

Dimitri LOXEMAND
Marc-Antoine CANLER
Experts Comptables associés

RESIDENCE BETHANIE

15 Rue St Genois
59000 LILLE

COMPTES ANNUELS

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



Sommaire

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

----- BILAN ET COMPTE DE RESULTAT -----	1
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
----- DETAIL DES COMPTES ----	6
Détail de l' Actif	7
Détail du Passif	9
Détail du compte de résultat	11
Détail du compte de résultat	14
----- A N N E X E -----	17
Règles et méthodes comptables	18
Immobilisations	21
Amortissements	22
Provisions	23
Créances et Dettes	24
Charges à payer	25
Charges à payer (avec détail)	26
Produits à recevoir	27
Produits à recevoir (avec détail)	28
Produits à recevoir (détail)	29
Charges constatées d'avance	30
Charges constatées d'avance (avec détail)	31
Charges constatées d'avance (détail)	32

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

Bilan Actif

		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	850	850		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	270 623	266 481	4 142	7 439
	Autres immobilisations corporelles	184 220	163 715	20 506	24 837
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	862		862	5 653	
Autres immobilisations financières	91		91	91	
TOTAL (I)		456 647	431 046	25 601	38 020
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				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	30 998	771	30 227	80 991
	Autres créances	61 893		61 893	43 356
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	273 697		273 697	317 023	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	5 620		5 620	8 785
	TOTAL (II)	372 209	771	371 438	450 155
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		828 856	431 817	397 039	488 176
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				953	5 745
(3) dont à plus d'un an					
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents			- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre					

Bilan Passif

		31/12/2019	31/12/2018
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	30 642	30 642
	Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	96 914	111 375
	Résultat de l'exercice	(18 198)	(14 461)
	Total des fonds propres	109 358	127 556
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecart de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	2 266	5 279
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs	2 266	5 279
	Total des fonds associatifs	111 624	132 835
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	44 871	45 909
	Total des provisions	44 871	45 909
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers	33 787	33 178
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	70 263	84 164
	Dettes fiscales et sociales	93 421	122 086
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	43 073	70 003
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	240 544	309 432
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		397 039	488 176
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(18 198,44)	(14 461,18)
(1) Dont à moins d'un an		240 544	309 432
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

ENGAGEMENTS DONNES

Bilan Passif

		31/12/2019	31/12/2018
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	30 642	30 642
	Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	96 914	111 375
	Résultat de l'exercice	(18 198)	(14 461)
	Total des fonds propres	109 358	127 556
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecart de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	2 266	5 279
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs	2 266	5 279
	Total des fonds associatifs	111 624	132 835
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	44 871	45 909
	Total des provisions	44 871	45 909
Fonds dédiés	Aux fondations abritées		
	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers	33 787	33 178
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	70 263	84 164
	Dettes fiscales et sociales	93 421	122 086
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	43 073	70 003
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	240 544	309 432
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		397 039	488 176
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(18 198,44)	(14 461,18)
(1) Dont à moins d'un an		240 544	309 432
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

ENGAGEMENTS DONNES

Compte de Résultat

		31/12/2019	31/12/2018
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	573 291	610 504
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	375 868	386 501
	Dons	5	203
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	52 348	79 446
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	1 001 512	1 076 653
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	10 986	14 507
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	331 190	339 034
	Impôts, taxes et versements assimilés	21 483	21 073
	Rémunération du personnel	427 545	488 270
	Charges sociales	154 512	177 770
	Subventions accordées par l'association		
	Dotations aux amortissements et dépréciations	11 110	12 673
	Dotations aux provisions	771	43 576
	Autres charges	86 989	366
	Total des charges d'exploitation	1 044 585	1 097 267
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	(43 073)	(20 614)
Charges financières	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	657	781
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
	2 - RESULTAT FINANCIER	657	781
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	(42 415)	(19 833)
	Produits exceptionnels	24 607	6 743
	Charges exceptionnelles	45	1 371
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	24 562	5 372
	Impôts sur les sociétés	345	
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	TOTAL DES PRODUITS	1 026 776	1 084 177
	TOTAL DES CHARGES	1 044 975	1 098 638
	EXCEDENT ou DEFICIT	(18 198)	(14 461)
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

DETAIL DES COMPTES

Détail de l' Actif

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	25 601	6,45	38 020	7,79	(12 419)	-32,66
Concessions brevets et droits similaires						
CONCESS.BREVETS LICENCES	850	0,21	850	0,17		
AMORT.CONC.BREVETS LICENCES	(850)	-0,21	(850)	-0,17		
Installations techniques, matériel et outillage	4 142	1,04	7 439	1,52	(3 297)	-44,32
MATERIEL ET OUTILLAGE	30 022	7,56	30 022	6,15		
MATERIEL HEBERGEMENT	2 527	0,64	2 527	0,52		
INSTAL. COMPLEXES	15 932	4,01	15 932	3,26		
CHAMBRES A COUCHER	154 625	38,94	154 625	31,67		
CUISINES ET SALONS	67 517	17,01	67 517	13,83		
AMORT.MATERIEL&OUTILLAGE	(27 086)	-6,82	(25 276)	-5,18	(1 810)	-7,16
AMORT MAT HEBERGEMENT	(2 527)	-0,64	(2 353)	-0,48	(174)	-7,41
AMORT INSTAL COMPLEXES	(14 726)	-3,71	(13 414)	-2,75	(1 313)	-9,79
AMORT CHAMBRES A COUCHER	(154 625)	-38,94	(154 625)	-31,67		
AMORT CUISINES ET SALONS	(67 517)	-17,01	(67 517)	-13,83		
Autres immobilisations corporelles	20 506	5,16	24 837	5,09	(4 331)	-17,44
INSTAL./AGENC.DIVERS	134 422	33,86	134 422	27,54		
MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	38 679	9,74	35 197	7,21	3 482	9,89
MOBILIER	11 120	2,80	11 120	2,28		
AMORT.AG.CONC.DIVERS	(117 725)	-29,65	(111 056)	-22,75	(6 669)	-6,01
AMORT.MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	(35 008)	-8,82	(33 961)	-6,96	(1 047)	-3,08
AMORT. MOBILIER	(10 982)	-2,77	(10 885)	-2,23	(96)	-0,89
Prêts	862	0,22	5 653	1,16	(4 791)	-84,76
PRETS	862	0,22	5 653	1,16	(4 791)	-84,76
Autres immobilisations financières	91	0,02	91	0,02		
DEPOTS VERSES	91	0,02	91	0,02		
TOTAL III - Actif Circulant NET	371 438	93,55	450 155	92,21	(78 718)	-17,49
Créances clients, usagers et comptes rattachés	30 227	7,61	80 991	16,59	(50 764)	-62,68
COMPTES RESIDENTS	30 227	7,61	80 991	16,59	(50 764)	-62,68
COMPTES RESIDENTS DOUTEUX	771	0,19	35 627	7,30	(34 856)	-97,84
PROV.DEPREC.COMPTES RESIDENTS	(771)	-0,19	(35 627)	-7,30	34 856	97,84
Autres créances	61 893	15,59	43 356	8,88	18 537	42,76
PERS REMUNERATIONS DUES	821	0,21	123	0,03	697	566,18
PERS AVANCES ET ACOMPTES	500	0,13			500	
AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	1 936	0,49			1 936	
SUBVENTIONS A RECEVOIR	31 243	7,87	43 233	8,86	(11 990)	-27,73
AUTRES PRODUITS A RECEVOIR	27 394	6,90			27 394	
Disponibilités	273 697	68,93	317 023	64,94	(43 326)	-13,67
BSD CIC - COMPTE COURANT	31 144	7,84	29 122	5,97	2 022	6,94
BSD CIC - COMPTE ASSOCIATION	57 877	14,58	116 253	23,81	(58 376)	-50,21
BSD CIC - COMPTE CAUTION	88 445	22,28	72 829	14,92	15 616	21,44
CAISSE EPARGNE - COMPTE COURANT	22 751	5,73	23 135	4,74	(384)	-1,66
CAISSE EPARGNE - LIVRET	71 607	18,04	71 074	14,56	533	0,75
CAISSE	1 371	0,35	3 400	0,70	(2 028)	-59,66
CAISSE CAUTION	501	0,13	1 211	0,25	(710)	-58,62
Charges constatées d'avance	5 620	1,42	8 785	1,80	(3 165)	-36,02
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	5 620	1,42	8 785	1,80	(3 165)	-36,02
TOTAL DU BILAN ACTIF	397 039	100,00	488 176	100,00	(91 137)	-18,67

Détail de l' Actif

01/01/2019	12
31/12/2019	mois

01/01/2018	12
31/12/2018	mois

Variations	%
------------	---

Détail du Passif

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs	111 624	28,11	132 835	27,21	(21 212)	-15,97
Total des fonds propres	109 358	27,54	127 556	26,13	(18 198)	-14,27
Fonds associatif sans droit de reprise	30 642	7,72	30 642	6,28		
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT D	30 642	7,72	30 642	6,28		
Report à nouveau	96 914	24,41	111 375	22,81	(14 461)	-12,98
REPORT A NOUVEAU SOLDE CREDITE	96 914	24,41	111 375	22,81	(14 461)	-12,98
Excédent ou déficit de l'exercice	(18 198)	-4,58	(14 461)	-2,96	(3 737)	-25,84
Total des autres fonds associatifs	2 266	0,57	5 279	1,08	(3 013)	-57,08
Subventions d'investissement	2 266	0,57	5 279	1,08	(3 013)	-57,08
SUBVENTION INVESTISSEMENT	7 261	1,83	7 261	1,49		
SUBVENTION INVESTISSEMENT CAF	3 764	0,95	3 764	0,77		
SUBVENTION INVESTISSEMENT CAF	9 553	2,41	9 553	1,96		
SUBVENTIONS INSCRITES AU RESUL	(5 894)	-1,48	(5 168)	-1,06	(726)	-14,05
SUBVENTIONS INSCRITES AU RESUL	(2 431)	-0,61	(2 054)	-0,42	(376)	-18,32
SUBVENTIONS INSCRITES AU RESUL	(9 987)	-2,52	(8 077)	-1,65	(1 911)	-23,66
TOTAL III - Total des Provisions	44 871	11,30	45 909	9,40	(1 038)	-2,26
Provisions pour charges	44 871	11,30	45 909	9,40	(1 038)	-2,26
PROV.PENSIONS & OBLIGATIONS SI	44 871	11,30	45 909	9,40	(1 038)	-2,26
Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	240 544	60,58	309 432	63,39	(68 887)	-22,26
Emprunts et dettes financières divers	33 787	8,51	33 178	6,80	609	1,84
DEPOTS & CAUTIONNEMENTS RECUS	33 787	8,51	33 178	6,80	609	1,84
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	70 263	17,70	84 164	17,24	(13 901)	-16,52
Collectif fournisseurs créditeurs	1 061	0,27			1 061	
FOURNISSEURS	15 636	3,94	22 295	4,57	(6 660)	-29,87
FOURN FACTURES NON PARVENUES.	53 567	13,49	61 868	12,67	(8 302)	-13,42
Dettes fiscales et sociales	93 421	23,53	122 086	25,01	(28 666)	-23,48
PERS CONGES A PAYER	41 269	10,39	39 854	8,16	1 415	3,55
PERS AUTRES CHARGES A PAYER			12 235	2,51	(12 235)	-100,00
SECURITE SOCIALE	19 329	4,87	30 921	6,33	(11 592)	-37,49
AUTRES ORGANISMES SOCIAUX			5 890	1,21	(5 890)	-100,00
CAISSE RETRAITE CADRES ET NON	8 628	2,17	7 602	1,56	1 026	13,49
MACIF PREV CADRE	172	0,04			172	
ORG.SOC. CONGES A PAYER	18 877	4,75	17 516	3,59	1 361	7,77
ORG.SOC. AUTRES CHARGES A PAYE			3 406	0,70	(3 406)	-100,00
DGFIP	875	0,22			875	
ETAT IMPOTS S/BENEFICES	158	0,04			158	
ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	4 113	1,04	4 663	0,96	(550)	-11,79
Autres dettes	43 073	10,85	70 003	14,34	(26 930)	-38,47
COMPTES RESIDENTS CREDITEURS	29 450	7,42	53 348	10,93	(23 898)	-44,80
DEB ET CRED DIVERS - AUTRES	7 507	1,89	7 507	1,54		
CREDITEURS DIVERS	4 921	1,24			4 921	
FORMATION CONTINUE A PAYER	305	0,08	6 710	1,37	(6 405)	-95,45
ATTENTE AFFECTATION APJM	890	0,22	2 438	0,50	(1 548)	-63,51

Détail du Passif

	01/01/2019 12 31/12/2019 mois		01/01/2018 12 31/12/2018 mois		Variations	%
Total du passif	397 039 100,00		488 176 100,00		(91 137)	-18,67

Détail du compte de résultat

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	1 001 512	100,00	1 076 653	100,00	(75 141)	-6,98
Prestations de services	573 291	57,24	610 504	56,70	(37 212)	-6,10
706010 HEBERGEMENT	476 399	47,57	522 918	48,57	(46 518)	-8,90
706020 SERVICES	42 105	4,20	53 819	5,00	(11 713)	-21,76
706070 RECETTES LAVERIE	3 206	0,32	3 309	0,31	(103)	-3,11
706090 KITS DIVERS			26		(26)	-100,00
706091 NUITÉES	8 260	0,82	11 060	1,03	(2 800)	-25,32
706092 CLES			44		(44)	-100,00
706093 BADGES	60	0,01	90	0,01	(30)	-33,33
706094 SELECTA			20		(20)	-100,00
706095 ETATS DES LIEUX	7 590	0,76	9 479	0,88	(1 889)	-19,93
706100 INTERVENTIONS TECHNIQUES	839	0,08	563	0,05	276	49,03
706200 COMMISSIONS MACHINE A CAFE	638	0,06	788	0,07	(151)	-19,09
706710 ANIMATION CUISINE	68	0,01	236	0,02	(168)	-71,19
708000 PRODUITS ACTIVITES ANNEXES	27 394	2,74	20		27 374	N/S
708100 ADHESIONS	1 062	0,11	1 938	0,18	(876)	-45,19
708110 ADHESIONS WIFI	1 460	0,15	2 165	0,20	(705)	-32,56
708300 LOCATIONS DIVERSES	210	0,02	30		180	600,00
708310 LOCATION BUREAU UNHAJ	4 000	0,40	4 000	0,37		
Subventions d'exploitation	375 868	37,53	386 501	35,90	(10 633)	-2,75
740000 SUBVENTIONS CONSEIL GENERAL	239 732	23,94	239 732	22,27		
740100 SUBVENTION CAF	91 609	9,15	74 839	6,95	16 769	22,41
740200 SUBVENTION FONJEP	10 575	1,06	10 689	0,99	(114)	-1,07
740300 SUBVENTION DDT'S S/BOP	24 500	2,45	24 500	2,28		
740800 SUBVENTIONS DIVERSES			1 000	0,09	(1 000)	-100,00
741000 SUBVENTIONS EMPLOI	9 452	0,94	35 740	3,32	(26 288)	-73,55
Dons	5		203	0,02	(198)	-97,70
758100 PRODUITS ECARTS S/ RGLT	5		203	0,02	(198)	-97,70
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	52 348	5,23	79 446	7,38	(27 098)	-34,11
781500 REP/PROV. RISQ. & CHARGES EXPLO	1 038	0,10	46 605	4,33	(45 567)	-97,77
781740 REP/PROV. DEPREC. CREANCES	35 627	3,56	20 513	1,91	15 114	73,68
791000 TRANSF. CHARGES D'EXPLOITATION	5 447	0,54	716	0,07	4 731	661,04
791200 REMB INDEMNITES JOURNALIERES	6 685	0,67			6 685	
791300 REMBOURSEMENT DE FORMATION	3 551	0,35	11 612	1,08	(8 061)	-69,42
Total des charges de fonctionnement	1 044 585	104,30	1 097 267	101,91	(52 682)	-4,80
Achats	10 986	1,10	14 507	1,35	(3 521)	-24,27
601003 ACHATS PETITS DEJEUNERS	5 869	0,59	4 741	0,44	1 128	23,78
601004 ACHATS PAINS	2 843	0,28	2 664	0,25	179	6,73
601005 ACHATS BEURRE	1 105	0,11	1 583	0,15	(477)	-30,16
601101 ACHATS MACHINE SELECTA	1 169	0,12	5 519	0,51	(4 351)	-78,83
Autres achats et charges externes	331 190	33,07	339 034	31,49	(7 844)	-2,31
606110 FOURNITURES ELECTRICITE	17 310	1,73	18 620	1,73	(1 310)	-7,03
606120 FOURNITURES EAU	23 735	2,37	26 016	2,42	(2 281)	-8,77
606130 FOURNITURES GAZ	31 093	3,10	32 601	3,03	(1 508)	-4,63
606300 ACHATS FOURN. ENTRET. PETIT EQUI	3 234	0,32	1 907	0,18	1 327	69,58
606310 PETIT MATERIEL	1 087	0,11	69	0,01	1 017	N/S
606312 PETIT MAT HEBERGEMENT	9 706	0,97	8 551	0,79	1 155	13,51
606400 ACHATS FOURNIT. ADMINISTRATIVES	2 446	0,24	2 614	0,24	(167)	-6,40
611000 DIVERS ANIMATION	1 891	0,19	3 363	0,31	(1 472)	-43,77
613000 LOCATIONS DIVERSES	254	0,03			254	
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	121 635	12,15	121 635	11,30		
613210 LOCATIONS GARAGES	1 243	0,12	1 202	0,11	41	3,42
613500 LOCATIONS MOBILIERES	482	0,05	319	0,03	163	50,99
613510 LOCATIONS MATERIEL	4 941	0,49	4 354	0,40	588	13,50

Détail du compte de résultat

		01/01/2019	12	01/01/2018	12		
		31/12/2019	mois	31/12/2018	mois	Variations	%
614000	CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIE	116	0,01	91	0,01	24	26,38
614100	CHARGES LOC/ FONCIER	21 501	2,15	22 382	2,08	(881)	-3,94
615200	ENTRETIEN SUR BIEN IMMOBILIER	10 864	1,08	13 039	1,21	(2 175)	-16,68
615510	CONTRATS ENTRETIEN MAINTENANC	14 882	1,49	19 349	1,80	(4 467)	-23,09
616000	PRIMES D'ASSURANCES	5 817	0,58	5 457	0,51	360	6,59
618100	DOCUMENTATION GENERALE	164	0,02			164	
618550	FORMATIONS	7 500	0,75	7 021	0,65	479	6,82
621201	PRESTATIONS DE SERVICES	22 264	2,22	10 176	0,95	12 088	118,78
622600	HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	5 700	0,57	7 358	0,68	(1 658)	-22,53
622601	HONORAIRES CAC	6 720	0,67	6 670	0,62	50	0,75
622602	HONORAIRES DIVERS			178	0,02	(178)	-100,00
623000	PUBLICITE PUBLICATIONS			3 587	0,33	(3 587)	-100,00
623400	CADEAUX A LA CLIENTELE	214	0,02	1 799	0,17	(1 585)	-88,11
623700	PUBLICATIONS	50		100	0,01	(50)	-50,00
625100	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 171	0,12	1 109	0,10	62	5,58
625600	MISSIONS	722	0,07	1 211	0,11	(489)	-40,36
626000	FRAIS POSTAUX ET TELECOM	5 298	0,53	5 620	0,52	(321)	-5,71
626200	FRAIS INTERNET	674	0,07	1 967	0,18	(1 294)	-65,76
627800	SERVICES BANCAIRES	804	0,08	551	0,05	253	45,96
628100	CONCOURS DIVERS COTISATIONS	7 671	0,77	10 117	0,94	(2 445)	-24,17
Impôts, taxes, versements assimilés		21 483	2,15	21 073	1,96	410	1,95
631100	IMPOTS TAXE SUR LES SALAIRES	15 307	1,53	10 488	0,97	4 819	45,95
633300	IMPOTS.PARTICIP EMPLOYEUR FORM	6 176	0,62	10 585	0,98	(4 409)	-41,65
Rémunération du personnel		427 545	42,69	488 270	45,35	(60 725)	-12,44
641100	SALAIRES APPOINTEMENTS	423 859	42,32	474 266	44,05	(50 408)	-10,63
641200	PERS CONGES PAYES	1 415	0,14	4 425	0,41	(3 010)	-68,02
641250	SALAIRES A PAYER	(7 750)	-0,77	6 085	0,57	(13 835)	-227,36
641301	INDEMNITE RUPTURE CONVENTIONNE	7 167	0,72			7 167	
641400	PERS INDEMNITES ET AVANTAGES DIV	2 854	0,28	3 494	0,32	(639)	-18,30
Charges sociales		154 512	15,43	177 770	16,51	(23 258)	-13,08
645100	PERS COTISATIONS A L'URSSAF	114 655	11,45	125 579	11,66	(10 924)	-8,70
645310	RETRAITE CADRES			2 569	0,24	(2 569)	-100,00
645320	RETRAITE SALAIRES	28 803	2,88	32 906	3,06	(4 102)	-12,47
645362	PREVOYANCE	4 116	0,41	4 316	0,40	(199)	-4,62
645800	MUTUELLE	7 482	0,75	7 315	0,68	167	2,29
645860	CH SOC S/ CONGES A PAYER	1 361	0,14	2 087	0,19	(726)	-34,77
645862	CHARGES S/PROV SALAIRES	(3 406)	-0,34	728	0,07	(4 134)	-567,86
647500	PERS MEDECINE DU TRAVAIL PHARM	1 499	0,15	2 271	0,21	(772)	-33,99
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		11 110	1,11	12 673	1,18	(1 563)	-12,33
681120	DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	11 110	1,11	12 673	1,18	(1 563)	-12,33
Dotations aux provisions		771	0,08	43 576	4,05	(42 805)	-98,23
681500	DOT.PROV.CHAR.EX.(RISQUE ET CH			10 200	0,95	(10 200)	-100,00
681740	DOT.PROV.DEPRE.CREANCES	771	0,08	33 376	3,10	(32 605)	-97,69
Autres charges		86 989	8,69	366	0,03	86 623	N/S
654000	PERTES S/CREANCES IRRECOURVABLES	86 982	8,69			86 982	
658100	CHARGES S/ ECARTS DE RGLT	7		366	0,03	(359)	-98,20
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		(43 073)	-4,30	(20 614)	-1,91	(22 459)	-108,95
RESULTAT FINANCIER		657	0,07	781	0,07	(124)	-15,83
Intérêts et produits financiers		657	0,07	781	0,07	(124)	-15,83
768000	AUTRES PROD.FINANCIERS	657	0,07	781	0,07	(124)	-15,83

Détail du compte de résultat

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOS	(42 415)	-4,24	(19 833)	-1,84	(22 582)	-113,86
Produits exceptionnels	24 607	2,46	6 743	0,63	17 864	264,91
771800 EXCEPT AUTRES PROD.EXCEP.OP DE	21 594	2,16	3 730	0,35	17 864	478,90
777000 EXCEPT QUOTE-PART SUBVENT. INV	3 013	0,30	3 013	0,28		
Charges exceptionnelles	45		1 371	0,13	(1 326)	-96,72
671200 EXCEPT PENALITES ET AMENDES			135	0,01	(135)	-100,00
671800 EXCEPT AUTRES CHARGES SUR OP G	45		1 236	0,11	(1 191)	-96,36
Résultat exceptionnel	24 562	2,45	5 372	0,50	19 190	357,22
Impôts sur les sociétés	345	0,03			345	
695000 IMPOTS S/LES BENEFICES	345	0,03			345	
TOTAL DES PRODUITS	1 026 776	102,52	1 084 177	100,70	(57 401)	-5,29
TOTAL DES CHARGES	1 044 975	104,34	1 098 638	102,04	(53 664)	-4,88
Excédent ou déficit de l'exercice	(18 198)	-1,82	(14 461)	-1,34	(3 737)	-25,84
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Détail du compte de résultat

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	1 001 512	100,00	1 076 653	100,00	(75 141)	-6,98
Prestations de services	573 291	57,24	610 504	56,70	(37 212)	-6,10
HEBERGEMENT	476 399	47,57	522 918	48,57	(46 518)	-8,90
SERVICES	42 105	4,20	53 819	5,00	(11 713)	-21,76
RECETTES LAVERIE	3 206	0,32	3 309	0,31	(103)	-3,11
KITS DIVERS			26		(26)	-100,00
NUITEES	8 260	0,82	11 060	1,03	(2 800)	-25,32
CLES			44		(44)	-100,00
BADGES	60	0,01	90	0,01	(30)	-33,33
SELECTA			20		(20)	-100,00
ETATS DES LIEUX	7 590	0,76	9 479	0,88	(1 889)	-19,93
INTERVENTIONS TECHNIQUES	839	0,08	563	0,05	276	49,03
COMMISSIONS MACHINE A CAFE	638	0,06	788	0,07	(151)	-19,09
ANIMATION CUISINE	68	0,01	236	0,02	(168)	-71,19
PRODUITS ACTIVITES ANNEXES	27 394	2,74	20		27 374	N/S
ADHESIONS	1 062	0,11	1 938	0,18	(876)	-45,19
ADHESIONS WIFI	1 460	0,15	2 165	0,20	(705)	-32,56
LOCATIONS DIVERSES	210	0,02	30		180	600,00
LOCATION BUREAU UNHAJ	4 000	0,40	4 000	0,37		
Subventions d'exploitation	375 868	37,53	386 501	35,90	(10 633)	-2,75
SUBVENTIONS CONSEIL GENERAL	239 732	23,94	239 732	22,27		
SUBVENTION CAF	91 609	9,15	74 839	6,95	16 769	22,41
SUBVENTION FONJEP	10 575	1,06	10 689	0,99	(114)	-1,07
SUBVENTION DDT'S S/BOP	24 500	2,45	24 500	2,28		
SUBVENTIONS DIVERSES			1 000	0,09	(1 000)	-100,00
SUBVENTIONS EMPLOI	9 452	0,94	35 740	3,32	(26 288)	-73,55
Dons	5		203	0,02	(198)	-97,70
PRODUITS ECARTS S/ RGLT	5		203	0,02	(198)	-97,70
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	52 348	5,23	79 446	7,38	(27 098)	-34,11
REP/PROV. RISQ.& CHARGES EXPLO	1 038	0,10	46 605	4,33	(45 567)	-97,77
REP/PROV.DEPREC.CREANCES	35 627	3,56	20 513	1,91	15 114	73,68
TRANSF.CHARGES D'EXPLOITATION	5 447	0,54	716	0,07	4 731	661,04
REMB INDEMNITES JOURNALIERES	6 685	0,67			6 685	
REMBOURSEMENT DE FORMATION	3 551	0,35	11 612	1,08	(8 061)	-69,42
Total des charges de fonctionnement	1 044 585	104,30	1 097 267	101,91	(52 682)	-4,80
Achats	10 986	1,10	14 507	1,35	(3 521)	-24,27
ACHATS PETITS DEJEUNERS	5 869	0,59	4 741	0,44	1 128	23,78
ACHATS PAINS	2 843	0,28	2 664	0,25	179	6,73
ACHATS BEURRE	1 105	0,11	1 583	0,15	(477)	-30,16
ACHATS MACHINE SELECTA	1 169	0,12	5 519	0,51	(4 351)	-78,83
Autres achats et charges externes	331 190	33,07	339 034	31,49	(7 844)	-2,31
FOURNITURES ELECTRICITE	17 310	1,73	18 620	1,73	(1 310)	-7,03
FOURNITURES EAU	23 735	2,37	26 016	2,42	(2 281)	-8,77
FOURNITURES GAZ	31 093	3,10	32 601	3,03	(1 508)	-4,63
ACHATS FOURN.ENTRET.PETIT EQUI	3 234	0,32	1 907	0,18	1 327	69,58
PETIT MATERIEL	1 087	0,11	69	0,01	1 017	N/S
PETIT MAT HEBERGEMENT	9 706	0,97	8 551	0,79	1 155	13,51
ACHATS FOURNIT. ADMINISTRATIVES	2 446	0,24	2 614	0,24	(167)	-6,40
DIVERS ANIMATION	1 891	0,19	3 363	0,31	(1 472)	-43,77
LOCATIONS DIVERSES	254	0,03			254	
LOCATIONS IMMOBILIERES	121 635	12,15	121 635	11,30		
LOCATIONS GARAGES	1 243	0,12	1 202	0,11	41	3,42

Détail du compte de résultat

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
LOCATIONS MOBILIERES	482	0,05	319	0,03	163	50,99
LOCATIONS MATERIEL	4 941	0,49	4 354	0,40	588	13,50
CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIE	116	0,01	91	0,01	24	26,38
CHARGES LOC/ FONCIER	21 501	2,15	22 382	2,08	(881)	-3,94
ENTRETIEN SUR BIEN IMMOBILIER	10 864	1,08	13 039	1,21	(2 175)	-16,68
CONTRATS ENTRETIEN MAINTENANCE	14 882	1,49	19 349	1,80	(4 467)	-23,09
PRIMES D'ASSURANCES	5 817	0,58	5 457	0,51	360	6,59
DOCUMENTATION GENERALE	164	0,02			164	
FORMATIONS	7 500	0,75	7 021	0,65	479	6,82
PRESTATIONS DE SERVICES	22 264	2,22	10 176	0,95	12 088	118,78
HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	5 700	0,57	7 358	0,68	(1 658)	-22,53
HONORAIRES CAC	6 720	0,67	6 670	0,62	50	0,75
HONORAIRES DIVERS			178	0,02	(178)	-100,00
PUBLICITE PUBLICATIONS			3 587	0,33	(3 587)	-100,00
CADEAUX A LA CLIENTELE	214	0,02	1 799	0,17	(1 585)	-88,11
PUBLICATIONS	50		100	0,01	(50)	-50,00
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 171	0,12	1 109	0,10	62	5,58
MISSIONS	722	0,07	1 211	0,11	(489)	-40,36
FRAIS POSTAUX ET TELECOM	5 298	0,53	5 620	0,52	(321)	-5,71
FRAIS INTERNET	674	0,07	1 967	0,18	(1 294)	-65,76
SERVICES BANCAIRES	804	0,08	551	0,05	253	45,96
CONCOURS DIVERS COTISATIONS	7 671	0,77	10 117	0,94	(2 445)	-24,17
Impôts, taxes, versements assimilés	21 483	2,15	21 073	1,96	410	1,95
IMPOTS TAXE SUR LES SALAIRES	15 307	1,53	10 488	0,97	4 819	45,95
IMPOTS.PARTICIP EMPLOYEUR FORM	6 176	0,62	10 585	0,98	(4 409)	-41,65
Rémunération du personnel	427 545	42,69	488 270	45,35	(60 725)	-12,44
SALAIRES APPOINTEMENTS	423 859	42,32	474 266	44,05	(50 408)	-10,63
PERS CONGES PAYES	1 415	0,14	4 425	0,41	(3 010)	-68,02
SALAIRES A PAYER	(7 750)	-0,77	6 085	0,57	(13 835)	-227,36
INDEMNITE RUPTURE CONVENTIONNE	7 167	0,72			7 167	
PERS INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	2 854	0,28	3 494	0,32	(639)	-18,30
Charges sociales	154 512	15,43	177 770	16,51	(23 258)	-13,08
PERS COTISATIONS A L'URSSAF	114 655	11,45	125 579	11,66	(10 924)	-8,70
RETRAITE CADRES			2 569	0,24	(2 569)	-100,00
RETRAITE SALAIRES	28 803	2,88	32 906	3,06	(4 102)	-12,47
PREVOYANCE	4 116	0,41	4 316	0,40	(199)	-4,62
MUTUELLE	7 482	0,75	7 315	0,68	167	2,29
CH SOC S/ CONGES A PAYER	1 361	0,14	2 087	0,19	(726)	-34,77
CHARGES S/PROV SALAIRES	(3 406)	-0,34	728	0,07	(4 134)	-567,86
PERS MEDECINE DU TRAVAIL PHARM	1 499	0,15	2 271	0,21	(772)	-33,99
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	11 110	1,11	12 673	1,18	(1 563)	-12,33
DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	11 110	1,11	12 673	1,18	(1 563)	-12,33
Dotations aux provisions	771	0,08	43 576	4,05	(42 805)	-98,23
DOT.PROV.CHAR.EX.(RISQUE ET CH			10 200	0,95	(10 200)	-100,00
DOT.PROV.DEPRE.CREANCES	771	0,08	33 376	3,10	(32 605)	-97,69
Autres charges	86 989	8,69	366	0,03	86 623	N/S
PERTES S/CREANCES IRRECOUVRABLES	86 982	8,69			86 982	
CHARGES S/ ECARTS DE RGLT	7		366	0,03	(359)	-98,20
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	(43 073)	-4,30	(20 614)	-1,91	(22 459)	-108,95
RESULTAT FINANCIER	657	0,07	781	0,07	(124)	-15,83

Détail du compte de résultat

	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	01/01/2018 31/12/2018	12 mois	Variations	%
Intérêts et produits financiers	657	0,07	781	0,07	(124)	-15,83
AUTRES PROD.FINANCIERS	657	0,07	781	0,07	(124)	-15,83
RESULTAT COURANT AVANT IMPO TS	(42 415)	-4,24	(19 833)	-1,84	(22 582)	-113,86
Produits exceptionnels	24 607	2,46	6 743	0,63	17 864	264,91
EXCEPT AUTRES PROD.EXCEP.OP DE	21 594	2,16	3 730	0,35	17 864	478,90
EXCEPT QUOTE-PART SUBVENT. INV	3 013	0,30	3 013	0,28		
Charges exceptionnelles	45		1 371	0,13	(1 326)	-96,72
EXCEPT PENALITES ET AMENDES			135	0,01	(135)	-100,00
EXCEPT AUTRES CHARGES SUR OP G	45		1 236	0,11	(1 191)	-96,36
Résultat exceptionnel	24 562	2,45	5 372	0,50	19 190	357,22
Impôts sur les sociétés	345	0,03			345	
IMPOTS S/LES BENEFICES	345	0,03			345	
TOTAL DES PRODUITS	1 026 776	102,52	1 084 177	100,70	(57 401)	-5,29
TOTAL DES CHARGES	1 044 975	104,34	1 098 638	102,04	(53 664)	-4,88
Excédent ou déficit de l'exercice	(18 198)	-1,82	(14 461)	-1,34	(3 737)	-25,84
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **397 039** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 026 776** euros et un total **charges** de **1 044 975** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-18 198** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Règles et Méthodes Comptables

COMPTABILISATION D UNE INDEMNITE DE DEPART EN RETRAITE

Une provision a été constituée pour faire face aux indemnités acquises par les salariés de l'association lors de leur départ en retraite. Du fait de l'état du personnel à la clôture de l'exercice le cumul des provisions s'élève à la somme de 44 870.75 €, ceci est matérialisé par une reprise de 1 038 € au titre de l'exercice

Les hypothèses retenues sont les suivantes :

- taux d'actualisation : 2 %
- Taux de revalorisation annuel des salaires : 1.50 %

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Le Covid 19 n' a pas eu d'impact sur les éléments du bilan et du compte de résultat de l'année 2019.

L'activité s'est poursuivie de manière réduite depuis la mise en quarantaine de la population.

La mise en oeuvre d'une activité partielle a été immédiatement mise en place au sein de la structure mais de manière très ponctuelle

Les demandes successives d'indemnisation courants sur la période du 16 mars 2020 au 17 mai 2020 représentent une somme de 3 661 € pour la partie des salaires pris en charge par les mesures gouvernementales.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	850					850
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	850					850
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	270 623					270 623
	Instal., agencement, aménagement divers	134 422					134 422
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	46 317		3 482			49 799
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		451 362		3 482			454 844
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	5 745		(2 396)		2 395	953
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 745		(2 396)		2 395	953
TOTAL		457 956		1 086		2 395	456 647

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	850			850
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	850			850
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	263 185	3 297		266 481
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	111 056	6 669		117 725
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	44 846	1 144		45 990
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	419 086	11 110		430 196
TOTAL		419 936	11 110		431 046

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2019
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	45 909		1 038	44 871
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	45 909		1 038	44 871
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	35 627	26 759	61 614	771
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	35 627	26 759	61 614	771
TOTAL GENERAL		81 535	26 759	62 652	45 642
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			771	36 665	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

		31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	862	862	
	Autres immobilisations financières	91	91	
	Clients douteux ou litigieux	771	771	
	Autres créances clients	30 227	30 227	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 321	1 321	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 936	1 936	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	58 637	58 637	
	Charges constatées d'avances	5 620	5 620	
	TOTAL DES CREANCES	99 465	99 465	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice		(2 396)		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		2 395		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	33 787	33 787		
	Fournisseurs et comptes rattachés	70 263	70 263		
	Personnel et comptes rattachés	41 269	41 269		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	47 005	47 005		
	Impôts sur les bénéfices	158	158		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 989	4 989		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	43 073	43 073		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	240 544	240 544		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 6.11

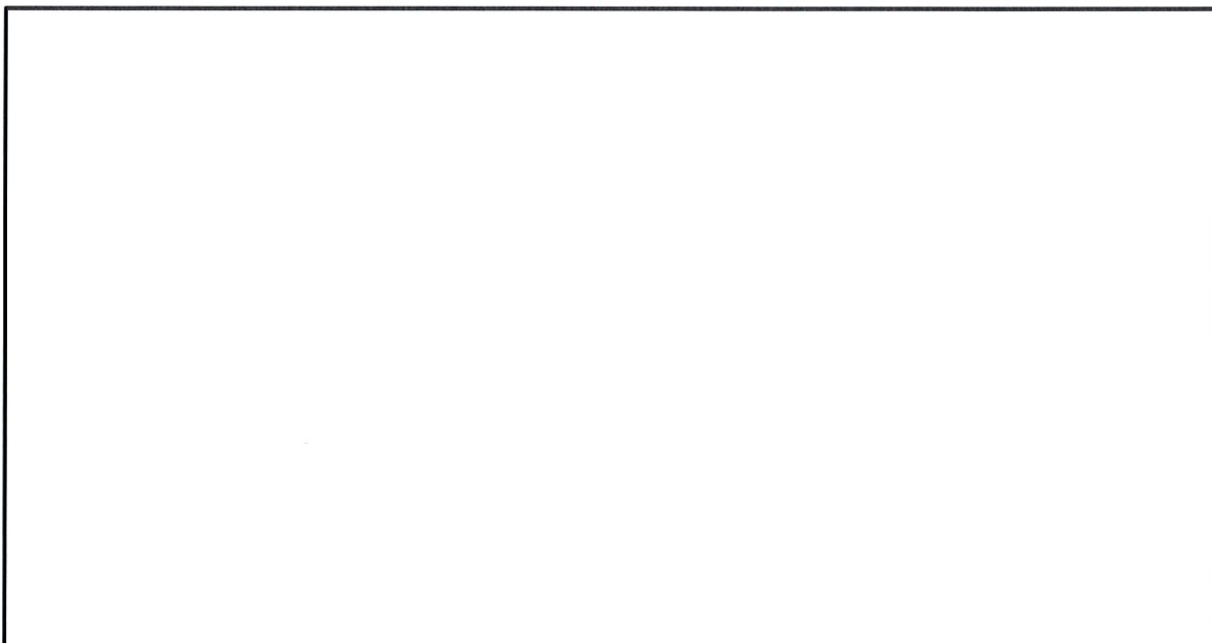
Charges à payer

		31/12/2019
Total des Charges à payer		118 131
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		53 567
FOURN FACTURES NON PARVENUES.	53 567	
Dettes fiscales et sociales		64 259
PERS CONGES A PAYER	41 269	
ORG.SOC. CONGES A PAYER	18 877	
ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	4 113	
Autres dettes		305
FORMATION CONTINUE A PAYER	305	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2019	31/12/2018	Variations %
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 567	61 868	(8 302) -13,42
Dettes fiscales et sociales	64 259	77 673	(13 414) -17,27
Dettes fournisseurs d'immobilisation			
Autres dettes	305	6 710	(6 405) -95,45
TOTAL	118 131	146 252	(28 121) -19,23



ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

		31/12/2019
Total des Produits à recevoir		58 637
Autres créances		58 637
SUBVENTIONS A RECEVOIR	31 243	
AUTRES PRODUITS A RECEVOIR	27 394	

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2019	31/12/2018	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	58 637	43 233	15 404	35,63
TOTAL	58 637	43 233	15 404	35,63



Produits à recevoir (détail)
au 31/12/2019

Libellé	Montant
FONJEP 2019	7 107
SOLDE FONJEP 2019	3 554
UNHAJ BUREAU 2019	4 000
URHAJ PRODUITS DIVERS 2019	27 394
SOLDE CAF 2019	16 582
Totalisation	58 637

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		5 620	5 620
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			5 620

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2019	31/12/2018	Variations %
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	5 620	8 785	(3 165) -36,02
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL	5 620	8 785	(3 165) -36,02



Charges constatées d'avance (détail)
au 31/12/2019

Détail des charges constatées d'avance	Période		Exploitation	Financières	Exceptionnelles
	début	fin			
MAINTENANCE			4 899		
LOCATION MATERIEL			722		
Totalisation			5 620		