

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

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
 COMPTES ANNUELS	
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Détail bilan</i>	4 à 7
- <i>Compte de résultat</i>	8 et 9
- <i>Détail Compte de résultat</i>	10 à 14
- <i>Annexe</i>	15 à 21

PARTENAIRE COMPTA AUDIT
13 AV RENE CASSIN

81600 GAILLAC
05.63.57.79.62

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

ASAD CONSOLIDE
49 RUE PAUL VIALARD
81400 BLAYE LES MINES

relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Conformément à notre lettre de mission en date du 22/12/2017, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	2 521 154 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	3 760 936 Euros
- Résultat net comptable,	77 759 Euros

Fait à ALBI
Le 18/02/2020

Olga Jany-Coste

ASAD CONSOLIDE

49 RUE PAUL VIALARD

81400 BLAYE LES MINES

COMPTES ANNUELS

PARTENAIRE COMPTA AUDIT

13 AV RENE CASSIN

81600 GAILLAC

05.63.57.79.62

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	193 036		193 036	191 155	1 880	0.98
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles		184 668	184 668	177 259	7 408	4.18
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	94 491	15 898	78 593	78 873	280	0.35
	Constructions	1 287 087	519 232	767 855	802 077	34 222	4.27
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	270 281	237 585	32 696	18 723	13 973	74.63
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	1 560		1 560	1 560			
Prêts	158 098		158 098	147 336	10 762	7.30	
Autres immobilisations financières	49		49	49			
Total I	2 004 602	957 382	1 047 219	1 062 514	15 294	1.44	
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						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	358 252	3 088	355 164	378 337	23 173	6.13
	Autres créances	40 115		40 115	31 399	8 717	27.76
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	1 070 192		1 070 192	854 456	215 736	25.25	
Charges constatées d'avance (3)	8 463		8 463	2 766	5 698	206.01	
Total III	1 477 022	3 088	1 473 935	1 266 958	206 977	16.34	
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)	3 481 624	960 470	2 521 154	2 329 471	191 682	8.23	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1						
		31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%			
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres									
	Fonds associatifs sans droit de reprise	674	695	674	695					
	Ecarts de réévaluation									
	Réserves :									
	Réserves statutaires ou contractuelles									
	Réserves réglementées									
	Autres réserves	338	648	173	691	164	94.97			
	Report à nouveau	13	961	20	226	6	30.98			
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	77	759	132	749	54	41.42			
	Autres fonds associatifs									
Fonds associatifs avec droit de reprise :										
Apports										
Legs et donations										
Résultats sous contrôle de tiers financeurs	162	348	41	014	121	334	295.84			
Ecarts de réévaluation										
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	2	295	2	395	100		4.17			
Provisions réglementées										
Droit des propriétaires										
Total I	1	241	784	1	004	318	237	466	23.64	
	Comptes de liaison									
	Total II									
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques	15	000	25	000	10	000	40.00		
	Provisions pour charges	349	649	343	418	6	231	1.81		
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	10	150	16	120	5	970	37.03		
	Fonds dédiés sur autres ressources									
	Total III	374	799	384	538	9	739	2.53		
DETTES (1)	Emprunts obligataires									
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	150	941	194	054	43	113	22.22		
	Emprunts et dettes financières divers	3	448	3	448					
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours									
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	45	262	35	955	9	307	25.88		
	Dettes fiscales et sociales	685	933	696	371	10	438	1.50		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés									
	Autres dettes	18	723	8	930	9	793	109.66		
	Instruments de trésorerie									
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	263		1	857	1	594	85.82		
	Total IV	904	571	940	616	36	045	3.83		
	Ecarts de conversion passif (V)									
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		2	521	154	2	329	471	191	682	8.23

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

904 307 938 759

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

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	193 035.83	191 155.39	1 880.44	0.98
20500000 LOGICIELS	190 057.79	188 177.35	1 880.44	1.00
20510000 SITE INTERNET	2 978.04	2 978.04		
TERRAINS	78 592.75	78 872.61	279.86	0.35
21100000 TERRAINS	77 742.25	77 742.25		
21200000 AGENCEMENT TERRAIN	16 748.64	16 748.64		
28120000 AMORT SUR AGENCEMENT TERRAIN	15 898.14	15 618.28	279.86	1.79
CONSTRUCTIONS	767 855.41	802 076.91	34 221.50	4.27
21310000 CONSTRUCTIONS	1 023 958.78	1 023 958.78		
21350000 AGENCEMENT AMENAGEMENT INSTALL	213 346.80	213 094.80	252.00	0.12
21351000 AMENAGEMENT CONSTRUCTION	49 781.35	48 341.45	1 439.90	2.98
28131000 AMORT SUR CONSTRUCTION	341 490.00	315 670.70	25 819.30	8.18
28135000 AMORT SUR AAI	177 741.52	167 647.42	10 094.10	6.02
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	32 695.99	18 723.18	13 972.81	74.63
21810000 AAI DIVERS	104 300.66	99 369.43	4 931.23	4.96
21830000 MATERIEL DE BUREAU	36 972.59	31 709.87	5 262.72	16.60
21831000 MATERIEL INFORMATIQUE	58 905.36	50 586.76	8 318.60	16.44
21840000 MOBILIER DE BUREAU	40 936.77	39 758.80	1 177.97	2.96
21840100 MOBILIER MENAGER	2 913.24	2 913.24		
21840200 MOBILIER TF HIFI	3 222.30	2 128.30	1 094.00	51.40
21840300 MOBILIER DIVERS	19 375.51	17 953.92	1 421.59	7.92
21840400 MOBILIER MEDICAL	3 654.78	3 654.78		
28181000 AMORT SUR AAI DIVERS	91 375.83	86 829.15	4 546.68	5.24
28183000 AMORT SUR MATERIEL BUREAU	32 376.49	31 332.53	1 043.96	3.33
28183100 AMORT SUR MATERIEL INFORMATIQUE	49 256.34	47 416.06	1 840.28	3.88
28183200 AMORT SUR MOBILIER MENAGER	100.68	50.48	50.20	99.45
28184000 AMORT SUR MOBILIER MENAGER	39 411.74	39 012.22	399.52	1.02
28184002 AMORT MOB TV HIFI	2 134.99	2 128.30	6.69	0.31
28184003 AMORT MOBILIER DIVERS	16 511.73	16 165.76	345.97	2.14
28184100 AMORT MOBILIER	2 762.64	2 762.64		
28185000 AMORT SUR MOBILIER MEDICAL	3 654.78	3 654.78		
AUTRES TITRES IMMOBILISES	1 560.00	1 560.00		
27200000 TITRES NANTIS	1 560.00	1 560.00		
PRETS	158 098.00	147 336.00	10 762.00	7.30
27480000 AUTRES PRETS ASSOCIL	158 098.00	147 336.00	10 762.00	7.30
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	49.00	49.00		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	49.00	49.00		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 047 219.38	1 062 513.76	15 294.38	1.44
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	355 164.10	378 337.40	23 173.30	6.13
41100000 FAMILLES	275 780.01	293 346.83	17 566.82	5.99
41300000 ORGANISMES PAYEURS	75 818.49	79 506.81	3 688.32	4.64
41600000 CREANCES DOUTEUSES	3 087.96	2 984.35	103.61	3.47
41800000 FAMILLES ET ORGANISMES	3 565.60	5 483.76	1 918.16	34.98
49100000 PROV DEPRECIATION FAMILLES	3 087.96	2 984.35	103.61	3.47

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
AUTRES CREANCES	40 115.45	31 398.87	8 716.58	27.76
42150000 SALAIRE NET RESTANT DU	21.04		21.04	
42200000 COMITE ENTREPRISE	98.10	165.15	67.05	40.60
42860000 SALAIRE A PAYER	17.28		17.28	
42870000 PRODUITS A RECEVOIR (cj form)	33 018.09	5 127.28	27 890.81	543.97
43860000 CHARGES SOCIALES SUR SA	2.96		2.96	
46700000 PRODUITS-CHARGES 3 SERVICES	530.00	314.83	215.17	68.34
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	6 427.98	25 791.61	19 363.63	75.08
DISPONIBILITES	1 070 191.66	854 455.67	215 735.99	25.25
51200000 CRCA LIVRET TISF	5 671.19	112.46	5 558.73	NS
51210000 CRCA CH TISF	8 419.73	5 185.90	3 233.83	62.36
51400000 CCP AVS	38 547.44	33 031.35	5 516.09	16.70
51410000 CCP LIVRET	35 099.36	35 064.30	35.06	0.10
51710000 CEC LIVRET AVS	57 945.12	57 513.77	431.35	0.75
51730000 CEC AVS	371 714.68	361 507.24	10 207.44	2.82
51730002 CAISSE EPARGNE AJ	109 711.63	73 127.68	36 583.95	50.03
51730003 CAISSE EPARGNE LIVRET	90 858.46	90 368.96	489.50	0.54
51730004 CCE COMPTE COURANT MANDATAIRE	13 749.69		13 749.69	
51730005 CCE BIS COMPTE LIVRET	140 988.04		140 988.04	
51731000 CEC TITRE	195 093.78	194 042.72	1 051.06	0.54
51860000 INTERETS COURUS	8.93		8.93	
51880000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	186.76	126.29	60.47	47.88
53100000 CAISSE	2 196.85	4 375.00	2 178.15	49.79
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	8 463.29	2 765.70	5 697.59	206.01
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	8 463.29	2 765.70	5 697.59	206.01
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 473 934.50	1 266 957.64	206 976.86	16.34
TOTAL GENERAL	2 521 153.88	2 329 471.40	191 682.48	8.23

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	674 694.70	674 694.70		
10210000 VALEUR DU PATRIMOINE INTEGRE	517 371.65	517 371.65		
10228000 AUTRES COMPLEMENTS DE DOTATION	40 000.00	40 000.00		
10260000 SUBV INVESTISSEMENT SUR BIENS	117 323.05	117 323.05		
AUTRES RESERVES	338 647.83	173 690.86	164 956.97	94.97
10682100 RESERVE PROJET ASSOCIATIF INVE	156 291.57	156 291.57		
10683000 FONDS PROPRES	164 876.28		164 876.28	
10686000 RESERVE DE COMPENSATION	11 250.34	11 169.65	80.69	0.72
10687000 RESERVE COMPENSATION AMORTISSE	6 229.64	6 229.64		
REPORT A NOUVEAU	13 960.58	20 225.65	6 265.07	30.98
11000000 REPORT A NOUVEAU	12 974.55	16 852.28	3 877.73	23.01
11410000 DEPENSES REJETEES	26 935.13	37 077.93	10 142.80	27.36
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	77 758.93	132 748.68	54 989.75	41.42
RESULTATS SOUS CONTROLE DE TIERS FINANCEURS	162 347.53	41 013.85	121 333.68	295.84
11510000 RESULTAT SOUS CONTROLE	14 623.89	76 173.50	90 797.39	119.20
11520140 RT SOUS CONTROLE TIERS 2014		3 639.71	3 639.71	100.00
11520150 RT SOUS CONTROLE TIERS 2015	27 836.89	43 262.48	15 425.59	35.66
11520160 RT SOUS CONTROLE TIERS 2016	6 902.38	55 389.03	48 486.65	87.54
11520170 RT SOUS CONTROLE TIERS 2017	15 982.53	22 175.55	6 193.02	27.93
11520180 RT SOUS CONTROLE TIERS 2018	97 001.84		97 001.84	
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	2 295.28	2 395.28	100.00	4.17
13100000 SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	2 500.00	2 500.00		
13900000 SUBVENTION D'INV REPRISE AU RT	204.72	104.72	100.00	95.49
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	1 241 783.69	1 004 317.72	237 465.97	23.64
PROVISIONS POUR RISQUES	15 000.00	25 000.00	10 000.00	40.00
15100000 PROVISION POUR LITIGES	15 000.00	25 000.00	10 000.00	40.00
PROVISIONS POUR CHARGES	349 649.29	343 417.95	6 231.34	1.81
15300000 PROVISION POUR RETRAITE	349 649.29	343 417.95	6 231.34	1.81
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	10 150.00	16 120.00	5 970.00	37.03
19400000 FONDS DEDIES	10 150.00	16 120.00	5 970.00	37.03
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	374 799.29	384 537.95	9 738.66	2.53
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	150 941.25	194 054.40	43 113.15	22.22
16410000 EMPRUNTS AUPRES DES ORGANISMES	150 941.25	194 054.40	43 113.15	22.22
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	3 448.00	3 448.00		
16870000 CAUTIONNEMENTS RECUS	3 448.00	3 448.00		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	45 262.31	35 955.47	9 306.84	25.88
40100000 FOURNISSEURS	27 542.91	16 039.54	11 503.37	71.72
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	17 719.40	19 915.93	2 196.53	11.03

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
DETTES FISCALES ET SOCIALES	685 932.95	696 370.57	10 437.62	1.50
42100000 SALAIRES NETS	170 014.80	183 497.13	13 482.33	7.35
42700000 OPPOSITION OU SAISIE SUR SALAI	146.43		146.43	
42820000 CONGES A PAYER (montant brut)	238 017.80	242 828.98	4 811.18	1.98
42860000 SALAIRE A PAYER		290.54	290.54	100.00
42875000	1 733.34	535.30	1 198.04	223.81
43100000 URSSAF	49 351.73	57 728.09	8 376.36	14.51
43110000 URSSAF DES MANDATAIRES	4 719.94		4 719.94	
43720000 AG2R CJ	9 775.44	10 515.33	739.89	7.04
43720100 AG2R MALADIE	5 359.46	5 514.18	154.72	2.81
43730000 AG2R ARRCO RETRAITE	13 017.31	46 683.28	33 665.97	72.12
43732000 AGPC CADRE		1 854.11	1 854.11	100.00
43740000 ASSEDIC	9 121.25	9 927.91	806.66	8.13
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CP	42 152.13	59 068.55	16 916.42	28.64
43860000 CHARGES SOCIALES SUR SA		63.24	63.24	100.00
44210000 COMPTES TIER PAS	1 993.76	2 126.41	132.65	6.24
44400000 IMPOT SUR LES BENEFICES	369.00	344.00	25.00	7.27
44711000 TAXE SUR SALAIRES	79 727.00	5 400.00	74 327.00	NS
44730000 UNIFORMATION	27 617.00	42 732.00	15 115.00	35.37
44800000 ETAT CHARGES A PAYER	12 107.00	12 695.00	588.00	4.63
44820000 CHARGES FISCALES SUR CP A PAYE	20 699.07	14 547.98	6 151.09	42.28
44860000 CHARGES FISCALES SUR SA	10.49	18.54	8.05	43.42
AUTRES DETTES	18 722.95	8 930.09	9 792.86	109.66
41100000 FAMILLES	143.51	166.82	23.31	13.97
41300000 ORGANISMES PAYEURS	7 001.04	7 458.47	457.43	6.13
46860000 CHARGES DIVERSES A PAYER	2 166.48	1 304.80	861.68	66.04
46861000 DIVERS CHARGE A PAYER	9 411.92		9 411.92	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	263.44	1 857.20	1 593.76	85.82
48700000 PRODUIT CONSTATE D'AVANCE	263.44	1 857.20	1 593.76	85.82
TOTAL DETTES	904 570.90	940 615.73	36 044.83	3.83
TOTAL GENERAL	2 521 153.88	2 329 471.40	191 682.48	8.23

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	3 760 936		3 953 142		192 206	4.86
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	142 119		220 684		78 565	35.60
Collectes						
Cotisations	11 978		12 660		682	5.38
Autres produits	31		25		6	24.70
Total I	3 915 065		4 186 511		271 446	6.48
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 617		1 446		171	11.84
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	291 494		274 615		16 880	6.15
Impôts, taxes et versements assimilés	253 895		173 067		80 828	46.70
Salaires et traitements	2 726 715		2 866 003		139 288	4.86
Charges sociales	516 255		699 518		183 263	26.20
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	51 835		54 156		2 321	4.29
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions	3 088		2 984		104	3.47
Pour risques et charges : dotations aux provisions	6 231		980		5 251	535.68
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	3 047		2 516		531	21.12
Total II	3 854 177		4 075 284		221 107	5.43
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	60 888		111 227		50 339	45.26
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	3 145		2 318		827	35.67
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	13 802				13 802	
Total V	16 947		2 318		14 629	631.08
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	7 563		9 337		1 774	19.00
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	7 563		9 337		1 774	19.00
2. Résultat financier (V-VI)	9 384		7 019		16 403	233.70
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	70 272		104 208		33 936	32.57
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	9 847		34 875		25 028	71.76
Produits exceptionnels sur opérations en capital	310		100		210	210.00
Reprises sur provisions et transferts de charges	10 000				10 000	
Total VII	20 157		34 975		14 818	42.37
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	18 259		6 090		12 169	199.81
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII	18 259		6 090		12 169	199.81
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1 898		28 884		26 987	93.43
Impôts sur les bénéfices (IX)	381		344		37	10.76
Total des produits (I+III+V+VII)	3 952 169		4 223 804		271 635	6.43
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	3 880 380		4 091 055		210 675	5.15
Solde intermédiaire	71 789		132 749		60 960	45.92
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	5 970				5 970	
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	77 759		132 749		54 990	41.42

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12		31/12/2018 12		Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	3 760 936.31	3 953 141.86	192 205.55	4.86		
70611000 SANS PRISE EN CHARGE EXO	344 335.90	365 272.96	20 937.06	5.73		
70611002 SP TISF		697.14	697.14	100.00		
70611500 SANS PRISE EN CHARGE NON EXO	95 415.84	91 654.18	3 761.66	4.10		
70612000 FAMILLES	483 803.03	450 558.78	33 244.25	7.38		
70612002 FAMILLES TISF	1 682.57	1 579.01	103.56	6.56		
70612004 FAMILLES AJ	124 366.40	121 213.29	3 153.11	2.60		
70612100 FAMILLES APA AVS	1 734 403.81	1 952 086.18	217 682.37	11.15		
70614500 FORFAIT SOINS AJ	102 612.01	101 706.82	905.19	0.89		
70616000 HAD ALBI ET CARMAUX	1 294.78	2 441.92	1 147.14	46.98		
70620000 AS ASH ASM	12 496.20	17 466.96	4 970.76	28.46		
70620300 APA FAMILLE PDP	43 826.71	23 845.75	19 980.96	83.79		
70621000 CARSAT + CARSAT PAP	157 963.18	169 386.12	11 422.94	6.74		
70621200 CARSAT ARDH	5 407.15	3 556.37	1 850.78	52.04		
70621300 CARSAT ASIR	2 562.24	1 345.13	1 217.11	90.48		
70621400 ANGDM ARDH	3 141.16	12 532.42	9 391.26	74.94		
70621900 PCH ET PCH PDP	28 843.62	27 671.18	1 172.44	4.24		
70622000 MSA TRIM + ARDH	1 782.28	4 115.66	2 333.38	56.70		
70622100 MSA PAF FAMILLES	5 426.53	2 258.71	3 167.82	140.25		
70623000 ANGDM ET ANGDM ALBI	489 005.42	490 955.76	1 950.34	0.40		
70624000 ARMEE	384.80	4 737.29	4 352.49	91.88		
70626000 CNRACL	14 484.97	15 763.99	1 279.02	8.11		
70626400 CRPCEN NOTAIRES	4 436.00	1 040.00	3 396.00	326.54		
70626600 CMCAS EDF	252.90	819.92	567.02	69.16		
70627100 CAVIMAC	2 598.90	2 814.36	215.46	7.66		
70627300 RSI GARDE	1 237.60	328.00	909.60	277.32		
70627400 RSI PAF	5 994.32	7 224.45	1 230.13	17.03		
70628000 CPAM ET CPAM SD	5 901.19	3 244.51	2 656.68	81.88		
70628500 CAF AVS	16 279.31	11 868.66	4 410.65	37.16		
70628502 CAF TISF	2 144.12	8 889.70	6 745.58	75.88		
70629000 ASE AVS	934.44		934.44			
70629002 AIDE SOCIALE A L'ENFANCE TISF	23 477.45	17 553.38	5 924.07	33.75		
70636000 SOCIETE ASSISTANCE	15 562.17	21 029.50	5 467.33	26.00		
70690000 HEURES EN ATTENTE FACTURATION	3 565.60	5 483.76	1 918.16	34.98		
70800000 LOYER CHARGES SPASAD	12 000.00	12 000.00				
70820000 FRAIS DE GESTION MANDATAIRE	12 678.35		12 678.35			
70840000 MISE A DISPO PERSONNEL FACTURE	635.36		635.36			
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	142 118.90	220 684.31	78 565.41	35.60		
78150000 REPRISE PROVISION EXPLOITATION		37 189.38	37 189.38	100.00		
78174000 REPRISE SUR PROVISION	2 984.35	2 443.46	540.89	22.14		
79124100 REMBT DIVERS TAXI AJ	148.00	167.00	19.00	11.38		
79124200 REMBT TEL FAX AFFRAN	53.17	41.19	11.98	29.08		
79124300 REMBT PHOTOCOPIES	5.00	5.85	0.85	14.53		
79124400	75.00		75.00			
79124500 REMBT IND KM FAMILLES	5 898.36	4 935.28	963.08	19.51		
79129200 REMBT REPAS AJ	18 240.00	17 664.00	576.00	3.26		
79141000 REMBT FORMATIONS	26 053.34	18 150.00	7 903.34	43.54		
79141100 REMBT FORMATION PAD	3 300.00	4 505.00	1 205.00	26.75		
79141110 REMBT FORMATION PAD		931.00	931.00	100.00		
79142097 REMBT CJ AG2R 0 à 93 JOURS	22 150.64	35 472.34	13 321.70	37.56		
79142197 REMBT CJ AG2R 0 A 93 JOURS PAD	2 833.95	2 476.65	357.30	14.43		
79142297 REMBT CH CJ AG2R 0 à 93 JOURS	4 776.48	5 450.17	673.69	12.36		
79142397 REMBT CH CJ AG2R PAD	625.12	396.58	228.54	57.63		
79142600 REMBT FRAIS DEPLACEMENT	596.74	1 355.42	758.68	55.97		

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
79143000 REMBT DEPLT FORM REPAS FORMATI	2 520.89		823.09		1 697.80	206.27
79143100 REMBT DEPLT FORM EMPLOI AVENI			114.60		114.60	100.00
79146000 REMBT FORMATION SYNDICALE PRUD	1 614.55		1 866.56		252.01	13.50
79146100 REMBT SAL+CH FORMATION	33 865.67		32 942.09		923.58	2.80
79147000 REMBT SAL+CH AGADCA			13 136.80		13 136.80	100.00
79147100 REMBT FRAIS GX+AMORT AGADCA			2 571.38		2 571.38	100.00
79149200 REMBT SAL EMPLOI AVENIR	12 425.11		24 772.87		12 347.76	49.84
79149300 RBT AIDE POUR L'EMPLOI	3 952.53		13 273.60		9 321.07	70.22
COTISATIONS	11 978.48		12 660.00		681.52	5.38
75600000 COTISATIONS RECUES MEMBRES HON	70.00				70.00	
75600100 COTISATIONS FAMILLES	11 672.00		12 660.00		988.00	7.80
75600200 MEDECINE TRAVAIL	236.48				236.48	
AUTRES PRODUITS	30.85		24.74		6.11	24.70
75810000 P ET P REGULARISATION	30.85		24.74		6.11	24.70
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	3 915 064.54		4 186 510.91		271 446.37	6.48
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	1 616.75		1 445.64		171.11	11.84
60200000 PRODUITS ALIMENTAIRES	1 616.75		1 445.64		171.11	11.84
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	291 494.39		274 614.64		16 879.75	6.15
60610000 EAU	746.40		657.05		89.35	13.60
60612000 ELECTRICITE	4 177.03		3 875.60		301.43	7.78
60613000 GAZ	3 374.42		3 709.46		335.04	9.03
60632000 PETITS EQUIPEMENTS	180.27		148.02		32.25	21.79
60638000 PRODUITS ENTRETIENS	316.93		392.96		76.03	19.35
60640000 FOURNITURES BUREAU	2 790.66		3 207.57		416.91	13.00
60680000 ACHATS DIVERS	2 271.06		961.00		1 310.06	136.32
61121000 REPAS ASEI AJ	16 978.42		16 485.36		493.06	2.99
61128000 SINISTRES CAUSES AUX FAMILLES	46.00		46.00			
61320000 LOCATION CARMAUX	700.00				700.00	
61352000 LOCATIONS SECAP COFFRE	895.21		853.66		41.55	4.87
61520000 ENTRETIEN DES LOCAUX CHAUDIERE	4 267.04		4 820.46		553.42	11.48
61551000 ENTRETIEN MATERIEL INFORMATIQU	6 376.83		5 924.99		451.84	7.63
61551100 ENTRETIEN MATERIEL BUREAU	1 189.48		378.00		811.48	214.68
61551200	70.00				70.00	
61610000 ASSURANCE INCENDIE			74.56		74.56	100.00
61651000 ASSURANCE AVIVA FLOTTES AUTO	3 029.68		2 297.20		732.48	31.89
61651100 ASSURANCE AVIVA MULT PROF	8 694.06		8 697.64		3.58	0.04
61652000 AUSSURANCE AUXILIAIRE BENEVOLE	198.00		222.48		24.48	11.00
61700000 EVALUATION EXTERNE			5 400.00		5 400.00	100.00
61710000 SOCOTEC - AFNOR	1 542.60		2 472.00		929.40	37.60
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	1 022.73		1 148.01		125.28	10.91
61850000 FRAIS SORTIE AJ+ ANIMATION	150.00		150.00			
62140000 PERSONNEL DETACHE OU PRETE			1 265.22		1 265.22	100.00
62260000 HONORAIRES KPMG	11 065.00		10 560.00		505.00	4.78
62260100 HONORAIRES AVOCATS	3 000.00		780.00		2 220.00	284.62
62260200 HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE	9 486.60		6 600.00		2 886.60	43.74
62270000 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	50.00		50.00			
62280000 PRESTATIONS DIVERSES	1 364.64		1 393.80		29.16	2.09
62310000 INFORMATIONS	2 115.60		4 226.80		2 111.20	49.95
62370000 PUBLICATIONS	479.30				479.30	
62380000 DONS ET POURBOIRES	20.00				20.00	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
62472100 TRANSPORT PERSONNEL NON SOUMIS	71 026.01		73 138.41		2 112.40	2.89
62480000 TRANSPORT AMBULANCE AJ	57 863.75		48 947.25		8 916.50	18.22
62510000 DEPLACEMENTS	2 406.91		2 380.29		26.62	1.12
62510100 CRCA CH TISF	2 698.41		1 541.32		1 157.09	75.07
62510200 FRAIS DEPLT REPAS CONTRAT AVEN			114.60		114.60	100.00
62511000 FRAIS DEPLT REPAS MUTUALISATIO			911.44		911.44	100.00
62512000 FRAIS DEPLT REPAS SPASAD	13.70				13.70	
62570000 FRAIS RECEPTION DU PERSONNEL	340.67		890.50		549.83	61.74
62571000 FRAIS APRES MIDI FESTIF	27.06		53.06		26.00	49.00
62600000 FRAIS POSTAUX	8 051.08		6 842.81		1 208.27	17.66
62600100 FRAIS TELEPHONE	2 543.29		2 979.97		436.68	14.65
62600200 FRAIS FAX PHOTOCOPIES	8 170.42		6 180.44		1 989.98	32.20
62600400 DOMATEL	11 308.34		9 063.80		2 244.54	24.76
62600500 ABONNEMENT CARTOGRAPHIE APOLOG	461.64		450.84		10.80	2.40
62600600 ORDAGO FORFAIT MOBILE	21 769.34		16 448.16		5 321.18	32.35
62600700 FRAIS TELEPHONIQUE BOUYGUES	2 225.92		5 041.30		2 815.38	55.85
62780000 FRAIS SERVICE BANCAIRE	3 839.20		2 913.78		925.42	31.76
62811000 COTISATION UNA	9 514.53		8 882.00		632.53	7.12
62812000 COTISATIONS DIVERSES	50.00		100.00		50.00	50.00
62850000 FRAIS DIVERS PERSONNEL GANTS B	2 223.92		695.78		1 528.14	219.63
62870000 FRAIS ENCAISSEMENT CESU	362.24		241.05		121.19	50.28
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	253 895.04		173 066.65		80 828.39	46.70
63110000 TAXE SUR SALAIRES	179 006.00		100 723.00		78 283.00	77.72
63210000 PROV CP CHARGES FISCALES	5 365.40		570.22		5 935.62	NS
63211000 PROV CP CHARGES FISCALES PAD	785.69		40.33		745.36	NS
63220000 PROV SAL CHARGES FISCAL	20.05		18.54		38.59	208.14
63330000 VERST A UNIFORMATION	58 853.00		62 825.00		3 972.00	6.32
63340000 CILEO EFFORT CONSTRUCTION	1 345.00		1 410.00		65.00	4.61
63512000 TAXE FONCIERE	8 560.00		8 620.00		60.00	0.70
SALAIRES ET TRAITEMENTS	2 726 714.65		2 866 003.03		139 288.38	4.86
64111000 SALAIRES BRUTS PAD	378 196.64		366 677.77		11 518.87	3.14
64112000 SALAIRES BRUTS	2 314 083.51		2 462 523.59		148 440.08	6.03
64112100 IND DEPART RETRAITE SOUMIS A C	13 737.43		23 874.84		10 137.41	42.46
64122000 PROVISIONS CP	2 668.82		5 315.54		2 646.72	49.79
64123000 PROVISIONS CP PAD CADRE	2 142.36		1 295.53		3 437.89	265.37
64141000 INDEMNITE LICENCIEMENT	26 748.53		14 550.06		12 198.47	83.84
64143000 PROVISION RAPPEL SALAIRE	307.82		290.54		598.36	205.95
64145000 INDEMNITE JOURNALIERE NETTES	932.46		2 106.24		3 038.70	144.27
CHARGES SOCIALES	516 255.01		699 517.80		183 262.79	26.20
64510000 URSSAF PATRONAL	151 063.90		219 080.63		68 016.73	31.05
64520000 AG2R CJ PATRONAL	81 749.38		83 951.25		2 201.87	2.62
64521000 AG2R MALADIE PATRONAL	44 081.03		34 614.78		9 466.25	27.35
64531000 AGFF Patronal	53.54		6 878.24		6 824.70	99.22
64532000 IRSEA RC PATRONAL	47 858.01		169 165.77		121 307.76	71.71
64540000 ASSEDIC PATRONAL	113 665.50		119 918.56		6 253.06	5.21
64550000 PROV CP CHARGES SOCIALES	14 060.97		193.62		14 254.59	NS
64551000 PROC CP CHARGES SOCIALES PAD	2 855.45		580.22		3 435.67	592.13
64560000 PROV SAL CHARGES SOCIAL	66.20		63.24		129.44	204.68
64700000 AUTRE CHARGE DE PERSONNEL	19 600.00				19 600.00	
64710000 MEDAILLE DU TRAVAIL	2 748.03		2 260.00		488.03	21.59
64720000 CE PATRONAL	19 263.54		19 803.73		540.19	2.73
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	20 247.36		19 421.76		825.60	4.25

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
64810000 FRAIS FORMATION FACT FORMATEUR	28 593.34	18 150.00	10 443.34	57.54
64820000 FRAIS DE FORMATION PAD	3 714.00	4 505.00	791.00	17.56
64830000 FRAIS FORMATION CONTRAT AVENIR		931.00	931.00	100.00
64840000 FRAIS FORMATION SPASAD	600.00		600.00	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	51 834.83	54 155.86	2 321.03	4.29
68111000 AMORT INCORPORELS LOG	7 036.01	7 622.93	586.92	7.70
68112000 AMORT SUR CONSTRUCTION	26 688.31	26 094.96	593.35	2.27
68112100 AMORT SUR site internet	372.26		372.26	
68112500 AMORT SUR AGENCEMENT TERRAIN	4 975.01	11 827.21	6 852.20	57.94
68113000 AMORT SUR AAI	5 176.04	4 705.38	470.66	10.00
68113100 AMORT SUR AAI DIVERS	3 900.58		3 900.58	
68114000 AMORT SUR MOBILIER MENAGER	367.40	1.01	366.39	NS
68114002 AMORT MOBILIER TV HIFI	6.69		6.69	
68114003 AMORT MOBILIER DIVERS	345.97		345.97	
68115000 AMORT SUR MAT BUREAU/INF	1 076.08	1 614.46	538.38	33.35
68116000 AMORT MATERIEL INFORMATIQUE	1 840.28	2 240.72	400.44	17.87
68118000 AMORT SUR MOBILIER MENAGER	50.20	49.19	1.01	2.05
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT	3 087.96	2 984.35	103.61	3.47
68170000 PROVISION CLIENT	243.34		243.34	
68174000 PROV POUR CREANCES DOUT	2 844.62	2 984.35	139.73	4.68
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	6 231.34	980.27	5 251.07	535.68
68150000 PROVISION POUR RISQUES	6 231.34	980.27	5 251.07	535.68
AUTRES CHARGES	3 046.85	2 515.51	531.34	21.12
65400000 PERTES SUR CREANCES IRR	2 984.35	2 417.86	566.49	23.43
65800000 PERTE REGULARISATIONS	62.50	97.65	35.15	36.00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	3 854 176.82	4 075 283.75	221 106.93	5.43
RESULTAT D'EXPLOITATION	60 887.72	111 227.16	50 339.44	45.26
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	3 144.89	2 318.11	826.78	35.67
76810000 PRODUITS FINANCIERS	3 144.89	2 318.11	826.78	35.67
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	13 802.45		13 802.45	
76700000 PRODUITS NETS SUR CESSION VMP	13 802.45		13 802.45	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	16 947.34	2 318.11	14 629.23	631.08
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	7 562.97	9 337.05	1 774.08	19.00
66110000 INTERET DES EMPRUNTS	7 542.97	9 317.05	1 774.08	19.04
66800000	20.00	20.00		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	7 562.97	9 337.05	1 774.08	19.00
RESULTAT FINANCIER	9 384.37	7 018.94	16 403.31	233.70
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	70 272.09	104 208.22	33 936.13	32.57

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	9 847.31	34 874.85	25 027.54	71.76
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	5 390.90	5 160.96	229.94	4.46
77151000 SUBVENTIONS DIVERSES	655.00	713.00	58.00	8.13
77200000 PRODUIT EXERCICE ANTERIEUR	1 576.46	29 000.89	27 424.43	94.56
77300000 PRODUITS EXERCICES ANTERIEURS	2 224.95		2 224.95	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	310.00	100.00	210.00	210.00
77700000 QUOTE PART SUBV D'INV REPRISE	100.00	100.00		
77880001 PRESENCE VERTE	210.00		210.00	
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	10 000.00		10 000.00	
78700000 REPRISE PROVISION POUR LITIGE	10 000.00		10 000.00	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	20 157.31	34 974.85	14 817.54	42.37
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	18 259.47	6 090.39	12 169.08	199.81
67100000 CHARGES EXCEPTIONNELLE	9 494.40	754.98	8 739.42	NS
67200000 CHARGES EXERCICES ANTERIEURS	1 104.04	5 335.39	4 231.35	79.31
67300000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEUR	7 661.03	0.02	7 661.01	NS
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	18 259.47	6 090.39	12 169.08	199.81
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 897.84	28 884.46	26 986.62	93.43
IMPOTS SUR LES BENEFICES	381.00	344.00	37.00	10.76
69500000 IMPOT SUR SOCIETES	381.00	344.00	37.00	10.76
TOTAL PRODUITS	3 952 169.19	4 223 803.87	271 634.68	6.43
TOTAL DES CHARGES	3 880 380.26	4 091 055.19	210 674.93	5.15
SOLDE INTERMEDIAIRE	71 788.93	132 748.68	60 959.75	45.92
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	5 970.00		5 970.00	
78940000 REPORT DES RESSOURCES NON UTIL	5 970.00		5 970.00	
EXCEDENTS OU DEFICITS	77 758.93	132 748.68	54 989.75	41.42

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'association ASAD a fusionné au 01/01/2019 avec l'association AGAD-CA

- 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	191 155		1 880
TOTAL			
Terrains	94 491		
Constructions sur sol propre	1 023 959		
Installations générales agencements aménagements des constructions	261 436		1 692
Installations générales agencements aménagements divers	99 369		4 931
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	148 706		17 275
TOTAL	1 627 961		23 898
Autres titres immobilisés	1 560		
Prêts, autres immobilisations financières	147 385		22 047
TOTAL	148 945		22 047
TOTAL GENERAL	1 968 061		47 825

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			193 036	193 036
TOTAL				
Terrains			94 491	94 491
Constructions sur sol propre			1 023 959	1 023 959
Installations générales agencements aménagements constr.			263 128	263 128
Installations générales agencements aménagements divers			104 301	104 301
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			165 981	165 981
TOTAL			1 651 859	1 651 859
Autres titres immobilisés			1 560	1 560
Prêts, autres immobilisations financières		11 285	158 147	158 147
TOTAL		11 285	159 707	159 707
TOTAL GENERAL		11 285	2 004 602	2 004 602

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	177 259	7 408		184 668
TOTAL				
Terrains	15 618	280		15 898
Constructions sur sol propre	315 671	25 819		341 490
Installations générales agencements aménagements constr.	167 647	10 094		177 742
Installations générales agencements aménagements divers	86 829	4 547		91 376
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	138 868	3 687		142 555
Emballages récupérables et divers	3 655			3 655
TOTAL	728 288	44 427		772 715
TOTAL GENERAL	905 548	51 835		957 382

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	7 408				
Terrains	280				
Constructions sur sol propre	25 819				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	10 094				
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 547				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 687				
TOTAL	44 427				
TOTAL GENERAL	51 835				

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotations exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise	674 695		79 015	79 015	674 695
Réserves :					
Réserves d'investissement	156 292				156 292
Réserves de compensation	11 170		81		11 250
Autres réserves	6 230		164 876		171 106
Report à nouveau	20 226		375 531	369 266	13 961
RESULTAT DE L'EXERCICE	132 749	54 990			77 759
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Résultats sous contrôle de tiers	41 014		379 532	258 198	162 348
Subventions d'investissement	2 395		105	205	2 295
Provisions réglementées					
TOTAL I	1 004 318	54 990	999 139	706 683	1 241 784

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	343 418	355 881	349 649		349 649
Autres provisions pour risques et charges	25 000		10 000		15 000
TOTAL	368 418	355 881	359 649		364 649

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	2 984	3 088	2 984		3 088
TOTAL	2 984	3 088	2 984		3 088
TOTAL GENERAL	371 402	358 969	362 633		367 737
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		9 319	2 984		10 000

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	158 098	158 098	
Autres immobilisations financières	49	49	
Clients douteux ou litigieux	3 088	3 088	
Autres créances clients	355 164	355 164	
Personnel et comptes rattachés	33 155	33 155	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3	3	
Débiteurs divers	6 958	6 958	
Charges constatées d'avance	8 463	8 463	
TOTAL	564 978	564 978	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	22 047		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	11 285		

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 1 an maximum à l'origine	150 941	150 941		
Emprunts et dettes financières divers	3 448	3 448		
Fournisseurs et comptes rattachés	45 262	45 262		
Personnel et comptes rattachés	409 912	409 912		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	133 497	133 497		
Impôts sur les bénéfices	369	369		
Autres impôts taxes et assimilés	142 154	142 154		
Autres dettes	18 723	18 723		
Produits constatés d'avance	263	263		
TOTAL	904 571	904 571		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	43 113			

ANNEXE

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

Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant engager en fin d'exercice D = A -B +C
SUBVENTION SPASSAD	20 800	16 120	5 970		10 150
TOTAL	20 800	16 120	5 970		10 150

Les ressources externes obtenues des dons, des legs ou via des subventions, affectées à des projets précis et non encore utilisés conformément à l'engagement pris à l'égard des financeurs sont portées en fin d'exercice au passif du bilan au poste « Fonds dédiés ». Au compte de résultat sont enregistrés:

- En charges dans le poste « engagements à réaliser sur ressources affectées », les dons et legs reçus dans l'exercice et non utilisés à la clôture
- En produits dans le poste « report des ressources non utilisées des exercices antérieurs », la reprise des sommes inscrites en fonds dédiés, au fur et à mesure que les dépenses relatives aux projets sont engagées.

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.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
AAI divers	Linéaire	5 à 10 ans
Constructions	Linéaire	25 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 25 ans
Matériel de bureau et informat	Linéaire	3 à 20 ans
Mobilier	Linéaire	4 à 10 ans
Logiciels informatiques	Linéaire	1 à 6 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	3 566
Autres créances	39 466
Disponibilités	187
Total	43 219

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 719
Dettes fiscales et sociales	314 720
Autres dettes	11 578
Total	344 018

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	8 463
Total	8 463
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	263
Total	263

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

En application de l'article 20 de la loi n° 2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, le montant des rémunérations et avantages en nature versés à ce titre s'est élevé à 123 432 euros en 2019.

Effectif moyen

Effectif en ETP : 125.45 au 31/12/2018 contre 129.79 au 31/12/2017

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		305 000
Nantissements comptes titres (SICAV)	225 000	
Hypothèque conventionnelle	80 000	
Total (1)		305 000

ENGAGEMENT PRIS EN MATIERE DE RETRAITE :

Le montant des droits acquis par les salariés pour indemnités de départ à la retraite, en tenant compte d'un pourcentage de probabilité fort de présence dans l'association à l'âge de la retraite s'élève à 349 649 €

Ce montant est entièrement comptabilisé en provisions pour risques et charges.

Ce calcul a été réalisé en tenant compte des paramètres techniques suivants :

- table de mortalité : INSEE 2015
- turn over faible
- droits acquis selon les règles de la convention collective des aides à domicile
- taux d'actualisation : 1.49%
- départ à l'initiative du salarié
- taux de charge patronale de 30% pour les non cadres et 40% pour les cadres
- revalorisation de salaire de 1% pour les non cadres et 2 % pour les cadres
- La méthode de calcul retenue est la méthode rétrospective des unités de crédit projetées. Elle retient comme base de salaire, le salaire de fin de carrière et les droits sont calculés à partir de l'ancienneté finale proratisée.

Engagements reçus