, impôts sur les bénéficiaires						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	5 107,66		5 107,66	0,40	486,99	0,03
409800 Rabais, remises, ristournes à obtenir et autres avoirs non e	5 107,66		5 107,66	0,40	484,79	0,03
467409 Centre Colo 9 - frais					2,20	0,00
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	50 169,86		50 169,86	3,92	450 812,46	28,10
508120 Autres VM - Compte à terme Réserve					218 837,28	13,64
508130 Autres VM - Compte à terme	50 169,86		50 169,86	3,92	231 975,18	14,46
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	285 315,90		285 315,90	22,30	164 055,48	10,23
511202 Chèques à encaisser Février					68,00	0,00
511212 Chèques à encaisser Décembre					7 612,39	0,47
511300 Chèques Vacances à encaisser	985,14		985,14	0,08	12 885,00	0,80
511403 Prélèvements sur paie Mars					2 390,00	0,15
511409 Prélèvements sur paie Septembre	8 104,45		8 104,45	0,63		
511410 Prélèvements sur paie Octobre	8 288,76		8 288,76	0,65		
511411 Prélèvements sur paie Novembre	411,51		411,51	0,03		
511412 Prélèvements sur paie Décembre	64 555,37		64 555,37	5,05	54 556,52	3,40
511600 Bons vacances en attente d'encaissement	324,03		324,03	0,03	487,20	0,03
512000 Crédit Lyonnais	176 429,99		176 429,99	13,79	45 303,06	2,82
512114 Crédit Lyonnais 790688 C - PX					292,36	0,02
512118 Crédit Lyonnais 79035 R - RY	2 154,44		2 154,44	0,17	7 012,83	0,44
512120 Crédit Lyonnais 8355 X - MX	1 404,74		1 404,74	0,11	6 081,68	0,38
512201 Crédit Lyonnais 9019K (Colo1)	667,15		667,15	0,05	2 593,79	0,16
512202 Crédit Lyonnais 9020Q (Colo2)	31,01		31,01	0,00		
512204 Crédit Lyonnais 9162P (Colo4)	779,75		779,75	0,06	6,75	0,00
512205 Crédit Lyonnais 9163Q (Colo5)					1 883,50	0,12
512207 Crédit Lyonnais 9165J (Colo7)	86,26		86,26	0,01	1 290,72	0,08
512208 Crédit Lyonnais 9169W (Colo8)					4 330,27	0,27
512209 Crédit Lyonnais 9170T (Colo9)					725,18	0,05
512210 Crédit Lyonnais 9171Q (Colo10)					404,74	0,03
512211 Crédit Lyonnais 9333J (Colo11)					1 595,43	0,10
512212 Crédit Lyonnais 9334K (Colo12)	133,87		133,87	0,01	2,14	0,00
512213 Crédit Lyonnais 9335L (Colo13)	2 380,96		2 380,96	0,19	2 598,77	0,16
512214 Crédit Lyonnais 9428J (Colo14)	114,47		114,47	0,01	605,59	0,04
512215 Crédit Lyonnais 9429K (Colo15)					33,83	0,00
512219 Crédit Lyonnais 9433F (Colo19)					50,74	0,00
512220 Crédit Lyonnais 9434G (Colo 20)	396,18		396,18	0,03		
514000 Chèques Postaux	2 166,60		2 166,60	0,17	2 220,60	0,14
517100 virement bancaire en attente d	4 339,83		4 339,83	0,34		
517203 Libellé à définir	216,20		216,20	0,02		
517212 Chèques à encaisser Décembre	4 535,54		4 535,54	0,35		
518700 Intérêts à recevoir					33,63	0,00
531000 Caisse siège social	184,91		184,91	0,01	3 410,60	0,21
531400 Caisse en devises	1 140,08		1 140,08	0,09	19,69	0,00
532000 Caisse centre RUFFEY	625,94		625,94	0,05	122,71	0,01
533000 Caisse centre BEAUVAIS	2 394,52		2 394,52	0,19	2 874,52	0,18
534000 Caisse Centre POISEUX	2 136,76		2 136,76	0,17		
535000 Caisse centre MENETREUX	327,44		327,44	0,03	944,89	0,06
536001 Caisse Colo 1					257,32	0,02
536005 Caisse Colo 5					150,00	0,01

LES ENFANTS DU METRO

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

Edité le 09/09/2020

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
536007 Caisse Colo 7					105,60	0,01
536012 Caisse Colo 12					1 000,00	0,06
536013 Caisse Colo 13					5,43	0,00
536014 Caisse Colo 14					100,00	0,01
Charges constatées d'avance	32 898,22		32 898,22	2,57	30 309,42	1,89
486000 Charges constatées d'avance	32 898,22		32 898,22	2,57	30 309,42	1,89
TOTAL (II)	670 008,38		670 008,38	52,38	925 962,39	57,71
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	3 229 150,01	1 949 908,48	1 279 241,53	100,00	1 604 408,69	100,00

LES ENFANTS DU METRO

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

Edité le 09/09/2020

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)				
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	304,90	0,02	304,90	0,02
102200 Réserve - dotation initiale	304,90	0,02	304,90	0,02
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles	217 529,86	17,00	217 529,86	13,56
106300 Réserves statutaires ou contractuelles	217 529,86	17,00	217 529,86	13,56
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	337 827,13	26,41	342 777,18	21,36
110000 Report à nouveau (solde créditeur)	337 827,13	26,41	342 777,18	21,36
Résultat de l'exercice	-366 594,48	-28,65	-4 950,05	-0,30
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	189 067,41	14,78	555 661,89	34,63
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires	31 140,30	2,43	2 384,56	0,15
512114 Crédit Lyonnais 790688 C - PX	68,30	0,01		
512203 Crédit Lyonnais 9161N (Colo3)			57,00	0,00
512205 Crédit Lyonnais 9163Q (Colo5)	62,10	0,00		
512216 Crédit Lyonnais 9430Q (Colo16)	0,61	0,00		
512217 Crédit Lyonnais 9431D (Colo17)	116,00	0,01	24,17	0,00
517100 virement bancaire en attente d			1 323,50	0,08
517201 Libellé à définir	1 655,06	0,13		
517202 Chèques à encaisser Février	200,00	0,02		
517208 Chèques à encaisser Aout	389,80	0,03		
517209 Chèques à encaisser Septembre	756,90	0,06		
517210 Chèques à encaisser Octobre	175,00	0,01		
517211 Chèques à encaisser Novembre	91,70	0,01		
517401 Libellé à définir	10 886,11	0,85		
517402 Pr?l?vements sur paie Févri	9 869,38	0,77		
517405 Pr?l?vements sur paie Mai	665,30	0,05		
517408 Pr?l?vements sur paie Aout	171,17	0,01		
517500 Carte bancaire en attente d'en	6 032,87	0,47	979,89	0,06
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés				

LES ENFANTS DU METRO

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

Edité le 09/09/2020

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/2019		31/12/2018	
	(12 mois)		(12 mois)	
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	4 592,00	0,36		
419100 CLIENT AVANCES ET ACOMPTES	4 592,00	0,36		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	89 938,65	7,03	120 874,53	7,53
401000 Centralisation Fournisseurs	17 789,01	1,39	81 013,08	5,05
408100 Charges de N Payées N+1	72 149,64	5,64	39 861,45	2,48
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	6 302,72	0,49	2 580,65	0,16
425000 ACOMPTE SUR PAYE	3 738,72	0,29	632,65	0,04
428200 Dettes provisionnées pour congés à payer	2 564,00	0,20	1 948,00	0,12
. Organismes sociaux	8 382,84	0,66	4 147,70	0,26
431000 URSSAF	3 187,93	0,25	1 087,69	0,07
437500 AG2R	1 454,99	0,11	501,95	0,03
437700 Prévoyance	2 150,72	0,17	1 177,36	0,07
437800 Mutuelle	820,20	0,06	796,70	0,05
438200 Charges sociales sur congés payés	769,00	0,06	584,00	0,04
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	33 743,89	2,64	19 619,00	1,22
442100 Prélèvement à la Source	381,06	0,03		
447000 Autres impôts, taxes et versements assimilés	1 234,83	0,10		
448200 Charges fiscales sur congés à payer	138,00	0,01	105,00	0,01
448600 CHARGES A PAYER	31 990,00	2,50	19 514,00	1,22
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	916 073,72	71,61	899 140,36	56,04
411000 Centralisation Clients	109 223,06	8,54	63 544,19	3,96
467100 R.A.T.P. Subvention	806 574,44	63,05	835 566,44	52,08
467401 Centre Colo 1 - frais			9,33	0,00
467404 Centre Colo 4 - frais	255,82	0,02		
467408 Centre Colo 8 - frais	20,40	0,00	20,40	0,00
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
	TOTAL(IV)	1 090 174,12	1 048 746,80	65,37
		85,22		
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif	(V)			
	TOTAL PASSIF (I à V)	1 279 241,53	1 604 408,69	100,00
		100,00		100,00

LES ENFANTS DU METRO

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 09/09/2020

- Avec comptes substitués

COMPTES DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens	3 619,22		3 619,22	0,15	1 205,75	0,05	2 414	200,33	
701000 Vente produits (Fête)	3 619,22		3 619,22	0,15	1 205,75	0,05	2 414	200,33	
Production vendue services	2 428 356,45		2 428 356,45	99,85	2 347 256,72	99,95	81 100	3,46	
706130 Participations - Centres étranger *	-163,51		-163,51	-0,00			-163	N/S	
706180 Frais de dossier suite annulation					5 638,50	0,24	-5 638	-100,00	
706210 Participations Parents - Séjours Etra	1 055 475,55		1 055 475,55	43,40	670 871,00	28,57	384 604	57,33	
706220 Participations Parents - Séjours Fév	254 333,70		254 333,70	10,46	243 848,25	10,38	10 485	4,30	
706240 Participations Parents - Séjours Prin	153 402,80		153 402,80	6,31	155 686,35	6,63	-2 284	-1,46	
706250 Participations Parents - Séjours Juin					7 903,00	0,34	-7 903	-100,00	
706260 Participations Parents - Séjours Eté	795 812,44		795 812,44	32,72	1 076 043,72	45,82	-280 231	-26,03	
706280 Participations Parents - Séjours Tou	148 607,97		148 607,97	6,11	159 346,40	6,79	-10 739	-6,73	
706290 Participations Parents - Séjours Noël	20 887,50		20 887,50	0,86	27 919,50	1,19	-7 032	-25,18	
Chiffres d'Affaires Nets	2 431 975,67		2 431 975,67	100,00	2 348 462,47	100,00	83 513	3,56	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation			4 275 343,00	175,80	4 208 463,00	179,20	66 880	1,59	
741000 Subvention R.A.T.P.			4 275 343,00	175,80	4 208 463,00	179,20	66 880	1,59	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			26 845,33	1,10	18 174,77	0,77	8 671	47,71	
791000 Avantages en nature s/salaire			11 087,80	0,46	11 783,60	0,50	-696	-5,90	
791100 Rbst assur. prise en charge			5 450,60	0,22	108,00	0,00	5 342	N/S	
791200 Remboursements CPAM			639,93	0,03	4 375,17	0,19	-3 736	-85,38	
791300 Remboursement Amendes et Pénalités			8 395,00	0,35			8 395	N/S	
791500 Remboursement UNIFORMATION			1 272,00	0,05	1 908,00	0,08	-636	-33,32	
Autres produits			101 742,31	4,18	89 232,39	3,80	12 510	14,02	
758000 Locations diverses (activités lucratives)			58 180,30	2,39	36 852,00	1,57	21 328	57,87	
758100 Locations diverses (activités non lucratives)			42 181,00	1,73	52 218,12	2,22	-10 037	-19,21	
758900 DIFFERENCE REGLEMENT			1 381,01	0,06	162,27	0,01	1 219	752,47	
Total des produits d'exploitation (I)			6 835 906,31	281,08	6 664 332,63	283,77	171 574	2,57	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			2 930 297,65	120,49	1 867 591,44	79,52	1 062 706	56,90	
607000 Alimentation centres			421 680,29	17,34	339 669,79	14,46	82 011	24,14	
607200 Hébergement			669 396,78	27,52	644 016,58	27,42	25 380	3,94	
607210 Hébergement Etranger			1 839 220,58	75,63	883 905,07	37,64	955 315	108,08	
Variation de stock (marchandises)			7 771,95	0,32	-4 011,06	-0,16	11 782	293,74	
603700 Variation des stocks de marchandises			7 771,95	0,32	-4 011,06	-0,16	11 782	293,74	
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			2 054 681,83	84,49	2 694 175,10	114,72	-639 494	-23,73	
606110 Fournit. non stock. (eau)			40 700,47	1,67	56 707,07	2,41	-16 007	-28,22	
606120 Fournit. non stock. (électricité)			105 952,02	4,36	92 935,48	3,96	13 017	14,01	
606130 Fournit. non stock. (gaz)			159 584,61	6,56	122 793,27	5,23	36 791	29,96	
606140 Fournit. non stock. (carburant)			23 206,85	0,95	23 660,61	1,01	-454	-1,91	
606150 Fuel Domestique			17 416,64	0,72	15 286,44	0,65	2 130	13,93	
606300 Fourniture et petit équipement			175 661,16	7,22	163 718,05	6,97	11 943	7,29	
606310 Fournitures entr. et petit équipt - BE			50 117,90	2,06	37 951,64	1,62	12 166	32,06	
606320 Pharmacie centres			17 211,75	0,71	11 155,65	0,47	6 056	54,29	
606350 Fournitures pour piscines					5 254,15	0,22	-5 254	-100,00	
606400 Fournitures administratives			4 568,56	0,19	8 984,16	0,38	-4 416	-49,14	
611000 Sous-traitance générale			24 538,32	1,01	27 549,68	1,17	-3 011	-10,92	
611100 Sous Traitance Avenance					38 365,71	1,63	-38 365	-100,00	
613000 Locations			2 986,06	0,12	2 339,66	0,10	647	27,66	
613210 Locations immob (terrains, locaux)			54 556,62	2,24	49 832,12	2,12	4 724	9,48	

LES ENFANTS DU METRO

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 09/09/2020

- Avec comptes substitués

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
613500 Locations matériels - BE	3 597,84	0,15	34 427,21	1,47	-30 830	-89,54	
613510 Locations véhicules	15 161,78	0,62	16 770,25	0,71	-1 609	-9,58	
613520 Location TPV	8 475,60	0,35	1 533,60	0,07	6 942	452,84	
613530 Location serveur virtuel	53 362,40	2,19	20 087,15	0,86	33 275	165,65	
613540 Location matériels	5 697,81	0,23	4 038,88	0,17	1 659	41,08	
613550 Locations mobilières autres	980,00	0,04			980	N/S	
615200 Entretien et réparations bâtiments	21 185,18	0,87	9 150,76	0,39	12 035	131,53	
615210 Laboratoire - Analyses - Contrôles	506,01	0,02	1 201,17	0,05	-695	-57,86	
615500 Entretien et réparations véhicules	6 961,64	0,29	15 970,52	0,68	-9 009	-56,40	
615600 Réparations, Entretien matériel	54 896,67	2,26	45 483,06	1,94	9 413	20,70	
616000 Primes d'assurance	89 299,19	3,67	109 594,93	4,67	-20 295	-18,51	
618100 Documentation générale	25 169,74	1,03	7,87	0,00	25 162	N/S	
618300 Documentation technique	-9 775,84	-0,39	1 057,40	0,05	-10 832	N/S	
618500 Formation, colloques, séminaires...	22 332,40	0,92	23 018,00	0,98	-686	-2,97	
621100 PERSONNEL EXTERIEUR			3 527,16	0,15	-3 527	-100,00	
621400 Intervenants extérieurs - BE	426 519,84	17,54	492 033,19	20,95	-65 514	-13,30	
621410 Intervenants Extérieur Etranger			186 597,72	7,95	-186 597	-100,00	
622600 Honoraires	18 306,60	0,75	20 700,00	0,88	-2 394	-11,56	
623000 Publicité, publications, relations publiques	96 419,53	3,96	132 546,37	5,64	-36 127	-27,25	
623100 ANNONCES , INSERTION	-464,40	-0,01			-464	N/S	
623400 Cadeaux à la clientèle	6 504,20	0,27			6 504	N/S	
624100 Transports de biens et transports du personnel	15 940,07	0,66	17 333,94	0,74	-1 393	-8,03	
624200 Transports des enfants	7 244,28	0,30	1 794,65	0,08	5 450	303,79	
624210 TRANSPORT PAR TRAIN	116 382,21	4,79	118 691,28	5,05	-2 309	-1,94	
624220 TRANSPORT EN CARS	211 152,06	8,68	252 010,40	10,73	-40 858	-16,20	
624240 Transports Etranger			384 040,52	16,35	-384 040	-100,00	
624800 Forfaits remontées - BE	29 627,16	1,22	68 656,97	2,92	-39 029	-56,84	
625000 Déplacements, missions et réceptions	13 174,23	0,54	17 665,12	0,75	-4 491	-25,41	
625700 FRAIS DE RECEPTION	52 581,00	2,16			52 581	N/S	
626000 Frais postaux et frais de télécommunications	71 048,54	2,92	55 731,10	2,37	15 317	27,48	
627000 Services bancaires et assimilés	5 299,53	0,22	2 890,17	0,12	2 409	83,36	
628100 Concours divers (cotisations....)	240,00	0,01	1 082,02	0,05	-842	-77,81	
628400 Frais de recrutement de personnel	10 355,60	0,43			10 355	N/S	
Impôts, taxes et versements assimilés	99 213,94	4,08	87 939,58	3,74	11 274	12,82	
631100 Taxe sur les salaires	52 486,83	2,16	47 491,61	2,02	4 995	10,52	
633300 Formation professionnelle continue	31 733,00	1,30	19 514,00	0,83	12 219	62,62	
635000 Autres impôts taxes et versements a	695,00	0,03			695	N/S	
635100 Impôts directs - (impôts locaux)			1 299,48	0,06	-1 299	-100,00	
635130 Taxes ordures ménagères et assainissement	14 299,11	0,59	18 889,49	0,80	-4 590	-24,29	
635300 Impôts indirect			50,00	0,00	-50	-100,00	
635800 Redevance Audiovisuelle			695,00	0,03	-695	-100,00	
Salaires et traitements	1 172 070,64	48,19	1 114 742,69	47,47	57 328	5,14	
641000 Salaires contractuels	1 063 908,19	43,75	1 017 204,10	43,31	46 704	4,59	
641200 Congés payés	87 652,78	3,60	83 852,75	3,57	3 800	4,53	
641400 Indemnités et avantages divers	9 223,02	0,38	1 479,84	0,06	7 744	523,60	
641410 AN Logement	9 322,40	0,38	9 316,40	0,40	6	0,06	
641420 AN Nourriture	1 964,25	0,08	2 889,60	0,12	-925	-32,01	
Charges sociales	561 606,39	23,09	587 299,04	25,01	-25 693	-4,36	
645100 Cotisations à l'URSSAF	221 970,80	9,13	187 596,00	7,99	34 374	18,32	
645200 cotisations mutuelle	2 302,50	0,09	2 529,61	0,11	-227	-8,97	
645300 Cotisations aux caisses de retraites	68 989,74	2,84	64 754,30	2,76	4 235	6,54	
645400 Cotisations aux ASSÉDIC	48 060,32	1,98	45 896,85	1,95	2 164	4,72	
645800 Prévoyance AG2R	3 151,10	0,13	2 963,57	0,13	188	6,34	
647500 Médecine du travail	1 094,34	0,04	687,12	0,03	407	59,24	
648000 Détachés RATP - Salaires	210 070,81	8,64	279 515,60	11,90	-69 445	-24,83	
648100 Détachés RATP - Relèves	5 966,78	0,25	3 355,99	0,14	2 611	77,82	
Dotations aux amortissements sur immobilisations	282 890,80	11,63	274 520,66	11,69	8 370	3,05	
681110 Dotations aux amort. immobilisations incorporelles	40 545,82	1,67	42 055,44	1,79	-1 510	-3,58	
681120 DOT AMORT IMMOB.CORPORELLES	242 344,98	9,96	232 465,22	9,90	9 879	4,25	
Dotations aux provisions sur immobilisations							

LES ENFANTS DU METRO

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 09/09/2020

- Avec comptes substitués

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges	3 132,75	0,13	734,76	0,03	2 398	326,70
654000 Pertes sur créances irrécouvrables	475,68	0,02			475	N/S
658000 Charges diverses de gestion courante	845,92	0,03	717,72	0,03	128	17,85
658900 Charges diverses - Ecart de versement	1 811,15	0,07	17,04	0,00	1 794	N/S
Total des charges d'exploitation (II)	7 111 665,95	292,42	6 622 992,21	282,01	488 673	7,38
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-275 759,64	-11,33	41 340,42	1,76	-317 099	-767,04
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés	956,88	0,04	2 410,55	0,10	-1 454	-60,32
764000 Revenus des V.M. de placement	956,88	0,04	2 410,55	0,10	-1 454	-60,32
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change			81,88	0,00	-81	-100,00
766000 Gains de change			81,88	0,00	-81	-100,00
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)	956,88	0,04	2 492,43	0,11	-1 536	-61,63
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées	113,16	0,00	290,32	0,01	-177	61,02
661600 Intérêts bancaires et sur opération	113,16	0,00	290,32	0,01	-177	-61,02
Différences négatives de change	256,94	0,01			256	N/S
666000 Pertes de change	256,94	0,01			256	N/S
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (VI)	370,10	0,02	290,32	0,01	80	27,59
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	586,78	0,02	2 202,11	0,09	-1 616	-73,38
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	-275 172,86	-11,30	43 542,53	1,85	-318 714	-731,96
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			42,01	0,00	-42	-100,00
772000 Produits exceptionnels sur opérations de gestion			42,01	0,00	-42	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	222 230,00	9,14	280 290,00	11,94	-58 060	-20,70
775000 Produits des cessions éléments d'actif	209 970,00	8,63	279 960,00	11,92	-69 990	-24,99
778800 Produits exceptionnels divers - Dons	12 260,00	0,50	330,00	0,01	11 930	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	222 230,00	9,14	280 332,01	11,94	-58 102	-20,72
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 347,29	0,06	17 939,15	0,76	-16 592	-92,48
671000 Charges exceptionnelles sur op. gestion			194,10	0,01	-194	-100,00
671100 Pénalités, annulation voyage...	353,42	0,01	1 884,55	0,08	-1 531	-81,25
671200 pénalités amende fiscales	477,00	0,02			477	N/S
672000 Charge exceptionnelle sur exercice antérieur	516,87	0,02	15 860,50	0,68	-15 344	-96,74
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	312 304,33	12,84	310 885,44	13,24	1 419	0,46
675200 VALEUR NETTE COMPTABLE DES IMMOS CORP CEDEES	311 771,33	12,82	310 885,44	13,24	886	0,28
678800 charges exceptionnelles	533,00	0,02			533	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	313 651,62	12,90	328 824,59	14,00	-15 173	-4,60
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-91 421,62	-3,75	-48 492,58	-2,05	-42 929	-88,52
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						

LES ENFANTS DU METRO

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

DÉTAILLÉ Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

Edité le 09/09/2020

COMPTES DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Total des Produits (I+III+V+VII)	7 059 093,19	290,26	6 947 157,07	295,82	111 936	1,61
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	7 425 687,67	305,34	6 952 107,12	296,03	473 580	6,81
RÉSULTAT NET	-366 594,48	-15,06	-4 950,05	-0,20	-361 644	N/S
	<i>Perte</i>		<i>Perte</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						