

Experts Comptables :

Franck SADOINE
Didier CUCHE
Thomas BLANC
Jean-Yves MAJOT

LDS 89 - Société d'Expertise Comptable

19, avenue Pierre Larousse B.P.164

89003 Auxerre Cedex

Tél. 03 86 51 22 24

E-mail : contact@cabinetlds.com

TABLEAU DE L'ORDRE DE BOURGOGNE FRANCHE-COMTE

S.A.S au capital de 14 300 € - R.C. Auxerre 428 743 587

APE 6920 Z - N° TVA INTRACOM : FR 06 428 743 587

Patronage Laïque Paul Bert

8 PASSAGE SOUFFLOT

89000 AUXERRE

Exercice clos le : 31 décembre 2019

APE : 9499Z

SIRET : 77864980600024

SOMMAIRE

En Euro

COMPTES ANNUELS	5
Attestation	7
Bilan Actif	9
Bilan Passif	10
Compte de résultat	11
Bilan Actif Détaillé	13
Bilan Passif Détaillé	15
Compte de résultat détaillé	17
ANNEXE COMPTABLE	22
Règles et méthodes comptables	22
Etat des immobilisations	23
Etat des amortissements	24
Actif circulant - Créances	25
Comptes régularisation Actif	26
Etat des échéances des dettes	27
Comptes régularisation Passif	28
ANNEXE COMPTABLE	29
Annexe COVID-19	29
ETATS DE GESTION	31
Soldes Intermédiaires de Gestion	33
Tableau de financement	35

COMPTES ANNUELS

ATTESTATION

En Euro

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui nous a été confiée pour l'entité :

Patronage Laïque Paul Bert
Pour l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Et conformément aux termes de notre lettre de mission du 12/09/2016, 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.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	259 312 €
Résultat net comptable	884 €
Total du bilan	57 906 €

Fait à Auxerre,
 Le 26/06/2020.

Franck SADOINE,
 Expert-comptable.

BILAN ACTIF

En Euro

ACTIF	Valeurs au 31/12/19			% de l'actif	Valeurs au 31/12/18	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes			
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires						
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				2		2
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel et outillages industriels	3 062	3 062				
Autres immobilisations corporelles	18 978	18 058	920		1 181	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	152		152		152	
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	22 193	21 120	1 073	2	1 334	2
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
Matières premières et autres approvisionnements						
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes					768	1
Créances				58		62
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	33 288		33 288		15 135	
Autres créances (3)					23 639	
Fournisseurs débiteurs	62		62			
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	20 389		20 389	35	20 203	32
Charges constatées d'avance (3)	3 094		3 094	5	1 863	3
TOTAL (II)	56 833		56 833	98	61 608	98
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	79 026	21 120	57 906	100	62 941	100
(1) Dont droit au bail						
(2) Dont à moins d'un an (brut)						
(3) Dont à plus d'un an (brut)						

BILAN PASSIF

En Euro

PASSIF	Valeurs au 31/12/19	% du passif	Valeurs au 31/12/18	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	-62 524	-108	-75 245	-120
Primes d'émission, de fusion, d'apport	5 000	9	10 000	16
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	884	2	12 721	20
SITUATION NETTE	-56 640	-98	-52 524	-83
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	-56 640	-98	-52 524	-83
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (I) Bis				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (II)				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	20 339	35	27 553	44
Emprunts et dettes financières diverses (3)	12 500	22	28 000	44
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	27 498	47	21 867	35
Dettes fiscales et sociales	24 083	42	15 961	25
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	160		50	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	29 966	52	22 034	35
TOTAL (III)	114 545	198	115 465	183
Écarts de conversion passif (IV)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	57 906	100	62 941	100
(1) Dont à plus d'un an				
(1) Dont à moins d'un an	114 545		115 465	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	13 115		15 412	
(3) Dont emprunts participatifs				

COMPTE DE RÉSULTAT

En Euro

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Du 01/01/18 Au 31/12/18	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises <i>dont à l'exportation :</i>	13 893	15	14 804	16	-911	-6
Production vendue (biens et services) <i>dont à l'exportation :</i>	80 627	85	80 344	84	283	
Montant net du chiffre d'affaires	94 520	100	95 147	100	-628	-1
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	135 997	144	118 912	125	17 085	14
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	9 455	10	10 343	11	-888	-9
Autres produits	19 340	20	15 483	16	3 858	25
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	259 312	274	239 885	252	19 427	8
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	2 956	3	2 113	2	843	40
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	101 447	107	94 709	100	6 737	7
Impôts, taxes et versements assimilés	2 292	2	1 846	2	446	24
Salaires et traitements	122 448	130	97 298	102	25 150	26
Charges sociales	35 223	37	26 141	27	9 082	35
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amortissements	706	1	2 182	2	-1 476	-68
Sur immobilisations : dot. aux dépréciations						
Sur actif circulant : dot. aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges	1 377	1	1 186	1	192	16
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	266 449	282	225 475	237	40 974	18
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-7 137	-8	14 410	15	-21 547	-150
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée (III)						
Perte ou bénéfice transféré (IV)						
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	3 500		5 631			
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	825		547			

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

En Euro

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% du CA	Du 01/01/18 Au 31/12/18	% du CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mobilières et créances d'actif imm(3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)			3		-3	-90
Reprises sur prov. et dépréciations, transf. charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)			3		-3	-90
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréciations, provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	289		435		-145	-33
Différences négatives de change						
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	289		435		-145	-33
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-289		-431		142	33
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-7 426	-8	13 979	15	-21 405	-153
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	9 325	10	1 760	2	7 564	430
Sur opérations en capital			9		-9	-100
Reprises sur prov., dépréc., transferts de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	9 325	10	1 769	2	7 555	427
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	908	1	505	1	404	80
Sur opérations en capital	106		2 522	3	-2 416	-96
Dot. amortissements, dépréc., provisions						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	1 014	1	3 027	3	-2 013	-66
RESULTAT EXCEPTIONNEL	8 310	9	-1 258	-1	9 568	761
Participation des salariés aux résultats (IX)						
Impôt sur les bénéfices (X)						
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	268 637	284	241 657	254	26 980	11
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	267 753	283	228 936	241	38 817	17
Bénéfice ou Perte	884	1	12 721	13	-11 837	-93

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

En Euro

ACTIF	Valeurs au 31/12/19			% de l'actif	Valeurs au 31/12/18	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes			
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires						
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				1.59		1.88
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel et outillages industriels	3 062.45	3 062.45				
2151000000 matériel golf	3 062.45		3 062.45		3 062.45	
2815000000 amort.ins.tec.mat.out.ind		3 062.45	-3 062.45		-3 062.45	
Autres immobilisations corporelles	18 978.00	18 057.95	920.05		1 181.37	
2180000000 mat agencet ad	1 288.09		1 288.09		1 288.09	
2180010000 mat agencet gym	1 038.23		1 038.23		1 038.23	
2180050000 mat agencet pain roulette	5 620.93		5 620.93		5 620.93	
2183000000 materiel bureau et info.	7 270.57		7 270.57		7 270.57	
2183030000 materiel bureau scrabble	329.00		329.00		329.00	
2183040000 mat.bur.& informat klaq	445.00		445.00			
2184000000 mobilier et materiel	2 986.18		2 986.18		2 986.18	
2818000000 amort mat agencet		1 288.09	-1 288.09		-1 288.09	
2818010000 amort mat agencet gym		1 038.23	-1 038.23		-1 038.23	
2818050000 amort mat agencet pat		5 552.25	-5 552.25		-5 322.25	
2818300000 amort.mat.bureau et info.		6 849.16	-6 849.16		-6 447.96	
2818330000 amort mat bureau scrabble		329.00	-329.00		-268.92	
2818340000 amort mat.bur.& informat klaq		15.04	-15.04			
2818400000 amort.mobilier		2 986.18	-2 986.18		-2 986.18	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				0.26		0.24
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	152.45		152.45		152.45	
2720000000 titres de rentes	152.45		152.45		152.45	
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	22 192.90	21 120.40	1 072.50	1.85	1 333.82	2.12
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
Matières premières et autres approvisionnements						
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes					768.00	1.22
4090000000 avances acomptes/commande					768.00	
Créances				57.59		61.60
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	33 287.86		33 287.86		15 135.16	
Autres créances (3)					23 638.91	
4098000000 rrr a obtenir/avoirs non recus					193.60	

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

En Euro

ACTIF	Valeurs au 31/12/19			% de l'actif	Valeurs au 31/12/18	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes			
4250000000 personnel avances et acomptes					5.05	
4387000000 org.soc. produits a recev					424.55	
4687000000 divers prod. a recevoir					23 015.71	
Fournisseurs débiteurs	62.35		62.35			
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	20 388.95		20 388.95	35.21	20 202.95	32.10
5100000000 compte sur livret ad	611.77		611.77		72.81	
5100010000 livret association-ad	12.39		12.39		12.36	
5102000000 livret ce / peulons	308.34		308.34		308.34	
5120000000 banque / ad	2 012.92		2 012.92		6 545.56	
5120010000 banque plpb/ad	155.76		155.76		572.13	
5121000000 banque	3 081.00		3 081.00			
5122000000 banque / peulons	3 822.46		3 822.46		2 802.25	
5122100000 livret ca / peulons	171.78		171.78		171.64	
5123000000 banque / scrabble	2 761.20		2 761.20		1 708.49	
5126000000 banque pyramide	2 033.63		2 033.63		2 554.22	
5127000000 banque-flamenco	3 807.77		3 807.77		3 662.16	
5187000000 interets courus a recevoir-ad	64.59		64.59		573.46	
5310000000 caisse / ad	305.07		305.07		320.90	
5310010000 caisse centre loisirs	30.00		30.00		30.00	
5312000000 caisse peulons	246.94		246.94		89.16	
5312020000 caisse bar peulons	223.60		223.60		191.44	
5313000000 caisse scrabble	316.00		316.00		371.00	
5316000000 caisse pyramide	423.73		423.73		217.03	
Charges constatées d'avance (3)	3 093.96		3 093.96	5.34	1 862.56	2.96
4860000000 cca - administratif	1 892.11		1 892.11		1 862.56	
4860010000 charges constatees d'avance-gy	774.27		774.27			
4860100000 cca av/claquette	173.04		173.04			
4860110000 charge constate d'av/flamenco	64.33		64.33			
4860120000 charges constatees d'av/danses	190.21		190.21			
TOTAL (II)	56 833.12		56 833.12	98.15	61 607.58	97.88
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL(I + II + III + IV + V)	79 026.02	21 120.40	57 905.62	100.00	62 941.40	100.00
(1) Dont droit au bail						
(2) Dont à moins d'un an (brut)						
(3) Dont à plus d'un an (brut)						

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

En Euro

PASSIF	Valeurs au 31/12/19	Valeurs au 31/12/18	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	-62 524.04	-75 245.16	12 721.12	16.91
1020000000 fonds associatifs	-149 893.48	-139 895.44	-9 998.04	-7.15
1020010000 fonds associatif/gym	99 947.31	84 883.41	15 063.90	17.75
1020020000 fonds associatifs/peulon	5 038.82	5 164.66	-125.84	-2.44
1020030000 fonds associatifs/scrabbl	2 674.95	1 685.36	989.59	58.72
1020040000 fonds associatifs escalad	29 040.94	25 272.56	3 768.38	14.91
1020050000 fonds associatifs rollers	-260.29	-3 681.86	3 421.57	92.93
1020060000 fonds associatifs pyramid	1 828.25	2 547.92	-719.67	-28.25
1020070000 fonds associatifs flamenc	7 609.52	7 803.92	-194.40	-2.49
1020090000 fonds associatifs/quad	3 282.69	2 924.50	358.19	12.25
1020900000 fonds associatifs/claquet	1 573.88	1 241.44	332.44	26.78
1020910000 fonds associatifs/poker	4 049.39	4 049.39		
1020920000 fonds associatifs/golf	-67 416.02	-67 416.02		
1020930000 fonds associatifs/theatre		175.00	-175.00	-100.00
Primes d'émission, de fusion, d'apport	5 000.00	10 000.00	-5 000.00	-50.00
1034000000 fonds associatif bourg active	5 000.00	10 000.00	-5 000.00	-50.00
Réserves				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	884.23	12 721.12	-11 836.89	-93.05
SITUATION NETTE	-56 639.81	-52 524.04	-4 115.77	-7.84
TOTAL (I)	-56 639.81	-52 524.04	-4 115.77	-7.84
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL (I) Bis				
PROVISIONS				
TOTAL (II)				
DETTES (1)				
Emprunts et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	20 338.69	27 553.38	-7 214.69	-26.18
1640000000 emprunt bpbfc	7 212.88	12 123.36	-4 910.48	-40.50
1688400000 intérêts courus sur prêt	10.47	17.60	-7.13	-40.51
5120020000 credit municipal	13 115.34	15 412.42	-2 297.08	-14.90
Emprunts et dettes financières diverses (3)	12 500.00	28 000.00	-15 500.00	-55.36
1682000000 autre emprunt ville auxerre	12 500.00	28 000.00	-15 500.00	-55.36
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	27 497.63	21 866.59	5 631.04	25.75
Dettes fiscales et sociales	24 083.29	15 961.15	8 122.14	50.89
4210000000 personnel remunerations dues		607.22	-607.22	-100.00
4270000000 saisie sur salaires		40.50	-40.50	-100.00
4282000000 dettes prov./conges payes	9 225.67	7 166.99	2 058.68	28.72
4374000000 unification	2 292.00		2 292.00	
4381000000 organismes sociaux	8 926.42	5 273.20	3 653.22	69.28
4382000000 charg.soc./conges a payer	3 639.20	2 873.24	765.96	26.66
Autres dettes				
Clients créditeurs	160.00	50.00	110.00	220.00
Produits constatés d'avance	29 965.82	22 034.32	7 931.50	36.00
4870010000 pca. - gymnastique	12 893.00	9 871.08	3 021.92	30.61
4870040000 pca - pae	4 919.75	5 229.35	-309.60	-5.92
4870050000 pca - patin	4 694.07	4 435.89	258.18	5.82
4870070000 pr constates av-tai chi	1 922.00	1 058.00	864.00	81.66

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

En Euro

PASSIF	Valeurs au 31/12/19	Valeurs au 31/12/18	Variation	
			en valeur	en %
4870080000 pr constates av-kl	3 427.00	1 440.00	1 987.00	137.99
4870100000 pr constates av-dances	2 110.00		2 110.00	
TOTAL (III)	114 545.43	115 465.44	-920.01	-0.80
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	57 905.62	62 941.40	-5 035.78	-8.00
(1) Dont à moins d'un an	114 545.43	115 465.44		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crééd. de banques	13 115.34	15 412.42		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

En Euro

	Du 01/01/19 Au 31/12/19		Du 01/01/18 Au 31/12/18		Variation	
		% CA		% CA	en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	13 892.54	14.70	14 803.73	15.56	-911.19	-6.16
7070000000 ventes produits foyers			488.27	0.51	-488.27	-100.00
7071000000 ventes produits retroc	2 562.59	2.71	902.05	0.95	1 660.54	184.09
7072000000 ventes licences	8 132.95	8.60	10 648.48	11.19	-2 515.53	-23.62
7073000000 ventes diverses			185.33	0.19	-185.33	-100.00
7074000000 ventes manifestations	3 197.00	3.38	2 579.60	2.71	617.40	23.93
 Production vendue (biens et services)	80 627.06	85.30	80 343.72	84.44	283.34	0.35
7060000000 prestations spectacles	1 670.00	1.77	2 040.00	2.14	-370.00	-18.14
7061000000 participations usagers	51 870.91	54.88	49 454.11	51.98	2 416.80	4.89
7061040000 part escalade enfants	1 121.50	1.19	1 550.00	1.63	-428.50	-27.65
7061100000 participations clubs ext	15 456.50	16.35	13 104.00	13.77	2 352.50	17.95
7064000000 prestations service caf	8 307.65	8.79	10 246.61	10.77	-1 938.96	-18.92
7085000000 transport et frais acces.	575.00	0.61	120.00	0.13	455.00	379.17
7086000000 participation reception	335.00	0.35	264.00	0.28	71.00	26.89
7087000000 produits divers	30.00	0.03			30.00	
7089000000 particip. stages week end	1 260.50	1.33	3 565.00	3.75	-2 304.50	-64.64
 Montant net du chiffre d'affaires	94 519.60	100.00	95 147.45	100.00	-627.85	-0.66
Subventions d'exploitation	135 997.46	143.88	118 911.99	124.98	17 085.47	14.37
7410000000 subventions ville auxerre	87 806.00	92.90	88 372.99	92.88	-566.99	-0.64
7410100000 subventions autres communes	7 000.00	7.41			7 000.00	
7411000000 subvention conseil genera			1 425.00	1.50	-1 425.00	-100.00
7412000000 a.s.p	687.50	0.73			687.50	
7413010000 subventions cnds	6 125.00	6.48	9 000.00	9.46	-2 875.00	-31.94
7413020000 ars	900.00	0.95			900.00	
7414000000 subvention fonjep	14 214.00	15.04	14 214.00	14.94		
7415000000 subvention caf	4 700.00	4.97	4 400.00	4.62	300.00	6.82
7416000000 autres subventions	12 500.00	13.22	1 500.00	1.58	11 000.00	733.33
7416010000 comite departemental roller sp	1 764.96	1.87			1 764.96	
7417000000 subvention ffme	300.00	0.32			300.00	
Reprises sur provisions (amorts), transferts charges	9 454.85	10.00	10 343.16	10.87	-888.31	-8.59
7910000000 rembt prest personnel	3 110.00	3.29	2 555.29	2.69	554.71	21.71
7911000000 rembst duplicopieur	58.20	0.06	400.33	0.42	-342.13	-85.46
7912000000 remboursements divers	5 886.65	6.23	3 859.70	4.06	2 026.95	52.52
7912100000 rembst assur / sinistre			411.60	0.43	-411.60	-100.00
7913000000 rembst frais formation	400.00	0.42			400.00	
7914000000 remboursement ijss			3 116.24	3.28	-3 116.24	-100.00
Autres produits	19 340.30	20.46	15 482.50	16.27	3 857.80	24.92
7560000000 cartes adhesion -pl	19 313.50	20.43	15 476.00	16.27	3 837.50	24.80
7580000000 prod.divers de gest.cour.	26.80	0.03	6.50	0.01	20.30	312.31
 TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	259 312.21	274.35	239 885.10	252.12	19 427.11	8.10
 Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	2 955.73	3.13	2 112.56	2.22	843.17	39.91
6070000000 achats de marchandises			335.19	0.35	-335.19	-100.00
6072000000 achats pour retrocessions	2 625.71	2.78	1 764.62	1.85	861.09	48.80
6074000000 achats manifestations	330.02	0.35	12.75	0.01	317.27	

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

En Euro

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Du 01/01/18 Au 31/12/18	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Autres achats et charges externes	101 446.50	107.33	94 709.04	99.54	6 737.46	7.11
6062000000 fourn ent costume	288.80	0.31			288.80	
6063000000 fourn. entret. & petit ma	2 900.93	3.07	2 185.24	2.30	715.69	32.75
6064000000 fournitures administr	1 675.06	1.77	1 219.54	1.28	455.52	37.35
6066000000 achats educatifs/activite	4 019.36	4.25	1 652.52	1.74	2 366.84	143.23
6067000000 achat divers	63.46	0.07	171.83	0.18	-108.37	-63.07
6068000000 photocopies	826.67	0.87	1 083.09	1.14	-256.42	-23.67
6068010000 produit entretien	176.31	0.19	222.46	0.23	-46.15	-20.75
6069000000 achats gouters / repas	2 308.16	2.44	1 054.38	1.11	1 253.78	118.91
6110000000 services exterieurs div	7 829.58	8.28	8 701.26	9.15	-871.68	-10.02
6111000000 prestation educative	1 972.35	2.09	3 787.20	3.98	-1 814.85	-47.92
6130000000 frais location	41.00	0.04	150.00	0.16	-109.00	-72.67
6130500000 location vehicule	1 799.75	1.90	1 370.38	1.44	429.37	31.33
6152100000 entretien locaux			52.70	0.06	-52.70	-100.00
6155000000 entretien materiel	472.77	0.50	299.50	0.31	173.27	57.85
6156000000 maintenance	1 653.18	1.75	1 059.24	1.11	593.94	56.07
6160000000 primes d'assurance	5 197.36	5.50	5 240.77	5.51	-43.41	-0.83
6181000000 documentation	720.14	0.76	462.07	0.49	258.07	55.85
6210000000 personnel ext a l'ent	8 778.21	9.29	12 592.75	13.23	-3 814.54	-30.29
6210040000 prest pers.ext/esc enfants	2 643.50	2.80	2 524.50	2.65	119.00	4.71
6214000000 prestation en personnel	3 796.04	4.02	3 739.68	3.93	56.36	1.51
6226000000 honoraires	3 360.00	3.55	3 360.00	3.53		
6226100000 honoraires commissaire aux com	2 580.00	2.73	2 580.00	2.71		
6231000000 annonces et insertions	49.34	0.05			49.34	
6234000000 cadeaux	456.65	0.48	298.18	0.31	158.47	53.15
6235000000 recompenses manifestations	556.34	0.59	691.15	0.73	-134.81	-19.51
6238000000 dons pourboires	166.06	0.18	47.87	0.05	118.19	246.90
6242000000 transports/activites	12 922.00	13.67	12 400.15	13.03	521.85	4.21
6251000000 voyages et déplacements	9 887.59	10.46	5 640.20	5.93	4 247.39	75.31
6252000000 deplacts competitions	1 634.19	1.73	924.73	0.97	709.46	76.72
6257000000 missions receptions	3 759.04	3.98	3 051.13	3.21	707.91	23.20
6260000000 frais postaux	494.80	0.52	347.30	0.37	147.50	42.47
6261000000 frais telecommunications	2 421.15	2.56	2 294.36	2.41	126.79	5.53
6278000000 frais et com bancaires	378.34	0.40	441.76	0.46	-63.42	-14.36
6281000000 cotisations affiliations	2 142.47	2.27	2 117.59	2.23	24.88	1.17
6282000000 licences	8 063.27	8.53	7 861.46	8.26	201.81	2.57
6283000000 frais d'engagt competitio	849.00	0.90	2 368.74	2.49	-1 519.74	-64.16
6285000000 aide a la formation	4 252.45	4.50	2 682.21	2.82	1 570.24	58.54
6286000000 frais administratifs divers	311.18	0.33	33.10	0.03	278.08	840.12
Impôts, taxes et versements assimilés	2 292.00	2.42	1 846.00	1.94	446.00	24.16
6313000000 formation continue	1 941.60	2.05	1 479.91	1.56	461.69	31.20
6313010000 formation continue clsh	350.40	0.37	366.09	0.38	-15.69	-4.29
Salaires et traitements	122 448.04	129.55	97 297.94	102.26	25 150.10	25.85
6410000000 remunerations personnel	100 275.72	106.09	78 185.26	82.17	22 090.46	28.25
6410010000 remunerations dues clsh	20 113.64	21.28	19 976.69	21.00	136.95	0.69
6412000000 conges payes	2 058.68	2.18	-864.01	-0.91	2 922.69	338.27
Charges sociales	35 223.14	37.27	26 141.43	27.47	9 081.71	34.74
6451000000 cotisations urssaf	18 323.39	19.39	11 648.00	12.24	6 675.39	57.31
6451010000 cotisations urssaf clsh	1 774.55	1.88	2 222.03	2.34	-447.48	-20.14
6452000000 cotisations cpm	6 733.19	7.12	5 891.33	6.19	841.86	14.29
6452010000 cotisations cpm clsh	1 154.09	1.22	1 594.52	1.68	-440.43	-27.62
6453000000 mutuelle	1 166.54	1.23	1 000.30	1.05	166.24	16.62
6454000000 cotisations assedic	3 958.20	4.19	3 120.20	3.28	838.00	26.86
6454010000 cotisations assedic clsh	844.70	0.89	838.97	0.88	5.73	0.68

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

En Euro

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Du 01/01/18 Au 31/12/18	% CA	Variation	
					en valeur	en %
6458000000 charges sociales sur cp	765.96	0.81	-338.11	-0.36	1 104.07	326.54
6475000000 cotisation smt	462.18	0.49	132.47	0.14	329.71	248.89
6475010000 cotisations smt clsh	40.34	0.04	31.72	0.03	8.62	27.18
Dot. aux amortissements et dépréc.						
Sur immobilisations : dot. aux amortissements	706.32	0.75	2 181.95	2.29	-1 475.63	-67.63
6811000000 dot.amort.imm.incor.& cor	706.32	0.75	2 181.95	2.29	-1 475.63	-67.63
Autres charges	1 377.40	1.46	1 185.90	1.25	191.50	16.15
6510000000 redevances	1 344.00	1.42	1 174.36	1.23	169.64	14.45
6580000000 charges div.gest.courante	33.40	0.04	11.54	0.01	21.86	189.43
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	266 449.13	281.90	225 474.82	236.97	40 974.31	18.17
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-7 136.92	-7.55	14 410.28	15.15	-21 547.20	-149.53
Quotes-parts de résultat sur op. faites en commun						
Produits financiers						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	0.33		3.26		-2.93	-89.88
7680000000 produits financiers	0.33		3.26		-2.93	-89.88
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	0.33		3.26		-2.93	-89.88
Charges financières						
Intérêts et charges assimilées (4)	289.43	0.31	434.58	0.46	-145.15	-33.40
6610000000 charges d'interets	289.43	0.31	434.58	0.46	-145.15	-33.40
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	289.43	0.31	434.58	0.46	-145.15	-33.40
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-289.10	-0.31	-431.32	-0.45	142.22	32.97
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-7 426.02	-7.86	13 978.96	14.69	-21 404.98	-153.12
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	9 324.62	9.87	1 760.13	1.85	7 564.49	429.77
7710000000 dons recus	5 747.59	6.08	923.03	0.97	4 824.56	522.69
7718000000 prod.except./oper.gestion	77.03	0.08			77.03	
7720000000 prod sur ex antérieur	3 500.00	3.70	837.10	0.88	2 662.90	318.11
Sur opérations en capital			9.00	0.01	-9.00	-100.00
7788000000 prdts exceptionnels			9.00	0.01	-9.00	-100.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	9 324.62	9.87	1 769.13	1.86	7 555.49	427.07
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	908.35	0.96	504.74	0.53	403.61	79.96
6718000000 charges exceptionnelles divers	83.43	0.09			83.43	
6720000000 charges exploit./exer.ant	824.92	0.87	504.74	0.53	320.18	63.43
Sur opérations en capital	106.02	0.11	2 522.23	2.65	-2 416.21	-95.80
6752000000 valeur nette cptable des élém			1 912.81	2.01	-1 912.81	-100.00
6788000000 autres charges exception.	106.02	0.11	609.42	0.64	-503.40	-82.60
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	1 014.37	1.07	3 026.97	3.18	-2 012.60	-66.49
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	8 310.25	8.79	-1 257.84	-1.32	9 568.09	760.68

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

En Euro

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Du 01/01/18 Au 31/12/18	% CA	Variation	
					en valeur	en %
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	268 637.16	284.21	241 657.49	253.98	26 979.67	11.16
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	267 752.93	283.28	228 936.37	240.61	38 816.56	16.96
Bénéfice ou Perte	884.23	0.94	12 721.12	13.37	-11 836.89	-93.05
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	3 500.00		5 630.83			
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	824.92		547.24			

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE COMPTABLE

En Euro

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations corporelles

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

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

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

- Matériels et outillages	3 à 10 ans
- Agencements divers	2 à 7 ans
- Matériel de transport	3 ans
- Matériel de bureau	2 à 4 ans
- Mobilier	3 à 5 ans

Créances

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

ANNEXE COMPTABLE

En Euro

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
			suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II			
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions	Sur sol propre		
		Sur sol d'autrui		
		Instal.géné., agencts & aménagts const.		
	Installations techniques, matériel & outillage indust.	3 062		
	Autres immos corporelles	Instal. générale, agencts & aménagts divers		
		Matériel de transport		
Matériel de bureau & info., mobilier		10 586		445
	Emballages récupérables & divers	7 947		
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL III	21 595		445
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières			
	TOTAL IV			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		21 595		445

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével. TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles TOTAL II				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Ins. gal. agen. amé. cons			
	Inst.tech., mat. outillage indust.			3 062	
	Autres immos corporelles	Ins. gal. agen. amé. div.			
		Matériel de transport			11 031
Mat.bureau, info., mob.				7 947	
	Emballages récup. div.				
Immos corporelles en cours					
Avances et acomptes					
	TOTAL III			22 040	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières				
	TOTAL IV				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				22 040	

ANNEXE COMPTABLE

En Euro

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL				
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		3 062			3 062
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatique, mob.	9 703	476		10 179
	Emballages récupérables divers	7 649	230		7 879
TOTAL		20 414	706		21 120
TOTAL GENERAL		20 414	706		21 120

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements							
TOTAL							
Immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techniques mat. et outil.							
Immo. corpor.	Inst. gales, agenc. am divers						
	Mat. transport						
	Mat. bureau mobilier						
	Emballages récup. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

ANNEXE COMPTABLE

En Euro

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	33 288	33 288	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	62	62		
Charges constatées d'avance	3 094	3 094		
TOTAUX		36 444	36 444	
Renvois (1) (2)	Montant			
	des			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	- Créances représentatives de titres prêtés			
	- Prêts accordés en cours d'exercice	5 649		
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	5 649		
		5 649		

ANNEXE COMPTABLE

En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	3 094
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	3 094

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	65
TOTAL	65

ANNEXE COMPTABLE

En Euro

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1) à 1 an max. à l'origine à plus d' 1 an à l'origine		20 339	20 339		
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)		12 500	12 500		
Fournisseurs & comptes rattachés		27 498	27 498		
Personnel & comptes rattachés		9 226	9 226		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		14 858	14 858		
Etat & autres collectiv. publiques Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Obligations cautionnées Autres impôts, taxes & assimilés					
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		160	160		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		29 966	29 966		
TOTAUX		114 545	114 545		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2)	Montant divers emprunts, dettes/associés				

ANNEXE COMPTABLE

En Euro

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	29 966
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	29 966

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 113
Dettes fiscales et sociales	21 791
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	27 914

ANNEXE COMPTABLE

En Euro

Introduction

Cette annexe ne concerne que les exercices postérieurs au 30/12/2019.

Cette annexe peut être complétée par toutes les sociétés concernées par l'obligation de fournir une annexe suivant les seuils en application, mais aussi les entreprises qui souhaitent les produire.

Information au titre d'un évènement post-clôture

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 évènement postérieur à la clôture de l'exercice qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 26/06/2020, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31/12/2019 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet évènement et de ses conséquences.

Information au titre de l'impact de l'épidémie de Covid-19 sur l'activité de l'entreprise postérieurement à la clôture de l'exercice

Conformément aux dispositions du PCG1 sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un ou des impacts significatifs sur son activité depuis le 1er janvier 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation,

Conséquence de cette épidémie :

- Mise au chômage partiel : 4.00 salariés à 100.00 %

L'association a été fermée le 17 mars à 12h00 et toutes les activités ont été arrêtées.
Puis reprise dans les bureaux à partir du 11 mai 2020 et reprise des cours le 18 mai 2020.

Eu égard à une situation extrêmement évolutive, il est difficile d'en estimer les impacts financiers.
A la date d'arrêt des comptes de l'entreprise (le 26/06/2020), 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.

ETATS DE GESTION

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

En Euro

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %	Du 01/01/18 Au 31/12/18	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES	94 519.60	100.00	95 147.45	100.00	-627.85	-0.66
Ventes de marchandises	13 892.54	100.00	14 803.73	100.00	-911.19	-6.16
- Coût d'achat des marchandises vendues	2 955.73	21.28	2 112.56	14.27	843.17	39.91
MARGE COMMERCIALE	10 936.81	78.72	12 691.17	85.73	-1 754.36	-13.82
Production vendue (biens et services)	80 627.06	100.00	80 343.72	100.00	283.34	0.35
+ / - Production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	80 627.06	100.00	80 343.72	100.00	283.34	0.35
CHIFFRE D'ACTIVITÉ	94 519.60	100.00	95 147.45	100.00	-627.85	-0.66
- Matières premières						
- Sous-traitance (directe)						
MARGE DE PRODUCTION	80 627.06	100.00	80 343.72	100.00	283.34	0.35
MARGE BRUTE TOTALE	91 563.87	96.87	93 034.89	97.78	-1 471.02	-1.58
- Autres achats	12 258.75	12.97	7 589.06	7.98	4 669.69	61.53
- Charges externes	89 187.75	94.36	87 119.98	91.56	2 067.77	2.37
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	-9 882.63	-10.46	-1 674.15	-1.76	-8 208.48	-490.31
Subventions d'exploitation	135 997.46	143.88	118 911.99	124.98	17 085.47	14.37
- Impôts, taxes et versements assimilés	2 292.00	2.42	1 846.00	1.94	446.00	24.16
- Salaires et traitements	122 448.04	129.55	97 297.94	102.26	25 150.10	25.85
- Charges sociales	35 223.14	37.27	26 141.43	27.47	9 081.71	34.74
Total	-23 965.72	-25.36	-6 373.38	-6.70	-17 592.34	-276.03
EXCÉDENT BRUT D'EXPL.	-33 848.35	-35.81	-8 047.53	-8.46	-25 800.82	-320.61
Reprises sur dépréciations, provisions, amortis						
+ Transferts de charges d'exploitation	9 454.85	10.00	10 343.16	10.87	-888.31	-8.59
+ Autres produits d'exploitation	19 340.30	20.46	15 482.50	16.27	3 857.80	24.92
- Dotations amortissements et dépréciations	706.32	0.75	2 181.95	2.29	-1 475.63	-67.63
- Autres charges d'exploitation	1 377.40	1.46	1 185.90	1.25	191.50	16.15
Total	26 711.43	28.26	22 457.81	23.60	4 253.62	18.94
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-7 136.92	-7.55	14 410.28	15.15	-21 547.20	-149.53
Opérations en commun						
+ Produits financiers	0.33		3.26		-2.93	-89.88
- Charges financières	289.43	0.31	434.58	0.46	-145.15	-33.40
Total	-289.10	-0.31	-431.32	-0.45	142.22	32.97
RÉSULTAT COURANT	-7 426.02	-7.86	13 978.96	14.69	-21 404.98	-153.12
+ Produits exceptionnels (1)	9 324.62	9.87	1 769.13	1.86	7 555.49	427.07
- Charges exceptionnelles (2)	1 014.37	1.07	3 026.97	3.18	-2 012.60	-66.49
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)						
Total	8 310.25	8.79	-1 257.84	-1.32	9 568.09	760.68
RÉSULTAT EXERCICE	884.23	0.94	12 721.12	13.37	-11 836.89	-93.05
(1) dont produits cessions éléments cédés						
(2) dont valeurs comptables éléments cédés			1 912.81		-1 912.81	-100.00

TABLEAU DE FINANCEMENT

En Euro

* Distributions mises en paiement au cours de l'exercice	
Acquisitions d'immobilisations	
Immobilisations incorporelles	
Immobilisations corporelles	445.00
Immobilisations financières	
Prélèvements des comptes courants	
Diminution des capitaux propres	5 000.00
Emprunts remboursés (capital)	20 410.48
TOTAL EMPLOIS	25 855.48

Capacité d'autofinancement	1 590.55
= CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	1 590.55
Cessions d'immobilisations	
Immobilisations incorporelles	
Immobilisations corporelles	
Immobilisations financières	
Apports comptes courants	
Augmentation des capitaux propres	
Subvention investissement	
Emprunts réalisés	
TOTAL RESSOURCES	1 590.55

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL
(différence entre les capitaux permanents et les actifs immobilisés)

a diminué de **24 264.93**

Augmentation actif circulant	
Diminution des dettes	
TOTAL	

Diminution actif circulant	4 960.46
Augmentation dettes	22 303.55
TOTAL	27 264.01

VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT
(diff. entre l'actif se renouvelant souvent et les dettes non financières)

a diminué de **27 264.01**

Augmentation de la trésorerie	2 999.08
-------------------------------	----------

Diminution de la trésorerie	
-----------------------------	--

VARIATION DE TRÉSORERIE

(= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)

a augmenté de **2 999.08**