

Comptes annuels

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

AGM

71 COURS ALBERT THOMAS
69003 LYON

Siret : 80016922900013 - Naf: 9499Z

Sommaire

1. Comptes annuels	1
Bilan actif	2
Bilan passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (suite)	5
Détail Bilan	6
Détail Compte de résultat	8

Comptes annuels

2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Comptes annuels

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	28 108	25 594	2 514	8 190
Immobilisations corporelles	70 448	49 764	20 684	5 987
Immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	98 555	75 358	23 198	14 177
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Autres	151 143		151 143	149 017
Valeurs mobilières de placement	336		336	336
Disponibilités (autres que caisse)	7 321		7 321	6 286
Caisse				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	158 800		158 800	155 638
REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	1 378		1 378	659
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
TOTAL REGULARISATION	1 378		1 378	659
TOTAL GENERAL	258 734	75 358	183 376	170 475

Legs nets à réaliser :
acceptés par les organes statutairements compétents
autorisés par l'organisme de tutelle
Dons en nature restant à vendre :

Bilan passif

	au 31/12/2019	au 31/12/2018
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Résultat de l'exercice		
Report à nouveau		
SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE		
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	63 374	49 458
FONDS DEDIES		
DETTES		
Emprunts et dettes assimilées		
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés		
Autres	120 002	121 017
TOTAL DETTES	120 002	121 017
Produits constatés d'avance		
TOTAL GENERAL	183 376	170 475

(1) Dont à plus d'un an (a)	
Dont à moins d'un an (a)	120 002
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	

Compte de résultat

	31/12/2019	31/12/2018
Production vendue (services)	750 690,23	801 107,83
Chiffre d'affaires net	750 690,23	801 107,83
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	2 180,00	5 894,00
Total I	752 870,23	807 001,83
Autres achats et charges externes (a)	52 329,38	56 434,59
Impôts, taxes et versements assimilés	38 090,60	41 264,00
Salaires et traitements	441 316,67	469 383,29
Charges sociales	193 381,71	221 096,51
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	13 852,45	15 773,96
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	13 916,12	3 063,88
Autres charges	-13,61	-11,32
Total II	752 873,32	807 004,91
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-3,09	-3,08
Autres intérêts et produits assimilés (3)	3,09	3,08
Total V	3,09	3,08
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	3,09	3,08

Compte de résultat (suite)

	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels		
Total des produits (I+III+V+VII)	752 873,32	807 004,91
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	752 873,32	807 004,91

Détail Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
208000 - Autres immobilisat. incorporelles	28 107,60		28 107,60	28 107,60
280800 - Amortis. autres immobil. incorpor.		25 593,64	-25 593,64	-19 917,64
	28 107,60	25 593,64	2 513,96	8 189,96
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles				
218300 - Matériel de bureau et info	70 447,86		70 447,86	47 574,54
281830 - Amortis. matér.bureau et informat.		49 763,87	-49 763,87	-41 587,42
	70 447,86	49 763,87	20 683,99	5 987,12
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	98 555,46	75 357,51	23 197,95	14 177,08
Stocks				
Créances				
Autres créances				
421000 - Personnel - rémunérations dues	15,69		15,69	
437250 - Sodexo tickets resto	1 728,00		1 728,00	1 953,00
467100 - Crias mieux vivre	54 200,40		54 200,40	30 299,32
467200 - Creai rhone alpes	93 579,21		93 579,21	115 352,86
468700 - Divers - produits à recevoir	1 620,00		1 620,00	1 411,62
	151 143,30		151 143,30	149 016,80
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
508100 - Parts BFCC/emp.200k€	335,50		335,50	335,50
	335,50		335,50	335,50
Disponibilités				
512000 - Banque BFCC	616,14		616,14	5 427,50
512200 - Caisse d'Epargne	6 704,92		6 704,92	858,31
	7 321,06		7 321,06	6 285,81
Charges constatées d'avance				
486000 - Charges constatées d'avance	1 378,20		1 378,20	659,40
	1 378,20		1 378,20	659,40
ACTIF CIRCULANT	160 178,06		160 178,06	156 297,51
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	258 733,52	75 357,51	183 376,01	170 474,59

Détail Bilan

	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
PASSIF		
RESULTAT DE L'EXERCICE		
FONDS PROPRES		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Provisions pour charges		
153000 - Provisions pour retraite	63 373,65	49 457,53
	63 373,65	49 457,53
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	63 373,65	49 457,53
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fiscales et sociales		
428200 - Charges à payer personnel	44 298,00	49 150,00
431000 - Urssaf	17 152,19	18 121,27
437200 - Ag2r - reunica	4 701,12	3 970,68
437210 - Prevoyance chorum	2 554,49	2 559,25
437220 - Retraite malakoff	5 242,45	5 055,02
437240 - Reunica	2 151,04	2 157,10
437500 - Taxe sur les salaires	5 619,68	4 527,95
438200 - Prov.ch sociales/fiscales s/cp	23 035,00	25 558,00
438600 - Organismes sociaux charges a payer	6 887,00	7 217,79
442100 - Etat PAS	3 146,19	
	114 787,16	118 317,06
Autres dettes		
468600 - Divers - charges à payer	5 215,20	2 700,00
	5 215,20	2 700,00
DETTES	120 002,36	121 017,06
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	183 376,01	170 474,59

Détail Compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)
Production vendue					
708100 - Refacturations prestations agm	750 690,23	100,00	801 107,83	100,00	-50 417,60
	750 690,23	100,00	801 107,83	100,00	-50 417,60
Reprises et Transferts de charge					
791000 - Transfert de charges	2 180,00	0,29	5 894,00	0,74	-3 714,00
	2 180,00	0,29	5 894,00	0,74	-3 714,00
Produits d'exploitation	752 870,23	100,29	807 001,83	100,74	-54 131,60
Autres achats non stockés et charges externes					
613200 - Locations immobilières	7 316,40	0,97	5 733,31	0,72	1 583,09
613300 - Locations voitures	1 247,73	0,17	8 293,08	1,04	-7 045,35
613500 - Locations mobilières	26 367,80	3,51	23 161,64	2,89	3 206,16
616100 - Assurances multirisques	1 780,35	0,24	2 425,83	0,30	-645,48
621500 - Frais de formation	1 620,00	0,22	3 140,40	0,39	-1 520,40
622600 - Honoraires	12 186,80	1,62	11 820,00	1,48	366,80
625100 - Voyages et déplacements	609,90	0,08	432,57	0,05	177,33
626000 - Frais postaux	1 076,40	0,14	1 076,40	0,13	
627000 - Frais bancaires	124,00	0,02	351,36	0,04	-227,36
	52 329,38	6,97	56 434,59	7,04	-4 105,21
Impôts et taxes					
631100 - Taxe sur les salaires	31 203,60	4,16	34 046,21	4,25	-2 842,61
631300 - Formation continue	6 887,00	0,92	7 217,79	0,90	-330,79
	38 090,60	5,07	41 264,00	5,15	-3 173,40
Salaires et Traitements					
641000 - Salaires	443 890,11	59,13	462 303,85	57,71	-18 413,74
641200 - Congés payés	-4 852,00	-0,65	2 018,00	0,25	-6 870,00
641400 - Avantages en nature - voitures	560,00	0,07	3 360,00	0,42	-2 800,00
641500 - Indemnités transport	1 718,56	0,23	1 701,44	0,21	17,12
	441 316,67	58,79	469 383,29	58,59	-28 066,62
Charges sociales					
645100 - Cotisations à l'Urssaf	129 159,81	17,21	145 940,87	18,22	-16 781,06
645250 - Charges sociales primes à payer	-2 523,00	-0,34	1 049,36	0,13	-3 572,36
645310 - Cotisations prévoyance malakoff	7 705,07	1,03	7 804,93	0,97	-99,86
645320 - Cotisations retraites malakoff	35 073,60	4,67	37 323,17	4,66	-2 249,57
645330 - Mutex article 83	5 175,91	0,69	5 199,88	0,65	-23,97
645340 - Reunica	9 402,24	1,25	7 977,95	1,00	1 424,29
647400 - Dotations oeuvres sociales			5 514,55	0,69	-5 514,55
647500 - Médecine du travail	1 154,40	0,15	1 258,80	0,16	-104,40
647600 - Chèques déjeuners	8 233,68	1,10	9 027,00	1,13	-793,32
	193 381,71	25,76	221 096,51	27,60	-27 714,80
Amortissements et provisions					
681100 - Dotations aux amortissements	13 852,45	1,85	15 773,96	1,97	-1 921,51
681500 - Dot. prov. risques & ch. exploit.	13 916,12	1,85	3 063,88	0,38	10 852,24
	27 768,57	3,70	18 837,84	2,35	8 930,73
Autres charges					
658000 - Charges diverses gestion courante	-13,61		-11,32		-2,29
	-13,61		-11,32		-2,29
Charges d'exploitation	752 873,32	100,29	807 004,91	100,74	-54 131,59
RESULTAT D'EXPLOITATION	-3,09		-3,08		-0,01
Produits financiers					
768000 - Autres produits financiers	3,09		3,08		0,01
	3,09		3,08		0,01
Résultat financier	3,09		3,08		0,01

Détail Compte de résultat

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)
RESULTAT COURANT					
Résultat exceptionnel					
EXCEDENT OU DEFICIT					